



Bestuur

Onderwerp: 1^e kwartaalrapportage 2023 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Vergadering d.d.	08-05-2023
Agendapunt	5
Status	Besluitvormend
Opgesteld door	Marco Bos
Afgestemd met	MT Noordelijk Belastingkantoor
Routing stuk	
Registratienummer	
Bijlagen	1 ^e kwartaalrapportage 2023 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Het Bestuur besluit:

de 1^e kwartaalrapportage 2023 van de exploitatie van het Noordelijk Belastingkantoor vast te stellen.

Inleiding

Op basis van de actuele prognose verwachten we dit jaar binnen de kaders van de begroting te blijven. Op de reguliere kosten en baten gaan we uit van een overschrijding van € 101.000, maar de post onvoorzien van € 135.000 kunnen we daarbij als dekking inzetten en daardoor blijven we binnen de kaders van de begroting. Dit betekent dat we de effecten van de hogere kosten als gevolg van de inflatie en de CAO-loonstijging binnen de eigen begroting kunnen opvangen.

Momenteel vindt er overleg plaats over de benodigde extra inzet van personeel in verband met de gestegen aantallen WOZ bezwaren. De insteek is om deze extra kosten rechtstreeks door te belasten aan de gemeente Groningen, Eemsdelta en Noordenveld. In deze rapportage is daarom geen rekening gehouden met de financiële effecten hiervan.

Deze rapportage betreft nog een globale inschatting. We hopen bij de tweede kwartaalrapportage een duidelijker beeld te kunnen geven.



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

- Hogere opbrengst vervolgingskosten (€ 100.000)
- Hogere opbrengst Noordenveld (€ 650.000)
- Hogere opbrengsten dwanginvordering Tynaarlo, Assen en Aa en Hunze (€ 40.000)
- Lagere incidentele baten (29.000)
- Lagere kapitaalslasten (€ 14.000)
- Lagere personele lasten (€ 11.000)
- Hogere operationele kosten (€ 730.000)
- Lagere huisvestings- en facilitaire kosten (€ 5.000)
- Hogere overige kosten (€ 162.000)

Beoogd effect

Het bestuur van het Noordelijk Belastingkantoor informeren over de verwachte exploitatiekosten over 2023.

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 1^e kwartaalrapportage 2023 exploitatie is openbaar en wordt na de bestuursvergadering gepubliceerd op de website van het Noordelijk Belastingkantoor.