



## 1<sup>e</sup> Kwartaalrapportage 2022

### Exploitatie Noordelijk Belastingkantoor

#### 1 Algemeen

Op basis van de actuele prognose verwachten we dit jaar binnen de kaders van de begroting te blijven. Daarbij is de post onvoorzien van € 135.000 op dit moment ook nog niet ingevuld.

Op kostensoortniveau zien we de volgende afwijkingen ten opzichte van de begroting:

- Hogere incidentele baten (115.000)
- Lagere kapitaalslasten (€ 21.000)
- Lagere personele lasten (€ 276.000)
- Hogere operationele kosten (€ 163.000)
- Hogere huisvestings- en facilitaire kosten (€ 10.000)
- Hogere overige kosten (€ 238.000)

In het volgende hoofdstuk worden de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht.





## 2 Analyse per kostensoort

|   | Begroting<br>2022      | Prognose 1e<br>kwartaal 2022 | Begroting<br>min<br>prognose 1e<br>kwartaal |
|---|------------------------|------------------------------|---|
| <b>Baten</b>  |                        |                              |   |
| Dienstverlening kwijtschelding                      | € 70.000               | € 70.000                     | € 0   |
| Opbrengst vervolgingskosten                         | € 1.700.000            | € 1.700.000                  | € 0   |
| Opbrengst Eemsdelta                                 | € 1.328.000            | € 1.328.000                  | € 0   |
| Incidentele baten                                   |                        | € 115.000                    | -€ 115.000                                  |
| Overige inkomsten                                   | € 0                    | € 0                          | € 0   |
| <b>Totaal baten</b>                                 | <b>€ 3.098.000</b>     | <b>€ 3.213.000</b>           | <b>-€ 115.000</b>                           |
| <b>Lasten</b>                                       |                        |                              |   |
| Kapitaallasten                                      | € 372.000              | € 351.500                    | € 20.500                                    |
| Personele lasten                                    | € 11.622.000           | € 11.346.358                 | € 275.642                                   |
| Operationele kosten                                 | € 4.661.000            | € 4.824.142                  | -€ 163.142                                  |
| Huisvestings- en facilitaire kosten                 | € 674.000              | € 684.000                    | -€ 10.000                                   |
| Overige kosten                                      | € 546.000              | € 784.000                    | -€ 238.000                                  |
| Onvoorzien<br>extra budget project<br>voormeldingen | € 135.000<br>-€ 80.000 | € 135.000<br>-€ 80.000       | € 0<br>€ 0                                  |
| <b>Totaal bedrijfslasten</b>                        | <b>€ 17.930.000</b>    | <b>€ 18.045.000</b>          | <b>-€ 115.000</b>                           |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                            | <b>€ 14.832.000</b>    | <b>€ 14.832.000</b>          | <b>€ 0</b>                                  |
| Bijdragen deelnemers                                | € 14.832.000           | € 14.832.000                 | € 0   |
| <b>Programmaresultaat</b>                           | <b>€ 0</b>             | <b>€ 0</b>                   | <b>€ 0</b>                                  |

Hierna zijn de belangrijkste afwijkingen toegelicht:



## BATEN

### *Incidentele baten*

In de begroting 2021 was nog geen rekening gehouden met een mogelijke vooraf trek van de BTW. Naar verwachting gaat het om een bedrag van circa € 115.000 voor het jaar 2022.

## LASTEN

### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn op basis van de verwachting voor 2022 met € 20.000 naar beneden bijgesteld.

### Personele lasten

#### *Salarissen*

De salariskosten komen € 287.000 lager uit dan begroot. Deze ruimte wordt ingezet als dekking voor extra inhuur in tijdelijk personeel.

### Operationele kosten

#### *ICT-dienstverlening*

Voor de kosten voor de ICT-dienstverlening over 2022 houden we rekening met extra kosten vanwege de uitrol van de nieuwe werkplek. We zijn met de gemeente Groningen in gesprek hierover en verwachten op korte termijn een offerte.

#### *Diensten derden Backoffice*

De prognose van diensten derden is met € 38.000 naar boven bijgesteld.

### Overige kosten

#### *Diensten derden directie, staf en bedrijfsbureau*

De prognose van diensten derden is met € 228.000 naar boven bijgesteld. Dit betreft onder andere de externe inhuur bij de staf. De dekking voor deze externe inhuur wordt gevonden in de ruimte op de salariskosten.

