

Toelichting nieuw format begrotingswijzigingen

Bijgaand de 1e begrotingswijziging 2021.

Het zal u opvallen dat het model ingrijpend afwijkt van wat u al jaren gewend bent.

De reden hiervan is dat vanaf nu de begrotingswijzigingen automatisch worden gemaakt vanuit LIAS.

Sinds de ingebruikname van LIAS was de vervaardiging van een begrotingswijziging een ingrijpende procedure met tussenstappen in Excel (incl. draaitabellen) Kortom een zeer arbeidsintensieve procedure met groot risico voor verschillen in totalen, gebruik van positieve en negatieve bedragen bij uitgaven en inkomsten etc. etc.

Met ondersteuning is het gelukt om deze procedure op relatief eenvoudige wijze via de LIAS module tot stand te brengen. Groot voordeel is dat de eenvoudige procedure ook veel minder risico geeft bij afwezigheid van de medewerker die tot nu toe eigenlijk alleen op de hoogte was van alle noodzakelijk te nemen stappen.

Voor zover wij hebben kunnen vaststellen voldoet het model aan alle eisen van provincie en accountant.

Indeling van het model:

Voorblad

Op het voorblad van de wijziging vindt u naast het nummer van de wijziging, de datum van de raadsvergadering in de eerste tabel de stand van het SALDO BEGROTING vóór en ná deze wijziging.

Tevens is aangegeven voor welk deel dit saldo een incidenteel/structureel karakter heeft.

Vervolgens is in een tabel aangegeven welke investeringen tot welk bedrag en welke afschrijftermijn door de raad in deze (of eventueel een voorgaande) raadsvergadering beschikbaar zijn gesteld.

(Dit is op dit moment een tabel die handmatig wordt ingevuld in het model. Het is de verwachting dat ook dit na implementatie van LIAS MIP Activa (op 27 januari) via een automatische procedure kan plaatsvinden)

Onderaan het blad is ruimte voor ondertekening door de voorzitter en de griffier.

Volgende bladen

Op elk volgend blad is per programma in een tabelopzet aangegeven wat het saldo van de baten en lasten vóór en ná deze vergadering in elke begrotingsjaar is. Daarnaast is aangegeven welke mutaties plaatsvinden in deze wijziging, en wat de bron is van de wijziging

(Raadsvoorstelnummer / Journaalgroep)

In een volgende fase is het de bedoeling dat in elke begrotingswijziging ook de ontwikkeling van de stand van de algemene reserve kan worden gevolgd. (Hier wordt op dit moment nog aan gewerkt)