

## **Agendapunt 9 algemeen bestuur**

Onderwerp : 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2017

Datum : 23 juni 2017

Opsteller : Jan de Jonge

Samenvatting :

De 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2017 is aangeboden aan deelnemende gemeenten.

Van Brielle is geen zienswijze ontvangen. Van Westvoorne is een zienswijze, gedateerd 6 juni, ontvangen. Van Nissewaard is een brief, gedateerd 8 juni, ontvangen waarin zij het Bestuur informeren dat zij hun zienswijze vóór 30 juni 2017 kenbaar zullen maken.

### **Besluit :**

- De 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2017 vast te stellen;
- De 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2017 aan te bieden aan de Provincie.

Aldus besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 30 juni 2017.

De secretaris,

De voorzitter,

J.A. Hartzema

D. van der Schaaf



**1<sup>e</sup> TUSSEN  
RAPPORTAGE**

**17**

**Voortgangsrapportages en  
Begrotingswijzigingen 2017 met toelichtingen**

## Index

|                                                                                   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. INLEIDING .....</b>                                                         | <b>3</b>  |
| <b>2. LEESWIJZER .....</b>                                                        | <b>4</b>  |
| <b>3. UITGANGSPUNTEN 1<sup>E</sup> TUSSENRAPPORTAGE 2017 .....</b>                | <b>5</b>  |
| <b>4. PROGRAMMA'S .....</b>                                                       | <b>7</b>  |
| PROGRAMMA 1 ICT & ADVIES .....                                                    | 7         |
| <i>Voortgangsrapportage programma 1 ICT &amp; Advies .....</i>                    | <i>7</i>  |
| <i>Begrotingswijzigingen programma 1 ICT &amp; Advies.....</i>                    | <i>8</i>  |
| <i>Toelichting op begrotingswijzigingen programma 1 ICT &amp; Advies .....</i>    | <i>10</i> |
| <i>Voortgangsrapportage programma 1 Telefonie.....</i>                            | <i>11</i> |
| <i>Begrotingswijzigingen programma 1 Telefonie .....</i>                          | <i>12</i> |
| <i>Toelichting op begrotingswijzigingen programma 1 Telefonie .....</i>           | <i>13</i> |
| PROGRAMMA 2 GEO-INFORMATIE .....                                                  | 14        |
| <i>Voortgangsrapportage programma 2 GEO .....</i>                                 | <i>14</i> |
| <i>Begrotingswijzigingen programma 2 GEO.....</i>                                 | <i>15</i> |
| <i>Toelichting begrotingswijzigingen programma 2 GEO .....</i>                    | <i>18</i> |
| <b>5. PARAGRAFEN.....</b>                                                         | <b>19</b> |
| ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN .....                                                   | 19        |
| BEDRIJFSVOERING .....                                                             | 21        |
| <i>Voortgangsrapportage bedrijfsvoering .....</i>                                 | <i>21</i> |
| <i>Begrotingswijzigingen bedrijfsvoering.....</i>                                 | <i>22</i> |
| <i>Toelichting op de begrotingswijzigingen bedrijfsvoering .....</i>              | <i>23</i> |
| <b>6. FINANCIËN .....</b>                                                         | <b>24</b> |
| <i>Bijdragen en Lasten 2017 .....</i>                                             | <i>24</i> |
| <i>Toelichting op begrotingswijzigingen totaal Syntrophos.....</i>                | <i>27</i> |
| <i>Investeringsbegroting .....</i>                                                | <i>28</i> |
| <b>7. RISICO'S MET BETREKKING TOT DEZE TUSSENRAPPORTAGE .....</b>                 | <b>29</b> |
| <b>BIJLAGE A: AFKORTINGENLIJST .....</b>                                          | <b>30</b> |
| <b>BIJLAGE B: RISICO INVENTARISATIE.....</b>                                      | <b>31</b> |
| <b>BIJLAGE C: HEROVERWOGEN MEERJARIGE INVESTERINGSBEGROTING 2016 – 2022 .....</b> | <b>32</b> |

## 1. INLEIDING

Voor u ligt de 1e Tussenrapportage Syntrophos 2017. Deze tussenrapportage verschijnt tegelijkertijd met de Jaarrekening 2016 en de Begroting 2017 en heeft tot doel de begroting 2017 op een aantal punten zo vroeg mogelijk financieel bij te stellen.

De Tussenrapportage vormt een belangrijke financiële schakel tussen enerzijds de Jaarrekening 2016, waarvan het de wijzigingen die ook betrekking hebben op 2017 meeneemt en anderzijds de Begroting 2018 en de daarop gebaseerde meerjarenbegroting 2019 – 2021, die voortbouwen op deze eerste Tussenrapportage 2017.

De begrotingswijzigingen 2017 komen voornamelijk voort uit het beter, meer aansluitend op de werkelijkheid, begroten. Dit is ondermeer het resultaat van verbeteringen in de administratieve organisatie en de planning en control cyclus.

De begrotingswijzigingen zijn ook het gevolg van de activiteiten die uitgevoerd zijn naar aanleiding van de door Nissewaard afgegeven zienswijze op de begroting 2017. Deze zienswijze heeft o.m. geleid tot het uitvoeren van een meerjarige kostenanalyse, waarvan een conclusie was dat de kostenontwikkeling de komende jaren sterk beïnvloed wordt door de voorgenomen investeringen. Naar aanleiding van deze conclusie heeft Syntrophos een heroverweging gemaakt met betrekking tot de geplande investeringen. De uitkomsten van deze heroverweging vormen ook een belangrijk onderdeel van deze Tussenrapportage en de hierop gebaseerde wijzigingen in kapitaalslasten.

In haar zienswijze had de gemeente Nissewaard, Syntrophos ter overweging gegeven de post onvoorzien (voor het eerst opgenomen in de begroting 2017) niet door te voeren. Dit advies is overgenomen in deze Tussenrapportage en leidt dan ook tot een begrotingswijziging in de kosten Bedrijfsvoering.

## **2. LEESWIJZER**

### **Algemeen**

De 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2017 bouwt voort op de uitkomsten van de Jaarrekening 2016.

In deze tussenrapportage is nog geen rekening gehouden met extra opdrachten uit 2017.

In de tussenrapportage vindt geen bijstelling plaats van de meerjarenbegroting, de meerjarenbegroting wordt volledig vernieuwd in de Begroting 2018 -2021.

### **Uitgangspunten**

In dit hoofdstuk worden de uitgangspunten voor de tussenrapportage beschreven.

### **De Programma's**

In dit hoofdstuk wordt de financiële bijstelling van de programma's ICT en GEO weergegeven. Het programma ICT bestaat uit 'ICT & Advies' en 'Telefonie', deze zijn separaat gepresenteerd.

### **Paragrafen**

In de paragraaf Bedrijfsvoering zijn een voortgangsrapportage, begrotingswijzigingen en een toelichting opgenomen.

### **Financiën**

In dit hoofdstuk zijn de totaalcijfers van de lasten en baten van de programma's opgenomen. De toelichting op de cijfers is opgenomen in de programma's.

### **Investeringsbegroting**

In bijlage B is de herziene investeringsbegroting opgenomen.

De toelichting is onderdeel van het hoofdstuk Financiën.

### 3. UITGANGSPUNTEN 1<sup>E</sup> TUSSENRAPPORTAGE 2017

De Primaire Begroting 2017 is (budgettair neutraal) administratief gecorrigeerd. In de Primaire Begroting 2017 (PB2017) is een post NITD (Nader In Te Delen) opgenomen. Voorschrijdend inzicht heeft ertoe geleid dat deze post (€ 64.675) administratief gecorrigeerd is door toerekening aan de deelnemers op basis van het aantal active accounts per 31-12-2015.

|               | <b>Primaire Begroting<br/>2017 voor<br/>administratieve<br/>correctie</b> | <b>Administratieve<br/>Correctie 'Nader In Te<br/>Delen</b> | <b>Primaire Begroting<br/>2017 na<br/>administratieve<br/>correctie</b> |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Brielle       | 1.012.883                                                                 | 8.247                                                       | 1.021.130                                                               |
| Nissewaard    | 6.132.814                                                                 | 49.485                                                      | 6.182.299                                                               |
| Westvoorne    | 1.084.466                                                                 | 6.943                                                       | 1.091.409                                                               |
| NITD          | 64.675                                                                    | -64.675                                                     | 0                                                                       |
| Niet deeln.   | 176.183                                                                   |                                                             | 176.183                                                                 |
| <b>TOTAAL</b> | <b>8.471.021</b>                                                          | <b>0</b>                                                    | <b>8.471.021</b>                                                        |

De jaarrekening 2016 vormt de basis voor de begrotingswijzigingen 2017 opgenomen in deze Tussenrapportage met een aantal uitzonderingen:

- De investeringsbegroting is herzien. Deze herziene investeringsbegroting is integraal opgenomen in deze Tussenrapportage.
- De personeelsbegroting 2017 is herrekend om een herverdeling te maken tussen eigen personeel en inhuur. Bovendien zijn de begrote personeelskosten op de juiste kostenplaatsen gebracht.
- De overheadkosten zijn verdeeld op basis van het aantal active accounts per deelnemer.
- De kosten van de vakafdelingen zijn toegerekend aan de producten/diensten op basis van de gegevens uit de tijdsverantwoording.
- Het bestuur heeft op 24-2-2017 besloten tot aanpassing van de DVO Bijlage 3 GEO informatie. Dit product (630801) is conform dit besluit verwerkt in de als begrotingswijziging 2017.
- Het Treasury-resultaat is berekend op basis van de herziene investeringsbegroting en een rentevoet van 0,5% voor de aan te trekken financieringen.

- De in de (primitieve) begroting 2017 opgenomen post Onvoorzien (€239.714) is geschrapt en verwerkt als begrotingswijziging.
- In de kosten bedrijfsvoering, zijn de kosten voor de dienstverlening door de Gemeente Nissewaard aan Syntrophos aangepast op het aantal FTE medewerkers in dienst van Syntrophos zoals voorzien in de personeelsbegroting.
- De huur aan de Gemeente Nissewaard is aangepast op de huidige huurprijs.

**Ten slotte**

Extra opdrachten vormen geen onderdeel van deze begrotingswijzigingen ( omdat extra opdrachten buiten de begroting om verstrekt worden) maar zullen worden geïnventariseerd bij de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage.

## **4. PROGRAMMA'S**

Programma 1 ICT & Advies

### **Voortgangsrapportage programma 1 ICT & Advies**

Deze 1<sup>e</sup> Tussenrapportage is vooral financieel van aard en de voortgangsrapportage zal opgenomen worden in de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage.



## Begrotingswijzigingen programma 1 ICT & Advies

| Programma ICT: ICT & Advies    |              |                 |                         |                            |                               |
|--------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|                                | Omschrijving | Rekening 2016   | Primaire Begroting 2017 | Begrotingswijzigingen 2017 | Begroting 2017 na wijzigingen |
| <b>Brielle</b>                 |              |                 |                         |                            |                               |
| DVO                            | Gezamenlijk  | -468.703        | -554.993                | 63.697                     | -491.296                      |
|                                | Specifiek    | -378.019        | -257.076                | -122.750                   | -379.826                      |
| <i>Totaal DVO</i>              |              | -846.722        | -812.069                | -59.054                    | -871.123                      |
| Extra opdrachten               | Specifiek    | -5.000          |                         | 0                          |                               |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |              | -5.000          |                         | 0                          |                               |
| <b>Totaal Brielle</b>          |              | <b>-851.722</b> | <b>-812.069</b>         | <b>-59.054</b>             | <b>-871.123</b>               |

|                                |             |                   |                   |                |                   |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>Nissewaard</b>              |             |                   |                   |                |                   |
| DVO                            | Gezamenlijk | -2.960.831        | -3.539.363        | 435.412        | -3.103.951        |
|                                | Specifiek   | -1.613.953        | -997.339          | -523.405       | -1.520.744        |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | -4.574.784        | -4.536.702        | -87.993        | -4.624.695        |
| Extra opdrachten               | Specifiek   | -160.252          | 0                 | 0              |                   |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | -160.252          | 0                 | 0              |                   |
| <b>Totaal Nissewaard</b>       |             | <b>-4.735.037</b> | <b>-4.536.702</b> | <b>-87.993</b> | <b>-4.624.695</b> |

|                                |             |                 |                 |                |                 |
|--------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Westvoorne</b>              |             |                 |                 |                |                 |
| DVO                            | Gezamenlijk | -381.059        | -513.311        | 113.116        | -400.195        |
|                                | Specifiek   | -393.565        | -263.109        | -140.469       | -403.578        |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | -774.624        | -776.420        | -27.353        | -803.773        |
| Extra opdrachten               | Specifiek   | -20.543         |                 | 0              |                 |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | -20.543         |                 | 0              |                 |
| <b>Totaal Westvoorne</b>       |             | <b>-795.167</b> | <b>-776.420</b> | <b>-27.353</b> | <b>-803.773</b> |

|                                   |  |                   |                   |                 |                   |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal Bijdrage deelnemers</b> |  | <b>-6.381.926</b> | <b>-6.125.191</b> | <b>-174.400</b> | <b>-6.299.591</b> |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

|                        |             |        |   |      |      |
|------------------------|-------------|--------|---|------|------|
| <b>Niet deelnemers</b> |             |        |   |      |      |
| DVO                    | Gezamenlijk | -7.012 |   | 0    |      |
|                        | Specifiek   | -1.279 |   | -866 | -866 |
| <i>Totaal DVO</i>      |             | -8.292 |   | -866 | -866 |
| Extra opdrachten       | Specifiek   | -4.200 | 0 | 0    |      |

| Programma ICT: ICT & Advies    |              |                |                         |                            |                               |
|--------------------------------|--------------|----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|                                | Omschrijving | Rekening 2016  | Primaire Begroting 2017 | Begrotingswijzigingen 2017 | Begroting 2017 na wijzigingen |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |              | -4.200         | 0                       | 0                          |                               |
| <b>Totaal Niet deelnemers</b>  |              | <b>-12.492</b> | <b>0</b>                | <b>-866</b>                | <b>-866</b>                   |

|                         |                   |                   |                 |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal Bijdragen</b> | <b>-6.394.418</b> | <b>-6.125.191</b> | <b>-175.266</b> | <b>-6.300.457</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

|                              |                  |                  |                 |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Kapitaallasten</b>        |                  |                  |                 |                  |
| Brielle                      | 28.601           | 25.993           | 4.995           | 30.988           |
| Nissewaard                   | 389.985          | 244.557          | 77.080          | 321.637          |
| Westvoorne                   | 30.673           | 14.958           | 30.085          | 45.043           |
| Gezamenlijk                  | 706.719          | 1.395.550        | -269.681        | 1.125.869        |
| Niet deelnemers              |                  |                  | 866             | 866              |
| <b>Totaal Kapitaallasten</b> | <b>1.155.978</b> | <b>1.681.058</b> | <b>-156.655</b> | <b>1.524.403</b> |

|                              |                  |                  |                |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Overige Lasten</b>        |                  |                  |                |                  |
| Brielle                      | 353.838          | 228.729          | 120.109        | 348.838          |
| Nissewaard                   | 1.359.360        | 738.657          | 460.450        | 1.199.107        |
| Westvoorne                   | 379.078          | 248.151          | 110.384        | 358.535          |
| Gezamenlijk                  | 914.578          | 1.104.332        | -242.566       | 861.766          |
| Niet deelnemers              | 4.200            | 0                | 0              | 0                |
| <b>Totaal Overige Lasten</b> | <b>3.011.055</b> | <b>2.319.869</b> | <b>448.378</b> | <b>2.768.247</b> |

|                                      |                  |                  |                 |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Kosten Bedrijfsvoering</b>        |                  |                  |                 |                  |
| Gezamenlijk                          | 2.043.063        | 2.126.245        | -118.438        | 2.007.807        |
| <b>Totaal Kosten Bedrijfsvoering</b> | <b>2.043.063</b> | <b>2.126.245</b> | <b>-118.438</b> | <b>2.007.807</b> |

|                      |                  |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Totaal Lasten</b> | <b>6.210.096</b> | <b>6.127.172</b> | <b>173.285</b> | <b>6.300.457</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

|                       |                 |              |               |          |
|-----------------------|-----------------|--------------|---------------|----------|
| <b>Baten - Lasten</b> | <b>-184.322</b> | <b>1.981</b> | <b>-1.981</b> | <b>0</b> |
|-----------------------|-----------------|--------------|---------------|----------|

|            |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|
| <b>VpB</b> |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|

|                         |                 |              |               |          |
|-------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------|
| <b>Resultaat na VpB</b> | <b>-184.322</b> | <b>1.981</b> | <b>-1.981</b> | <b>0</b> |
|-------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------|

## **Toelichting op begrotingswijzigingen programma 1 ICT & Advies**

### **Lasten**

#### Kosten Bedrijfsvoering

De kosten bedrijfsvoering zijn naar verwachting lager dan primitief begroot, voor de toelichting hierop wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

#### Kapitaalslasten

De kapitaalslasten zijn lager dan opgenomen in de primitieve begroting, omdat de investeringen in 2016 achtergebleven zijn ten opzichte van de begroting.

#### Overige lasten

De overige lasten zijn aangesloten op het niveau van de Jaarrekening 2016. Het betreft uitgaven aan derden met betrekking tot onderhoudscontracten. Voor een belangrijk deel is dit een gevolg van de tendens om de contracten onder te brengen bij Syntrophos.

In de overige lasten van de Jaarrekening zijn bovendien de kosten van extra opdrachten begrepen ad € 261.292.

### **Bijdragen**

#### Deelnemersbijdragen

De bijdragen stijgen als gevolg van bovenstaande lastenontwikkeling in met name in de specifieke overige lasten.

## **Voortgangsrapportage programma 1 Telefonie**

### **Uitrol Voip Brielle**

Na de realisatie van het glasvezelnetwerk eind 2016, is in het eerste kwartaal de gemeente Brielle aangesloten op de telefooncentrales van Syntrophos. Voor de vaste telefonie kosten, volgt hieruit voor Brielle een besparing ten opzichte van de abonnementen die Brielle voorheen in eigen beheer had.

## Begrotingswijzigingen programma 1 Telefonie

| Programma ICT: Telefonie             |              |                 |                         |                            |                               |
|--------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|                                      | Omschrijving | Rekening 2016   | Primaire Begroting 2017 | Begrotingswijzigingen 2017 | Begroting 2017 na wijzigingen |
| <b>Brielle</b>                       |              |                 |                         |                            |                               |
| DVO                                  | Gezamenlijk  | -6.349          | -10.933                 | -1.155                     | -12.088                       |
|                                      | Specifiek    | -2.823          | -11.272                 | 8.449                      | -2.823                        |
| <b>Totaal Brielle</b>                |              | <b>-9.172</b>   | <b>-22.205</b>          | <b>7.294</b>               | <b>-14.911</b>                |
| <b>Nissewaard</b>                    |              |                 |                         |                            |                               |
| DVO                                  | Gezamenlijk  | -34.158         | -65.344                 | -11.027                    | -76.371                       |
|                                      | Specifiek    | -174.697        | -184.405                | 9.623                      | -174.782                      |
| <b>Totaal Nissewaard</b>             |              | <b>-208.856</b> | <b>-249.749</b>         | <b>-1.403</b>              | <b>-251.152</b>               |
| <b>Westvoorne</b>                    |              |                 |                         |                            |                               |
| DVO                                  | Gezamenlijk  | -7.408          | -9.140                  | -707                       | -9.847                        |
|                                      | Specifiek    | -6.193          | -11.513                 | 5.320                      | -6.193                        |
| <b>Totaal Westvoorne</b>             |              | <b>-13.601</b>  | <b>-20.653</b>          | <b>4.614</b>               | <b>-16.039</b>                |
| <b>Totaal Bijdragen deelnemers</b>   |              | <b>-231.628</b> | <b>-292.607</b>         | <b>10.504</b>              | <b>-282.103</b>               |
| <b>Niet deelnemers</b>               |              | -84,07          |                         |                            |                               |
| <b>Totaal Bijdragen</b>              |              | <b>-231.712</b> | <b>-292.607</b>         | <b>10.504</b>              | <b>-282.103</b>               |
| <b>Kapitaallasten</b>                |              |                 |                         |                            |                               |
| Gezamenlijk                          |              | 38.618          | 35.883                  | 4.057                      | 39.940                        |
| <b>Totaal Kapitaallasten</b>         |              | <b>38.618</b>   | <b>35.883</b>           | <b>4.057</b>               | <b>39.940</b>                 |
| <b>Overige Lasten</b>                |              |                 |                         |                            |                               |
| Brielle                              |              | 2.823           | 11.165                  | -8.342                     | 2.823                         |
| Nissewaard                           |              | 174.782         | 184.860                 | -10.079                    | 174.782                       |
| Westvoorne                           |              | 6.193           | 11.165                  | -4.972                     | 6.193                         |
| Gezamenlijk                          |              | 9.297           | 49.534                  | -40.237                    | 9.297                         |
| <b>Totaal Overige Lasten</b>         |              | <b>193.095</b>  | <b>256.724</b>          | <b>-63.629</b>             | <b>193.095</b>                |
| <b>Kosten Bedrijfsvoering</b>        |              |                 |                         |                            |                               |
| Gezamenlijk                          |              |                 |                         | 49.068                     | 49.068                        |
| <b>Totaal Kosten Bedrijfsvoering</b> |              |                 |                         | <b>49.068</b>              | <b>49.068</b>                 |
| <b>Totaal Lasten</b>                 |              | <b>231.712</b>  | <b>292.607</b>          | <b>-10.504</b>             | <b>282.103</b>                |
| <b>Bijdragen - Lasten</b>            |              |                 |                         |                            |                               |
|                                      |              | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                   | <b>0</b>                      |

## **Toelichting op begrotingswijzigingen programma 1 Telefonie**

### **Lasten**

#### *Kosten Bedrijfsvoering*

De prognose is gebaseerd op de tijdsverantwoording. In de begroting waren deze kosten begrepen onder het programma ICT en niet onder het programma Telefonie.

#### *Overige lasten*

De besparing op de gezamenlijke overige kosten is een gevolg van de gezamenlijke aanbestedingen.

De besparingen op de specifieke overige kosten is een gevolg van de aanbesteding van (mobiele) telefonie.

### **Bijdragen**

#### *Deelnemersbijdrage*

Door gunstige tarieven onder het OT2010 contract van Syntrophos, dalen de (specifieke) gesprekskosten, die per deelnemer afgerekend worden.

De deelnemers realiseren besparingen op vaste en mobiele telefonie. Door besparingen met de gezamenlijke aanbesteding en realisatie Voip. Eerder werden de lasten voor door de deelnemers Brielle en Westvoorne zelf bekostigd. De besparing voor deze deelnemers op jaarbasis is niet zichtbaar in de financiële administratie van Syntrophos.

## Programma 2 GEO-informatie

### **Voortgangsrapportage programma 2 GEO**

Deze 1<sup>e</sup> Tussenrapportage is vooral financieel van aard en de voortgangsrapportage zal opgenomen worden in de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage.

## Begrotingswijzigingen programma 2 GEO

| Programma GEO                  |              |                 |                         |                            |                               |
|--------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|                                | Omschrijving | Rekening 2016   | Primaire Begroting 2017 | Begrotingswijzigingen 2017 | Begroting 2017 na wijzigingen |
| <b>Brielle</b>                 |              |                 |                         |                            |                               |
| DVO                            | Gezamenlijk  | -184.979        | -186.856                | -32.743                    | -219.599                      |
|                                | Specifiek    | 0               |                         | -41.145                    | -41.145                       |
| <i>Totaal DVO</i>              |              | <i>-184.979</i> | <i>-186.856</i>         | <i>-73.888</i>             | <i>-260.744</i>               |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk  | -6.162          |                         | 0                          |                               |
|                                | Specifiek    | -10.819         |                         | 0                          |                               |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |              | <i>-16.981</i>  |                         | <i>0</i>                   |                               |
| <b>Totaal Brielle</b>          |              | <b>-201.960</b> | <b>-186.856</b>         | <b>-73.888</b>             | <b>-260.744</b>               |

|                                |             |                   |                   |                 |                   |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Nissewaard</b>              |             |                   |                   |                 |                   |
| DVO                            | Gezamenlijk | -1.175.007        | -1.395.848        | 72.660          | -1.323.188        |
|                                | Specifiek   | -101.262          |                   | -227.196        | -227.196          |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | <i>-1.276.268</i> | <i>-1.395.848</i> | <i>-154.536</i> | <i>-1.550.384</i> |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk | -6.162            |                   | 0               |                   |
|                                | Specifiek   | -16.615           |                   | 0               |                   |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | <i>-22.777</i>    |                   | <i>0</i>        |                   |
| <b>Totaal Nissewaard</b>       |             | <b>-1.299.046</b> | <b>-1.395.848</b> | <b>-154.536</b> | <b>-1.550.384</b> |

|                                |             |                 |                 |               |                 |
|--------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>Westvoorne</b>              |             |                 |                 |               |                 |
| DVO                            | Gezamenlijk | -185.770        | -292.355        | 59.602        | -232.753        |
|                                | Specifiek   | -31.643         |                 | -68.449       | -68.449         |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | <i>-217.413</i> | <i>-292.355</i> | <i>-8.847</i> | <i>-301.202</i> |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk | -6.162          |                 | 0             |                 |
|                                | Specifiek   | -6.975          |                 | 0             |                 |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | <i>-13.137</i>  |                 | <i>0</i>      |                 |
| <b>Totaal Westvoorne</b>       |             | <b>-230.550</b> | <b>-292.355</b> | <b>-8.847</b> | <b>-301.202</b> |

|                                   |  |                   |                   |                 |                   |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal Bijdrage deelnemers</b> |  | <b>-1.731.556</b> | <b>-1.875.059</b> | <b>-237.271</b> | <b>-2.112.330</b> |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|



| Programma GEO                        |             |                   |                               |                                    |                                     |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Omschrijving                         |             | Rekening<br>2016  | Primaire<br>Begroting<br>2017 | Begrotings-<br>wijzigingen<br>2017 | Begroting<br>2017 na<br>wijzigingen |
| <b>Niet deelnemers</b>               |             |                   |                               |                                    |                                     |
| DVO                                  | Gezamenlijk | -163.399          | -76.849                       | -40.724                            | -117.573                            |
|                                      | Specifiek   | -65.189           | -99.335                       | 82.876                             | -16.459                             |
| <i>Totaal DVO</i>                    |             | <i>-228.588</i>   | <i>-176.184</i>               | <i>42.152</i>                      | <i>-134.032</i>                     |
| Extra opdrachten                     | Gezamenlijk | -14.590           |                               | 0                                  |                                     |
|                                      | Specifiek   | -9.469            |                               | 0                                  |                                     |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i>       |             | <i>-24.059</i>    |                               | <i>0</i>                           |                                     |
| <b>Totaal Niet deelnemers</b>        |             | <b>-252.647</b>   | <b>-176.184</b>               | <b>42.152</b>                      | <b>-134.032</b>                     |
|                                      |             |                   |                               |                                    |                                     |
| <b>Totaal Bijdragen</b>              |             | <b>-1.984.203</b> | <b>-2.051.243</b>             | <b>-195.118</b>                    | <b>-2.246.361</b>                   |
|                                      |             |                   |                               |                                    |                                     |
| <b>Kapitaallasten</b>                |             |                   |                               |                                    |                                     |
| Nissewaard                           |             |                   |                               | 6.372                              | 6.372                               |
| Gezamenlijk                          |             | 49.685            | 79.082                        | 28.524                             | 107.606                             |
| Niet deelnemers                      |             | 0                 | 9.899                         | -9.899                             |                                     |
| <b>Totaal Kapitaallasten</b>         |             | <b>49.685</b>     | <b>88.981</b>                 | <b>24.997</b>                      | <b>113.978</b>                      |
|                                      |             |                   |                               |                                    |                                     |
| <b>Overige Lasten</b>                |             |                   |                               |                                    |                                     |
| Brielle                              |             | 6.250             | 0                             | 1.150                              | 1.150                               |
| Nissewaard                           |             | 117.165           | 0                             | 103.250                            | 103.250                             |
| Westvoorne                           |             | 39.088            | 0                             | 34.813                             | 34.813                              |
| Gezamenlijk                          |             | 333.820           | 308.676                       | 139.217                            | 447.893                             |
| Niet deelnemers                      |             | 20.183            | 29.458                        | -12.999                            | 16.459                              |
| <b>Totaal Overige Lasten</b>         |             | <b>516.506</b>    | <b>338.134</b>                | <b>265.430</b>                     | <b>603.564</b>                      |
|                                      |             |                   |                               |                                    |                                     |
| <b>Kosten Bedrijfsvoering</b>        |             |                   |                               |                                    |                                     |
| Brielle                              |             |                   |                               | 17.423                             | 17.423                              |
| Nissewaard                           |             |                   |                               | 143.284                            | 143.284                             |
| Westvoorne                           |             |                   |                               | 36.806                             | 36.806                              |
| Gezamenlijk                          |             | 1.280.248         | 1.564.150                     | -242.550                           | 1.321.600                           |
| Niet deelnemers                      |             | 97.701            | 57.246                        | -57.246                            |                                     |
| <b>Totaal Kosten Bedrijfsvoering</b> |             | <b>1.377.949</b>  | <b>1.621.396</b>              | <b>-102.283</b>                    | <b>1.519.113</b>                    |
|                                      |             |                   |                               |                                    |                                     |
| <b>Totaal Lasten</b>                 |             | <b>1.944.139</b>  | <b>2.048.511</b>              | <b>188.144</b>                     | <b>2.236.655</b>                    |

| Programma GEO             |                  |                               |                                    |                                     |
|---------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Omschrijving              | Rekening<br>2016 | Primaire<br>Begroting<br>2017 | Begrotings-<br>wijzigingen<br>2017 | Begroting<br>2017 na<br>wijzigingen |
| <b>Resultaat voor VpB</b> | <b>-40.064</b>   | <b>-2.732</b>                 | <b>-6.974</b>                      | <b>-9.706</b>                       |
| <b>VpB</b>                | <b>8.013</b>     |                               | <b>1.941</b>                       | <b>1.941</b>                        |
| <b>Resultaat na VpB</b>   | <b>-32.051</b>   | <b>-2.732</b>                 | <b>-5.033</b>                      | <b>-7.765</b>                       |

## **Toelichting begrotingswijzigingen programma 2 GEO**

### **Lasten**

#### Kosten Bedrijfsvoering

De kosten ten opzichte van de Jaarrekening van de Stelselregisseur en de Gegevensmakelaar zijn gestegen als gevolg van het verwerken van deze kosten voor een heel jaar. In 2016 was dit nog voor een half jaar.

#### Overige kosten

De overige kosten zijn gebaseerd op de Jaarrekening en een stijging van de kosten die gemoeid zijn met de gewijzigde DVO voor BGT.

### **Baten**

#### Bijdragen

De DVO met betrekking tot de BGT is gewijzigd, dit heeft geleid tot een hogere bijdrage van deelnemers en niet deelnemers.

In de primitieve begroting was een bijdrage van de deelnemers begroot onder niet deelnemers.

### **Resultaat**

De resultaten bij GEO ontstaan als gevolg van de risico-opslag voor niet deelnemers en zijn belast met 20% vennootschapsbelasting.

## 5. PARAGRAFEN

### Algemene dekkingsmiddelen

Onderstaand overzicht geeft de totale bijdrage per deelnemers en niet deelnemers, gesplitst naar DVO en extra opdrachten en de totale lasten gespecificeerd naar kostencategorie weer.

| Deelnemer                      | Programma    | Rekening 2016     | Primitieve Begroting 2017 | Begrotings wijziging 2017 | Begroting 2017 na wijzigingen |
|--------------------------------|--------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| <b>Brielle</b>                 |              |                   |                           |                           |                               |
| DVO                            | ICT & Advies | -846.722          | -812.069                  | -59.054                   | -871.123                      |
|                                | Telefonie    | -9.172            | -22.205                   | 7.294                     | -14.911                       |
|                                | GEO          | -184.979          | -186.856                  | -73.888                   | -260.744                      |
| <b>Totaal DVO</b>              |              | <b>-1.040.873</b> | <b>-1.021.130</b>         | <b>-125.648</b>           | <b>-1.146.778</b>             |
| Extra opdrachten               | ICT & Advies | -5.000            |                           |                           |                               |
|                                | GEO          | -16.981           |                           |                           |                               |
| <b>Totaal extra opdrachten</b> |              | <b>-21.981</b>    |                           |                           |                               |
| <b>Totaal Brielle</b>          |              | <b>-1.062.855</b> | <b>-1.021.130</b>         | <b>-125.648</b>           | <b>-1.146.778</b>             |

|                                |              |                   |                   |                 |                   |
|--------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Nissewaard</b>              |              |                   |                   |                 |                   |
| DVO                            | ICT & Advies | -4.574.784        | -4.536.702        | -87.993         | -4.624.695        |
|                                | Telefonie    | -208.856          | -249.749          | -1.403          | -251.152          |
|                                | GEO          | -1.276.268        | -1.395.848        | -154.536        | -1.550.384        |
| <b>Totaal DVO</b>              |              | <b>-6.059.909</b> | <b>-6.182.299</b> | <b>-243.932</b> | <b>-6.426.231</b> |
| Extra opdrachten               | ICT & Advies | -160.252          |                   |                 |                   |
|                                | GEO          | -22.777           |                   |                 |                   |
| <b>Totaal extra opdrachten</b> |              | <b>-183.030</b>   |                   |                 |                   |
| <b>Totaal Nissewaard</b>       |              | <b>-6.242.938</b> | <b>-6.182.299</b> | <b>-243.932</b> | <b>-6.426.231</b> |

|                   |              |                   |                   |                |                   |
|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>Westvoorne</b> |              |                   |                   |                |                   |
| DVO               | ICT & Advies | -774.624          | -776.420          | -27.353        | -803.773          |
|                   | Telefonie    | -13.601           | -20.653           | 4.614          | -16.039           |
|                   | GEO          | -217.413          | -292.355          | -8.847         | -301.202          |
| <b>Totaal DVO</b> |              | <b>-1.005.637</b> | <b>-1.089.428</b> | <b>-31.587</b> | <b>-1.121.015</b> |

| Deelnemer                      | Programma    | Rekening<br>2016  | Primitieve<br>Begroting<br>2017 | Begrotings<br>wijziging<br>2017 | Begroting<br>2017 na<br>wijzigingen |
|--------------------------------|--------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| Extra opdrachten               | ICT & Advies | -20.543           |                                 |                                 |                                     |
|                                | GEO          | -13.137           |                                 |                                 |                                     |
| <b>Totaal extra opdrachten</b> |              | <b>-33.680</b>    |                                 |                                 |                                     |
| <b>Totaal Westvoorree</b>      |              | <b>-1.039.318</b> | <b>-1.089.428</b>               | <b>-31.587</b>                  | <b>-1.121.015</b>                   |

| <b>Niet Deelnemers</b>         |              |                 |                 |               |                 |
|--------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| DVO                            | ICT & Advies | -8.292          |                 | -866          | -866            |
|                                | Telefonie    | -84             |                 | 0             |                 |
|                                | GEO          | -228.588        | -176.184        | 42.152        | -134.032        |
| <b>Totaal DVO</b>              |              | <b>-236.964</b> | <b>-176.184</b> | <b>41.286</b> | <b>-134.898</b> |
| Extra opdrachten               | ICT & Advies | -4.200          |                 |               |                 |
|                                | GEO          | -24.059         |                 |               |                 |
| <b>Totaal extra opdrachten</b> |              | <b>-28.259</b>  |                 |               |                 |
| <b>Totaal Niet Deelnemers</b>  |              | <b>-265.223</b> | <b>-176.184</b> | <b>41.286</b> | <b>-134.898</b> |

|               |                   |                   |                 |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal</b> | <b>-8.610.333</b> | <b>-8.469.041</b> | <b>-359.880</b> | <b>-8.828.921</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

## Bedrijfsvoering

### Voortgangsrapportage bedrijfsvoering

#### Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. De ondersteunende diensten Personeel, Financiën, Juridische Zaken, Communicatie en Facilitair worden afgenomen van de gemeente Nissewaard. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten die loopt tot maart 2018. In 2017 wordt samen met de gemeente Nissewaard een voorstel gedaan over de aanpassing en versterking van deze DVO. Totdat de DVO is aangepast worden er binnen Syntrophos extra kosten gemaakt voor de financiële ondersteuning.

#### Personeels- en organisatiebeleid

Ook in 2017 is de aandacht gericht op het personeel als een van de belangrijkste productiemiddelen. Niet alleen vormen de medewerkers het fundament van de organisatie; de personele lasten drukken ook een stevig stempel op de begroting.

De gemeente Goeree-Overflakkee is in 2016 toegetreden als klant voor het uitvoeren van de Basisregistratie Grootschalige Topografie door Syntrophos. De gemeente Hellevoetsluis doet waarschijnlijk in 2017 een formeel verzoek om toe te treden tot Syntrophos in verband met de ambtelijke fusie met Brielle en Westvoorne. De voorbereidende besprekingen zijn in gang gezet en de gemeente Hellevoetsluis heeft reeds opdracht gegeven tot aansluiting op de glasvezelring van Syntrophos. De ambtelijke fusie Voorne is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2019. Deze fusie en de toetreding van Hellevoetsluis zullen een zware wissel leggen op de inzet en capaciteit van Syntrophos. Daarnaast zullen deze wijzigingen belangrijke personele mutaties tot gevolg hebben.

#### Organisatieontwikkeling en Cultuur

Om tot een goed functionerende organisatie te komen is een continue ontwikkelingsproces in gang gezet. Dit zijn enerzijds veranderingen van technische en organisatorische aard (Syntrophos 2.0). Anderzijds is de ontwikkeling van één herkenbare cultuur van Syntrophos in 2016 in gang gezet. Bij de start van deze cultuurontwikkeling zijn er vier kernwaarden benoemd, die kenmerkend en zichtbaar moeten zijn voor Syntrophos: Betrouwbaarheid, Enthousiasme, Professionaliteit en Metgezel. Metgezel staat hier voor het feit dat medewerkers van Syntrophos continue de samenwerking zoeken om met diverse partners een zo goed mogelijk product te creëren. In 2016 is in samenwerking met de afdeling P&O van Nissewaard een eerste cultuurmeting gedaan op deze vier kernwaarden. In de loop van 2017 zal deze meting worden herhaald. Op basis van deze meting wordt vervolgens een plan gemaakt voor het komend jaar.

Syntrophos investeert in haar medewerkers en voert een zorgvuldig personeelsbeleid. In 2014 is een start gemaakt met het interne project Serviceverlenend Syntrophos. Dit project heeft tot doel de werkprocessen van Syntrophos te optimaliseren en te standaardiseren en tegelijkertijd naar een eenduidige cultuur te werken. Begin 2016 heeft dit geleid tot een voorstel aan het bestuur, dat om financiële redenen aangehouden is. Later in dat jaar is een verbetertraject gestart onder de noemer Syntrophos 2.0. Dit project wordt voornamelijk bemenst met medewerkers van de deelnemende gemeenten en Syntrophos. Dit verbeterproject moet leiden tot een professionele gestroomlijnde organisatie Syntrophos inclusief een goed functionerend Demand-Supply proces.

Het afgelopen jaar is een start gemaakt met tijdschrijven. Enerzijds bevordert dit het inzicht in de tijdsbesteding op projecten en anderzijds biedt dit een goede basis voor de kostenverdeling over de deelnemers. Voor de jaarrekening 2016 heeft het bestuur besloten de tijdregistratie niet te gebruiken voor de kostenverdeling, maar dit wel toe te passen voor 2017 en verder.

## Begrotingswijzigingen bedrijfsvoering

| Tabel Bedrijfsvoering                             | Rekening<br>2016 | Primaire<br>Begroting<br>2017 | Begrotings-<br>wijzigingen<br>2017 | Begroting<br>2017 |
|---------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Personeelskosten tlv P-begroting                  | 2.455.181        | 2.607.631                     | 30                                 | 2.607.661         |
| Overige personeelskosten eigen personeel          | 126.608          | 53.528                        | 73.080                             | 126.608           |
| Personeelskosten derden                           | 0                | 40.439                        | -9.069                             | 31.370            |
| <b>Personeelskosten</b>                           | <b>2.581.789</b> | <b>2.701.598</b>              | <b>64.041</b>                      | <b>2.765.639</b>  |
| Kapitaallasten                                    | 36.221           | 25.866                        | 14.891                             | 40.757            |
| Overige lasten                                    | 114.872          | 333.270                       | -218.398                           | 114.872           |
| Huur aan Nissewaard                               | 208.820          | 223.480                       | -14.660                            | 208.820           |
| Geleverde diensten door Nissewaard                | 479.310          | 466.162                       | -20.262                            | 445.900           |
| <b>Totaal bedrijfsvoeringlasten</b>               | <b>3.421.012</b> | <b>3.750.376</b>              | <b>-174.388</b>                    | <b>3.575.988</b>  |
| Doorbelasting naar programma ICT – ICT & Advies   | 2.043.063        | 2.126.245                     | -118.438                           | 2.007.807         |
| Doorbelasting naar programma ICT – Telefonie      |                  |                               | 49.068                             | 49.068            |
| Doorbelasting naar programma GEO                  | 1.377.949        | 1.621.396                     | -102.283                           | 1.519.113         |
| <b>Totale doorbelasting bedrijfsvoeringlasten</b> | <b>3.421.012</b> | <b>3.747.641</b>              | <b>-171.653</b>                    | <b>3.575.988</b>  |
| Saldo                                             | 0                | 2.735                         | -2.735                             | 0                 |

## Toelichting op de begrotingswijzigingen bedrijfsvoering

De post onvoorzien van € 239.714 is conform de zienswijze van de gemeente Nissewaard verwijderd uit de begroting. Dit is grotendeels de verklaring voor de verlaging van de overige lasten.

De formatie van Syntrophos per 1 januari 2017 geeft het volgende beeld:

| Tabel Eigen personeel in FTE per afdeling/team |            |                         |           |                           |
|------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------|---------------------------|
|                                                | 31-12-2016 | Primaire Begroting 2017 | Wijziging | Gewijzigde begroting 2017 |
|                                                |            |                         |           |                           |
| Directie & Algemeen                            | 3,70       | 2,02                    | 1,68*     | 3,7                       |
| Team Advies                                    | 2,60       | 5,03                    | -2,43*    | 2,6                       |
| Team ICT                                       | 15,39      | 15,55                   | -0,16     | 15,4                      |
| Team GEO-informatie                            | 12,61      | 15,72                   | -3,11     | 12,6                      |
| Totaal Syntrophos                              | 34,30      | 38,32                   | -4,02     | 34,3                      |

\*Verschuiving van 1,68 FTE vanuit het team Advies naar Directie & Algemeen (financieel administratieve medewerkers stonden eerder onder het team Advies).

Op 1 augustus 2016 is Syntrophos gestart met tijdsverantwoording. De resultaten zijn dermate bevredigend dat vanaf 1 januari 2017 bedrijfskostentoerekening van de vakafdeling (kostenallocatie) plaatsvindt.

De personeelsbegroting 2017 is herrekend om een herverdeling te maken tussen eigen personeel en inhuur. Bovendien zijn de begrote personeelskosten op de juiste kostenplaatsen gebracht.

De overheadkosten zijn verdeeld op basis van het aantal active accounts per deelnemer.

In de kosten bedrijfsvoering, zijn de kosten voor de dienstverlening door de Gemeente Nissewaard aan Syntrophos aangepast op het aantal FTE medewerkers in dienst van Syntrophos zoals voorzien in de personeelsbegroting.

De huur aan de Gemeente Nissewaard is aangepast op de huidige huurprijs.



## 6. FINANCIËN

### Bijdragen en Lasten 2017

De onderstaande tabel geeft het totaal van de programma's weer zoals deze zijn beschreven in het hoofdstuk programmabegroting.

| Programma's ICT & Advies, Telefonie en GEO |              |                   |                         |                            |                   |
|--------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|
|                                            | Omschrijving | Rekening 2016     | Primaire Begroting 2017 | Begrotingswijzigingen 2017 | Begroting 2017    |
| <b>Brielle</b>                             |              |                   |                         |                            |                   |
| DVO                                        | Gezamenlijk  | -660.031          | -752.782                | 29.799                     | -722.983          |
|                                            | Specifiek    | -380.843          | -268.348                | -155.447                   | -423.795          |
| <i>Totaal DVO</i>                          |              | <i>-1.040.873</i> | <i>-1.021.130</i>       | <i>-125.648</i>            | <i>-1.146.778</i> |
| Extra opdrachten                           | Gezamenlijk  | -6.162            |                         | 0                          |                   |
|                                            | Specifiek    | -15.819           |                         | 0                          |                   |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i>             |              | <i>-21.981</i>    |                         | <i>0</i>                   |                   |
| <b>Totaal Brielle</b>                      |              | <b>-1.062.855</b> | <b>-1.021.130</b>       | <b>-125.648</b>            | <b>-1.146.778</b> |

|                                |             |                   |                   |                 |                   |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Nissewaard</b>              |             |                   |                   |                 |                   |
| DVO                            | Gezamenlijk | -4.169.996        | -5.000.555        | 497.045         | -4.503.510        |
|                                | Specifiek   | -1.889.913        | -1.181.744        | -740.977        | -1.922.721        |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | <i>-6.059.909</i> | <i>-6.182.299</i> | <i>-243.932</i> | <i>-6.426.231</i> |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk | -6.162            |                   | 0               |                   |
|                                | Specifiek   | -176.867          | 0                 | 0               |                   |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | <i>-183.030</i>   | <i>0</i>          | <i>0</i>        |                   |
| <b>Totaal Nissewaard</b>       |             | <b>-6.242.938</b> | <b>-6.182.299</b> | <b>-243.932</b> | <b>-6.426.231</b> |

|                                |             |                   |                   |                |                   |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>Westvoorne</b>              |             |                   |                   |                |                   |
| DVO                            | Gezamenlijk | -574.237          | -814.806          | 172.012        | -642.794          |
|                                | Specifiek   | -431.401          | -274.622          | -203.598       | -478.220          |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | <i>-1.005.637</i> | <i>-1.089.428</i> | <i>-31.587</i> | <i>-1.121.015</i> |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk | -6.162            |                   | 0              |                   |
|                                | Specifiek   | -27.518           |                   | 0              |                   |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | <i>-33.680</i>    |                   | <i>0</i>       |                   |

| Programma's ICT & Advies, Telefonie en GEO |              |                   |                               |                                    |                   |
|--------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                            | Omschrijving | Rekening<br>2016  | Primaire<br>Begroting<br>2017 | Begrotings-<br>wijzigingen<br>2017 | Begroting<br>2017 |
| <b>Totaal Westvoorne</b>                   |              | <b>-1.039.318</b> | <b>-1.089.428</b>             | <b>-31.587</b>                     | <b>-1.121.015</b> |

|                                   |                   |                   |                 |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal Bijdrage deelnemers</b> | <b>-8.345.111</b> | <b>-8.292.857</b> | <b>-401.166</b> | <b>-8.694.023</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

| Niet deelnemers                |             |                 |                 |               |                 |
|--------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| DVO                            | Gezamenlijk | -170.411        | -76.849         | -40.724       | -117.573        |
|                                | Specifiek   | -66.552         | -99.335         | 82.010        | -17.325         |
| <i>Totaal DVO</i>              |             | <i>-236.964</i> | <i>-176.184</i> | <i>41.286</i> | <i>-134.898</i> |
| Extra opdrachten               | Gezamenlijk | -14.590         |                 | 0             |                 |
|                                | Specifiek   | -13.669         | 0               | 0             |                 |
| <i>Totaal Extra opdrachten</i> |             | <i>-28.259</i>  | <i>0</i>        | <i>0</i>      |                 |
| <b>Totaal Niet deelnemers</b>  |             | <b>-265.223</b> | <b>-176.184</b> | <b>41.286</b> | <b>-134.898</b> |

|                         |                   |                   |                 |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Totaal Bijdragen</b> | <b>-8.610.333</b> | <b>-8.469.041</b> | <b>-359.880</b> | <b>-8.828.921</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

| Kapitaallasten               |  |                  |                  |                 |                  |
|------------------------------|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Brielle                      |  | 28.601           | 25.993           | 4.995           | 30.988           |
| Nissewaard                   |  | 389.985          | 244.557          | 83.452          | 328.009          |
| Westvoorne                   |  | 30.673           | 14.958           | 30.085          | 45.043           |
| Gezamenlijk                  |  | 795.022          | 1.510.515        | -237.100        | 1.273.415        |
| Niet deelnemers              |  | 0                | 9.899            | -9.033          | 866              |
| <b>Totaal Kapitaallasten</b> |  | <b>1.244.281</b> | <b>1.805.922</b> | <b>-127.601</b> | <b>1.678.321</b> |

| Overige Lasten               |  |                  |                  |                |                  |
|------------------------------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Brielle                      |  | 362.912          | 239.894          | 112.918        | 352.812          |
| Nissewaard                   |  | 1.651.306        | 923.517          | 553.621        | 1.477.138        |
| Westvoorne                   |  | 424.359          | 259.316          | 140.225        | 399.541          |
| Gezamenlijk                  |  | 1.257.695        | 1.462.542        | -143.586       | 1.318.956        |
| Niet deelnemers              |  | 24.383           | 29.458           | -12.999        | 16.459           |
| <b>Totaal Overige Lasten</b> |  | <b>3.720.655</b> | <b>2.914.727</b> | <b>650.179</b> | <b>3.564.906</b> |

| Kosten Bedrijfsvoering |  |         |         |
|------------------------|--|---------|---------|
| Brielle                |  | 17.423  | 17.423  |
| Nissewaard             |  | 143.284 | 143.284 |

| Programma's ICT & Advies, Telefonie en GEO |              |                  |                               |                                    |                   |
|--------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                            | Omschrijving | Rekening<br>2016 | Primaire<br>Begroting<br>2017 | Begrotings-<br>wijzigingen<br>2017 | Begroting<br>2017 |
| Westvoorne                                 |              |                  |                               | 36.806                             | 36.806            |
| Gezamenlijk                                |              | 3.323.311        | 3.690.395                     | -311.920                           | 3.378.475         |
| Niet deelnemers                            |              | 97.701           | 57.246                        | -57.246                            |                   |
| <b>Totaal Kosten Bedrijfsvoering</b>       |              | <b>3.421.012</b> | <b>3.747.641</b>              | <b>-171.653</b>                    | <b>3.575.988</b>  |

|                      |                  |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Totaal Lasten</b> | <b>8.385.948</b> | <b>8.468.290</b> | <b>350.925</b> | <b>8.819.215</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

|                           |                 |             |               |               |
|---------------------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>Resultaat voor VpB</b> | <b>-224.386</b> | <b>-751</b> | <b>-8.955</b> | <b>-9.706</b> |
|---------------------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|

|            |              |          |              |              |
|------------|--------------|----------|--------------|--------------|
| <b>VpB</b> | <b>8.013</b> | <b>0</b> | <b>1.941</b> | <b>1.941</b> |
|------------|--------------|----------|--------------|--------------|

|                         |                 |             |               |               |
|-------------------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>Resultaat na VpB</b> | <b>-216.373</b> | <b>-751</b> | <b>-7.014</b> | <b>-7.765</b> |
|-------------------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|

## **Toelichting op begrotingswijzigingen totaal Syntrophos**

Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk 'Programma's', waar per programma een toelichting is gegeven.

## Investeringsbegroting

Het MT van Syntrophos heeft een heroverweging uitgevoerd met betrekking tot de meerjarige investeringsbegroting. Vervolgens heeft het MT deze heroverweging getoetst bij zowel de demandmanagers als bij de MT's van de deelnemers en heeft het Dagelijks Bestuur de heroverwogen investeringsbegroting behandeld.

De effecten van deze heroverweging zijn doorgerekend.

### **Heroverweging:**

In de Bijlage 'Heroverwogen meerjarige investeringsbegroting 2016 - 2022' is de meerjareninvesteringslijst opgenomen met een aantal extra kolommen met betrekking tot de heroverweging.

De gevolgen zijn in onderstaande samenvatting verwerkt.

De investeringsbegroting 2016 bedroeg € 3.313.677. De investeringsbegroting 2016 is € 915.719 lager uitgekomen op € 2.397.958. Hoe de verlaging tot stand is gekomen wordt verklaard in de drie laatste kolommen 'Vervallen', 'Saldo' en 'Overheveling' (dat zijn verschuivingen in de tijd).

| Jaar          | Begroting | Jaarrekening<br>2016 | Herziene<br>begroting | Begrotings-<br>wijziging |  | Vervallen | Saldo*   | Overheveling |
|---------------|-----------|----------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------|----------|--------------|
| <b>2016</b>   | 3.313.677 | 2.397.958            | 2.397.958             | -915.719                 |  | 289.009   | -63.838  | 690.548      |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>2017</b>   | 552.394   | 0                    | 1.345.748             | 793.354                  |  | 300.000   | -279.066 | -814.288     |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>2018</b>   | 590.763   |                      | 267.960               | -322.803                 |  | 319.063   | 0        | 3.740        |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>2019</b>   | 1.988.984 | 0                    | 380.797               | -1.608.187               |  | 431.463   | -110.000 | 1.286.724    |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>2020</b>   | 1.162.037 | 0                    | 1.571.884             | 409.847                  |  | 447.372   | -15.266  | -841.953     |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>2022</b>   | 0         | 0                    | 500.000               | 500.000                  |  | 0         | -175.229 | -324.771     |
|               |           |                      |                       |                          |  |           |          |              |
| <b>Totaal</b> | 7.607.855 | 2.397.958            | 6.464.347             | -1.143.508               |  | 1.786.907 | -643.399 | 0            |

\*Saldo = de resultante van over-/onderschrijdingen en toevoegingen van investeringsobjecten.

## **7. Risico's met betrekking tot deze tussenrapportage**

De allocatie van de bedrijfsvoeringkosten is (voornamelijk) gebaseerd op de tijdsverantwoording (TVA) vanaf 1 augustus 2016. Dit kan in 2017 wellicht tot een verschuiving van de kostenverdeling leiden.

De extra opdrachten 2017 zijn niet meegenomen in deze tussenrapportage.

## Bijlage A: Afkortingenlijst

|        |                                                                 |
|--------|-----------------------------------------------------------------|
| AB     | Algemeen Bestuur                                                |
| ADV    | Advies                                                          |
| AFO    | Ambtelijke FusieOrganisatie Voorne                              |
| AO     | Administratieve Organisatie                                     |
| BAG    | Basisregistratie Adressen en Gebouwen                           |
| BGT    | Basisregistratie Grootchalige Topografie                        |
| BOR    | Beheer Openbare Ruimte                                          |
| BRK    | Basisregistratie Kadaster                                       |
| BRL    | Brielle                                                         |
| D&S    | Demand & Supply                                                 |
| CAD    | Computer Aided/Assisted Design                                  |
| CODA   | Boekhoudprogramma                                               |
| CORV   | Collectieve Opdracht Routeervoorziening                         |
| DB     | Dagelijks Bestuur                                               |
| DM     | Demand-managers                                                 |
| DVO    | Dienst VerleningsOvereenkomst                                   |
| ESA    | Enterprise Subscription Agreement                               |
| EU     | Europese Unie                                                   |
| FAB    | Functioneel ApplicatieBeheer                                    |
| GBI    | Gezamenlijke Backoffice Inkomensvoorziening                     |
| GBKN   | Grootchalige BasisKaart Nederland                               |
| GEZ    | Gezamenlijk                                                     |
| GEO    | Geografie                                                       |
| GIS    | GeografisInformatieSysteem                                      |
| HVS    | Hellevoetsluis                                                  |
| ICT    | Informatie- en CommunicatieTechnologie                          |
| ITIL   | Information Technology Infrastructure Library                   |
| LV-WOZ | Landelijke Voorziening Waardering Onroerende Zaken              |
| MT     | ManagementTeam                                                  |
| NHR    | Nederlands Handels Register                                     |
| NITD   | Nader In Te Delen                                               |
| NSW    | Nissewaard                                                      |
| PID    | Project Initiatie Documenten                                    |
| PVT    | PersoneelsVerTegenwoordiging                                    |
| P&C    | Planning & Control                                              |
| SPEC   | Specifiek                                                       |
| UWV    | Uitvoeringsinstituut WerknemersVerzekeringen                    |
| VoIP   | Voice over Internet Protocol                                    |
| VpB    | Vennootschapsbelasting                                          |
| VR     | Voortgangsrapportage                                            |
| WGR    | Wet Gemeenschappelijke Regelingen                               |
| WKPB   | Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen onroerende zaken |
| WVN    | Westvoorne                                                      |

## Bijlage B: RISICO INVENTARISATIE

| Risico nr | Risico                                                                                      | Gevolgen                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Maatregelen                                                                                                                                                                 | Kans                  | Financieel gevolg | Invloed | Bevinding 2016                                                                                                    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R218      | Onvoldoende koeling en elektrische capaciteit centrale ICT systeem ruimte(s).               | Productie verlies doordat informatiesystemen niet beschikbaar zijn.                                                                                                                                                                                                                          | Deelnemers worden gestimuleerd afdoende voorzieningen te treffen (in de desbetreffende ruimtes).                                                                            | 1x per 1-2 jaar (70%) | max.<br>€ 100.000 | 41.44%  | Niet opgetreden                                                                                                   |
| R268      | Uitval (sleutel) medewerkers.                                                               | Stagnatie werkzaamheden. Verlies kennis en kunde en ontevreden klanten                                                                                                                                                                                                                       | Syntrophos streeft er naar voor alle taken minimaal 2 medewerkers beschikbaar te hebben die elkaar kunnen waarnemen.                                                        | 1x per 1-2 jaar (70%) | max.<br>€ 150.000 | 41.40%  | Is in 2016 niet opgetreden.                                                                                       |
| R211      | Toegankelijkheid tot informatie neemt toe en daarmee de kans op datalekken.                 | Claims in geval misbruik of datalek en geen melding is gedaan. Daarnaast ook de kosten voor het informeren van de betrokkenen.                                                                                                                                                               | Uitvoeren informatiebeveiligingsplan (IBP) en borgen van bewaking.                                                                                                          | 1x per 1-2 jaar (70%) | max.<br>€ 30.000  | 8.26%   | Er zijn geen datalekken geweest in 2016.                                                                          |
| R499      | Aanleg redundante glasvezelverbinding vertraagd                                             | Extra beheerlasten ICT omgeving Brielle door langer beheer en noodzakelijke tijdelijke investeringen om oude infrastructuur te onderhouden.;<br>Vertraging / stagnatie - De harmonisatie van de infrastructuur (infra 1.0), telefonie, back-up, uitwijk en applicaties zal vertraagd worden. | Extra ondersteunende maatregelen zijn getroffen. Er is een projectleider aangetrokken voor dit project, waardoor de bewaking van de projectdoelstellingen beter geborgd is. | 1x per 1-2 jaar (70%) | max.<br>€ 25.000  | 6.92%   | De oplevering is later gerealiseerd dan gepland, maar heeft geen financiële claims tot gevolg gehad.              |
| R500      | Onvoorziene kosten voor uitvoering diensten aan derden                                      | Extra kosten om diensten aan derden goed uit te kunnen voeren.                                                                                                                                                                                                                               | Hanteren van een toeslagpercentage bovenop de kostprijs en deze in reservering stoppen.                                                                                     | 1x per 2-5 jaar (50%) | max.<br>€ 10.000  | 1.98%   | Het totaalplaatje over 2016 op de dienstverlening aan derden laat een positief resultaat zien.                    |
| R464      | Afname klanttevredenheid                                                                    | Het bestaansrecht van Syntrophos wordt in twijfel getrokken. De klant plaatst vraagtekens bij de gehanteerde prijs/prestatie. Het vertrouwen in Syntrophos neemt af.                                                                                                                         | Onderhouden van periodieke klantcontacten.                                                                                                                                  | 1x per 2-5 jaar (50%) | max. € 0          | 0.00%   | Over 2016 heeft geen nieuwe meting van de klanttevredenheid plaatsgehad.                                          |
| -         | De voorcalculatie is te laag voor werkzaamheden voor niet deelnemers, tegen een vaste prijs | Een financieel verlies op werkzaamheden voor derden                                                                                                                                                                                                                                          | Nauwkeurige kostencalculatie plus een risico-opslag                                                                                                                         | -                     | -                 | -       | Op dit soort werkzaamheden is een positief resultaat behaald en na aftrek VpB toegevoegd aan de algemene reserve. |



## Bijlage C: Heroverwogen meerjarige investeringsbegroting 2016 – 2022

De investeringen hangen samen met de volgende zaken:

### Continuïteit

Reguliere vervanging en voor de bedrijfsvoering op vereist niveau (capaciteit) brengen van ICT infrastructuur.

*Toelichting:* Zoals daar zijn netwerkcomponenten, serverpark, werkplekken, telefooncentrale en uitwijkvoorzieningen.

### Beveiliging

Investerings voor beveiliging van de ICT voorzieningen en vanuit centrale regelgeving steeds strenger opgelegde beveiligingsmaatregelen.

*Toelichting:* Zoals daar zijn aanvullende authenticatiemiddelen voor toegang tot de digitale werkplek, operationele invoering BIG-normen, steeds verdergaande inrichting van virusscanning, firewall en aanvullende scanning bitlockers, spam enz, uitbreiding backupvoorzieningen.

### Dienstverlening

De continue verandering binnen de gemeentelijke organisatie en bedrijfsprocessen en bijbehorende ICT vraagt veel van de eindgebruikers en vereist een doelmatige en klantgerichte ondersteuning.

*Toelichting:* Investerings voor helpdesktooling, Project portofolio Management, organisatieontwikkeling en ITIL-implementaties zijn hiervoor noodzakelijk om de gemeentelijke doelstellingen te kunnen waarmaken.

### Wettelijk noodzakelijk

Investerings voor beveiliging maar ook uitwijk-en backupvoorzieningen.

### Kostenreductie

Gezamenlijke inkoop mobiele en vaste telefonie en dataverbindingen met deelname aan landelijke inkooptrajecten.

### *Toelichting:*

- *Verlaging van mobiele telefonie abonnementen van jaarlijks van € 240 naar € 60 per abonnement*

*Aanleg eigen glasvezelring waardoor jaarlijks exploitatielasten fors gereduceerd kunnen worden en benodigde uitbreiding van de serverpark capaciteit nagenoeg geheel binnen de bestaande begroting kon worden gedekt. Uitbreiding serverpark noodzakelijk vanwege groei applicatielandschap en dataopslag.*

### Toelichting op kolommen:

- 'Vervallen': in deze kolom staat welke investeringen in een jaar zijn komen te vervallen en het investeringsbedrag dat hiermee gemoeid was.
- 'Saldo': In deze kolom staat welk bedrag bij het afronden van de investering(en) overblijft of extra (meer dan vooraf begroot) geïnvesteerd is.

- 'Overheveling': hier staat welk investeringsbedrag (restant) overgeheveld wordt naar een ander jaar.
- 'Begrotingswijziging': de som van vervallen, saldo en overheveling.

Overige achtergrond informatie:

Thema's in de vastgestelde ICT beleid- visie:

- Thema Klantgerichte dienstverlening
- Thema Harmonisatie & Standaardisatie
- Thema Flexibel werken
- Thema Basis op orde
- Thema Samenwerken
- Thema Open data

#### Quote uit I-visie 2016-2018

De gemeenten Nissewaard, Westvoorne en Brielle hebben in 2013 besloten samen te werken op het gebied van IT. Ze hebben hun IT gezamenlijk in een gemeenschappelijke regeling (GR) bij een Shared Service Center (SCC) geplaatst, Syntrophos. Deze samenwerking draagt bij aan het behalen van de beoogde organisatiedoelen van de gemeenten.

Met de bundeling van de IT-krachten van de drie gemeenten in het SCC Syntrophos wordt een hogere kwaliteit van de informatievoorziening beoogd, lagere IT-kosten en een vermindering van de kwetsbaarheid op het gebied van IT en informatievoorziening. Tevens betekent dit de mogelijkheid tot het verder opbouwen van expertise bij de diverse IT-medewerkers.

Gezamenlijke afname van de IT-diensten van dezelfde IT-leverancier vergroot de mogelijkheid tot een effectieve harmonisatie van beleid tussen de drie gemeenten op het gebied van Informatie en Automatisering (I&A), en maakt het mogelijk om de koers voor informatievoorziening gezamenlijk te bepalen, vast te leggen en te realiseren.