



Bestuur

Onderwerp: 3^e kwartaalrapportage 2023 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Vergadering d.d.	27-11-2023
Agendapunt	4
Status	Besluitvormend
Opgesteld door	Marco Bos
Afgestemd met	MT Noordelijk Belastingkantoor
Routing stuk	
Registratienummer	
Bijlagen	3 ^e kwartaalrapportage 2023 exploitatie - Noordelijk Belastingkantoor

Het Bestuur besluit:

de 3^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 ruimte van € 902.000 ten opzichte van de begroting. Daarbij is de post onvoorzien van € 135.000 nog niet benut en daardoor kan de totale ruimte oplopen tot € 1.037.000. Dit betekent dat we de effecten van de hogere kosten als gevolg van de inflatie en de CAO-loonstijging ruim binnen de eigen begroting kunnen opvangen.

De extra kosten in verband met de benodigde inzet van personeel in verband met de afdoening van de gestegen aantallen WOZ bezwaren worden rechtstreeks doorbelast aan de gemeente Groningen, Eemsdelta en Noordenveld. In deze rapportage is daarom geen rekening gehouden met de financiële effecten hiervan.

In deze raming zit nog enige onzekerheid. We houden rekening met extra externe inhuur in het vierde kwartaal, maar voor een aantal functies is het nog maar de vraag of we geschikt personeel kunnen vinden.



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

- Hogere opbrengst vervolgingskosten (€ 312.000)
- Hogere opbrengst Noordenveld (€ 663.000)
- Lagere personele lasten (€ 313.000)
- Hogere operationele kosten (€ 446.000)
- Lagere huisvesting- en facilitaire kosten (€ 88.000)
- Hogere overige kosten (€ 75.000)
- Vrijval bestemmingsreserve (€ 70.000)

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