



Bestuur

Onderwerp: 3^e kwartaalrapportage 2022 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Vergadering d.d.	21-11-2022
Agendapunt	4
Status	Besluitvormend
Opgesteld door	Marco Bos
Afgestemd met	MT Noordelijk Belastingkantoor
Routing stuk	
Registratienummer	
Bijlagen	3 ^e Kwartaalrapportage 2022 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Het Bestuur besluit:

de 3^e kwartaalrapportage 2022 van de exploitatie van het Noordelijk Belastingkantoor vast te stellen.

Inleiding

Op basis van de actuele prognose verwachten we dit jaar met € 661.000 binnen de kaders van de begroting te blijven. Daarbij zal de post onvoorzien van € 135.000 voor dit jaar hoogstwaarschijnlijk niet worden ingevuld. De totale ruimte bedraagt daardoor € 796.000 ten opzichte van de begroting. Bij de 2^e kwartaalrapportage was dat nog € 321.000. In deze raming zit nog enige onzekerheid.

Ten aanzien van de ICT-kosten zijn we nog in overleg met de gemeente Groningen over de kosten tot en met 1 november. Daarnaast houden we rekening met extra externe inhuur in de komende maanden, maar voor een aantal functies is het nog maar de vraag of we geschikt personeel kunnen vinden.

Voor het wegwerken van de achterstanden bij de dwanginvordering was per 1-1-2022 nog een bestemmingsreserve beschikbaar van 322.882. De werkzaamheden hiervoor zullen doorlopen tot begin 2023. Naar verwachting zullen we bij de jaarrekening hiervoor nog een bedrag van € 70.000 meenemen naar 2023.



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

- Hogere opbrengst vervolgingskosten (€ 400.000)
- Hogere incidentele baten (€ 115.000)
- Hogere overige baten (€ 80.000)
- Lagere kapitaalslasten (€ 21.000)
- Lagere personele lasten (€ 478.000)
- Hogere operationele kosten (€ 163.000)
- Hogere huisvestings- en facilitaire kosten (€ 2.000)
- Hogere overige kosten (€ 268.000)

Beoogd effect

Het bestuur van het Noordelijk Belastingkantoor informeren over de verwachte exploitatiekosten over 2022.

Argumenten

Het vroegtijdig informeren over de verschillen tussen de begroting en de verwachte realisatie van het bestuur voorkomt verrassingen bij de jaarrekening.

Financiële consequenties

De uitvoeringskosten blijven naar verwachting binnen de begroting.

Communicatie

De 3^e kwartaalrapportage 2022 exploitatie is openbaar en wordt na de bestuursvergadering gepubliceerd op de website van het Noordelijk Belastingkantoor.