

Agendapunt 10 algemeen bestuur

Onderwerp : Begroting 2018

Datum : 23 juni 2017

Opsteller : Jan de Jonge

Samenvatting :

De (ontwerp) begroting 2018 is tijdig aangeboden aan de raden van 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 begroting 2018 vast te stellen;
- De begroting 2018 Syntrophos, de zienswijzen aan te bieden aan de Provincie;
- Een afschrift van deze stukken aan te bieden aan de deelnemers.

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

De secretaris,

De voorzitter,

J.A. Hartzema

D. van der Schaaf

BEGROTING

18

en

de Meerjarenbegroting 2019 - 2021

Syntrophos
Shared Service Center



1.	INLEIDING	3
2.	LEESWIJZER	4
3.	UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2018	5
4.	DE PROGRAMMA'S.....	8
4.1	Programma 1 ICT	8
4.2	Programma 2 GEO-informatie	11
5.	PARAGRAFEN	13
5.1	Algemene dekkingsmiddelen	13
5.2	Bedrijfsvoering.....	14
5.3	Weerstandsvermogen	16
5.4	Financiering.....	17
5.5	Vennootschapsbelasting	19
6.	FINANCIËN	20
6.1	Financiële cijfers.....	20
6.2	Investeringsbegroting 2018 - 2021	28
Bijlage A:	AFKORTINGENLIJST.....	29
Bijlage B:	RISICO INVENTARISATIE	30

1. INLEIDING

Voor u ligt de zesde begroting en de meerjarenbegroting van het Shared Service Center Syntrophos, een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Brielle, Nissewaard en Westvoorne.

Het doel van de gemeenschappelijke regeling Syntrophos is het in stand houden beheren en verder ontwikkelen van de ICT-infrastructuur, advisering op het gebied van informatiemanagement en het coördineren van de basisregistraties, GEO-informatie en telefonie. Dit alles wordt gedaan op basis van dienstverleningsovereenkomsten met de deelnemende gemeenten en een beperkt aantal andere organisaties.

Conform DVO afspraken maakt Syntrophos de eerste vijf jaar na oprichting, gebruik van ondersteunende diensten van de gemeente Nissewaard op het gebied van ondermeer personeel, financiën, juridische en facilitaire zaken. Syntrophos is gevestigd in het stadhuis van de gemeente Nissewaard. Begin 2018 lopen de DVO en het huurcontract af.

De administratie wordt gevoerd in het financiële systeem van de gemeente Nissewaard. Voor zover geen eigen beleidsregels zijn geformuleerd worden de financiële beleidsregels van de gemeente Nissewaard gevolgd.

De deelnemende gemeenten hebben gezamenlijk een meerjarige I-Visie ontwikkeld, die in 2018 verder vertaald wordt in concrete projecten en consequenties voor Syntrophos.

De verwachting is dat de gemeente Hellevoetsluis in 2017 aansluit in verband met de voorgenomen ambtelijke fusie tussen de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne. Ook in 2018 zal dit een grote druk leggen op de capaciteit van Syntrophos. De toetreding van Hellevoetsluis is nog niet verwerkt in deze begroting 2018 - 2021.

2. LEESWIJZER

Algemeen

Daar waar in de tabellen '2017' staat vermeld, betreft dit gegevens uit de gewijzigde begroting 2017, waarin de effecten van de 1^e Tussenrapportage 2017 verwerkt zijn.

Uitgangspunten

In dit hoofdstuk worden de uitgangspunten voor de begroting beschreven.

De Programma's

In dit hoofdstuk wordt beschreven wat Syntrophos wil bereiken, wat we gaan doen en wat het kost voor de programma's ICT en GEO. Het programma ICT bestaat uit 'ICT & Advies' en 'Telefonie', deze zijn separaat gepresenteerd.

Paragrafen

De volgende paragrafen maken deel uit van deze begroting:

- Algemene Dekkingsmiddelen, waarin de bijdrage per deelnemer is beschreven;
- Bedrijfsvoering;
- Weerstandsvermogen;
- Financiering en
- Vennootschapsbelasting.

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

De toelichting is onderdeel van het hoofdstuk Financiën.

3. UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2018

Strategische ontwikkeling Syntrophos

Missie, strategie en doelstellingen

Syntrophos ontleent bestaansrecht aan de meerwaarde die geleverd wordt aan de deelnemers, de klanten en de eigen medewerkers. Hiermee staat zij voor een uit te voeren opdracht (missie). De missie van Syntrophos is in 2015 bijgesteld tot:

Syntrophos biedt haar klanten efficiënte en kwalitatief hoogwaardige producten en diensten. Samen met hen faciliteert en ondersteunt Syntrophos de algemene doelstellingen van haar deelnemers. Haar medewerkers biedt zij een uitdagende, professionele en aantrekkelijke werkomgeving. De medewerkers kenmerken zich door enthousiasme, open en eerlijke communicatie, zijn pro-actief en betrouwbaar.

Begin 2016 heeft het MT van Syntrophos deze missie vertaald in een meerjarige ambitie, die als volgt is verwoord:

Syntrophos is voor haar klanten een betrouwbare partner. De dienstenportfolio van Syntrophos sluit volledig aan op de behoefte van onze deelnemers. Nieuwe diensten en producten worden alleen ontwikkeld als deze een directe bijdrage leveren aan de visie van onze deelnemers. De diensten die Syntrophos levert zijn van hoge kwaliteit. Onze medewerkers zijn goed opgeleid en worden gestimuleerd hun kennis op peil te houden en uit te breiden. Kenmerkend voor Syntrophos is het samen optrekken met onze partners. De naam Syntrophos (metgezel) krijgt hiermee invulling en betekenis. Syntrophos is een lerende organisatie en gebruikt dit om de dienstverlening te verbeteren. Medewerkers beschikken over vaardigheden om een goede gesprekspartner te kunnen zijn voor haar partners. Syntrophos levert diensten en producten tegen kostprijs aan de deelnemers. Hierbij wordt gestreefd om de kosten zo laag mogelijk te houden. Dit betekent scherp inkopen en efficiënte processen.

Syntrophos functioneert in een netwerk van partners, bestaande uit deelnemers, klanten, belanghebbenden en leveranciers. Syntrophos is daarmee evenals iedere partner een schakel in de keten. Om te komen tot een efficiënte en effectieve keten, waarmee kan worden voldaan aan de verwachtingen, is het van belang om het shared service center ook in 2017 verder gezamenlijk uit te bouwen en vorm te geven en zo invulling te geven aan de hiervoor genoemde missie en ambitie. Uitgangspunt daarbij is en blijft dat Syntrophos gericht is op samenwerking met de deelnemende gemeenten en andere partners. Syntrophos betekent immers 'metgezel'.

De mogelijke aansluiting van de gemeente Hellevoetsluis betekent dat Syntrophos niet alleen voor de GEO-taken, maar ook voor het onderdeel ICT, heel Voorne Putten als verzorgingsgebied kent.

De deelnemende gemeenten realiseren door samenwerking de navolgende zes doelstellingen:

- bieden van continuïteit door beperking van organisatorische kwetsbaarheid;
- verhogen van de kwaliteit van processen;
- verhogen van de professionaliteit en deskundigheid van medewerkers;
- efficiënter inzetten van de beschikbare arbeidskracht;
- realiseren van besparingen door schaalvoordelen;
- bijdragen aan betere dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen.

Begroting 2018 en de Meerjarenbegroting 2019 – 2021

De begroting 2018 is gebaseerd op:

- de 1^e Tussenrapportage 2017;
- de huidige deelnemers;
- de personeelsbegroting 2018;
- de (herziene) meerjarige investeringsbegroting.

De Meerjarenbegroting 2019 -2021 is gebaseerd op de begroting 2018.

Deelnemersbijdragen

Syntrophos maakt onderscheid naar programma's:

- ICT
 - ICT & Adviesdiensten
 - Telefonie
- GEO-diensten.

Binnen deze programma's is onderscheid gemaakt tussen gezamenlijke en deelnemer specifieke diensten. Diensten worden aan deelnemers op kostprijsbasis in rekening gebracht. Voor niet-deelnemers geldt een risico-opslag.

Voor gezamenlijke diensten zijn afspraken gemaakt over de verdeling van de kosten naar de afnemers.

De algemene verdeelsleutel voor deze gezamenlijke diensten is gebaseerd op het aantal actieve accounts per 31-12-2016:

Brielle	151 (12,30%)
Nissewaard	954 (77,69%)
<u>Westvoorne</u>	<u>123 (10,02%)</u>
Totaal	1.228 (100%)

Voor een aantal gezamenlijke producten zijn afwijkende verdeelsleutels overeengekomen en worden gehanteerd:

- ICT werkplekbeheer wordt verdeeld op basis van het aantal werkplekken bij een deelnemer (Brielle 146, Nissewaard 894 en Westvoorne 133);
- GEO BAG/WkpB wordt verdeeld tussen Nissewaard en Westvoorne op basis van 60/40;
- Het gezamenlijke product CAD/GIS wordt verdeeld op basis van Brielle 10%, Nissewaard 60% en Westvoorne 30%;
- Het product BOR/GBI inclusief Hellevoetsluis wordt verdeeld op basis van Brielle 9,50%, Nissewaard 61,80%, Westvoorne 7,80% en Hellevoetsluis 20,90% en
- De bijhouding van de BGT op basis van 1 maal het aantal inwoners en 2 maal de oppervlakte.

De kosten van deze diensten moeten apart geregistreerd worden om de afwijkende verdelingsafspraken uit te kunnen voeren.

Openstaande bezuinigingen

Er zijn geen openstaande taakstellingen.

Wel zijn er (zie ook jaarrekening 2016) structurele voordelen behaald bij zowel de inkoop van mobiele als vaste telefonie. Deze voordelen zijn verwerkt in de begroting 2018 en verder.

Weerstandsvermogen

De risico-analyse is onderdeel van de Jaarrekening 2016 en is voor deze begroting niet gewijzigd.

Budgetbewaking

Onderdeel van Syntrophos 2.0 is een verbetering van de rapportageset ten behoeve van de diverse geledingen binnen en buiten Syntrophos.

Liquiditeitspositie

De facturering aan de deelnemers per kwartaal (vooraf) is gebaseerd op de verwachte uitgaven per kwartaal.

Investeringsoverzicht

Basis is de herziene investeringsbegroting 2017.

Rente toerekening

De rekenrente bedraagt 2,2%.

Opleidingen

Het budget voor opleidingen/congressen /symposia e.d. is onderdeel van de personeelsbegroting.

Salarissen

De personeelsbegroting is aangeleverd door de gemeente Nissewaard. Er is rekening met een 2% CAO-verhoging voor 2018.

Vennootschapsbelasting

De resultaten op dienstverlening aan niet deelnemers vormen de basis voor de vennootschapsbelasting.

Extra opdrachten

Extra opdrachten vormen geen onderdeel van deze begroting, omdat extra opdrachten buiten de begroting om verstrekt worden.

4. DE PROGRAMMA'S

4.1 Programma 1 ICT

Inleiding

Het programma ICT omvat de benodigde basisvoorzieningen om de bedrijfsvoering van de gemeenten op het juiste nivo te ondersteunen. Daarnaast zijn in dit programma de ICT ontwikkelingen opgenomen die zorgen dat de gemeenten kunnen aansluiten bij de landelijke overheids- en maatschappelijke ontwikkelingen om dienstverlening en communicatie met burgers en bedrijven te optimaliseren. Al deze zaken komen voort uit de door de gemeenten vastgestelde i-Visie. Deze i-Visie beschrijft welke informatievoorziening de gemeente nodig heeft voor de uitoefening van haar taken op de korte- en middellange termijn en welke koers ze daarmee wil inslaan. Het beschikken over goede informatie is noodzakelijk om de gemeentelijke processen op een juiste, effectieve en efficiënte wijze te kunnen uitvoeren en om de juiste beslissingen te kunnen nemen. De informatievoorziening moet voldoen aan de zich ontwikkelende behoeften vanuit de organisatie en klanten. Daarnaast geeft de i-Visie aan op welke wordt voldaan aan landelijk geldende wet- en regelgeving.

Het op orde en veilig houden van de ICT en het aansluiten bij de landelijke ontwikkelingen vraagt de nodige investeringen binnen het programma ICT. De in 2016 vastgestelde I-Visies geven het toetsingskader voor nieuwe projecten.

De adviesdiensten zijn hierbij ondersteunend en zijn daarom ook ondergebracht in het programma ICT. Zij vormen een belangrijke rol bij het kostenefficiënt faciliteren van de ICT, de vraagstukken van de deelnemende gemeenten rond harmonisatie en het uitwerken van een projectenportfolio op basis van de gemeentelijke I-Visies.

In dit hoofdstuk wordt op hoofdlijnen beschreven wat Syntrophos wil bereiken met een onderbouwing van de verwachte investeringen en kosten.

Wat we willen bereiken en wat we gaan doen

Doorontwikkeling Infrastructuur

In 2017 zijn, voortkomend uit de i-Visie en Syntrophos 2.0, de ICT architectuur en hiervoor geldende uitgangspunten en principes vastgesteld samen met de gebruiksorganisaties en bestuur. Hieruit zullen ook normen en toetscriteria worden opgesteld die bewaakt zullen worden met behulp van monitoren en periodieke rapportages. De hieruit voortkomende acties wat betreft beschikbaarheid en omvang van de infrastructuur zullen in 2018 verdere uitwerking vragen.

2018 wordt dan ook verder ingezet op het aanscherpen cq borgen van de beschikbaarheid van de ICT omgeving, het voldoen aan beveiligingsstandaarden en beleidsafspraken (BIG), het verder inrichten van een professionele test- en productieomgeving en harmoniseren van applicaties en processen. Daarnaast wordt de aansluiting van Hellevoetsluis voorzien en wordt de hiervoor benodigde uitbreiding van de Syntrophos infrastructuur uitgevoerd.

Generieke Digitale Infrastructuur (GDI)

Het programma Digitaal 2017 is de rijksbrede ambitie van een betere digitale dienstverlening voor burgers en bedrijven en wordt via wetgeving ondersteund met de Generieke Digitale Infrastructuur. Het wetsvoorstel wordt in een aantal tranches uitgevoerd. Syntrophos sluit aan bij de wettelijke verplichtingen die uit het wetsvoorstel voortvloeien. Gemeenten hebben zich bij de uitwerking van de I-visie gericht op de uitgangspunten van de Digitale Agenda 2020, Syntrophos is hierbij volgend.

Basisregistratie Personen (BRP)

De BRP is een digitale landelijke voorziening die alle persoonsgegevens bevat van ingezetenen en niet-ingezetenen in Nederland. De gemeenten zijn uiterlijk 2019 verplicht persoonsgegevens af te nemen van deze bron. De BRP zal de Gemeentelijke basis administratie (GBA) gaan vervangen. Syntrophos wil de deelnemende gemeenten ondersteunen bij aansluiting op de BRP. Deze activiteit is nog niet begroot, op het moment dat de deelnemers opdracht verstrekken zal een begrotingswijziging volgen.

Zaakgericht werken

In 2017 wordt naar verwachting een keuze gemaakt voor de benodigde applicaties om het zaakgericht werken te ondersteunen. De ambtelijke samenwerking tussen Westvoorne, Brielle en Hellevoetsluis zal tot een gezamenlijke keuze leiden. Mogelijk kan hier ook Nissewaard bij aansluiten. De gemeenten gaan naar verwachting niet gelijk optrekken in het implementatietraject. Deze activiteit is nog niet begroot, op het moment dat de deelnemers opdracht verstrekken zal een begrotingswijziging volgen.

Arbeidsontwikkelbedrijf

Per 1 januari 2017 is het regionaal arbeidsontwikkelbedrijf Voorne-Putten Werkt actief. Voorzien wordt dat de ICT infrastructuur van de voormalige Welplaat, het beheer, of delen daarvan, en de ICT-contracten onder zullen worden gebracht bij Syntrophos. Deze activiteit is nog niet begroot, op het moment dat de deelnemers opdracht verstrekken zal een begrotingswijziging volgen.

ITIL Procesinrichting

Als onderdeel van het gestarte professionaliseringstraject van Syntrophos is in 2016 een begin gemaakt met de implementatie van de meest essentiële Itil processen. In 2018 zal verder gegaan worden met de implementatie van Itil processen en optimalisatie ervan.

Telefonie en Unified Communications (UC)

De telefonie voor de drie deelnemers is begin 2017 door het team ICT in beheer genomen. De resultaten van de pilot voor Unified Communications (UC) leveren input om UC in afstemming met de deelnemers breed te implementeren. Deze activiteit is nog niet begroot.

Deelname aan de Landelijke aanbesteding voor vaste telefonie in 2017 leidt in 2018 tot een nieuwe provider en naar verwachting verlaging van de tarieven.

Wat het kost

ICT & Advies

Tabel Bijdragen en Lasten ICT & Advies					
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bijdragen					
Bijdrage deelnemers	-6.299.591	-6.333.373	-6.247.540	-5.748.734	-5.913.589
Overige opbrengsten	-866	-6.567	-6.433	-17.843	-14.168
Totaal Bijdragen	-6.300.457	-6.339.940	-6.253.973	-5.766.577	-5.927.757
Lasten					
Kapitaallasten	1.524.403	1.530.297	1.428.364	929.350	1.102.302
Overige Lasten	2.768.247	2.772.839	2.796.555	2.813.833	2.802.112
Kosten bedrijfsvoering	2.007.807	2.036.804	2.029.054	2.023.394	2.023.343
Totaal Lasten	6.300.457	6.339.940	6.253.973	5.766.577	5.927.757
Resultaat voor VpB	0	0	0	0	0
VpB	0	0	0	0	0
Resultaat na VpB	0	0	0	0	0

Telefonie

Tabel Bijdragen en Lasten Telefonie					
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bijdragen					
Bijdrage deelnemers	-282.103	-323.460	-321.830	-280.761	-280.007
Overige opbrengsten					
Totaal Bijdragen	-282.103	-323.460	-321.830	-280.761	-280.007
Lasten					
Kapitaallasten	39.940	80.378	78.748	37.679	36.925
Overige Lasten	193.095	193.095	193.095	193.095	193.095
Kosten bedrijfsvoering	49.068	49.987	49.987	49.987	49.987
Totaal Lasten	282.103	323.460	321.830	280.761	280.007
Resultaat voor VpB	0	0	0	0	0
VpB	0	0	0	0	0
Resultaat na VpB	0	0	0	0	0

4.2 Programma 2 GEO-informatie

Inleiding

GEO-informatie verzorgt diensten voor de deelnemende gemeenten en klanten op het gebied van landmeten, gegevensbeheer (BAG\BGT\Datadistributie\koppelingen), CAD\GIS producten en functioneel applicatiebeheer. Verder zijn er diensten rond advisering en projecten, analyses en het ontwikkelen van nieuwe GEO-Informatie producten.

Wat we willen bereiken en gaan doen

Omgevingswet

De omgevingswet staat gepland voor invoering in 2018. Deze herinrichting van het ruimtelijk domein heeft grote impact op de werkzaamheden bij Syntrophos. Net als bij de 3d's gaat het om samenvoeging van verschillende wetten en processen en het ontsluiten van gegevens en het proces zelf via nieuwe ICT toepassingen. Dit betekent een impact voor geheel Syntrophos.

Zo gaan er bij Team Geo in proces en product grote wijzigingen plaatsvinden. Bijvoorbeeld door de samenvoeging van Ruimtelijke Ordening en vergunningverlening in 1 proces en waarschijnlijk in 1 applicatie.

Team Advies zal moeten meedenken met de gemeentelijke projecten over de nieuwe inrichting van de processen en welke beschikbare en mogelijk nieuwe applicaties daarbij kunnen ondersteunen.

Bij team ICT zullen als gevolg van deze ontwikkeling nieuwe pakketen nodig zijn om invulling te geven aan de nieuwe processen en wettelijke verplichtingen. Dit betreft niet enkel installatie van software op servers, maar een investering in de infrastructuur van ICT om in de nieuwe vragen te kunnen voorzien. Daarbij valt te denken aan de rekenkracht die nodig is voor zaken als 3D presentatie en het ontsluiten van zoveel mogelijk gegevens via services op een website of een portaal. Met als doel een goede en stabiele service beschikbaar te hebben voor burgers en bedrijven.

BAG

Bij de vorming van de AFO streeft het team GEO naar het in beheer nemen van de BAG van Brielle en Hellevoetsluis. Hierdoor ontstaat een compleet standaard dienstenpakket voor de deelnemers waardoor efficiëntie in proces en kosten mogelijk zijn.

Gegevensbeheer en gegevensmanagement

Uitgangspunt is dat de rollen van Stelselregisseur en gegevensmakelaar definitief ingevuld zullen worden. De grote groei aan verbindingen die reeds via de generieke componenten verloopt (Mijn overheid/ WOZ/NHR/ OLO) en de uitbreidingsprojecten die daarop volgen liggen hier aan ten grondslag. De evaluatie in 2017 samen met de deelnemers zal moeten uitwijzen of dit een gedeeld beeld is.

Dit leidt tot een goede en betrouwbare levering van gegevens (conform de wet en regelgeving rond basisregistraties of richtlijnen van de Nationale digicommissaris GDI) rechtstreeks aan de deelnemers, landelijke voorzieningen, burgers en bedrijven. De CISO's van de deelnemers en klanten vragen daar ook nadrukkelijke aandacht voor. Met name in het kader van de ENSIA.

De invulling van de rollen maakt het mogelijk om door te ontwikkelen op het gegevensmanagement. Waarmee het inzicht voor de gemeenten als opdrachtgever aan Syntrophos en hun eigen gevoerde registraties verhoogd wordt.

In 2018 komt het partnership met Synaxion nog meer in een versnelling en worden er met de gegevensmakelaar nieuwe kwaliteitsmonitoren ontwikkeld. In 2018 komt het partnership met Synaxion echt op stoom en worden met de gegevensmakelaar nieuwe kwaliteitsmonitoren ontwikkeld.

CAD GIS

2018 staat in het teken van het uitbreiden van de thema's en functionaliteiten van de GIS omgeving. Meer en meer gegevens worden visueel ontsloten op de websites van de gemeenten. Enerzijds door de ontwikkelingen rond de omgevingswet anderzijds door de ontwikkelingen rond zaakgerichtwerken.

Landmeten

Het landmeten krijgt door invoering van de omgevingswet nieuwe vraagstukken. Langer is al de trend bezig om de inwinning anders in te richten. Syntrophos en de deelnemers zullen ook moeten bezien hoe de inwinning op de middenlange en lange termijn er uit gaat zien. Zo zijn er ontwikkelingen om via Cyclorama's of bijvoorbeeld drone beelden inwinning te verzorgen. Of juist een integrale inwinning op locatie.

BAG en BGT

Vanaf 2018 vallen de BAG en BGT onder het ENSIA programma. Door de werking van het ENSIA programma worden Geo en de deelnemers gedwongen om de AO steeds beter vast te leggen. Mogelijk zijn aanvullende opdrachten nodig om opdrachten van de centrale overheid omtrent BAG en BGT op te pakken. Er is al aangekondigd dat dit steeds projectmatig aan gemeenten zal worden opgedragen conform het voorbeeld van de BAG actie op de zorgcomplexen in 2012. Deze gerichte acties worden mogelijk in de vorm van kleine projecten aan de deelnemers voorgelegd.

Wat het kost

Tabel Bijdragen en Lasten GEO					
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bijdragen					
Bijdrage deelnemers	-2.112.330	-2.164.707	-2.171.288	-2.156.291	-2.144.338
Overige opbrengsten	-134.032	-133.982	-133.721	-121.726	-121.726
Totaal Bijdragen	-2.246.361	-2.298.689	-2.305.009	-2.278.017	-2.266.064
Lasten					
Kapitaallasten	113.978	134.094	147.097	122.582	120.027
Overige Lasten	603.564	603.564	603.564	603.564	603.564
Kosten bedrijfsvoering	1.519.113	1.552.950	1.546.226	1.543.806	1.534.267
Totaal Lasten	2.236.655	2.290.608	2.296.887	2.269.952	2.257.858
Resultaat voor VpB	9.706	8.081	8.122	8.065	8.206
VpB	1.941	1.616	1.624	1.613	1.641
Resultaat na VpB	7.765	6.465	6.497	6.452	6.565

5. PARAGRAFEN

5.1 Algemene dekkingsmiddelen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording is het verplicht een onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen op te nemen. Het overzicht algemene dekkingsmiddelen dient tenminste te bevatten:

- a. lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- b. algemene uitkeringen;
- c. dividend;
- d. saldo van de financieringsfunctie;
- e. saldo tussen de compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds;
- f. overige algemene dekkingsmiddelen.

In het geval van Syntrophos zijn de in het besluit opgenomen onderdelen m.u.v. de financieringsfunctie niet aan de orde. Naast de bijdragen van de deelnemende gemeenten, worden er inkomsten gegenereerd door diensten te leveren aan klanten die buiten de deelnemerskring liggen.

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling weer van de bijdragen per programma voor deelnemers en niet deelnemers, gesplitst naar DVO en extra opdrachten.

Deelnemer	Programma	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Brielle		-1.146.778	-1.174.017	-1.166.845	-1.100.434	-1.110.397
Nissewaard		-6.426.231	-6.507.609	-6.437.902	-6.006.262	-6.131.655
Westvoorne		-1.121.015	-1.139.913	-1.135.911	-1.079.090	-1.095.882
Totaal Deelnemers		-8.694.024	-8.821.539	-8.740.658	-8.185.786	-8.337.934
Niet Deelnemers		-134.898	-140.549	-140.154	-139.569	-135.894
Totaal		-8.828.921	-8.962.088	-8.880.812	-8.325.355	-8.473.828

5.2 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 inclusief de huisvesting van Syntrophos 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 uitgewerkt om de DVO aan te passen.

Tabel Bedrijfsvoering	Begroting				
	2017	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten tlv P-begroting	2.607.661	2.653.710	2.653.710	2.653.710	2.653.710
Overige personeelskosten eigen personeel	126.608	126.608	126.608	126.608	126.608
Personeelskosten derden	31.370	31.370	31.370	31.370	31.370
Personeelskosten	2.765.639	2.811.688	2.811.688	2.811.688	2.811.688
Kapitaallasten	40.757	58.455	43.981	35.901	26.310
Overige lasten	114.872	114.872	114.872	114.872	114.872
Huur aan Nissewaard	208.820	208.820	208.820	208.820	208.820
Geleverde diensten door Nissewaard	445.900	445.900	445.900	445.900	445.900
Totaal bedrijfsvoeringlasten	3.575.988	3.639.735	3.625.261	3.617.181	3.607.590
Doorbelasting naar programma ICT – ICT & Advies	2.007.807	2.036.804	2.029.054	2.023.394	2.023.343
Doorbelasting naar programma ICT – Telefonie	49.068	49.987	49.987	49.987	49.987
Doorbelasting naar programma GEO	1.519.113	1.552.950	1.546.226	1.543.806	1.534.267
Totale doorbelasting bedrijfsvoeringlasten	3.575.988	3.639.741	3.625.267	3.617.187	3.607.597

De personeelskosten ten laste van de P-begroting stijgen met een ingeschatte 2%.

De kapitaallasten fluctueren als gevolg van de (herziene) investeringsbegroting.

Personeels- en organisatiebeleid

Ook in 2018 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 Hellevoetsluis, die reeds een klant is van Syntrophos voor GEO diensten, treedt waarschijnlijk in 2017 toe tot de GR Syntrophos in verband met de ambtelijke fusie met de gemeenten Brielle en Westvoorne. Deze ambtelijke fusie zelf is maximaal 1 jaar uitgesteld naar uiterlijk 1 januari 2019. In 2018 zullen de toetreding van Hellevoetsluis, de bijkomende technische migratie en de vorming van de ambtelijke fusie Voorne weer een zware wissel trekken op de inzet en capaciteit van de medewerkers van Syntrophos. Daarnaast hebben deze wijzigingen belangrijke personele mutaties tot gevolg, die effect hebben op de interne werkprocessen, de onderlinge samenwerking en de cultuur van Syntrophos. Hiermee is nog geen rekening gehouden in de voorliggende begroting.

De formatie van Syntrophos geeft het volgende beeld:

Tabel Eigen personeel in FTE per afdeling/team			
Eigen personeel in FTE per afdeling/team	Begroting 2017	Begroting 2018 - 2021	FTE verschil
Directie & Algemeen	3,70	3,70	0
Team Advies	2,60	2,60	0
Team ICT	15,39	15,39	0
Team GEO-informatie	12,61	12,61	0
Totaal Syntrophos	34,30	34,30	0

Organisatieontwikkeling en Cultuur

Om tot een goed functionerende organisatie te komen is een continue veranderingsproces in gang gezet. Dit zijn enerzijds veranderingen van technische en organisatorische aard; 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.

Syntrophos investeert in haar medewerkers en voert een zorgvuldig personeelsbeleid. In 2016 heeft het bestuur van Syntrophos een verbeterproces geïnitieerd onder de noemer Syntrophos 2.0. Dit project leidt tot optimalisatie en standaardisatie van de werkprocessen van Syntrophos en de Demand-Supply keten.

Onder Syntrophos 2.0 is voorzien in wijziging van de organisatie zoals de invoering van een structurele projectorganisatie, mogelijke invoering van een bedrijfsbureau functie en contractmanagement. In 2018 staat er door deze inzet een professionele organisatie die klaar is voor nieuwe uitdagingen en de deelnemende gemeenten optimaal ondersteunt.

5.3 Weerstandsvermogen

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Voor de risicoparagraaf wordt verwezen naar bijlage B (is gelijk aan de risicoparagraaf in de Jaarstukken 2016).

Als gemeenschappelijke regeling ligt het financiële risico van Syntrophos bij de deelnemers.

5.4 Financiering

Inleiding

Syntrophos conformeert zich aan de kaders van de treasuryfunctie die zijn vastgelegd in het treasurystatuut en de regeling treasury van de gemeente Nissewaard. Hierbij is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van toepassing. Deze wet schept een bindend kader voor een verantwoorde en professionele inrichting van de treasuryfunctie.

Wet Fido

De wet Fido heeft als belangrijkste uitgangspunten het bevorderen van een solide financieringswijze met als doel het voorkomen van grote fluctuaties in de rentelasten, het bevorderen van transparantie, het bevorderen van de kredietwaardigheid en het beheersen van renterisico's.

Syntrophos zal indien daartoe aanleiding is een eigen treasurystatuut opstellen, jaarlijks wordt een paragraaf financiering opgenomen in zowel de begroting als in de jaarrekening.

Tijdelijke overtollige gelden van een aangetrokken lening voor projectfinanciering mogen uitsluitend worden uitgezet bij de financiële onderneming waar de middelen zijn aangetrokken.

Treasury resultaat

Begroting treasury-resultaat	2017	2018	2019	2020	2021
Opbr doorberekende rente	-113.201	-104.453	-73.725	-51.919	-61.363
Rente lange geldleningen	29.600	25.444	18.432	13.904	11.627
Bankkosten	2.325	2.325	2.325	2.325	2.325
Treasury resultaat	-81.276	-76.685	-52.968	-35.690	-47.411

De opbrengst doorberekende rente vloeit voort uit de kapitaalslastenbegroting. De rente lange geldleningen is gebaseerd op de herziene investeringsbegroting.

Het treasury resultaat is verwerkt als creditnota voor de deelnemers binnen het programma ICT & Advies:

Deelnemer	2017	2018	2019	2020	2021
BRIELLE	9.994	9.429	6.513	4.389	5.830
NISSEWAARD	63.141	59.574	41.150	27.727	36.833
WESTVOORNE	8.141	7.681	5.305	3.575	4.749
Totaal	81.276	76.685	52.968	35.690	47.411

De financiering van Syntrophos

Algemeen

In de behoefte aan geldmiddelen voor de financiering van investeringsuitgaven wordt door Syntrophos gebruikt gemaakt van de expertise bij de gemeente Nissewaard.

In het geval van financiering worden de volgende criteria gehanteerd:

- De financiering is flexibel.
- De financiering moet tegen de laagste kosten geschieden.
- De risico's verbonden aan de financiering moeten beheersbaar zijn en passen binnen de wet Fido.
- Er wordt rekening gehouden met de rente-risiconorm.

Kasgeldbeheer

De werkzaamheden met betrekking tot het kasgeldbeheer worden door de gemeente Nissewaard uitgevoerd. De financieringsfunctie heeft niet ten doel als 'profit center' te fungeren, maar inkomende en uitgaande geldstromen worden zo efficiënt mogelijk beheerd. In dit kader wordt de bevoorschotting vanuit de deelnemers afgestemd op de uitgaande geldstromen, zodat hier meer evenwicht in ontstaat. Syntrophos voldoet aan de eisen die gesteld worden aan geïntegreerd middelenbeheer (schatkistbankieren).

Risicobeheer

Renterisico's

De wet Fido heeft aan het voorkomen van renterisico's een wettelijk kader toegevoegd in de vorm van een kasgeldlimiet en een rente-risiconorm. De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met rentetypische looptijd korter dan één jaar. De belangrijkste vormen zijn daggeld- en kasgeldleningen en rekening-courantkrediet.

5.5 Vennootschapsbelasting

De resultaten op dienstverlening aan niet deelnemers vormen de basis voor de vennootschapsbelasting (20%). Het resultaat op deze dienstverlening wordt bepaald door aan de opbrengsten de desbetreffende kosten toe te rekenen.

Er is naar verwachting geen sprake van een fiscaal compensabel verlies voorgaand boekjaar.

6. FINANCIËN

6.1 Financiële cijfers

Onderstaande tabel geeft het totaal van de programma's weer. En worden in de daarna volgende tabellen gespecificeerd.

Tabel Het overzicht van bijdragen en lasten					
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten					
Programma 1 - ICT	6.582.560	6.663.399	6.575.803	6.047.338	6.207.764
Programma 2 - GEO-informatie	2.236.655	2.290.608	2.296.887	2.269.952	2.257.858
<i>Totaal lasten</i>	<i>8.819.215</i>	<i>8.954.008</i>	<i>8.872.690</i>	<i>8.317.290</i>	<i>8.465.622</i>
Bijdragen					
Programma 1 - ICT	-6.582.560	-6.663.399	-6.575.803	-6.047.338	-6.207.764
Programma 2 - GEO-informatie	-2.246.361	-2.298.689	-2.305.009	-2.278.017	-2.266.064
<i>Totaal bijdragen</i>	<i>-8.828.921</i>	<i>-8.962.088</i>	<i>-8.880.812</i>	<i>-8.325.355</i>	<i>-8.473.828</i>
Resultaat voor VpB	-9.706	-8.081	-8.122	-8.065	-8.206
VpB					
VpB prog 2 - GEO-informatie	1.941	1.616	1.624	1.613	1.641
Totaal VpB	1.941	1.616	1.624	1.613	1.641
Resultaat na VpB	-7.765	-6.465	-6.497	-6.452	-6.565

Tabel programma's ICT & Advies, Telefonie en GEO						
	Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Brielle						
DVO	Gezamenlijk	-722.983	-749.989	-747.688	-692.659	-714.009
	Specifiek	-423.795	-424.029	-419.157	-407.776	-396.388
Totaal Brielle		-1.146.778	-1.174.017	-1.166.845	-1.100.434	-1.110.397
Nissewaard						
DVO	Gezamenlijk	-4.503.510	-4.674.146	-4.659.614	-4.326.461	-4.461.060
	Specifiek	-1.922.721	-1.833.463	-1.778.288	-1.679.800	-1.670.595
Totaal Nissewaard		-6.426.231	-6.507.609	-6.437.902	-6.006.262	-6.131.655
Westvoorne						
DVO	Gezamenlijk	-642.794	-664.793	-662.919	-627.773	-644.971
	Specifiek	-478.220	-475.120	-472.991	-451.317	-450.911
Totaal Westvoorne		-1.121.015	-1.139.913	-1.135.911	-1.079.090	-1.095.882
Totaal Bijdrage deelnemers		-8.694.023	-8.821.540	-8.740.658	-8.185.786	-8.337.934
Niet deelnemers						
DVO	Gezamenlijk	-117.573	-117.523	-117.262	-105.267	-105.267
	Specifiek	-17.325	-23.026	-22.892	-34.302	-30.627
Totaal Bijdrage Niet deelnemers		-134.898	-140.549	-140.154	-139.569	-135.894
Totaal Bijdragen		-8.828.921	-8.962.088	-8.880.812	-8.325.355	-8.473.828

Tabel programma's ICT & Advies, Telefonie en GEO						
	Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Kapitaallasten						
Brielle		30.988	30.134	25.274	13.876	2.530
Nissewaard		328.009	234.810	179.719	81.117	72.193
Westvoorne		45.043	40.995	38.878	17.187	16.823
Gezamenlijk		1.273.415	1.432.263	1.403.905	959.588	1.153.540
Niet deelnemers		866	848	831	814	796
Totaal Kapitaallasten		1.678.321	1.744.769	1.654.209	1.089.611	1.259.254
Overige Lasten						
Brielle		352.812	352.812	352.812	352.812	352.812
Nissewaard		1.477.138	1.477.138	1.477.138	1.477.138	1.477.138
Westvoorne		399.541	399.541	399.541	399.541	399.541
Gezamenlijk		1.318.956	1.323.547	1.347.264	1.364.542	1.352.821
Niet deelnemers		16.459	16.459	16.459	16.459	16.459
Totaal Overige Lasten		3.564.906	3.569.498	3.593.214	3.610.492	3.598.771
Kosten Bedrijfsvoering						
Brielle		17.423	18.038	18.026	18.043	18.001
Nissewaard		143.284	147.698	147.614	147.728	147.447
Westvoorne		36.806	37.754	37.742	37.759	37.717
Gezamenlijk		3.378.475	3.436.251	3.421.885	3.413.657	3.404.432
Totaal Kosten Bedrijfsvoering		3.575.988	3.639.741	3.625.267	3.617.187	3.607.597
Totaal Lasten		8.819.215	8.954.008	8.872.690	8.317.290	8.465.622

Resultaat

Resultaat voor VpB		-9.706	-8.081	-8.122	-8.065	-8.206
VpB		1.941	1.616	1.624	1.613	1.641
Resultaat na VpB		-7.765	-6.465	-6.497	-6.452	-6.565

Hierna volgt een specificatie voor de programma's.

Tabel programma ICT: ICT & Advies						
	Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Brielle						
DVO	Gezamenlijk	-491.296	-512.563	-509.517	-459.402	-482.195
	Specifiek	-379.826	-378.972	-374.112	-362.714	-351.368
Totaal Brielle		-871.123	-891.535	-883.629	-822.116	-833.563
Nissewaard						
DVO	Gezamenlijk	-3.103.951	-3.238.309	-3.219.067	-2.902.447	-3.046.448
	Specifiek	-1.520.744	-1.386.480	-1.332.393	-1.274.234	-1.265.438
Totaal Nissewaard		-4.624.695	-4.624.789	-4.551.460	-4.176.681	-4.311.886
Westvoorne						
DVO	Gezamenlijk	-400.195	-417.518	-415.037	-374.215	-392.781
	Specifiek	-403.578	-399.530	-397.413	-375.722	-375.358
Totaal Westvoorne		-803.773	-817.048	-812.450	-749.937	-768.139
Totaal Bijdrage deelnemers		-6.299.591	-6.333.373	-6.247.540	-5.748.734	-5.913.589
Overige opbrengsten						
Niet deelnemers						
DVO	Gezamenlijk					
	Specifiek	-866	-6.567	-6.433	-17.843	-14.168
<i>Totaal DVO</i>		<i>-866</i>	<i>-6.567</i>	<i>-6.433</i>	<i>-17.843</i>	<i>-14.168</i>
Totaal Overige opbrengsten		-866	-6.567	-6.433	-17.843	-14.168
Totaal Bijdragen		-6.300.457	-6.339.940	-6.253.973	-5.766.577	-5.927.757

Tabel programma ICT: ICT & Advies					
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten					
Kapitaallasten					
Brielle	30.988	30.134	25.274	13.876	2.530
Nissewaard	321.637	187.373	133.286	75.127	66.331
Westvoorne	45.043	40.995	38.878	17.187	16.823
Niet deelnemers	866	848	831	814	796
Gezamenlijk	1.125.869	1.270.947	1.230.095	822.346	1.015.822
Totaal Kapitaallasten	1.524.403	1.530.297	1.428.364	929.350	1.102.302
Overige Lasten					
Brielle	348.838	348.838	348.838	348.838	348.838
Nissewaard	1.199.107	1.199.107	1.199.107	1.199.107	1.199.107
Westvoorne	358.535	358.535	358.535	358.535	358.535
Gezamenlijk	861.766	866.358	890.074	907.352	895.631
Tot. Overige Lasten	2.768.247	2.772.839	2.796.555	2.813.833	2.802.112
Kosten bedrijfsvoering					
Gezamenlijk	2.007.807	2.036.804	2.029.054	2.023.394	2.023.343
Totaal Kosten bedrijfsvoering	2.007.807	2.036.804	2.029.054	2.023.394	2.023.343
Totaal Lasten	6.300.457	6.339.940	6.253.973	5.766.577	5.927.757

Resultaat	0	0	0	0	0
------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Tabel programma ICT: Telefonie						
		Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bijdragen						
Brielle						
DVO	Gezamenlijk	-12.088	-12.108	-12.016	-11.923	-11.830
	Specifiek	-2.823	-2.823	-2.823	-2.823	-2.823
Totaal Brielle		-14.911	-14.932	-14.839	-14.746	-14.654
Nissewaard						
DVO	Gezamenlijk	-76.371	-76.499	-75.913	-75.328	-74.742
	Specifiek	-174.782	-215.974	-215.098	-174.782	-174.782
Totaal Nissewaard		-251.152	-292.472	-291.010	-250.109	-249.524
Westvoorne						
DVO	Gezamenlijk	-9.847	-9.863	-9.788	-9.712	-9.637
	Specifiek	-6.193	-6.193	-6.193	-6.193	-6.193
Totaal Westvoorne		-16.039	-16.056	-15.980	-15.905	-15.830
Totaal Bijdrage deelnemers		-282.103	-323.460	-321.830	-280.761	-280.007
Totaal Bijdragen		-282.103	-323.460	-321.830	-280.761	-280.007

Lasten						
Kapitaallasten						
Nissewaard		0	41.192	40.316	0	0
Gezamenlijk		39.940	39.186	38.432	37.679	36.925
Totaal Kapitaallasten		39.940	80.378	78.748	37.679	36.925
Overige Lasten						
Brielle		2.823	2.823	2.823	2.823	2.823
Nissewaard		174.782	174.782	174.782	174.782	174.782
Westvoorne		6.193	6.193	6.193	6.193	6.193
Gezamenlijk		9.297	9.297	9.297	9.297	9.297
Totaal Overige Lasten		193.095	193.095	193.095	193.095	193.095
Kosten bedrijfsvoering						
Gezamenlijk		49.068	49.987	49.987	49.987	49.987
Totaal Kosten bedrijfsvoering		49.068	49.987	49.987	49.987	49.987
Totaal Lasten		282.103	323.460	321.830	280.761	280.007

Resultaat	0	0	0	0	0
------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Tabel programma GEO						
		Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bijdragen						
Brielle						
DVO	Gezamenlijk	-219.599	-225.318	-226.156	-221.334	-219.984
	Specifiek	-41.145	-42.233	-42.221	-42.238	-42.196
Totaal Brielle		-260.744	-267.551	-268.377	-263.572	-262.180
Nissewaard						
DVO	Gezamenlijk	-1.323.188	-1.359.338	-1.364.634	-1.348.687	-1.339.869
	Specifiek	-227.196	-231.010	-230.798	-230.785	-230.376
Totaal Nissewaard		-1.550.384	-1.590.348	-1.595.431	-1.579.471	-1.570.245
Westvoorne						
DVO	Gezamenlijk	-232.753	-237.412	-238.095	-243.846	-242.553
	Specifiek	-68.449	-69.397	-69.385	-69.402	-69.360
Totaal Westvoorne		-301.202	-306.809	-307.480	-313.248	-311.913
Totaal Bijdrage deelnemers		-2.112.330	-2.164.707	-2.171.288	-2.156.291	-2.144.338
Overige opbrengsten						
Niet deelnemers						
DVO	Gezamenlijk	-117.573	-117.523	-117.262	-105.267	-105.267
	Specifiek	-16.459	-16.459	-16.459	-16.459	-16.459
Totaal Niet deelnemers		-134.032	-133.982	-133.721	-121.726	-121.726
Totaal Bijdragen		-2.246.361	-2.298.689	-2.305.009	-2.278.017	-2.266.064

Tabel programma GEO					
Lasten	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Kapitaallasten					
Nissewaard	6.372	6.245	6.117	5.990	5.862
Gezamenlijk	107.606	127.849	140.980	116.592	114.165
Totaal Kapitaallasten	113.978	134.094	147.097	122.582	120.027
Overige Lasten					
Brielle	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
Nissewaard	103.250	103.250	103.250	103.250	103.250
Westvoorne	34.813	34.813	34.813	34.813	34.813
Niet deelnemers	16.459	16.459	16.459	16.459	16.459
Gezamenlijk	447.893	447.893	447.893	447.893	447.893
Totaal Overige Lasten	603.564	603.564	603.564	603.564	603.564
Kosten bedrijfsvoering					
Brielle	17.423	18.038	18.026	18.043	18.001
Nissewaard	143.284	147.698	147.614	147.728	147.447
Westvoorne	36.806	37.754	37.742	37.759	37.717
Gezamenlijk	1.321.600	1.349.460	1.342.844	1.340.276	1.331.102
Totaal Kosten bedrijfsvoering	1.519.113	1.552.950	1.546.226	1.543.806	1.534.267
Totaal Lasten	2.236.655	2.290.608	2.296.887	2.269.952	2.257.858

Resultaat					
Resultaat voor VpB	-9.706	-8.081	-8.122	-8.065	-8.206
Vennootschapsbelasting	1.941	1.616	1.624	1.613	1.641
Resultaat na VpB	-7.765	-6.465	-6.497	-6.452	-6.565

6.2 Investeringsbegroting 2018 - 2021

De (herziene) investeringsbegroting is met toelichting opgenomen in de 1^e Tussenrapportage 2017.

Via de investeringsbegroting vindt kredietverlening plaats voor de investeringen uit het investeringsschema. Er komen dus over deze investeringen geen afzonderlijke besluiten in het Dagelijks Bestuur of het Algemeen Bestuur, tenzij het Dagelijks Bestuur dit op voorhand wenselijk acht of als het investeringsbedrag boven de € 250.000 ligt.

Tot de begroting 2017 is gewerkt met een post 'Nader in te delen investering' van € 300.000. Dekking van deze investeringen vond plaats door verhoging (met de kapitaallasten) van (klant-) of deelnemersbijdragen. Vanaf de begroting 2018 wordt bij de opdrachtverstrekking bepaald of het gaat om klantspecifieke investeringen die niet onder de DVO vallen. Wanneer dit het geval is, worden deze direct doorbelast naar de opdrachtgever

De piek van investeringen van Syntrophos lag in eerste jaren. De komende jaren zal het investeringsvolume op een lager niveau liggen. In 2020 zullen investeringen weer op hoger niveau uitkomen vanwege begrote vervangingen.

	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal investeringen	267.960	380.797	1.571.884	0	500.000

Bijlage A: AFKORTINGENLIJST

BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BIG	Tactische Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BOR	Besluit OmgevingsRecht
BRO	Basisregistratie Ondergrond
CORV	Collectieve Opdracht Routeervoorziening
DVO	Dienst VerleningsOvereenkomst
ESA	Enterprise Subscription Agreement
FAB	Functioneel ApplicatieBeheer
GAP	Gap Analysis Program
GBI	Gegevens Beheer Informatiesysteem
GDI	Generieke Digitale Infrastructuur
ICT	Informatie- en CommunicatieTechnologie
LZN	Lokaal Zorg Netwerk
MS	MicroSoft
NITD	Nader In Te Delen
SER	Satellite Equipment Room
TPM	Third Party Mededeling
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VoIP	Voice over Internet Protocol
VR	Voortgangsrapportage
WION	Wei Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten
WKPB	Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen onroerende zaken
WOZ	wet Waardering Onroerende Zaken

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. € 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 wisselen.	1x per 1-2 jaar (70%)	max. € 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. € 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.; 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 aangehouden voor dit project, waardoor de bewaking van de projectdoelstellingen beter geborgd is.	1x per 1-2 jaar (70%)	max. € 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. € 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 kostenberekening plus een risico-opslag	-	-	-	Op dit soort werkzaamheden is een positief resultaat behaald en na aftrek VpB toegevoegd aan de algemene reserve.

