

Jaarstukken 2021



Voorwoord



Ook in 2021 ontzorgt Syntrophos haar deelnemers en klanten op ICT en GEO-Data diensten, zodat de deelnemers zich op hun kerntaken kunnen richten. In 2021 hebben wij dat binnen de definitieve begroting kunnen uitvoeren. Een prestatie waar ik als directeur trots op ben, zeker gezien een bijzonder Corona-jaar. En onze gebruikers waarderen onze dienstverlening voor het tweede jaar op een rij met een dikke 7.

De opgehaalde feedback uit het gebruikerstevredenheidsonderzoek zetten we weer in om ook in 2022 minimaal gelijk te blijven, maar liever nog zetten we in op het verbeteren van onze service en producten.

Het definitieve budget 2021 is ten opzichte van het definitieve budget 2020 met 16% gestegen. Dit is het gevolg van het feit dat de gemeenten steeds digitaler gaan werken en het gebruik van digitale hulpmiddelen hierdoor fors toeneemt. Op het vlak van security, privacy en audits wordt er steeds meer van Syntrophos gevraagd. Voorbeelden van de hack van Het Hof van Twente en de Log4J-crisis vraagt om jaarlijks toenemende inspanningen in deze “beveiligings rat-race”.

Voor 2022 staat een verbeterde governance en de doorontwikkeling van de (keten)samenwerking op projecten op onze agenda. Hoe soepeler deze keten van idee tot realisatie loopt hoe lager de uitvoeringskosten voor de gemeenten.

Ik ben trots op mijn medewerkers die hard gewerkt hebben en wendbaarheid en flexibiliteit hebben getoond.

En daarom presenteer ik u met trots dit jaarverslag 2021, waarbij we we binnen de begroting blijven.

Allard Mittertreiner,
directeur

**“Gebruikers
waarderen
ons met een
dikke**

7

Inhoudsopgave

| | | |
|-------|---|----|
| 1. | Leeswijzer | 5 |
| 2. | Samenvatting | 6 |
| 3. | JAARVERSLAG | 7 |
| 3.0 | Bijdragen en Lasten | 7 |
| 3.0.1 | Primaire begroting, Begrotingswijzigingen en de definitieve Begroting | 7 |
| 3.0.2 | Begroting versus Werkelijkheid | 8 |
| 3.1 | Programma verantwoording | 10 |
| 3.1.1 | ICT | 11 |
| 3.1.2 | GEO | 14 |
| 3.2 | Paragrafen | 15 |
| 3.2.1 | Oekraïne oorlog | 15 |
| 3.2.2 | Bedrijfsvoering | 15 |
| 3.2.3 | Weerstandsvermogen | 16 |
| 3.2.4 | Treasury | 17 |
| 3.2.5 | Kasgeldlimiet | 18 |
| 3.2.6 | Renterisiconorm | 18 |
| 3.2.7 | Vennootschapsbelasting | 19 |
| 3.2.8 | Overhead | 19 |
| 3.2.9 | EMU-Saldo | 19 |
| 4. | JAARREKENING | 21 |
| 4.1 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 21 |
| 4.2 | Balans per 31-12-2021 | 24 |
| 4.2.1 | Activa | 24 |
| 4.2.2 | Passiva | 24 |
| 4.3 | Overzicht van Baten en Lasten over 2021 | 25 |
| 4.4 | Toelichting op de Balans per 31-12-2021 | 26 |
| 4.4.1 | Toelichting op de balans Activa | 26 |
| 4.4.2 | Toelichting op de balans Passiva | 28 |
| 4.4.3 | Financiële kentallen | 30 |
| 4.4.4 | Taakvelden | 30 |
| 4.4.5 | Niet in de balans opgenomen verplichtingen | 31 |

| | | |
|--|---|----|
| 4.5 | Toelichting op de staat van Baten en Lasten | 32 |
| 4.5.1 | Toelichting op programma ICT | 37 |
| 4.5.2 | Toelichting op programma GEO-informatie | 38 |
| 4.5.3 | Incidentele baten en lasten | 39 |
| 5. | Kredieten 2021 | 40 |
| 6. | Begrotingsrechtmatigheid | 41 |
| 6.1. | Rechtmatigheidstoets met betrekking tot kostenoverschrijdingen | 41 |
| 6.2 | Rechtmatigheidstoets met betrekking tot investeringskredieten | 41 |
| 6.3 | Rechtmatigheidstoets met betrekking tot aanbestedingsregels..... | 41 |
| 7. | WNT-verantwoording Syntrophos | 42 |
| 7.1 | Bezoldiging topfunctionarissen | 42 |
| 7.2. | Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen | 43 |
| 7.3. | Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT | 43 |
| 8. | OVERIGE GEGEVENS..... | 44 |
| 8.1 | Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum | 44 |
| 8.2 | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 44 |
| BIJLAGEN bij de Jaarrekening 2021 Syntrophos | | 45 |
| Bijlage A | Verdeelsleutelsleutels voor gezamenlijke ICT en GEO diensten..... | 46 |
| Bijlage B | Specificatie van het krediet 2021 | 48 |
| Bijlage C | PDC Services afrekening 2021 | 50 |
| Bijlage D | Overzicht specifieke en gezamenlijke contracten..... | 51 |
| Bijlage E | Rekenmodel financiële kengetallen | 52 |

1. Leeswijzer

Syntrophos is een Gemeenschappelijke Regeling en valt daardoor onder de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (verder BBV). Met deze jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de in de begroting opgenomen beleidsvoornemens (Jaarverslag) en de financiële verantwoording (Jaarrekening). In de Jaarstukken komen de volgende hoofdstukken aan de orde:

- Jaarverslag
- Jaarrekening
- Investerings
- Begrotingsrechtmatigheid
- Wet Normering Topinkomens
- Overige gegevens, waaronder de controleverklaring van de accountant
- Bijlagen

Ten opzichte van voorgaande jaren is de opzet van de rapportage gelijk gebleven.

Verder merken wij op dat in veel gevallen de tekst de bijzonderheden uit de tabellen beschrijft/toelicht en niet is geschreven om zonder tabel zelfstandig leesbaar te zijn.

Tenslotte, de verschillenanalyses zijn gericht op het verschil tussen de laatst vastgestelde begroting en de realisatie. De begrotingswijzigingen zijn immers reeds toegelicht in de Tussenrapportages.

2. Samenvatting

Onderstaand een samenvatting van het resultaat van Syntrophos over 2021.

| Samenvatting resultaat Syntrophos 2021 | | Budget na wijzigingen (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
|--|---|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Jaar 2021 | | | | |
| Bijdragen | Brielle | 1.936.636 | 1.959.140 | 22.504 |
| | Hellevoetsluis | 3.616.446 | 3.443.831 | -172.615 |
| | Nissewaard | 8.991.860 | 8.639.549 | -352.311 |
| | Westvoorne | 2.085.864 | 2.062.743 | -23.121 |
| | Niet deelnemer | 33.000 | 22.656 | -10.344 |
| Bijdragen deelnemers | | 16.663.805 | 16.127.918 | -535.887 |
| | Overige opbrengsten | 201.377 | 231.270 | 29.893 |
| Bijdragen deelnemers en niet deelnemers | | 16.865.182 | 16.359.189 | -505.994 |
| Lasten | Personeelslasten | 4.639.444 | 4.925.425 | 285.981 |
| | Contracten onderhoud en licenties | 7.582.647 | 7.133.640 | -449.007 |
| | Kapitaallasten | 3.256.556 | 3.098.538 | -158.018 |
| | Huur en dienstverlening | 741.179 | 687.347 | -53.832 |
| | Overige Lasten | 774.035 | 698.206 | -75.829 |
| | Bedrijfskosten opgenomen in investeringen | -128.679 | -189.075 | -60.396 |
| | Vennootschapsbelasting | 0 | 5.108 | 5.108 |
| Totaal Lasten | | 16.865.182 | 16.359.189 | -505.994 |
| Resultaat | | 0 | 0 | 0 |

De werkelijke lasten en dus ook de bijdragen over 2021, waren € 505.994 lager dan begroot.

De uitkomsten van de bijdrage per deelnemer is afhankelijk van meerdere factoren, zoals:

- Wijzigingen in de verdeelsleutel van de gezamenlijk kosten
- Meer of minder gezamenlijke kosten
- Meer of minder specifieke kosten

De uitwerking hiervan is terug te vinden in deze Jaarstukken.

3. JAARVERSLAG

3.0 Bijdragen en Lasten

3.0.1 Definitieve begroting

De Begroting 2021 werd in de bestuursvergadering van juli 2020 voor het eerst vastgesteld. Deze (primaire) begroting is daarna vervolgens vijf keer bijgesteld middels Tussenrapportages tot de definitieve Begroting 2021.

De realisatie 2021 is in deze Jaarstukken getoetst aan deze definitieve begroting.

| Bijdragen 2021 (in €) | Primaire Begroting 2021 (A) | Begrotingswijzigingen | | | | | Definitieve Begroting 2021 (A t/m F) |
|--------------------------|--------------------------------------|--|--|---|--|--|---|
| | | 2de Tussenrapportage 2020 (B) | 3de Tussenrapportage 2020 (C) | 1ste Tussenrapportage 2021 (D) | 2de Tussenrapportage 2021 (E) | 3de Tussenrapportage 2021 (F) | |
| Brielle | 1.684.270 | 65.856 | 2.907 | 40.248 | 138.764 | 4.594 | 1.936.639 |
| Hellevoetsluis | 2.368.610 | 867.449 | 7.859 | 146.743 | 192.980 | 32.804 | 3.616.445 |
| Nissewaard | 7.998.266 | 406.489 | 23.984 | 282.653 | 224.686 | 55.781 | 8.991.859 |
| Westvoorne | 1.830.043 | 90.495 | 5.320 | 38.718 | 119.317 | 1.970 | 2.085.863 |
| Niet deelnemers | 213.278 | | 3.709 | 3.894 | 13.496 | | 234.377 |
| Totaal Bijdragen | 14.094.467 | 1.430.289 | 43.779 | 512.256 | 689.243 | 95.149 | 16.865.183 |

Het totaal van de begrotingswijzigingen (kolom B t/m F uit bovenstaande tabel) laat zich als volgt specificeren:

| Bijdragen (in €) | Begrotingswijzigingen | | | | Totale Begrotings- wijzigingen (A t/m D) |
|-------------------------|------------------------|--|---|--|---|
| | Bestuursbesluit (A) | Extra opdrachten van deelnemers via demandmanagers (B) | Overdracht Specifieke Contracten (C) | Syntrophos aanpassingen op contracten (D) | |
| Brielle | 600 | 235.751 | | 16.018 | 252.369 |
| Hellevoetsluis | 1.200 | 420.835 | 800.000 | 25.800 | 1.247.835 |
| Nissewaard | 2.718 | 911.006 | | 79.869 | 993.593 |
| Westvoorne | 578 | 233.961 | | 21.281 | 255.820 |
| Niet deelnemers | | 17.205 | | 3.894 | 21.099 |
| Totaal Bijdragen | 5.096 | 1.818.758 | 800.000 | 146.862 | 2.770.716 |

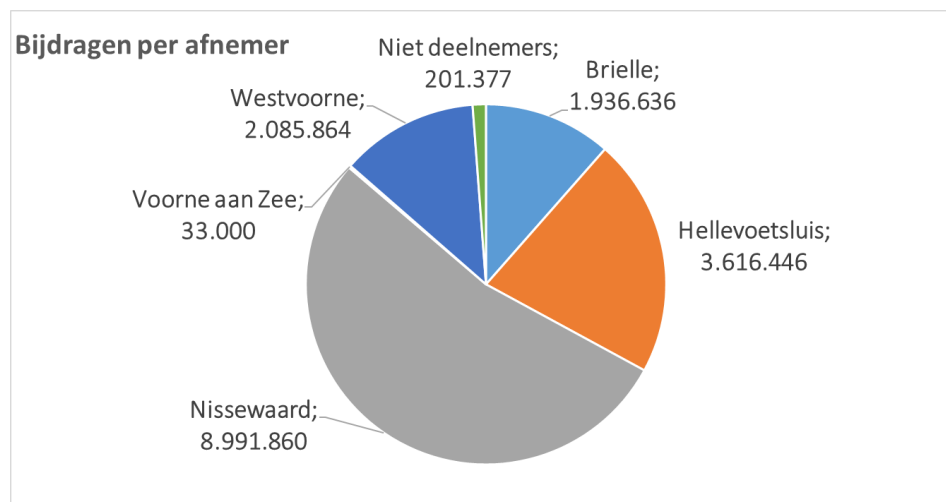
3.0.2 Werkelijkheid vs begroting

Bijdragen per afnemer

De bijdragen van afnemers van de diensten van Syntrophos worden onderscheiden naar de deelnemers en niet-deelnemers.

| Afnemer | Begroting (B) | Realisatie (R) | % in totaal van realisatie | Verschil (R-B) | Verschil in % van budget |
|--------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Brielle | 1.936.636 | 1.959.140 | 12,0% | 22.504 | 1,2% |
| Hellevoetsluis | 3.616.446 | 3.443.831 | 21,1% | -172.615 | -4,8% |
| Nissewaard | 8.991.860 | 8.639.549 | 52,8% | -352.311 | -3,9% |
| Voorne aan Zee | 33.000 | 22.656 | 0,1% | -10.344 | -31,3% |
| Westvoorne | 2.085.864 | 2.062.743 | 12,6% | -23.121 | -1,1% |
| Totaal deelnemers | 16.663.805 | 16.127.918 | 98,6% | -535.887 | -3,2% |
| Niet deelnemers | 201.377 | 231.270 | 1,4% | 29.893 | 14,8% |
| Totaal afnemers | 16.865.182 | 16.359.189 | 100,0% | -505.994 | -3,0% |

De totale bijdragen wijken 3,0% (€ -505.994) af van de begroting. Op de afwijking per deelnemer wordt dieper ingegaan in de toelichting op de Baten en Lasten (hoofdstuk 4.5).

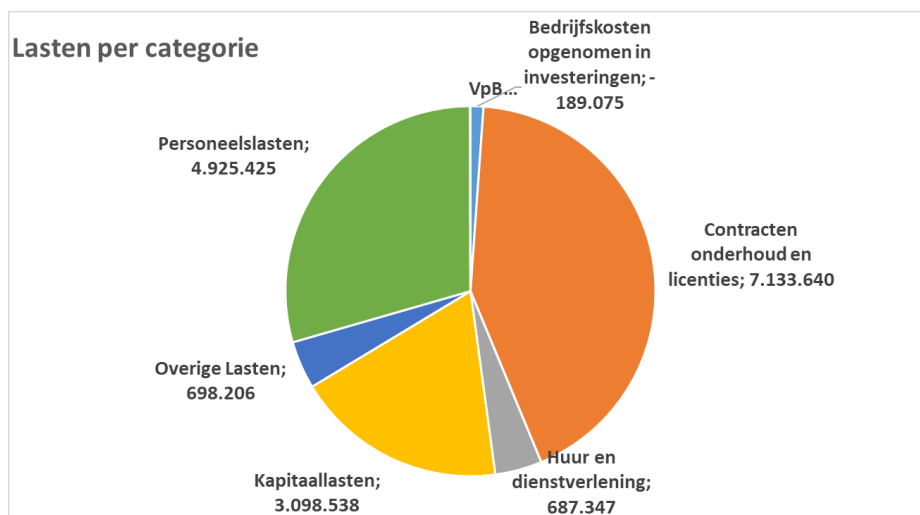


Lasten per categorie

| Kosten categorie | Budget (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) | Vershil in % van budget |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| Bedrijfskosten opgenomen in investeringen | -128.679 | -189.075 | -60.396 | 46,9% |
| Contracten onderhoud en licenties | 7.582.647 | 7.133.640 | -449.007 | -5,9% |
| Huur en dienstverlening | 741.179 | 687.347 | -53.832 | -7,3% |
| Kapitaallasten | 3.256.556 | 3.098.538 | -158.018 | -4,9% |
| Overige Lasten | 774.035 | 698.206 | -75.829 | -9,8% |
| Personeelslasten | 4.639.444 | 4.925.425 | 285.981 | 6,2% |
| VpB | 0 | 5.108 | 5.108 | |
| Totaal | 16.865.182 | 16.359.189 | -505.994 | -3,0% |

De grootste verschillen laten zich als volgt verklaren:

- De negatieve post op bedrijfsvoeringslasten heeft betrekking op doorbelasting van uren naar onderhanden werken (investeringen). Er zijn meer uren geschreven op onderhanden werk dan begroot.
- De onderschrijding op contracten en licenties is nader gespecificeerd in bijlage D: Het overzicht specifieke en gezamenlijke contracten. Zowel de gezamenlijke als de specifieke contracten zijn lager uitgevallen dan begroot.
- De lagere kapitaallasten zijn een gevolg van verminderde investeringen.
- De onderschrijding op Overige Lasten is mede een gevolg van lagere uitbesteding van werkzaamheden, die via de inhuur verantwoord zijn.
- De personeelslasten zijn hoger dan begroot, met name als gevolg van een hoger ziekteverzuim, meer inhuur vanwege vacatures en extra opdrachten.





**Jaarverslag
2021**

Wist u dat wij
in 2021 ruim
12.800
meldingen
hebben
verwerkt

Helpdesk Syntrophos

3.1 Programma verantwoording

3.1.1 ICT

Wat we hebben bereikt en gedaan

In de eerste helft van 2021 hebben we de werkplekmigratie van Brielle en Westvoorne succesvol en binnen budget, uitgevoerd. Een belangrijk sluitstuk van het investeringsprogramma om naar een geharmoniseerde infrastructuur te komen. Deze nieuwe, veilige, moderne basis infrastructuur en werkplek geeft de deelnemers weer de nodige slagkracht in hun bedrijfsvoering de komende jaren.

In de tweede helft van 2021 ontving Syntrophos, na uitvoering van de belangrijke Audits voor de Baseline Informatiebeveiliging Overheid, haar third party mededeling. Dit geeft zekerheid dat de bedrijfsvoering Syntrophos op orde is. Natuurlijk is het nooit af en vraagt dit continue om de nodige inspanningen.

Dienstverlening helpdesk

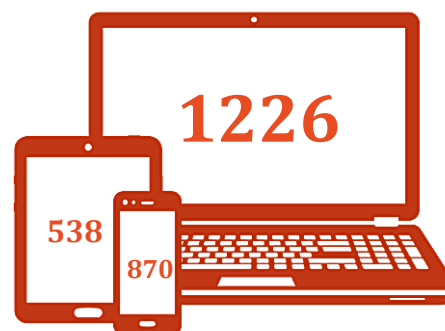
In 2021 is extra inzet gepleegd om de achterstanden en de gestegen aantallen incident-meldingen en -aanvragen, weg te werken. Betreffend verbeterplan is in het eerste kwartaal uitgevoerd en heeft er voor gezorgd dat de SLA-normen behaald zijn.

Pilot meldingen functioneel beheer Nissewaard

In het vierde kwartaal van 2021 is een succesvolle pilot met gemeente Nissewaard uitgevoerd. In deze pilot worden de meldingen voor het functioneel applicatie beheer via de eerste lijnshelpdesk van Syntrophos ontvangen, geregistreerd, geclassificeerd en waar mogelijk afgehandeld en indien nodig doorgezet naar de functioneel applicatiebeheerders van gemeente Nissewaard (tweede lijnshelpdesk).

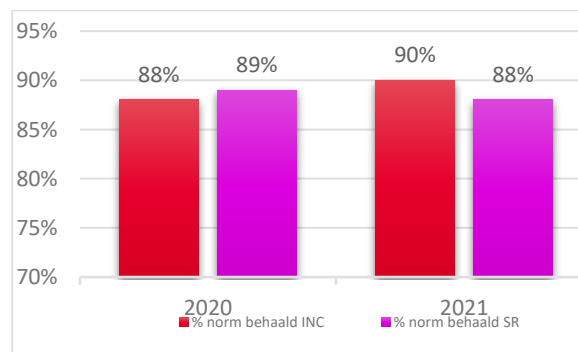
Door deze werkwijze is er beter zicht op de meldingen en op de afhandeling van functioneel beheer. Het streven is deze werkwijze voor alle deelnemende gemeenten in 2022 in te voeren.

In het totaal beheert Syntrophos nu 2634 mobiele apparaten



↑
35%

Ook in 2021 is er veel extra apparatuur uitgeleverd en ondersteuning verleend aan eindgebruikers.

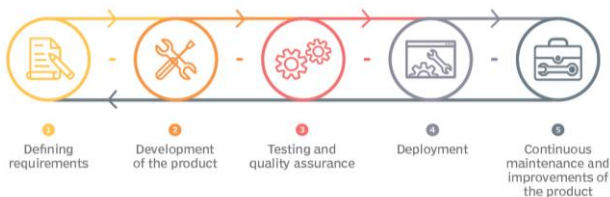


INC = Incidenten, SR = Service Verzoeken

Lifecycle management

Voor de IT-infra is de backupomgeving vernieuwd en voorzien van belangrijke maatregelen tegen cyberaanvallen en data-gijzeling. Voor de continuïteit is daarnaast een derde externe locatie ingericht, in de cloudomgeving van de leverancier.

Application lifecycle management



In totaal zijn 12 lifecycle projecten succesvol afgerond.

Een groot deel van de oude omgeving is uitgefaseerd en het beheer is verder geautomatiseerd. In 2022 zetten we de oude omgeving uit en zetten we druk op de laatste (business) applicaties die dat verhinderen.

In 2021 is de aanbesteding voor printerdiensten, via een gezamenlijke inkoopactie met de VNG, genaamd "GT Print" succesvol afgerond. Ten opzichte van de huidige contracten die de individuele gemeenten zelf nu hebben levert de aanbesteding een besparing op van circa € 180.000,- voor alle gemeenten tezamen. In 2022 zal de implementatie en overgang naar Syntrophos plaatsvinden.

Ook in 2021 zijn door medewerkers diverse opleidingen en certificeringen behaald conform opleidingsplan.

ICT Architectuur

In 2021 is een nieuwe start gemaakt met "werken onder architectuur". Nieuwe ICT-projecten (van intake tot realisatie) zijn nu ook onder ICT-architectuur geborgd, door dit procesmatig binnen Syntrophos in te regelen. Dit helpt de gekozen architectuurprincipes te volgen, wildgroei in het ICT-landschap te voorkomen en continuïteit van de ICT op een hoog niveau te houden. Om het werken onder architectuur onder de aandacht van de ICT-beheerders te houden, zijn er extra activiteiten ontplooid.

Wist u dat ons onze engineers Cloud-gecertificeerd zijn om goed te kunnen omgaan met een mix van lokale en Cloud omgevingen.

Syntrophos in verandering

Security & privacy

In 2021 heeft Syntrophos voortgang geboekt in het gebruik van het Informatie Security Management Systeem, het kader waarin overheidsbrede informatie beveiligingseisen zijn uitgewerkt (BIO).

Daarnaast zijn er in 2021 twee externe IT-audits uitgevoerd. Eén op de bedrijfsvoering van Syntrophos, en één over de BIO-maatregelen, die zekerheid geven over hoe zaken binnen Syntrophos geregeld zijn. Alle hoog-risico bevindingen, die uit de audits voor Syntrophos naar voren gekomen zijn, zijn opgevolgd.

Gezien de toenemende bedreigingen is het monitoring en pen-test niveau verhoogd om kwetsbaarheden vroegtijdig te signaleren. Een belangrijke proeve van bekwaamheid in deze, was de wereldwijde Log4J-kwetsbaarheid, welke Syntrophos doorstaan heeft. N.b. van achteroverleunen kan geen sprake zijn, gezien de actuele en onophoudelijke bedreigingen en toename van Cybercrime.

In 2021 is een deel van onze capaciteit in achterstallige “overname” werkzaamheden gaan zitten. Het succesvol afronden van de overname van de contracten van Hellevoetsluis, inclusief de privacy gerelateerde verwerkersovereenkomsten is daar een voorbeeld van. Dit naast preventieve acties zoals het trainen van de medewerkers security- en privacy-awareness door een breed e-learning programma, niet eenmalig maar continue. Syntrophos heeft stappen ondernomen om security en privacy ‘by design’ in onze processen in te bedden. Informatie beveiligings incidenten (IBI) met de juiste autoriteiten afgestemd en afgehandeld.

De recente gebeurtenissen in gemeenteland en daar buiten rondom Privacy (datalekken) en Informatiebeveiliging (ransomware/phishing) en de diensgevolge toenemende noodzaak om de Informatiebeveiliging/privacy goed op orde te

hebben en te houden, dwingt ons om hiervoor ook continue aandacht te vragen bij de deelnemers. Dit vraagt vanzelfsprekend om voldoende capaciteit, zowel aan de kant van IB als Privacy, om aan de stijgende behoefte te blijven voldoen en de reguliere werkzaamheden niet in gevaar te brengen.

Syntrophos heeft vanaf september 2021 een extra Informatie Security Officer aangesteld om de vele extra operationele taken rondom informatiebeveiliging op te volgen en te begeleiden. Voor uitvoerende taken zijn daarmee verbeteringen mogelijk geworden maar nog niet structureel geborgd. Dit komt terug in de begroting voor de komende jaren.



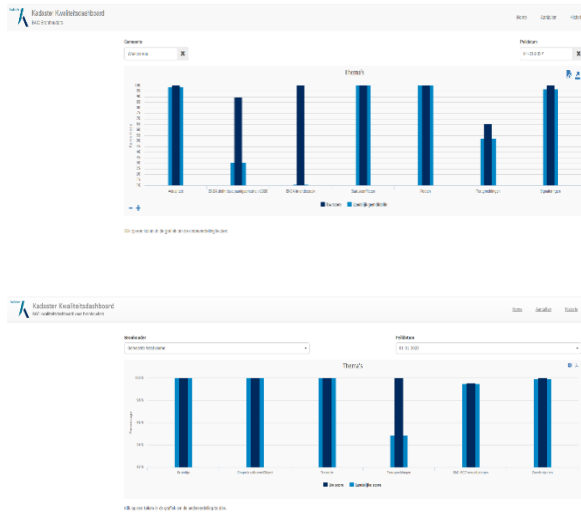
Van de 7,3 miljoen ontvangen emails in 2021 is circa 60% tegengehouden i.v.m. malware, spam, content.

40% van de mail gaat “zo schoon mogelijk” naar de eindgebruikers.

2,2 miljoen email zijn schoon verzonden.

3.1.2 GEO - Data

Het team heeft een belangrijke inhaalslag gemaakt in kwaliteit en kwantiteit van de basisregistraties die wij voor de gemeenten voeren en de dienstverlening in het algemeen.



Dit leidt onder andere tot een kwaliteitsniveau van de basisregistraties boven het landelijk gemiddelde. Wat effect heeft op het gebruik van deze registraties in diverse gemeentelijke processen. Bijvoorbeeld verhuizingen, WOZ-berekeningen, vergunningverlening en beheer van de buitenruimte.

De producten diensten catalogus is op orde gebracht voor de GEO-informatie producten. Dit geeft de deelnemers en klanten beter inzicht in wat zij op het gebied van GEO en DATA kunnen afnemen.

Door het leveren en onderhouden van dashboards op diverse gemeentelijke processen, faciliteert Syntrophos een eerste stap van de gemeenten naar data gestuurd werken. Een groeigebied voor zowel de deelnemers als Syntrophos. Syntrophos heeft haar centrale gegevensuitwisselingscomponent flink doorontwikkeld en heeft daarmee een solide basis gelegd om deze gezamenlijke informatievoorziening mogelijk te maken.

Syntrophos heeft de BAG 1.0 omgezet naar BAG 2.0. Door meetopdacht voor grootschalige inwinning integraal uit te voeren levert het de nodige efficiency op voor de gemeenten.

Er zijn essentiële vraagstukken uitgewerkt binnen GIS zoals: hoe is de verhouding tussen bebouwd en groen, actuele en nauwkeurige hoogtedata leveren voor overstromingsanalyses, het hergebruik van revisie tekeningen, het inzetten van LIDAR voor projectvoorbereiding en het in kaart brengen van potentieel waterafvoer-problematiek.

3.2 Paragrafen

3.2.1 Bedrijfsvoering

Covid-19

Het Corona-virus heeft ook in 2021 impact op de medewerkers van Syntrophos en haar dienstverlening gehad. Meer doen met minder mensen, door ziekte. Met enige trots op de flexibiliteit en wendbaarheid van het personeel hebben onze dienstverlening goed op pijl weten te houden, zodat de deelnemers daar nauwelijks last van hebben ondervonden.

Ook binnen Syntrophos is het thuiswerken als een nieuw fenomeem geadopteerd, waarbij we de kracht van fysiek contact en samenwerken met korte lijnen een belangrijk goed vinden.

Personeel

Mede door Corona is het ziekteverzuim van 6,7% in 2021 hoger uitgevallen dan in 2020. Dit heeft in 2021 geleid tot meer vervangende inhuur kosten die niet voorzien waren in de begroting. Enkele langdurig zieken beïnvloedden dit percentage aanzienlijk.

Ziekteverzuim



Eind 2020 de normbezetting 49,40 FTE.

Door de oplevering van extra opdrachten in 2021 nemen de beheerswerkzaamheden structureel toe met 1,6 FTE. In de goedgekeurde begrotingswijzingen als gevolg van deze extra opdrachten is hiermee reeds rekening gehouden, zodat de normbezetting 51,0 FTE is eind 2021.

Het werven van zowel ICT als GEO-personeel is lastig in de huidige arbeidsmarkt. Syntrophos zet in op een breed palet van sporen, zowel via stages, omscholing, werving & selectie en diverse media kanalen. Wij merken dat het meer aandacht vergt dan ooit tevoren.

Tabel 3.2.2.1. Personeelsbezetting

| in FTE | Normbezetting per | |
|-------------------------|-------------------|--------------|
| | 31-12-2020 | 31-12-2021 |
| Directie & Secretariaat | 2,00 | 2,00 |
| Centrale Staf | 4,50 | 4,50 |
| Finance & Control | 2,50 | 2,50 |
| Helpdesk | 7,00 | 7,00 |
| ICT | 16,00 | 17,00 |
| GEO | 17,40 | 18,00 |
| Totaal | 49,40 | 51,00 |



**44 interne
medewerkers
10 inhuur**

Personeelsvertegenwoordiging

In 2021 is er constructief overleg geweest tussen de directie en de personeelsvertegenwoordiging, de samenwerking verloopt goed.

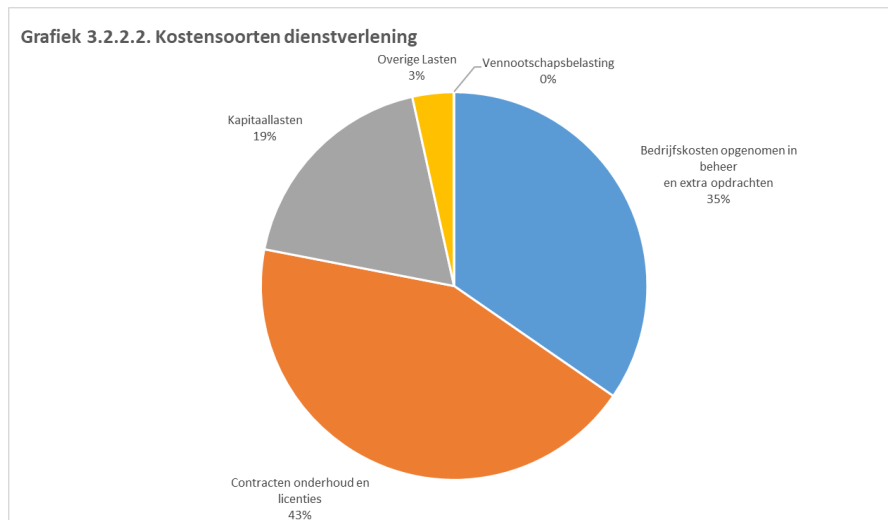
Omgevingsfactoren met impact op bedrijfsvoering

Onder andere de oorlog in Oekraïne heeft wereldwijd geleid tot een schaarste aan grondstoffen en een verder oplopende inflatie. Dit zal ook impact hebben op de deelnemers en Syntrophos, met name in de vorm van hogere doorbelaste kosten voor energie, langere levertijden door chipstekorten en contractindexaties. Syntrophos doet geen zaken met Oekraïense of Russische entiteiten.

3.2.2 Bedrijfsvoering

De lasten bedrijfsvoering bedragen 34,6% van de totale lasten, zoals blijkt onderstaande tabel en in de grafiek is weergegeven.

| Kosten categorie | Budget (B) | Realisatie (R) | % in totaal van realisatie | Verschil (R-B) | Verschil in % van budget |
|--|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Bedrijfskosten opgenomen in beheer en extra opdrachten | 5.565.878 | 5.660.329 | 34,6% | 94.450 | 0,6% |
| Contracten onderhoud en licenties | 7.551.702 | 7.106.557 | 43,4% | -445.145 | -2,6% |
| Kapitaallasten | 3.172.777 | 3.023.709 | 18,5% | -149.068 | -0,9% |
| Overige Lasten | 574.824 | 563.486 | 3,4% | -11.338 | -0,1% |
| Vennootschapsbelasting | 0 | 5.108 | 0,0% | 5.108 | 0,0% |
| Totaal | 16.865.181 | 16.359.189 | 100,0% | -505.993 | -3,0% |



3.2.3 Weerstandsvermogen

Het eigen vermogen van Syntrophos is in 2021 is ongewijzigd en bedraagt € 210.796.

Financiële risico's zullen, bij optreden en bij het ontoereikend zijn van de algemene reserve, gedekt worden door de deelnemers waardoor de behoefte aan Eigen Vermogen bij Syntrophos beperkt is. Het Eigen Vermogen is 1,5% van het balanstotaal per 31-12-2021.

Syntrophos loopt risico bij opdrachten van derden (niet-deelnemers) indien er vaste prijsafspraken gemaakt zijn. Indien deze verrekenmethode van toepassing is wordt de voor-calculatorische kostprijs met een risico-opslag verhoogd.

3.2.4 Treasury

Het treasuryresultaat ontstaat door het verschil tussen de betaalde rente en de doorberekende rente en wordt verrekend (dit jaar een vermindering van de bijdrage) met de deelnemers op basis van standaard verdeelsleutel voor gezamenlijke ICT-kosten.

| Kosten soort | Realisatie voorgaand jaar | Budget (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
|---------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Opbr doorberekende rente | -37.266 | -39.958 | -39.417 | 541 |
| Ovg betaalde rente | 0 | 0 | -160 | -160 |
| Rente korte geldleningen | -4.951 | 8.691 | -2.321 | -11.012 |
| Rente lange geldleningen | 17.233 | 31.275 | -128 | -31.403 |
| Treasury resultaat | -24.985 | 8 | -42.025 | -42.033 |

De interne rentevoet bedroeg 0,5%.

3.2.5 Kasgeldlimiet

| 3.2.5. Kasgeldlimiet opgave (bedragen in € 1000) | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Jaar 2021 | Berekening | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Begrotingsomvang | | 15.595 | 15.595 | 15.595 | 15.595 |
| Grondslagpercentage | | 8,20% | 8,20% | 8,20% | 8,20% |
| Toegestane kasgeldlimiet | (1) | 1.279 | 1.279 | 1.279 | 1.279 |
| Vlottende korte schuld | (2) | 333 | 333 | 667 | 500 |
| Vlottende middelen | (3) | 2.188 | 751 | 1.547 | 767 |
| Netto vlottende schuld (+)/ overschot (-) | (4)=(2)-(3) | -1.855 | -418 | -880 | -267 |
| Ruimte (+) / Overschrijding (-) | (1)-(4) | 3.134 | 1.697 | 2.159 | 1.546 |

In 2021 is de kasgeldlimiet geen enkel kwartaal overschreden.

3.2.6 Renterisiconorm

| Toetsing renterisiconorm | |
|--|-----------------------|
| Jaar 2021 | Per 31-12-2021 |
| Renterisiconorm | |
| Omvang lasten | 16.354.081 |
| Vastgesteld percentage bij ministeriële regeling | 20% |
| Omvang Renterisiconorm | 3.270.816 |
| Renterisco op vaste schuld | |
| Renteherzieningen | 0 |
| Verplichte aflossingen | 3.000.000 |
| Omvang renterisco op vaste schuld | 3.000.000 |
| Toetsing renterisiconorm | |
| Renterisiconorm | 3.270.816 |
| Rente risico op vaste schuld | 3.000.000 |
| Ruimte (+) / Overschrijding (-) | 270.816 |

3.2.7 Vennootschapsbelasting

Diensten die uitsluitend aan niet deelnemers worden geleverd vallen onder de vennootschapsbelasting, hiervan was in 2021 geen sprake.

De in deze Jaarstukken opgenomen vennootschapsbelasting heeft betrekking op voorgaande jaren.

3.2.8 Overhead

De overhead van Syntrophos bestaat uit de kostenplaatsen:

- Directie & Algemeen
- Afdelingsleiding & Algemeen ICT
- Afdelingsleiding & Algemeen GEO

Directie & Algemeen is op basis van het aantal FTE toegerekend aan de gezamenlijke kosten van de programma's GEO en ICT. Afdelingsleiding & Algemeen ICT en GEO worden toegerekend aan de gezamenlijke kosten van ICT respectievelijk GEO.

| Jaar 2021 | Realisatie voorgaand jaar | Budget (B) | Realisatie (R) | Verschil (R-B) |
|--|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Algemeen & Directie (incl huisvesting) | 1.413.449 | 1.589.728 | 1.382.736 | -206.992 |
| ICT Algemeen & Manager | 126.970 | 522.574 | 187.637 | -334.937 |
| GEO Algemeen & Manager | 135.493 | 320.520 | 118.170 | -202.350 |
| Totaal | 1.675.911 | 2.432.822 | 1.688.542 | -744.280 |

3.2.9 EMU-Saldo

| Jaar 2021 | Bedrag |
|---|----------------|
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) | 0 |
| Mutatie (im)materiële vaste activa (-/-) | -228.143 |
| Mutatie voorzieningen (+/+) | 0 |
| Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) (-/-) | 0 |
| Boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa (-/-) | 0 |
| Berekend EMU-saldo | 228.143 |

A large, solid orange circle is centered on the page. Inside the circle, the text 'Jaarrekening 2021' is written in white, bold, sans-serif font.

**Jaarrekening
2021**

4. JAARREKENING

4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het “Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten” (BBV). Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden. Alle bedragen in de jaarrekening zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Vaste activa

De volgende grondslagen ten aanzien van activering en afschrijving zijn ontleend aan de nota Afschrijvingsbeleid van Syntrophos:

- De ondergrens voor te activeren investeringen is bepaald op € 5.000;
- De vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan voorts een redelijk deel van de indirecte kosten worden opgenomen. De boekwaarde van een overgenomen activum wordt afgeschreven conform de bij de overname bekende of geschatte resterende economische levensduur;
- Opleidingskosten om met de software te kunnen werken worden niet geactiveerd;
- Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur;
- De afschrijving van een activum start op de eerste dag van het jaar volgend op het jaar waarin het object bedrijfsvaardig is opgeleverd;
- Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar;
- De afschrijvingsmethode is lineair.

Vorderingen

Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de vorderingen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in omvang onzekere, maar redelijkerwijs in te schatten (risico's op) verplichtingen en (voorzienbare) verliezen op of voor balansdatum of (onder voorwaarden) voor toekomstige uitgaven.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Er wordt wel een grensbedrag van € 2.500 gehanteerd voor correcties op onderhoudsfacturen en facturen die betrekking hebben op het voorgaande jaar.

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. De lasten worden bepaald met inachtneming van de vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn in jaren (gelijk aan vorig boekjaar):

| | |
|--------------------------------|----|
| • PC's / CAD-station | 4 |
| • Thin Cliënt | 5 |
| • Beeldscherm | 5 |
| • Laptops | 3 |
| • Tablets | 3 |
| • Netwerkkapapparaat | 5 |
| • Servers | 5 |
| • Backup & Storage | 5 |
| • Overige ICT hardware | 5 |
| • Centrale telefonieapparatuur | 10 |
| • Telefonie vaste toestellen | 10 |
| • Telefonie mobiele toestellen | 3 |
| • Software | 5 |
| • GEO apparatuur | 5 |
| • Meubilair / verbouwing | 5 |

Wijze van afrekenen met deelnemers

Kosten worden toegerekend en doorbelast op basis van de verleende diensten. Binnen de diensten wordt onderscheid gemaakt tussen diensten specifiek voor een deelnemer en gezamenlijke diensten voor meerdere deelnemers. Kosten worden zoveel mogelijk direct toegewezen aan de diensten.

Bij de niet direct toewijsbare kosten wordt onderscheid gemaakt tussen kosten bedrijfsvoering en gezamenlijke kosten.

De bedrijfsvoeringskosten worden aan de diensten toegerekend op basis van doorbelasting van kosten van kostenplaatsen (afdelingen). Bij direct productieve afdelingen op basis van tijdsverantwoording en voor indirecte afdelingen op basis van verdeelsleutels gebaseerd op personele bezetting.

Gezamenlijke kosten voor ICT-producten worden standaard in rekening gebracht op basis van een verdeelsleutel gebaseerd op het aantal accounts en het aantal inwoners. Gezamenlijke GEO-diensten worden standaard in rekening gebracht op basis van een verdeelsleutel gebaseerd op het aantal inwoners en het landoppervlakte per gemeente.

Afrekenen op basis van PDC Services

In 2019 is een nieuwe DVO met de deelnemers afgesloten. In de PDC bijlage van de DVO zijn de PDC services opgenomen. Afgesproken is de afname van de PDC services zo veel mogelijk te laten verlopen via de PxQ- methode, dat wil zeggen de afgenomen hoeveelheid (Q) tegen de afgesproken prijs (P) bepaalt hoeveel er voor de service betaald moet worden.

In de bijlage 'PDC Services afrekening 2021' is de afrekening van deze services opgenomen. Onder de 'Basis Services' worden de per deelnemer in gebruik zijnde Thin- en Fatclients en toebehoren, inclusief monitoren verrekend. De overige basis services worden verrekend op basis van de standaard ICT-verdeelsleutel.

Mobiele hardware en CAD-systemen worden specifiek verrekend per deelnemer als 'Basis Plus Services'.

De afrekening is gebaseerd op het aantal gebruiksmaanden van de services, omdat de prijzen in de PDC per maand zijn.

4.2 Balans per 31-12-2021

4.2.1 Activa

| 4.2.1. Activa | | | 31-12-2021 | 31-12-2020 | Vershil (2021-2020) |
|---|--|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| VASTE ACTIVA | Immateriële vaste activa | Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 165.535 | 193.124 | -27.589 |
| | Materiële vaste activa | Investerings met economisch nut | 9.330.745 | 9.531.299 | -200.554 |
| Totaal VASTE ACTIVA | | | 9.496.280 | 9.724.423 | -228.143 |
| VLOTTENDE ACTIVA | Uitzettingen met rentetypische looptijd van < 1 jaar | Uitzettingen in Rijks Schatkist | 2.120.000 | 3.445.000 | -1.325.000 |
| | | Vorderingen op openbare lichamen | 517.425 | 780.419 | -262.994 |
| | | Overige vorderingen | 0 | 13.972 | -13.972 |
| <i>Totaal Uitzettingen met rentetypische looptijd van < 1 jaar</i> | | | <i>2.637.425</i> | <i>4.239.391</i> | <i>-1.601.966</i> |
| | Overlopende activa | Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen | 1.845.519 | 2.511.738 | -666.219 |
| | Liquide middelen | Banksaldi | 89.211 | 130.010 | -40.799 |
| Totaal VLOTTENDE ACTIVA | | | 4.572.155 | 6.881.139 | -2.308.984 |
| Totaal Activa | | | 14.068.435 | 16.605.562 | -2.537.127 |

4.2.2 Passiva

| 4.2.2. Passiva | | | 31-12-2021 | 31-12-2020 | Vershil (2021-2020) |
|---|--|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| VASTE PASSIVA | Eigen vermogen | Algemene reserve | 210.796 | 210.796 | 0 |
| | | Gerealiseerd resultaat | | | 0 |
| <i>Totaal Eigen vermogen</i> | | | <i>210.796</i> | <i>210.796</i> | <i>0</i> |
| | Voorzieningen | Voorziening WGA | 37.553 | 46.312 | -8.759 |
| <i>Totaal Voorzieningen</i> | | | <i>37.553</i> | <i>46.312</i> | <i>-8.759</i> |
| | Vaste schulden met een rentetypische looptijd van > 1 jaar | Onderhandse lening van openbare lichamen | 7.000.000 | 10.000.000 | -3.000.000 |
| Totaal VASTE PASSIVA | | | 7.248.349 | 10.257.108 | -3.008.759 |
| VLOTTENDE PASSIVA | Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar | Kasgeldleningen | 0 | 0 | 0 |
| | | Overige schulden | 462.560 | 1.439.926 | -977.366 |
| <i>Totaal Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar</i> | | | <i>462.560</i> | <i>1.439.926</i> | <i>-977.366</i> |
| | Overlopende passiva | Opgebouwde nog te betalen verplichtingen | 2.161.294 | 732.208 | 1.429.086 |
| | | Overige vooruitontvangen | 4.196.233 | 4.176.319 | 19.914 |
| <i>Totaal Overlopende passiva</i> | | | <i>6.357.527</i> | <i>4.908.527</i> | <i>1.449.000</i> |
| Totaal VLOTTENDE PASSIVA | | | 6.820.087 | 6.348.453 | 471.634 |
| Totaal Passiva | | | 14.068.437 | 16.605.562 | -2.537.125 |

4.3 Overzicht van Baten en Lasten over 2021

| 4.3. Overzicht van baten en lasten per programma | | | | | |
|---|-----------|--|--|---------------------------|--------------------------|
| Jaar 2021 | | Realisatie voorgaand jaar | Budget na wijzigingen (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
| ICT | Bijdragen | 12.047.648 | 13.984.709 | 13.617.658 | -367.051 |
| | Lasten | 12.047.648 | 13.984.704 | 13.617.658 | -367.046 |
| Saldo baten en lasten ICT | | 0 | 5 | 0 | -5 |
| Geo | Bijdragen | 2.651.285 | 2.880.473 | 2.736.423 | -144.050 |
| | Lasten | 2.651.285 | 2.880.477 | 2.736.423 | -144.054 |
| Saldo baten en lasten GEO | | 0 | -4 | 0 | 4 |
| Totaal | Bijdragen | 14.698.933 | 16.865.182 | 16.354.081 | -511.102 |
| | Lasten | 14.698.933 | 16.865.181 | 16.354.081 | -511.101 |
| Saldo baten en lasten TOTAAL | | 0 | 1 | 0 | -1 |
| Vennootschapsbelasting | Bijdragen | 0 | 0 | 5.108 | 5.108 |
| | Lasten | 0 | 0 | 5.108 | 5.108 |
| Totaal Vennootschapsbelasting | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | | 0 | 1 | 0 | -1 |

4.4 Toelichting op de Balans per 31-12-2021

4.4.1 Toelichting op de balans Activa

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

| Jaar 2021 | Boekwaarde 31-12-2020 | Investe -ringen | Afschrij- vingen | Afwaarde- ringen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|--------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 193.124 | 0 | -27.589 | 0 | 165.535 |
| Totaal | 193.124 | 0 | -27.589 | 0 | 165.535 |

Materiële vaste activa

| Jaar 2021 | Boekwaarde 31-12-2020 | Investe -ringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Afwaarde- ringen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 47.365 | 25.666 | -11.841 | 0 | 0 | 61.190 |
| Machines, apparaten en installaties | 6.457.962 | 1.605.531 | -2.137.010 | 0 | 0 | 5.926.483 |
| Overige materiële vaste activa | 3.025.972 | 1.199.781 | -882.680 | 0 | 0 | 3.343.073 |
| Totaal | 9.531.299 | 2.830.978 | -3.031.531 | 0 | 0 | 9.330.746 |

De materiële vaste activa hebben uitsluitend betrekking op investeringen met een economisch nut.

Bedrijfsgebouwen

Bestaat uit de verbouwkosten van de MER in Rockanje en de verbouwingen aan de Uitstraat 8 te Spijkenisse.

Machines, apparaten en installaties

Betreft investeringen in hardware in de infrastructuur, werkplekapparatuur en mobiele hardware

Overige materiële vaste activa

Ook in de overige materiële activa is geïnvesteerd. Dit betreft voornamelijk software dat conform BBV voorschriften als materieel vast activum gerubriceerd dient te worden.

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen in Rijks Schatkist

Als gevolg van het bankoverschot op 30 december is € 2.120.000 uitgezet in Rijks Schatkist.

Vorderingen op openbare lichamen

Deze vorderingen hebben betrekking op deelnemers en niet-deelnemers, alle vorderingen op niet-deelnemers zijn inmiddels voldaan.

Overige vorderingen

Deze vorderingen hebben betrekking op debiteuren waarvan de vervaldatum nog verstreken is.

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan voornamelijk uit vooruitbetaalde contracten die betrekking hebben op het volgende boekjaar en uit overige nog te ontvangen bedragen met betrekking tot dit boekjaar, waarvoor in het volgende boekjaar een factuur gestuurd wordt.

Liquide middelen

De liquide middelen hebben betrekking op het banksaldo.

In onderstaande tabel zijn de dagsaldo gemiddelden in aansluiting op wettelijke voorschriften weergegeven.

| 4.4.1.3. Aangehouden middelen buiten Rijks Schatkist | |
|---|---------------|
| Jaar 2021 | Bedrag |
| Kwartaal 1 | 94.838 |
| Kwartaal 2 | 91.686 |
| Kwartaal 3 | 121.309 |
| Kwartaal 4 | 142.968 |

4.4.2 Toelichting op de balans Passiva

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

| Tabel 4.4.2.1. Eigen vermogen | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Jaar 2021 | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
| Algemene reserve per 1-1 | 210.796 | 171.938 |
| Bestemmingsreserves | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten | 0 | 0 |
| Toevoeging resultaat 2019 aan de algemene reserve | 0 | 38.858 |
| Totaal | 210.796 | 210.796 |

Algemene reserve

In 2021 hebben er geen toevoegingen en/of ontrekkingen aan de algemene reserve plaatsgevonden.

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten (ter beschikking staand resultaat over 2021) is € 0.

Voorzieningen

WGA-Voorziening

In 2016 is deze voorziening ingesteld. De resterende termijn voor betalingsverplichtingen is 4 jaar en 3 maanden waarvoor een herberekening is gemaakt.

| Tabel 4.4.2.2. Verloop voorziening WGA | |
|---|---------------|
| | 2021 |
| Stand per 1 januari 2021 | 46.312 |
| Toevoegingen | 758 |
| Vrijgevallen bedragen | 0 |
| Aanwendingen | -9.518 |
| Stand per 31 december 2021 | 37.553 |

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van > 1 jaar

In 2021 zijn er geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

| Coupon datum | Geldgever | Saldo 1 januari 2021 | Saldo 31 december 2021 | Nieuwe leningen | Aflossingen dit boekjaar | Rente percentage | Soort lening | Looptijd |
|---------------|-----------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|--------------|----------|
| 31 juli | Gem. Nissewaard | 500.000 | 0 | | 500.000 | 0,45% | lineair | 5 jaar |
| 30 juni | Gem. Nissewaard | 4.800.000 | 3.600.000 | | 1.200.000 | 0,13% | lineair | 5 jaar |
| 1 december | Gem. Brielle | 1.200.000 | 600.000 | | 600.000 | 0,30% | lineair | 5 jaar |
| 30 december | Gem. Nissewaard | 3.500.000 | 2.800.000 | | 700.000 | -0,30% | lineair | 5 jaar |
| Totaal | | 10.000.000 | 7.000.000 | 0 | 3.000.000 | | | |

Onderhandse lening van openbare lichamen

Op de bestaande leningen die afgesloten zijn met Nissewaard en Brielle is conform de leningsovereenkomsten voor een totaal van € 3,0 miljoen afgelost, waardoor een saldo resteert van € 7,0 miljoen.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Kasgeldleningen

Op 31 december 2021 waren er geen kasgeldleningen.

Overige schulden

Dit betreft nog te betalen bedragen aan leveranciers voor geleverde diensten, de Belastingdienst en de eindafrekeningen met de deelnemers over het boekjaar.

Overlopende passiva

Opgebouwde nog te betalen verplichtingen

Betreft voornamelijk inkoopfacturen met betrekking tot het boekjaar 2020 met een factuurdatum in 2021.

Vooruit ontvangen

Dit betreft voornamelijk de in 2020 van deelnemers ontvangen voorschotbijdrage 1^e kwartaal 2022.

4.4.3 Financiële kentallen

Gerapporteerd wordt over de kentallen conform BBV. Vooraf wordt opgemerkt dat Syntrophos een Gemeenschappelijke Regeling is, waarbij het risico bij de deelnemers ligt, Syntrophos een gering eigen vermogen heeft en derhalve vrijwel uitsluitend met vreemd vermogen is gefinancierd. De uitkomsten van de kentallen geven derhalve bijzondere uitkomsten, die niet zonder meer vergeleken kunnen worden met bijvoorbeeld gemeenten.

De netto schuldquote bedraagt 77,91% en is gelijk aan de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen. De solvabiliteitsratio bedraagt 1,50%.

De kengetallen grondexploitatie, belastingcapaciteit en structurele exploitatieruimte zijn niet van toepassing op Syntrophos.

In de bijlage 'Rekenmodel Financiële kengetallen' zijn de details van deze kengetallen opgenomen.

4.4.4 Taakvelden

| Tabel 4.4.4. Taakvelden | | | | |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Saldo |
| 0.4 | Overhead intern | 1.688.542 | | -1.688.542 |
| 0.4 | Overhead ICT | 12.575.490 | 13.617.658 | 1.042.168 |
| Totaal overhead taakveld 0.4 | | 14.264.032 | 13.617.658 | -646.374 |
| 0.5 | Treasury | 42.025 | 42.025 | 0 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | 5.108 | 5.108 | 0 |
| 0.10 | Mutaties reserves | | | 0 |
| 0.11 | Resultaat | | | |
| 8.1 | Ruimtelijke Ordening | 2.090.048 | 2.736.423 | 646.375 |
| Totaal Taakvelden | | 16.401.213 | 16.401.213 | 0 |

Toelichting aansluiting taakvelden:

0.4 - Overhead Intern, sluit aan op overzicht 3.2.8 met betrekking tot overhead.

0.4 - Overhead ICT, betreft alle kosten van het programma ICT, exclusief overhead.

0.5 - Treasury, sluit aan op de externe baten en lasten uit tabel 3.2.4.

0.9 - Vennootschapsbelasting, zie tabel 4.3 het overzicht van baten en lasten.

0.11 - Resultaat, zie tabel 4.3 het overzicht van baten en lasten.

8.1 - Ruimtelijke Ordening, betreft alle kosten van het programma GEO, exclusief overhead.

4.4.5 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De belangrijkste niet uit de balans blijvende meerjarige contractuele financiële verplichtingen (looptijd en/of opzegtermijn langer dan 1 jaar) voor Syntrophos zijn onderstaand opgesomd, op basis van deze selectie in het contractenbestand.

Van belang is op te merken dat de feitelijke opzegging van contracten met een (resterende) looptijd korter dan 1 jaar, vaak om bedrijfsvoeringstechnische redenen bij Syntrophos en/of de deelnemers niet binnen een periode van 1 jaar opgezegd kunnen worden.

Langlopende financiële verplichtingen:

- Microsoft licenties

Het onderhoudscontract voor Microsoft licenties loopt tot september 2023, jaarlijkse kosten circa € 830.000.

- Dienstenovereenkomsten diensten en huur met Nissewaard

Voor facilitaire dienstverlening, ondersteunende diensten en huur heeft Syntrophos langlopende overeenkomsten met Nissewaard, in 2021 circa € 620.000.

- Verbindingen Eurofiber

Aan diverse glasvezelverbindingen en internetverbindingen is in 2021 circa 214.000 euro betaald, het contract loopt tot 2026.

- Centric

Voor het gebruik van software voor de Omgevingswet (Portaal leefomgeving) voor alle deelnemers, circa € 170.000 per jaar tot november 2023.

- Centric

Burgerzaken software voor de elektronische dienstverlening aan burgers van deelnemer Nissewaard, jaarlijkse kosten circa € 165.000, looptijd tot december 2023.

- VmWare

Virtualisatiesoftware voor de werkplekken en servers, contract tot april 2023, circa € 155.000 per jaar.

- ADP EHRM

Tot en met december 2024 loopt een contract voor de salarisadministratie van deelnemer Nissewaard bij ADP, jaarlijkse kosten circa € 62.000.

4.5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten

Tabel 4.5.0.1. toont de door Syntrophos geleverde diensten in 2021, volgens de DVO indeling.

| Tabel 4.5.0.1. Diensten naar DVO indeling | | | | | | |
|--|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Programma | Services | Budget 2021 (B) | Realisatie 2021 (R) | In % van totale realisatie | Verschil (R-B) | Verschil in % van Budget |
| ICT | Basis services ICT | 7.796.135 | 7.614.124 | 47% | 182.011 | 2% |
| | Basis plus services ICT | 5.191.941 | 4.869.294 | 30% | 322.647 | 6% |
| | Extra opdrachten ICT | 419.040 | 407.114 | 2% | 11.926 | 3% |
| | Verhuur-ICT | 495.624 | 622.860 | 4% | -127.236 | -26% |
| | Derden ICT | 81.969 | 104.265 | 1% | -22.296 | -27% |
| Totaal programma ICT | | 13.984.709 | 13.617.658 | 83% | 367.051 | 3% |
| GEO | Basis Services GEO | 2.055.214 | 2.046.385 | 13% | 8.829 | 0% |
| | Beheer van (basis) registraties | 218.688 | 166.279 | 1% | 52.409 | 24% |
| | Extra opdrachten GEO | 125.972 | 75.897 | 0% | 50.075 | 40% |
| | Functioneel applicatiebeheer | 43.042 | 23.291 | 0% | 19.751 | 46% |
| | Gegevensverbinding | 51.060 | 55.999 | 0% | -4.939 | -10% |
| | Inwinning en visualisatie | 380.698 | 362.972 | 2% | 17.726 | 5% |
| | Verhuur-GEO | 5.799 | 5.600 | 0% | 199 | 3% |
| | Derden GEO | 0 | 0 | 0% | 0 | |
| Totaal programma GEO | | 2.880.473 | 2.736.423 | 17% | 144.050 | 5% |
| VpB | Vennootschapsbelasting | 0 | 5.108 | 0% | -5.108 | |
| Totale bijdrage | | 16.865.182 | 16.359.189 | 100% | 505.994 | 3% |

Uit deze tabel blijkt onder meer dat:

- de gerealiseerde totale bijdragen (= kosten) 3% (€ 505.994) onder de begroting zijn gebleven;
- de basis services ICT de omvangrijkste dienstverlening betreft (47% van het totaal);
- 83% van de kosten heeft betrekking op geleverde ICT diensten, die 3% onder de begroting bleven en
- over eerder behaalde resultaten nog € 5.108 vennootschapsbelasting verschuldigd was.

Afrekening Brielle

| Tabel 4.5.0.2. Afrekening Brielle | | | | | | | |
|--|---------------------------------|-----------------------|------------------|---|----------------------------|----------------|-------------------------|
| Programma | Services | Realisatie vorig jaar | Budget 2021 (B) | Realisatie 2021 (R) | In % van totale realisatie | Vershil (R-B) | Vershil in % van Budget |
| ICT | Basis services ICT | 878.278 | 891.029 | 906.263 | 46% | -15.234 | -2% |
| | Basis plus services ICT | 572.204 | 608.701 | 616.635 | 31% | -7.934 | -1% |
| | Extra opdrachten ICT | 76.975 | 23.517 | 32.983 | 2% | -9.466 | -40% |
| | Verhuur-ICT | 14.879 | 72.333 | 73.121 | 4% | -788 | -1% |
| | Derden ICT | -716 | 0 | -743 | 0% | 743 | |
| Totaal programma ICT | | 1.541.620 | 1.595.580 | 1.628.258 | 83% | -32.678 | -2% |
| GEO | Basis Services GEO | 232.412 | 265.424 | 255.091 | 13% | 10.333 | 4% |
| | Beheer van (basis) registraties | 2.514 | 6.227 | 2.739 | 0% | 3.488 | 56% |
| | Extra opdrachten GEO | 51.518 | 24.802 | 26.640 | 1% | -1.838 | -7% |
| | Functioneel applicatiebeheer | 3.500 | 4.147 | 2.364 | 0% | 1.783 | 43% |
| | Gegevensverbinding | 3.502 | 5.258 | 4.721 | 0% | 537 | 10% |
| | Inwinning en visualisatie | 33.271 | 34.821 | 38.228 | 2% | -3.407 | -10% |
| | Verhuur-GEO | 933 | 966 | 933 | 0% | 33 | 3% |
| | Derden GEO | -585 | -589 | -444 | 0% | -145 | |
| Totaal programma GEO | | 327.066 | 341.056 | 330.271 | 17% | 10.785 | 3% |
| VpB | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 611 | 0% | -611 | |
| Totale bijdrage | | 1.868.686 | 1.936.636 | 1.959.140 | 100% | -22.504 | -1% |
| | | | | Gefactureerde Voorschotten | 1.785.000 | | |
| | | | | Gefactureerd Overig | 62 | | |
| | | | | Gefactureerde extra opdrachten | 59.623 | | |
| | | | | Totaal gefactureerd | 1.844.685 | | |
| | | | | Nog te factureren extra opdrachten | 0 | | |
| | | | | Nog te factureren eindafrekening | 114.455 | | |

De bijdrage van Brielle bestaat voor 83% uit ICT-diensten. Deze bestaan voor 46% uit Basis services en voor 37% uit overige services. De bijdrage voor GEO-diensten is 17% van het totaal.

Per saldo is de bijdrage van Brielle € 22.504 (1%) hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de hoger gerealiseerde Basis services ICT, € 15.234 meer dan begroot.

De voorschotten zijn gebaseerd op de begroting na de eerste Tussenrapportage 2021. De begroting is nadien aangepast met de tweede en derde Tussenrapportage 2021, waardoor het voorschot te laag was.

Met betrekking tot 2021 is de totale bijdrage € 1.959.140, terwijl reeds € 1.844.685 gefactureerd is, zodat Brielle € 114.455 nagefactureerd krijgt over 2021.

Afrekening Hellevoetsluis

| Programma | Services | Realisatie vorig jaar | Budget 2021 (B) | Realisatie 2021 (R) | In % van totale realisatie | Vershil (R-B) | Vershil in % van Budget |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------------------------|----------------|-------------------------|
| ICT | Basis services ICT | 1.789.333 | 1.783.217 | 1.618.486 | 47% | 164.731 | 9% |
| | Basis plus services ICT | 186.616 | 1.130.842 | 1.063.594 | 31% | 67.248 | 6% |
| | Extra opdrachten ICT | 46.973 | 90.906 | 109.136 | 3% | -18.230 | -20% |
| | Verhuur-ICT | 10.684 | 41.736 | 100.174 | 3% | -58.438 | -140% |
| | Derden ICT | -1.454 | 0 | -1.296 | 0% | 1.296 | |
| Totaal programma ICT | | 2.032.152 | 3.046.701 | 2.890.094 | 84% | 156.607 | 5% |
| GEO | Basis Services GEO | 406.771 | 461.734 | 447.747 | 13% | 13.987 | 3% |
| | Beheer van (basis) registraties | 196 | 10.783 | 4.729 | 0% | 6.054 | 56% |
| | Extra opdrachten GEO | 22.770 | 44.147 | 42.241 | 1% | 1.906 | 4% |
| | Functioneel applicatiebeheer | 6.135 | 7.172 | 4.081 | 0% | 3.091 | 43% |
| | Gegevensverbinding | 6.138 | 9.033 | 9.141 | 0% | -108 | -1% |
| | Inwinning en visualisatie | 44.203 | 37.893 | 45.510 | 1% | -7.617 | -20% |
| Derden GEO | -1.026 | -1.017 | -778 | 0% | -239 | 24% | |
| Totaal programma GEO | | 485.188 | 569.745 | 552.672 | 16% | 17.073 | 3% |
| VpB | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 1.065 | 0% | -1.065 | |
| Totale bijdrage | | 2.517.340 | 3.616.446 | 3.443.831 | 100% | 172.615 | 5% |
| | Gefactureerde Voorschotten | | | 3.365.000 | | | |
| | Gefactureerd Overig | | | | | | |
| | Gefactureerde extra opdrachten | | | 141.081 | | | |
| | Totaal gefactureerd | | | 3.506.081 | | | |
| | Nog te factureren extra opdrachten | | | 10.296 | | | |
| | Creditnota eindafrekening | | | -72.546 | | | |

De bijdrage van Hellevoetsluis bestaat voor 84% uit ICT-diensten. Deze bestaan voor 47% uit Basis services en voor 31% uit Basis plus services. De bijdrage voor GEO-diensten is 16% van het totaal.

Per saldo is de bijdrage van Hellevoetsluis € 172.615 (5%) lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lager gerealiseerde Basis services ICT, € 164.731 minder dan begroot.

De voorschotten zijn gebaseerd op de begroting na de eerste Tussenrapportage 2021. De begroting is nadien aangepast met de tweede en derde Tussenrapportage 2021, waardoor het voorschot te laag was.

Met betrekking tot 2021 is de totale bijdrage € 3.443.831, terwijl reeds € 3.506.081 gefactureerd is en nog € 10.296 gefactureerd wordt voor extra opdrachten, zodat Hellevoetsluis voor € 72.546 een creditnota zal ontvangen over 2021.

Afrekening Nissewaard

| Tabel 4.5.0.4. Nissewaard | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|---|----------------------------|----------------|-------------------------|
| Programma | Services | Realisatie vorig jaar | Budget 2021 (B) | Realisatie 2021 (R) | In % van totale realisatie | Vershil (R-B) | Vershil in % van Budget |
| ICT | Basis services ICT | 4.257.235 | 4.386.167 | 4.336.058 | 50% | 50.109 | 1% |
| | Basis plus services ICT | 2.320.388 | 2.784.747 | 2.605.539 | 30% | 179.208 | 6% |
| | Extra opdrachten ICT | 235.911 | 271.474 | 187.235 | 2% | 84.239 | 31% |
| | Verhuur-ICT | 133.917 | 301.938 | 368.162 | 4% | -66.224 | -22% |
| | Derden ICT | -3.454 | 0 | -3.562 | 0% | 3.562 | |
| Totaal programma ICT | | 6.943.997 | 7.744.326 | 7.493.433 | 87% | 250.893 | 3% |
| GEO | Basis Services GEO | 782.908 | 859.950 | 875.148 | 10% | -15.198 | -2% |
| | Beheer van (basis) registraties | 40.982 | 74.474 | 49.858 | 1% | 24.616 | 33% |
| | Extra opdrachten GEO | 94.558 | 32.221 | -22.037 | 0% | 54.258 | 168% |
| | Functioneel applicatiebeheer | 19.612 | 24.295 | 12.704 | 0% | 11.591 | 48% |
| | Gegevensverbinding | 20.527 | 24.782 | 30.341 | 0% | -5.559 | -22% |
| | Inwinning en visualisatie | 222.596 | 228.927 | 193.976 | 2% | 34.951 | 15% |
| | Verhuur-GEO | 8.328 | 4.833 | 4.667 | 0% | 166 | 3% |
| Derden GEO | -1.945 | -1.948 | -1.468 | 0% | -480 | 25% | |
| Totaal programma GEO | | 1.187.567 | 1.247.534 | 1.143.188 | 13% | 104.346 | 8% |
| VpB | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 2.927 | 0% | -2.927 | |
| Totale bijdrage | | 8.131.564 | 8.991.860 | 8.639.549 | 100% | 352.311 | 4% |
| | | | | Gefactureerde Voorschotten | 8.570.000 | | |
| | | | | Gefactureerd Overig | 436 | | |
| | | | | Gefactureerde extra opdrachten | 146.448 | | |
| | | | | Totaal gefactureerd | 8.716.884 | | |
| | | | | Nog te factureren extra opdrachten | 18.750 | | |
| | | | | Nog te factureren eindafrekening | -96.086 | | |

De bijdrage van Nissewaard bestaat voor 87% uit ICT-diensten. Deze bestaan voor 50% uit Basis services en voor 30% uit Basis plus services. De bijdrage voor GEO-diensten is 13% van het totaal.

Per saldo is de bijdrage van Nissewaard € 352.311 (4%) lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lager gerealiseerde Basis plus services ICT, € 179.208 minder dan begroot, voornamelijk door specifieke contracten (zie bijlage D).

De voorschotten zijn gebaseerd op de begroting na de eerste Tussenrapportage 2021. De begroting is nadien aangepast met de tweede en derde Tussenrapportage 2021, waardoor het voorschot te laag was.

Met betrekking tot 2021 is de totale bijdrage € 8.639.549, terwijl reeds € 8.716.884 gefactureerd is en nog € 18.750 gefactureerd wordt voor extra opdrachten, zodat Nissewaard voor € 96.086 een creditnota zal ontvangen over 2021.

Afrekening Westvoorne

| Tabel 4.5.0.5. Afrekening Westvoorne | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|---|----------------------------|---------------|-------------------------|
| Programma | Services | Realisatie vorig jaar | Budget 2021 (B) | Realisatie 2021 (R) | In % van totale realisatie | Vershil (R-B) | Vershil in % van Budget |
| ICT | Basis services ICT | 755.174 | 729.485 | 753.317 | 37% | -23.833 | -3% |
| | Basis plus services ICT | 532.384 | 634.651 | 583.526 | 28% | 51.125 | 8% |
| | Extra opdrachten ICT | 62.444 | 20.237 | 48.854 | 2% | -28.617 | -141% |
| | Verhuur-ICT | 34.933 | 79.617 | 81.403 | 4% | -1.786 | -2% |
| | Derden ICT | -611 | 0 | -614 | 0% | 614 | |
| Totaal programma ICT | | 1.384.324 | 1.463.990 | 1.466.486 | 71% | -2.496 | 0% |
| GEO | Basis Services GEO | 416.985 | 468.106 | 446.012 | 22% | 22.094 | 5% |
| | Beheer van (basis) registraties | 22.189 | 39.204 | 27.914 | 1% | 11.290 | 29% |
| | Extra opdrachten GEO | 31.253 | 24.802 | 29.053 | 1% | -4.251 | -17% |
| | Functioneel applicatiebeheer | 6.290 | 7.428 | 4.142 | 0% | 3.286 | 44% |
| | Gegevensverbinding | 9.835 | 11.987 | 11.796 | 1% | 191 | 2% |
| | Inwinning en visualisatie | 67.043 | 71.401 | 77.601 | 4% | -6.200 | -9% |
| | Derden GEO | -1.052 | -1.054 | -766 | 0% | -288 | 27% |
| Totaal programma GEO | | 552.542 | 621.874 | 595.752 | 29% | 26.122 | 4% |
| VpB | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 505 | 0% | -505 | |
| Totale bijdrage | | 1.936.866 | 2.085.864 | 2.062.743 | 100% | 23.121 | 1% |
| | | | | Gefactureerde Voorschotten | 1.960.000 | | |
| | | | | Gefactureerd Overig | | | |
| | | | | Gefactureerde extra opdrachten | 77.906 | | |
| | | | | Totaal gefactureerd | 2.037.906 | | |
| | | | | Nog te factureren extra opdrachten | | | |
| | | | | Nog te factureren eindafrekening | 24.837 | | |

De bijdrage van Westvoorne bestaat voor 71% uit ICT-diensten. Deze bestaan voor 37% uit Basis services en voor 34% uit overige services. De bijdrage voor GEO-diensten is 29% van het totaal.

Per saldo is de bijdrage van Westvoorne € 23.121 (1%) lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lager gerealiseerde Basis plus services ICT, € 51.125 minder dan begroot, voornamelijk door specifieke contracten (zie bijlage D).

De voorschotten zijn gebaseerd op de begroting na de eerste Tussenrapportage 2021. De begroting is nadien aangepast met de tweede en derde Tussenrapportage 2021, waardoor het voorschot te laag was.

Met betrekking tot 2021 is de totale bijdrage € 2.062.743, terwijl reeds € 2.037.906 gefactureerd is, zodat Westvoorne € 24.837 nagefactureerd krijgt over 2021.

4.5.1 Toelichting op programma ICT

Binnen het programma ICT komt het resultaat als volgt tot stand:

| Jaar 2021 | | Realisatie voorgaand jaar | Budget na wijzigingen (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|
| Bijdragen | Bijdrage deelnemers | 11.902.093 | 13.883.596 | 13.500.926 | -382.670 |
| | Overige opbrengsten | 145.555 | 101.113 | 116.731 | 15.618 |
| Totaal Bijdragen | | 12.047.648 | 13.984.709 | 13.617.658 | -367.051 |
| Lasten | Bedrijfsvoeringslasten | 3.694.227 | 3.613.414 | 3.680.691 | 67.277 |
| | Contracten onderhoud en licenties | 5.439.346 | 7.004.357 | 6.677.124 | -327.233 |
| | Kapitaallasten | 2.313.717 | 2.980.511 | 2.908.722 | -71.789 |
| | Overige Lasten | 600.358 | 386.422 | 351.121 | -35.301 |
| Totaal Lasten | | 12.047.648 | 13.984.704 | 13.617.658 | -367.046 |
| Saldo van baten en lasten | | 0 | 5 | 0 | -5 |

Bijdragen ICT

De bijdragen van deelnemers zijn € 382.670 lager dan begroot. De opbrengsten niet deelnemers is € 15.618 hoger.

Lasten ICT

De lasten binnen het programma ICT pakken € 367.046 lager uit dan begroot.

- De **kosten bedrijfsvoering** zijn € 67.277 hoger dan begroot.
Met name de personeelslasten zijn hoger als gevolg van inhuur personeel.
- De **onderhouds- en licentiecontracten** zijn € 327.233 lager dan begroot.
De kosten voor gezamenlijke contracten zijn € 132.349 lager dan begroot; terwijl de specifieke contracten € 194.885 lager zijn dan begroot.
- De **kapitaallasten** zijn € 71.789 lager dan begroot.
- De **overige lasten** zijn € 35.301 lager dan begroot.

Resultaat ICT

Alle ICT-kosten zijn doorberekend op kostprijsbasis. ICT draagt daarom niet bij in het resultaat.

4.5.2 Toelichting op programma GEO-informatie

De resultaten voor het programma GEO zijn:

| Jaar 2021 | | Realisatie voorgaand jaar | Budget na wijzigingen (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|
| Bijdragen | Bijdrage deelnemers | 2.552.362 | 2.780.209 | 2.621.884 | -158.325 |
| | Overige opbrengsten | 98.924 | 100.264 | 114.539 | 14.275 |
| Totaal Bijdragen | | 2.651.286 | 2.880.473 | 2.736.423 | -144.050 |
| Lasten | Bedrijfsvoeringslasten | 1.923.686 | 1.952.464 | 1.979.637 | 27.173 |
| | Contracten onderhoud en licenties | 380.554 | 547.345 | 429.434 | -117.911 |
| | Kapitaallasten | 119.220 | 192.266 | 114.986 | -77.280 |
| | Overige Lasten | 227.825 | 188.402 | 212.365 | 23.963 |
| Totaal Lasten | | 2.651.285 | 2.880.477 | 2.736.423 | -144.054 |
| Saldo van baten en lasten | | 1 | -4 | 0 | 4 |

Bijdragen GEO

De bijdragen zijn € 144.050 lager dan begroot:

- De bijdragen van deelnemers zijn € 158.325 lager dan begroot.
- De bijdragen van niet deelnemers zijn € 14.275 hoger dan begroot.

Lasten GEO

De lasten binnen het programma GEO pakken **€ 144.054 lager** uit dan begroot.

- De **kosten bedrijfsvoering** zijn **€ 27.153 hoger** dan begroot, voornamelijk veroorzaakt door de inhuur van personeel.
- De **kosten voor onderhouds- en licentiecontracten** zijn **€ 117.911 lager** dan begroot. Dit betreft € 47.562 voor gezamenlijke en € 70.350 voor specifieke GEO contracten.
- De **kapitaallasten** zijn **€ 77.280 lager** dan gebudgetteerd.
- De **overige lasten** zijn **€ 23.963 hoger** dan begroot.

Resultaat GEO

Alle GEO kosten zijn doorberekend op kostprijbasis. Er zijn geen diensten meer voor uitsluitend niet deelnemers. Ook GEO draagt daarom niet bij in het resultaat.

4.5.3 Incidentele baten en lasten

| Tabel 4.5.3. Incidentele baten & Lasten (extra opdrachten) | | | | | |
|---|-----|--|-------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Realisatie voorgaand jaar | Budget (B) | Realisatie (R) | Vershil (R-B) |
| Bijdragen | ICT | 496.423 | 419.040 | 407.114 | -12.936 |
| | GEO | 200.098 | 125.972 | 75.897 | 127.710 |
| Totaal Bijdragen | | 696.521 | 545.012 | 483.010 | 114.774 |
| Lasten | ICT | 496.423 | 419.045 | 407.114 | -12.935 |
| | GEO | 200.098 | 125.972 | 75.897 | 127.710 |
| Totaal Lasten | | 696.521 | 545.017 | 483.010 | 114.775 |
| Saldo van Incidentele Baten en Lasten | | 0 | 1 | 0 | -1 |

Het kenmerk van extra opdrachten is dat deze baten en lasten niet primair begroot worden en derhalve niet opgenomen zijn in de (meerjaren-)begrotingen. De (meerjaren-)begrotingen bevatten alleen de baten en lasten van de standaard dienstverlening en omdat de kosten (zonder opslag) doorberekend worden aan de deelnemers is sprake van structureel evenwicht.

5. Kredieten 2021

Het bestuur van Syntrophos heeft voor het jaar 2021 in totaal € 4.153.592 investeringskrediet beschikbaar gesteld. Hiervan is € 2.830.978 uitgegeven. Voor doorlopende investeringen zal in de eerste Tussenrapportage 2022 een voorstel tot overheveling van € 915.774 worden gedaan.

In 2021 is het tot minder investeringen in gezamenlijke projecten gekomen dan begroot, een groot deel van de voorgestelde overheveling heeft daarom ook betrekking op investeringen in de gezamenlijkheid € 390.458. Een reden voor het achter raken op de investeringen ligt in het feit dat dit het tweede Coronajaar is. Wat een effect heeft op de bedrijfsvoering van Syntrophos, maar zeker ook op de afstemming met leveranciers en klanten.

Ook dit jaar is er ten behoeve van de deelnemers aanzienlijk meer geïnvesteerd in mobiele hardware dan in de jaren voor Corona. Beschikbaar was (opgehoogd met begrotingswijzigingen) een budget van € 682.480, uiteindelijk is er dit jaar voor € 683.545 geïnvesteerd in mobiele hardware ten behoeve van de deelnemers. Dit om een hybride manier van werken (op de zaak en elders) voor de deelnemers te faciliteren.

In bijlage B is op detailniveau een specificatie van het krediet en de uitgaven opgenomen.

6. Begrotingsrechtmatigheid

6.1. Rechtmatigheidstoets met betrekking tot kostenoverschrijdingen

Begrotingsrechtmatigheid programma ICT

In totaal is een bedrag van € 367.046 minder besteed dan begroot.

Begrotingsrechtmatigheid programma GEO-informatie

In totaal is een bedrag van € 144.054 minder besteed dan begroot.

6.2. Rechtmatigheidstoets met betrekking tot investeringskredieten

Het totaal aan uitgaven voor investeringen is binnen het beschikbaar gestelde investeringskrediet 2021 gebleven.

6.3. Rechtmatigheidstoets met betrekking tot aanbestedingsregels.

Bij het onderzoek zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd.

7. WNT-verantwoording Syntrophos

De WNT is van toepassing op Syntrophos. Het voor Syntrophos toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,00 (dit is het algemeen bezoldigingsmaximum).

7.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

| Gegevens 2021 | |
|---|---------------------------|
| bedragen x € 1 | A.R. Mittertreiner |
| Functiegegevens⁵ | Directeur |
| Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷ | 1,0 |
| Dienstbetrekking? ⁸ | ja |
| Bezoldiging⁹ | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 112.555,79 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.518,90 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>112.555,79</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰ | 209.000,00 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹ | N.v.t. |
| Bezoldiging | 130.074,69 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹² | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³ | N.v.t. |

| Gegevens 2020 | |
|--|--------------------|
| bedragen x € 1 | A.R. Mittertreiner |
| Functiegegevens | Directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 111.558,60 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 20.154,36 |
| <i>Subtotaal</i> | 131.712,96 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 201.000,00 |
| Bezoldiging | 131.712,96 |

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

| Gegevens 2019 | |
|-------------------------|------------|
| NAAM TOPFUNCTIONARIS | FUNCTIE |
| W. Struijk | Voorzitter |
| J. de Jongh - de Champs | Bestuurder |
| R.M. Kooi | Bestuurder |
| M. de Brok-Swakhoven | Bestuurder |

7.2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing.

7.3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven genoemde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Aftopping pensioenopbouw

Er zijn geen afspraken inzake compensatie aftopping pensioenopbouw gemaakt.

8. OVERIGE GEGEVENS

8.1 Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

8.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt.

BIJLAGEN bij de Jaarrekening 2021 Syntrophos

Bijlage A Verdeelsleutels voor gezamenlijke ICT en GEO diensten

Basisgegevens.

In artikel 6 van de bijdrageverordening Syntrophos is onder meer bepaald hoe de standaardverdeelsleutels voor de kosten van gezamenlijke diensten bepaald dienen te worden.

In de toetredingsovereenkomst Hellevoetsluis is onder punt 5 is bepaald dat de verdeelsleutel op basis 50% van het aantal inwoners en 50% van het gecorrigeerd aantal accounts gehanteerd zou blijven tot en met 2020. Vanaf 2021 zal de verdeelsleutel bepaald worden op basis van 50% van het aantal accounts in het verantwoordingsjaar en voor 50% op het aantal van het jaar daarvoor.

De hiervoor benodigde basisgegevens zijn in onderstaande tabel opgenomen.

| Basisgegevens standaard verdeelsleutels kosten voor gezamenlijke ICT en GEO diensten 2021 | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------|-------|-------|---------|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Deelnemer | Opp. land in KM2 | Inwoners per 1-1-2021 | Gecorr. Accounts 2020 | Active Accounts 2021 | | | | | E-mail -accounts 2021 | | | | |
| | | | | 1-jan | 1-apr | 1-jul | 1-okt | gemid | 1-jan | 1-apr | 1-jul | 1-okt | gemid |
| Brielle | 27,55 | 17.439 | 11,98% | 216 | 215 | 225 | 230 | 221,5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Hellevoetsluis | 41,10 | 40.312 | 21,14% | 420 | 397 | 407 | 417 | 410,3 | 41 | 42 | 39 | 45 | 41,8 |
| Nissewaard | 73,58 | 85.440 | 56,65% | 1.025 | 1.057 | 1.102 | 1.128 | 1.078,0 | 1 | 1 | 1 | 17 | 5,0 |
| Westvoorne | 58,18 | 14.900 | 10,23% | 210 | 178 | 189 | 195 | 193,0 | 26 | 23 | 22 | 22 | 23,3 |
| Totaal | 200,41 | 158.091 | 100% | 1.871 | 1.847 | 1.923 | 1.970 | 1.902,8 | 68 | 66 | 62 | 84 | 70,0 |

- De gegevens over de oppervlakte land zijn ontleend aan het CBS. Ook de verhouding water/land is in enige mate dynamisch(bijvoorbeeld door de aanleg van een waterpartij), maar wijzigingen kunnen ook het gevolg zijn van nieuwe (technisch betere) inmetingen.
- Het aantal inwoners is gebaseerd op CBS gegevens.
- De aantallen active accounts en e-mail accounts zijn gebaseerd op tellingen die afgestemd zijn met de demandmanagers van de deelnemers.
- Accounts van gelieerde partijen worden buiten deze telling gehouden. Deze worden conform afspraken separaat gefactureerd aan deze niet deelnemers.
- De gegevens over vorig jaar zijn ontleend aan de jaarstukken.

Deze basisgegevens zijn bepalend voor de verdere uitwerking van de **standaardverdeelsleutels** voor de kosten van de gezamenlijke ICT en GEO diensten.

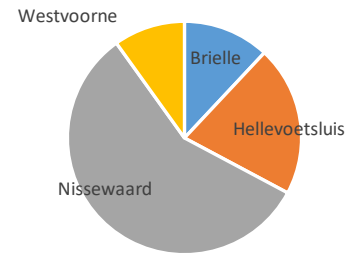
Naast standaard verdeelsleutels zijn er, voor een beperkt aantal opdrachten, **specifieke verdeelsleutels** bepaald door de demandmanagers van de deelnemers.

Verdeelsleutels gezamenlijke ICT kosten:

Standaard verdeelsleutel ICT:

De standaard verdeelsleutel ICT is gebaseerd op het gecorrigeerd aantal accounts. Hiertoe worden de active accounts (bruto) gecorrigeerd voor de e-mail accounts. De sleutel is voor 50% gebaseerd op de uitkomst van dit jaar en voor de andere 50% van vorig jaar.

| Standaard verdeelsleutel kosten voor gezamenlijke ICT-diensten | | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------|--------|----------|------|---------|----------------------|--------|
| A2021 | Netto Accounts 2020 | Accounts 2021 | | | | | ICT sleutel dit jaar | |
| | | bruto # | e-mail | ex email | 30% | netto # | In # | in % |
| Brielle | 225,3 | 221,5 | 0,0 | 221,5 | 0,0 | 221,5 | 223,4 | 11,96% |
| Hellevoetsluis | 397,7 | 410,3 | 41,8 | 368,5 | 12,5 | 381,0 | 389,4 | 20,85% |
| Nissewaard | 1065,8 | 1078,0 | 5,0 | 1073,0 | 1,5 | 1074,5 | 1070,2 | 57,31% |
| Westvoorne | 192,5 | 193,0 | 23,3 | 169,8 | 7,0 | 176,7 | 184,6 | 9,88% |
| Totaal | 1881,3 | 1902,8 | 70,0 | 1832,8 | 21,0 | 1853,8 | 1867,5 | 100% |



Specifieke verdeelsleutels ICT:

De gezamenlijke opdracht voor harmonisatie (610900) heeft de verdeelsleutel 25% per deelnemer.

De opdracht voor de gezamenlijke ICT Westvoorne en Brielle (610160) wordt 50%/50% verdeeld.

P*Q:

In bijlage C is de berekening van de opbrengsten opgenomen van de diensten waarvoor een prijs vastgesteld is in de PDC. De hoeveelheden zijn afgestemd met de demandmanagers.

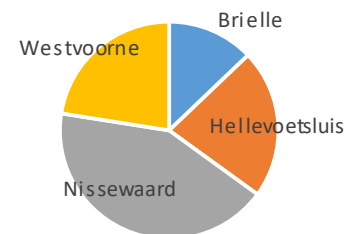
De kosten worden per deelnemer verzameld. Het verschil tussen opbrengsten (P*Q) en de Kosten, wordt per deelnemer verrekend op basis van de verhouding gefactureerde P*Q.

Verdeelsleutel gezamenlijke GEO kosten:

Standaard verdeelsleutel GEO:

De standaard verdeelsleutel GEO is voor 1/3 gebaseerd op het landoppervlakte en voor 2/3 op het aantal inwoners per deelnemende gemeente.

| Standaard verdeelsleutel kosten gezamenlijke GEO-diensten | | | | | |
|---|----------------|--------|-----------------|--------|-------------|
| 2021 | Inwoners 33,3% | | Land opp. 66,7% | | GEO sleutel |
| | # | % | Km2 | % | |
| Brielle | 17.439 | 11,03% | 27,55 | 13,75% | 12,84% |
| Hellevoetsluis | 40.312 | 25,50% | 41,10 | 20,51% | 22,17% |
| Nissewaard | 85.440 | 54,04% | 73,58 | 36,71% | 42,49% |
| Westvoorne | 14.900 | 9,42% | 58,18 | 29,03% | 22,50% |
| Totaal | 158.091 | 100,0% | 200,41 | 100,0% | 100% |



Specifieke verdeelsleutels GEO:

GEO/BAG/WKPB (630104) Nissewaard/Westvoorne: 60/40

CAD/GIS (630106) Brielle 10%, Nissewaard 60% en Westvoorne 30%.

Omgevingswet 25% per deelnemer.

GEO visia verloopt via de ICT sleutel.

Bijlage B Specificatie van het krediet 2021

| Omschrijving | PGR | Budget | Realisatie | Verschil | Over te hevelen |
|---|-----|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Ondersteunende systemen Syntr | B | 35.000 | 0 | 35.000 | 35.000 |
| Inrichtingskosten Uitstraat | B | 45.000 | 25.666 | 19.334 | 19.334 |
| Managem.inform.Syntr | B | 25.000 | 0 | 25.000 | 25.000 |
| Mobile HW SYNTR 2021 | B | 0 | 41.322 | -41.322 | |
| Werkplekvernieuwing Syntrophos (Horizon 8, Win2019 en Win10 next gen) | I | 40.000 | 0 | 40.000 | 40.000 |
| Vervangen werkplek en mobiele apparatuur | I | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 |
| ICT proces verbeteringen | I | 65.000 | 0 | 65.000 | 65.000 |
| Totaal Syntrophos | | 310.000 | 66.988 | 243.012 | 284.334 |
| Upgrade Mitel omgeving | I | 0 | 8.938 | -8.938 | |
| Datawarehouse (GIS omgeving) | G | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 |
| Vernieuwing backup omgeving | I | 480.000 | 444.698 | 35.302 | |
| Upg. RoTotaal naar Rx.Zone | G | 11.500 | 7.500 | 4.000 | |
| Allegro Kep-Stuf 3.1 | G | 0 | 1.701 | -1.701 | |
| Netwerk uitbreiding 2021 | I | 30.000 | 16.135 | 13.865 | |
| Implementatie DMAR, DKIM en SPF | I | 25.600 | 11.050 | 14.550 | |
| Infra vernieuwing 2e fase (oa VDI proof of concept) | I | 500.000 | 386.032 | 113.968 | |
| NSX-T, upgrade en vernieuwen | I | 125.000 | 60.846 | 64.154 | |
| Oracle lifecycle, inzet levancier en capaciteit | I | 100.000 | 36.400 | 63.600 | 63.600 |
| Exchange online | I | 25.000 | 37.584 | -12.584 | |
| Life cycle Netwerk authenticatie (vervanging Qmanage-Clearpass) | I | 100.000 | 0 | 100.000 | |
| Lifecycle CAD-GIS omgeving, | G | 150.000 | 0 | 150.000 | 150.000 |
| Implementatie Geovisia | I | 152.560 | 75.702 | 76.858 | 76.858 |
| ICT proces verbeteringen | I | 0 | 117.353 | -117.353 | |
| Totaal Gezamenlijk | | 1.799.660 | 1.203.939 | 595.721 | 390.458 |
| Migratie Brielle 2020 | I | 294.584 | 228.365 | 66.219 | 66.219 |
| I-Samenleving BRL | I | 3.800 | 500 | 3.300 | 3.300 |
| Portaal Leefomgeving BRL | I | 34.848 | 43.068 | -8.220 | |
| Verplichtingen module SAM BRL | I | 7.900 | 150 | 7.750 | |
| Laptops BRL | I | 50.151 | 50.151 | 0 | |
| Mobile HW BRL 2021 | I | 51.303 | 51.303 | 0 | |
| Orchestra Qmatic Brielle | I | 10.195 | 4.345 | 5.850 | 5.850 |
| Vernieuwing website BRL | I | 20.269 | 19.769 | 500 | |
| Stuf BG CivSam BRL | G | 19.650 | 15.650 | 4.000 | |
| Onvoorzien iov Directie | B | 17.322 | 0 | 17.322 | |
| Totaal Brielle | | 510.022 | 413.301 | 96.721 | 75.369 |

(vervolg specificatie krediet 2021)

| Investerings-nummer | Omschrijving | PGR | Budget | Realisatie | Verschil | Over te hevelen |
|--|--|-----|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Westvoorne | | | | | | |
| 750322 | Migratie Westvoorne 2020 | I | 307.584 | 243.116 | 64.468 | 64.468 |
| 750333 | Portaal Leefomgeving WVN | I | 33.618 | 43.462 | -9.844 | |
| 750348 | Laptops WVN | I | 45.306 | 45.306 | 0 | |
| 750352 | Mobile HW WVN 2021 | I | 83.947 | 83.947 | 0 | |
| 750355 | Orchestra Qmatic Westvoorne | I | 14.520 | 10.020 | 4.500 | 4.500 |
| 750364 | Inrichting Langeweg 32 WVN | I | 31.515 | 0 | 31.515 | |
| 750502 | Onvoorzien iov Directie | B | 17.322 | 0 | 17.322 | |
| Totaal Westvoorne | | | 533.812 | 425.851 | 107.961 | 68.968 |
| Nissewaard | | | | | | |
| 750302 | Upgrade Financials V14 NSW | I | 0 | 4.300 | -4.300 | |
| 750323 | Migratie Nissewaard 2020 | I | 38.720 | -13.907 | 52.627 | |
| 750332 | Portaal Leefomgeving NSW | I | 38.279 | 43.262 | -4.983 | |
| 750336 | Byod laptops NSW | I | 43.350 | 25.634 | 17.716 | |
| 750339 | Prottime tijdregistratie NSW | I | 49.750 | 47.370 | 2.380 | |
| 750343 | Allegro Kep-Stuf 3.1 | I | 10.872 | 8.286 | 2.586 | |
| 750345 | Zorgkeuze module | I | 32.225 | 26.067 | 6.158 | |
| 750349 | Mobile HW NSW 2021 | I | 155.870 | 155.870 | 0 | |
| 750369 | Mitel Ignite | I | 68.900 | 66.137 | 2.763 | |
| 750372 | Portaal Burgerzaken NSW | I | 116.400 | 121.623 | -5.223 | |
| 750373 | Docudistri NSW | I | 16.760 | 0 | 16.760 | 16.760 |
| 750375 | e-HRM - ADP NSW | I | 45.600 | 10.500 | 35.100 | 35.100 |
| 750376 | Key2Belastingen SaaS | I | 27.000 | 0 | 27.000 | 27.000 |
| 750377 | Oribi gezichtsvergelijking NSW | I | 11.800 | 100 | 11.700 | 11.700 |
| 750384 | Byod laptops NSW 2021 | I | 71.925 | 71.925 | 0 | |
| Totaal Nissewaard | | | 727.451 | 567.167 | 160.284 | 90.560 |
| Hellevoetsluis | | | | | | |
| 750331 | Portaal Leefomgeving HVS | I | 35.648 | 42.868 | -7.220 | |
| 750338 | Sociaalgebiedsteam De Vliet | I | 17.340 | 14.511 | 2.829 | |
| 750340 | Kopp.MKS e-suite HVS | G | 5.936 | 3.454 | 2.482 | |
| 750351 | Mobile HW HVS 2021 | I | 245.422 | 245.422 | 0 | |
| 750365 | Uppg.RoTotaal naar RX.Zone HVS | G | 0 | 7.200 | -7.200 | |
| 750367 | Contractmanagement HVS | I | 10.900 | 8.100 | 2.800 | |
| 750368 | Leef 2.0 HVS | I | 14.675 | 8.590 | 6.085 | 6.085 |
| Totaal Hellevoetsluis | | | 329.921 | 330.145 | -224 | 6.085 |
| Nader te bepalen investeringsbudget | | | | | | |
| 750501 | - Nader te bepalen ICT investeringsbudget (o.a. inzet PPM, Loadgen, Vrealize, Topdesk) | I | 20.000 | 0 | 20.000 | |
| 750501 | - Nader te bepalen GEO investeringsbudget (o.a. Lifecycle CAD-GIS omgeving) | G | 50.000 | 0 | 50.000 | |
| 750501 | - Nader te bepalen investeringsbudget (indexatie 21) | B | 50.200 | 0 | 50.200 | |
| 750999 | Devices deelnemers | I | -177.474 | -176.409 | -1.065 | |
| Totaal Nader te bepalen | | | -57.274 | -176.409 | 119.135 | 0 |
| TOTAAL 2021 | | | 4.153.592 | 2.830.982 | 1.322.610 | 915.774 |

Bijlage C PDC Services afrekening 2021

| Jaarkosten 2021 bedrag services per deelnemer | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Service | Product of dienst | Brielle | Hellevoetsluis | Nissewaard | Westvoorne |
| Basis Infrastructuur Services | Standaard werkplek | 19.656 | 46.116 | 99.144 | 20.412 |
| Totaal Basis Infrastructuur Services | | 19.656 | 46.116 | 99.144 | 20.412 |
| Laptop Device Services | Laptop (standaard) | 41.185 | 41.667 | 43.453 | 41.754 |
| Totaal Laptop Device Services | | 41.185 | 41.667 | 43.453 | 41.754 |
| Mobiel Device Services | Mobiele telefoon / smartphone (standaard) | 33.264 | 40.656 | 88.748 | 33.220 |
| | Tablet (standaard) | 3.830 | 12.021 | 55.845 | 14.731 |
| Totaal Mobiel Device Services | | 37.094 | 52.677 | 144.593 | 47.951 |
| Special Device Services | CAD-station | 1.920 | 1.760 | 32.960 | 3.840 |
| | FatCliënt | 1.539 | 171 | 5.928 | 399 |
| | Niet-standaard laptop | 13.356 | 29.988 | 265.114 | 6.132 |
| | Niet-standaard Mobiele telefoon / smartphone | 0 | 0 | 4.848 | 480 |
| | Monitor (extra) 24 inch | 1.206 | 7.311 | 7.623 | 1.878 |
| | Monitor (extra) 30 inch | | | | |
| | Niet-standaard Tablet | 2.016 | 4.088 | 13.768 | 8.048 |
| Totaal Special Device Services | | 20.037 | 43.318 | 330.241 | 20.777 |
| Eindtotaal: | | € 117.972 | € 183.777 | € 617.431 | € 130.894 |

| Bijdragen services per deelnemer in cijfers: | | Brielle | Hellevoetsluis | Nissewaard | Westvoorne |
|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Basis Services | € 185.328 | € 19.656 | € 46.116 | € 99.144 | € 20.412 |
| Basis Plus Services | € 864.746 | € 98.316 | € 137.661 | € 518.287 | € 110.482 |
| Totaal: | € 1.050.074 | € 117.972 | € 183.777 | € 617.431 | € 130.894 |
| Bijdragen services per deelnemer in verhouding tot totaal: | | Brielle | Hellevoetsluis | Nissewaard | Westvoorne |
| Basis Services | € 185.328 | 10,61% | 24,88% | 53,50% | 11,01% |
| Basis Plus Services | € 864.746 | 11,37% | 15,92% | 59,94% | 12,78% |
| Totaal: | € 1.050.074 | 11,23% | 17,50% | 58,80% | 12,47% |

Bijlage D Overzicht specifieke en gezamenlijke contracten

| Bijlage D Overzicht specifieke en gezamenlijke contracten | | | | | |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Afnemer | Budget (B) | Realisatie (R) | % in totaal van realisatie | Verschil (R-B) | Verschil in % van budget |
| Brielle | 567.001 | 576.455 | 8,1% | 9.454 | 1,7% |
| Hellevoetsluis | 1.031.136 | 980.114 | 13,7% | -51.022 | -4,9% |
| Nissewaard | 2.651.198 | 2.496.187 | 35,0% | -155.011 | -5,8% |
| Voorne aan Zee | 33.000 | 0 | 0,0% | -33.000 | -100,0% |
| Westvoorne | 568.831 | 516.834 | 7,2% | -51.997 | -9,1% |
| Niet deelnemer | 85.751 | 102.093 | 1,4% | 16.342 | 19,1% |
| Totaal specifieke contracten | 4.936.917 | 4.671.683 | 65,5% | -265.234 | -5,4% |
| Gezamenlijk | 2.614.785 | 2.434.874 | 34,1% | -179.911 | -6,9% |
| Syntrophos | 30.945 | 27.083 | 0,4% | -3.862 | -12,5% |
| Totaal gezamenlijk en Syntrophos | 2.645.730 | 2.461.957 | 34,5% | -183.773 | -6,9% |
| Totaal contracten afnemers | 7.582.647 | 7.133.640 | 100,0% | -449.007 | -5,9% |

Bijlage E Rekenmodel financiële kengetallen

Rekenmodel financiële kengetallen

| Kengetal | | jaarrekening 2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| Netto schuldquote | | 77,91% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | | 77,91% |
| Solvabiliteitsratio | | 1,50% |
| Grondexploitatie | | 0,00% |
| Structurele exploitatieruimte | | 100,00% |
| Belastingcapaciteit | | - |
| Netto schuldquote (en gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) | | |
| Passiva | BBV begroting | jaarrekening 2021 |
| Raming van het totaal van de vaste schulden (ultimo jaar) | | € 7.000.000 |
| Raming van het totaal van de netto-vlottende schulden (ultimo jaar) | | € - |
| Raming van het totaal van de overlopende passiva (ultimo jaar) | | € 6.357.527 |
| Totaal A+B+C | | € 13.357.527 |
| Activa | | |
| Financiële vaste activa | | |
| <i>b Totaal leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen, ov. verbonden partijen</i> | | |
| <i>c Totaal van overige langlopende leningen</i> | | |
| <i>d Totaal van de uitzettingen Rijks schatkist rentetypische looptijd ≥1 jr</i> | | |
| <i>e Totaal van de uitzettingen Nederlands schuld papier rentetypische looptijd ≥1 jr</i> | | |
| <i>f Totaal van de overige uitzettingen rentetypische looptijd ≥ 1 jr</i> | | |
| Totaal van uitzettingen rentetypische looptijd <1 jr | | € 462.560 |
| Totaal van alle liquide middelen | | € 89.211 |
| Totaal van de overlopende activa | | € 1.845.519 |
| Totaal voor netto schuldquote | | € 2.397.290 |
| Totaal voor netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (b en c) | | € 2.397.290 |
| Het geraamde totaal van de baten exclusief de mutaties van reserves | Art. 17, ond. c | € 14.068.435 |
| Netto Schuldquote = $\frac{[(A+B+C) - (D \text{ [onderdelen d,e,f] + E+F+G})]}{H}$ | | |
| Netto Schuldquote (gecorrigeerd) = $\frac{[(A+B+C) - (D \text{ [onderdelen b,c,d,e,f] + E+F+G})]}{H}$ | | |
| Solvabiliteitsratio | | |
| | | jaarrekening 2021 |
| Raming van het totale eigen vermogen | | € 210.796 |
| Raming van het totaal van de passiva | | € 14.068.437 |
| Solvabiliteitsratio = A/B | | |

14 april 2022