

Bijlage 9. Use case beschrijving

Toelichting:

In deze use case wil gemeente Sittard-Geleen graag de werking van uw systeem zien, op basis van een (fictieve) situatie zoals die zich binnen gemeente Sittard-Geleen kan voordoen. Middels de casus worden alle onderdelen van een financieel systeem geraakt. Onderstaand een opsomming van de onderdelen die in de casus terugkomen en een inschatting hoeveel tijd elk van deze onderdelen duurt. De verantwoordelijkheid om alles in de casus te tonen ligt bij de inschrijver. Zoals beschreven in de aanbestedingsleidraad, kunnen alleen punten toegekend worden aan zaken die in de demo terugkomen. Daarbij geldt dat zaken die enkel toegelicht, maar niet getoond worden, lager beoordeeld worden.

1. Projecten	30 minuten
2. Crediteuren	60 minuten
3. Debiteuren	15 minuten
4. Begrotingswijziging	30 minuten
5. Urenschrijven	10 minuten
6. Rapportages	25 minuten
7. Activa	45 minuten
8. Budget2Control	20 minuten
Totaal	235 minuten*

* Dit betreft de netto tijd voor demo van de casus. Vóór de presentatie is ruimte ingebouwd voor een voorstelronde en tussen de presentaties zijn pauzes voorzien.

Casus:

De gemeente gaat een gebouw (voormalig theater) compleet renoveren. Dit gebouw zal na de renovatie diverse functies krijgen. Hiervoor is een incidenteel projectbudget beschikbaar van € 30 mln. Dit betreft een € 26,57 mln. investeringskrediet en € 3,43 mln. tijdelijk exploitatiebudget ten behoeve van onder meer bijdragen aan huidige gebruikers en andere niet activeerbare lasten. Van de provincie en het cultuurfonds worden subsidies voor dit project ontvangen. De investeringsplanning per kostensoort en per fase is opgenomen in bijlage 10 "Use case-uitvoeringsinformatie" (tabblad "Begroting-Budget"). Het gebouw wordt in gebruik genomen in 2030. Afschrijving start dan conform het afschrijvingsbeleid van de gemeente in 2031. Daarnaast is een reserve ter dekking van de kapitaallasten beschikbaar van € 20 mln.

Een aantal gegevens op een rij:

- Startdatum project is 1-1-2026;
- Ingebruikname is 1-7-2030.;
- Het project is opgesplitst in diverse jaarschijven zoals opgenomen in de Excel bijlage 10 (tabblad "Begroting-Budget");
- Via de provincie Limburg ontvangt de gemeente in 2026 een subsidie van € 0,5 mln. voor maatregelen met betrekking tot het verwijderen van asbest uit het gebouw. De daadwerkelijke asbestverwijdering staat gepland in 2027;
- Van het cultuurfonds ontvangt de gemeente in de jaren 2027 tot en met 2029 een subsidie van in totaal € 1,8 mln. die in drie jaarlijkse termijnen van € 0,6 mln. zal worden ontvangen;

Casus:

- Er worden met het project meerdere activa gerealiseerd. De opsplitsing is opgenomen in de bijlage 10 (tabblad "Begroting-Budget");
- De investering in het gebouw wordt ingaande 2031 afgeschreven over een periode van 50 jaar en de installaties over een periode van 15 jaar. Vernieuwing betreft een lineaire afschrijving, installaties betreft een annuïtaire afschrijving.;
- Omslagrentepercentage is 1,8%;
- Fiscale gegevens: het project is een samenwerking tussen het Waterschap en de gemeente. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld. De kosten m.b.t. tot bouwrijp maken, zie bijlage 10 tabblad "Begroting-Budget", worden verdeeld met het Waterschap. De verdeling is 40% voor Waterschap, 60% voor de gemeente. Zowel de gemeente als Waterschap sturen onderling facturen over de onkosten. De overige kosten zijn volledig voor de gemeente en grotendeels BTW compensabel (90%), de overige 10% zijn kostprijsverhogend;
- Voor het gebouw wordt een onderhoudsvoorziening gevormd waarin jaarlijks m.i.v. 2031 een bedrag van € 0,4 mln. wordt gedoteerd.;
- Teammanager(budgethouder) projecten: D. van Dalen, projectmanager (prestatieverklaarder): T. Hermans en projectleider bouw: B. de Bouwer. Voor het gebouw is een dekkingsreserve kapitaallasten beschikbaar van € 20 mln.

Onderdeel 1. Projecten

1. Laat zien hoe het project aangemaakt wordt inclusief inrichting relevante gegevens zoals voorgaand vermeld en met de gegevens uit bijlage 10 tabblad "Projectinrichting".
2. Laat zien hoe de aanvraag gelogd wordt inclusief eventuele workflow.
3. Laat zien hoe de aanmaak van kostendrager verloopt inclusief BTW-inrichting.
4. Laat zien hoe het activum ingericht wordt op basis van hetgeen is opgenomen in bijlage 10, tabblad "Inrichting activa". Het project wordt in 2031 afgesloten en geactiveerd.
5. Laat zien hoe de gegevens uit bijlage 10, tabblad "Begroting-Budget", bij het project wordt gevoegd en hoe dit kan worden geraadpleegd.
6. Laat binnen het systeem zien hoe het budget van het project zichtbaar is op activiteitsniveau, zodat per project de onderliggende activiteitcomponenten en bedragen zichtbaar zijn.
7. Laat zien hoe de projectbegroting ingericht wordt op totaalniveau, actief en per jaarschijf door middel van een bulkboeking van bijlage 10, tabblad "Begroting-Budget".
8. Binnen de bulkboeking is een boekingsregel foutief opgenomen. Laat zien hoe dit gecorrigeerd wordt.
9. Laat zien hoe je de dotatie aan de onderhoudsvoorziening uitvoert (grootboek).

Onderdeel 2. Crediteuren

De gemeente Sittard-Geleen heeft een offerte ontvangen van aannemer Heuveland Bouw. Er moet een verplichting aangemaakt worden voor kosten van bovenstaand project voor een bedrag van € 15 mln. op kostendrager van het project en kostensoort 40201 Anneemsom/bouwkosten. Tijdens het aanmaken van de verplichting komen we erachter dat de relatie nog niet bekend is. Het bedrag van de verplichting wordt verdeeld over 3 jaarschijven (€ 3,6 mln. in 2027, € 4,3 mln. in 2028 en € 7,1 mln. in 2029).

Daarnaast wordt nog één verplichting aangemaakt op het project in 2027 op kostensoort 40303 voor € 0,5 mln. en op kostensoort 4027 voor € 3,2 mln. bij dezelfde aannemer.

10. Laat zien hoe de relatie/crediteur/leverancier Heuveland Bouw wordt aangemaakt via de koppeling met het KvK.
11. Laat zien dat de stamgegevens allemaal gevuld worden. Onder stamgegevens wordt verstaan: crediteurnummer (automatisch), naam, adres, KvK nummer, BTW-nummer, contactpersoon en IBAN-nummer.
12. Laat zien dat sommige velden verplicht ingevuld moeten worden en dat de crediteur niet aangemaakt kan worden zonder het invullen van deze velden. Als voorbeeld: crediteurnummer, naam en IBAN-nummer.
13. Laat de workflow zien voor het goedkeuren van de crediteur inclusief het vier-ogen-principe.
14. Laat zien hoe de offerte wordt opgeslagen bij de crediteur.

Na het goedkeuren blijkt dat een ander IBAN-nummer is gebruikt dan dat in de offerte stond.

15. Laat zien hoe de mutatie van het IBAN-nummer werkt.
 16. Laat zien dat bij de mutatie van het IBAN-nummer ook een workflow met vier-ogen-principe is gekoppeld.
 17. Laat zien hoe de crediteur (relatie) in het systeem wordt gecategoriseerd in nader aan te geven categorieën conform BBV/IV3-voorschrift (P213 Overige vlottende schulden).
 18. Laat de logging zien op het aanmaken van de relatie en het muteren van de bankgegevens.
- Projectleider B. de Bouwer wil de verplichtingen van €15 mln. en € 3,7 mln. opvoeren ter opdracht-verstrekking aan de Heuveland Bouw.
19. Laat het hele proces zien van aanmaken van de verplichting ter waarde van € 15 mln. tot en met hoe de verplichting wordt gecommuniceerd richting Heuveland Bouw. Laat hierbij de signalering zien van de verplichting die € 0,4 mln. hoger is dan het opgevoerde budget op deze investering.
 20. Laat zien dat in 2027 de verplichting ter waarde van € 3,7 mln. is aangemaakt met 2 regels voor de verschillende kostensoorten.

Nadat de verplichtingen zijn aangemaakt, de werkzaamheden m.b.t. jaarschijf 2027 door Heuveland Bouw zijn uitgevoerd ontvangen we twee inkoopfacturen van Heuveland Bouw met vermelding van onze verplichtingennummers op de factuur.

Onderdeel 2. Crediteuren

Een factuur is voor de eerste verplichting en bedraagt € 3,6 mln. en heeft betrekking op de werkzaamheden in 2027 (dus het jaar 2027 van de verplichting).

De tweede factuur bedraagt € 3,8 mln. en bedraagt meer dan de aangemaakte verplichting in 2027. (€ 0,5 mln. voor kostensoort 40303 en € 3,3 mln. voor kostensoort 4027)

21. Laat zien hoe beide inkoopfacturen verwerkt worden inclusief de werking van 3-way matching en laat hierbij de achterliggende workflow zien.
 22. Laat zien hoe de prestatieverklaarder signaleert dat de factuur van € 3,6 mln. niet conform afspraak is en deze on hold zet.
 23. Laat zien hoe de prestatie m.b.t. de factuur ter waarde van € 3,8 mln. gereed gemeld wordt.
 24. Laat zien hoe meerdere bijlagen geüpload kunnen worden ten behoeve van het aantonen van de prestatieverlevering.
 25. Laat zien hoe de tweede factuur ter waarde van € 3,8 mln. voor het gedeelte dat de verplichting overschrijdt de workflow ingaat.
- Er komt een creditnota van € 0,2 mln. binnen over 2027 die betrekking heeft op de verplichting van Heuvelland Bouw die on hold is gezet.
26. Laat zien hoe het systeem deze creditnota verwerkt, hoe de relatie met de oorspronkelijke verplichting en factuur wordt gelegd en hoe de openstaande verplichting, budgetruimte en financiële boekingen automatisch worden bijgewerkt.
 27. Laat zien hoe de factuur on hold weer in routing gebracht wordt naar de prestatieverklaarder samen met deze credit nota.
 28. Laat zien dat de prestatieverklaarder beide prestaties gereed meldt.

De gemeente Sittard-Geleen ontvangt een aanvraag van de bierbrouwer Geleens Goud (bestaande gebruiker) voor een exploitatiebijdrage tijdens de sluiting in verband met de renovatie. Naar aanleiding van deze aanvraag gaan wij een subsidie toekennen van in totaal € 3 mln. aan bierbrouwer Geleens Goud. Dit zal betaald worden vanuit de exploitatiekosten, kostensoort 4075 Subsidie aan instellingen. Hierbij zal 40% meteen uitbetaald worden (in 2027) en de overige 60% zal in de jaren 2028 en 2029 worden uitbetaald (jaarlijks 30%). De volledige subsidie dient in 2027 in de exploitatie verantwoord te worden. *P.s. De subsidie wordt fout geboekt op het project en kostensoort Aan-neemsom 40201.*

29. Laat zien hoe deze subsidie verwerkt wordt, inclusief de verdeling van de toekomstige betalingen over verschillende perioden.
30. Laat zien hoe de verkeerd verwerkte subsidie gecorrigeerd kan worden naar de juiste kostensoort.
31. Laat zien hoe het systeem een betaallijst genereert waarop alle openstaande posten van Heuvelland Bouw en Bierbrouwerij Geleens Goud zichtbaar zijn.

Onderdeel 2. Crediteuren

32. Laat zien hoe de betaallijst wordt gecontroleerd via het vier-ogen-principe en goedgekeurd kan worden via een workflow.

33. Laat zien hoe in 2027 de betaling verloopt van Bierbrouwer Geleens Goud voor de subsidie (30% van € 3 mln.), de factuur van Heuvelland Bouw (€ 3,6 mln.) minus de creditnota van € 0,2 mln. en de factuur van € 3,8 mln.

Er heeft een bedrijfsfeest plaatsgevonden. De ontvangen factuur bedraagt € 0,2 mln. en is bij ontvangst en verwerking per abuis geboekt op het project. Na controle blijkt dat deze kosten niet project gerelateerd zijn en moeten worden omgeboekt naar de exploitatierekening voor bedrijfsfeesten.

Deze exploitatierekening kent een afwijkende BTW-behandeling (40% OB BTW, 20% BTW compensatiefonds en 40% BTW kostprijsverhogend) ten opzichte van projectkosten. De kosten vallen (geheel of gedeeltelijk) onder de Werkkostenregeling (WKR), waardoor een juiste fiscale verwerking en rapportage noodzakelijk is. De reeds geboekte BTW moet daarom worden gecorrigeerd. Het systeem dient de financiële, fiscale en administratieve gevolgen van deze correctie inzichtelijk en controleerbaar te verwerken.

34. Laat zien hoe het systeem een foutief op een project geboekte factuur van € 0,2 mln. kan corrigeren en kan omboeken naar een exploitatierekening met een afwijkend BTW-regime.

Laat zien:

- Hoe de oorspronkelijke boeking wordt gecorrigeerd zonder verlies van audittrail;
- Hoe de omboeking naar een andere kostendrager en kostensoort plaatsvindt;
- Hoe het systeem de wijziging in de BTW-behandeling verwerkt en eventuele BTW-correcties automatisch berekent en boekt;
- Hoe kosten die onder de Werkkostenregeling (WKR) vallen worden herkend, geboekt, gevolgd en gerapporteerd;
- Hoe het systeem voorkomt dat reeds verwerkte projectkosten ten onrechte in projectrapportages blijven meetellen;
- Hoe de projectmanager dit terug ziet in een rapportage;
- Welke controles, workflow en autorisaties beschikbaar zijn voor dergelijke correctieboekingen.

Om internet tijdens de verbouwing in het pand te kunnen gebruiken is via Ziggo een internetabonnement afgesloten voor de periode januari 2027 tot en met 31 december 2029. Ziggo is reeds opgevoerd als crediteur. Het abonnement ad € 135,00 per kwartaal wordt door Ziggo geïncasseerd.

In januari 2027 wordt de eerste kwartaalfactuur van Ziggo ontvangen en daarna wordt € 135,00 door Ziggo geïncasseerd. Verwerking vindt plaats via de exploitatierekening en kostensoort 4018.

35. Laat zien hoe de incasso op het bankafschrift wordt aangemaakt en verwerkt.

In juni 2027 is de factuur voor het 3^e kwartaal al binnengekomen terwijl dit eigenlijk pas in juli moest zijn. De incasso is nog niet geweest.

36. Laat zien hoe de factuur over kwartaal 3 van 2027 transitorisch wordt geboekt, zodat de kosten in de juiste maand verantwoord worden.

Onderdeel 2. Crediteuren

37. Laat zien hoe voorkomen wordt dat deze factuur meeloopt in de reguliere betaallijst.

In september is de incasso van het laatste kwartaal gedaan. De factuur is nog niet binnen en moest nog opgevraagd worden.

38. Laat zien hoe het bankafschrift verwerkt wordt zonder factuur.

39. Laat zien hoe na verwerking van de factuur de aflettering plaatsvindt.

Bij het bankafschrift is per ongeluk nog een regel aangemaakt voor een bedrag van € 150 euro.

40. Laat zien dat het saldo niet meer aansluit bij het bankafschrift en dat deze geblokkeerd wordt voor verwerking.

Onderdeel 3. Debiteuren

De subsidie van € 0,5 mln. van de provincie wordt in 2026 in zijn geheel ontvangen en geboekt op kostensoort 8079 Subsidie provincie.

41. Laat zien hoe deze ontvangst wordt verwerkt en hoe dit zichtbaar wordt voor de projectleider.

Van het Cultuurfonds ontvangt de gemeente in de jaren 2027 tot en met 2029 een subsidie van in totaal € 1,8 mln. die in 3-jaarlijkse termijnen van € 0,6 mln. zal worden ontvangen. Hiervoor wordt in 2027 een verkoopfactuur gestuurd van € 0,6 mln. Deze subsidie komt rechtstreeks ten gunste van het investeringskrediet en kostensoort 8047 Bijdrage Derden in 2027. Verder wordt een termijnfacturering afgesproken van € 0,15 mln. per kwartaal.

42. Laat zien hoe deze termijnfactuur wordt opgesteld, inclusief de achterliggende workflow, de boeking in het grootboek (incl. factuurdatum, grootboekdatum, vervaltermijn, BTW etc.) en de daadwerkelijke factuur.

43. Laat zien hoe de verkoopfactuur af te drukken is in PDF/A en/of XML-format om deze vervolgens per mail naar het Cultuurfonds te verzenden inclusief een bijlage met de opdracht/toekening.

De verkoopfactuur voor een bijdrage van het Cultuurfonds ad € 0,6 mln. is verstuurd en de betaling wordt ontvangen.

44. Laat zien hoe de betaling wordt verwerkt in de boekhouding.

De financiële administratie krijgt vanuit de lijnafdeling een facturatiebestand aangeleverd met de gegevens om meerdere facturen te verzenden. Dit bestand bevat 5 facturen van elk € 10.000 welke worden geboekt op kostensoort 8047 Bijdrage Derden. Eén verkoopfactuur bestaat uit meerdere regels, namelijk € 5.000 à 21%, € 4.000 à 9% en € 1.000 à vrijgestelde BTW met de eventueel mogelijke betaalopties (QR-code/Wero link).

45. Laat zien welke registratiehandelingen moeten worden uitgevoerd om dit bestand in te lezen, (dit bestand moet meerdere regels bevatten en mag met eigen data gevuld worden).

46. Laat zien dat de BTW juist wordt geboekt op de balans.

Onderdeel 3. Debiteuren

Een relatie wil een betalingsregeling treffen nadat ze een herinnering en erna een aanmaning hebben ontvangen. De betalingsregeling betreft 10 termijnen. Na vijf termijnen wordt de betalingsregeling niet meer voldaan en wordt de vordering overgedragen aan de deurwaarder.

47. Laat het invorderingsproces zien van aanmaak en verzending herinnering, aanmaning, dwangbevel en aanlevering deurwaarderskantoor en hoe de invorderingsdocumenten aan te passen zijn (tekstueel/lay-out).
48. Laat zien op welke wijze deze acties op een vordering zichtbaar zijn door middel van workflow acties, logging e.d.
49. Laat de mogelijkheden zien voor een betalingsregeling met automatische incasso in termijnen.

Onderdeel 4. Begrotingswijziging

Het asbest verwijderen valt tegen. In 2027 moet een begrotingswijziging worden voorgesteld. Het totale projectbudget moet met € 1 mln. voor het onderdeel gebouw worden verhoogd voor de asbestsanering in de jaarschijf 2027. Het exploitatiebudget voor 2027 moet dus met € 1 mln. omhoog met deze dekking uit algemene middelen. De onderliggende data zijn opgenomen in bijlage 10, tabblad "Begrotingswijziging". De begrotingswijziging kent nog de status concept (en zal uiteindelijk het proces doorlopen tot besluitvorming aan de Raad).

Daarnaast constateert men dat dat de interne uren niet afdoende zijn ingeschat. Voor de voorbereidingsfase wordt 1.000 uur (tegen € 100 per uur) ingeschat, voor de realisatiefase nog eens 3.500 uur en de nazorgfase ook 500 uur (in totaal €0,5 mln.). Deze kosten mogen worden geactiveerd. Zie de verdeling in bijlage 10, tabblad "Begrotingswijziging".

Bij de oorspronkelijke begroting is rekening gehouden met in totaal € 0,45 mln. aan interne uren. De vorige alinea laat zien dat benodigd budget € 50.000 hoger ligt.

Dekking van beide vindt plaats vanuit de algemene middelen van de gemeente.

50. Laat het invoeren van de conceptbegrotingswijziging zien en laat zien hoe deze door een budgethouder wordt goedgekeurd.
51. Laat zien hoe de begrotingswijziging wordt gevalideerd op basis van voorschriften IV3/ BBV

Het startsaldo van de algemene reserve bedroeg € 120 mln. Na begrotingswijziging is deze gedaald naar € 119 mln.

52. Laat zien hoe deze mutatie na verwerking van de begrotingswijziging in de verloopstaat van de reserves is verwerkt.

Projectmanager T. Hermans gaat uit dienst, W. Dullens wordt zijn vervanger.

53. Laat zien hoe je W. Dullens als gebruiker/medewerker opvoert.
54. Laat zie hoe je de projectmanager wijzigt van T. Hermans naar W. Dullens.

Onderdeel 4. Begrotingswijziging

In augustus 2027 wordt de begrotingswijziging goedgekeurd door de raad. Daarnaast wordt € 1 mln. als stelpost opgenomen in de projectbegroting als te realiseren bezuiniging.

55. Laat zien hoe de budgethouder ziet dat de opgevoerde begrotingswijziging nog de status concept heeft.
56. Laat zien hoe het voorlopige voorstel verwerkt wordt tot een definitief besluit of hoe deze verder wordt verwerkt als deze afgekeurd wordt.

Onderdeel 5. Urenschrijven

Projectleider W. Dullens heeft 10 uur op het project geschreven tegen een tarief van € 150 per uur en projectondersteuner Carla Bos heeft 3 uur geschreven op een tarief van € 80 per uur.

57. Laat zien hoe de projectondersteuner en projectleider hun uren schrijven.
58. Laat zien hoe de uren door de prestatieverklaarder/teammanager geautoriseerd worden.
59. Laat zien hoe kosten van deze uren op het project zichtbaar worden.

Onderdeel 6. Rapportages

Dashboards en autorisaties

60. Laat zien welke dashboards en rapportages beschikbaar zijn voor verschillende rollen (budgethouder, projectleider, teammanager en financieel adviseur). Laat hierbij zien dat autorisaties automatisch worden toegepast, zodat iedere gebruiker uitsluitend de informatie ziet waarvoor de gebruiker geautoriseerd is.
61. Laat zien welke overzichten en dashboards de budgethouder van dit project tot zijn beschikking heeft en hoe deze bijdragen aan de dagelijkse sturing van het project.
De financiële gegevens zijn opgenomen in Excel-bijlage 10: "Realisatiecijfers".

Financiële projectbewaking

62. Laat zien hoe de project- en budgetbewaking voor deze use case wordt ondersteund. Toon hierbij minimaal:
 - Oorspronkelijke begroting;
 - Meerjaren begroting;
 - Realisatie t/m vorig jaar;
 - Realisatie huidig jaar;
 - Openstaande verplichtingen;
 - Beschikbare budgetruimte;
 - Onderscheid tussen exploitatiebudgetten en investeringskredieten.
63. Laat zien hoe het systeem de verwachte eindstand (forecast) van het investeringsproject berekent op basis van begroting, realisatie, verplichtingen en prognoses. Zie hiervoor ook de financiële gegevens in Excel-bijlage 10: "Realisatiecijfers".

Onderdeel 6. Rapportages

64. Laat zien hoe alle begrotingswijzigingen binnen het project inzichtelijk zijn, inclusief status, datum, gebruiker en financieel effect op de beschikbare budgetten.

Analyse en drill-down

65. Laat zien hoe vanuit een dashboard kan worden doorklikken van totaalniveau naar kostendraager, grootboekrekening, verplichting, factuur en uiteindelijk het onderliggende document (audittrail).
66. Laat zien hoe de investeringsplanning over de jaren 2027 t/m 2030 kan worden geanalyseerd van hoog aggregatieniveau naar detailniveau (kostensoort).
67. Laat zien hoe de exploitatiebegroting van dit project meerjarig kan worden geraadpleegd en geanalyseerd.
68. Laat zien hoe een financieel adviseur (zonder technische kennis) zelfstandig een nieuwe rapportage opstelt door kolommen, filters, totalen en grafieken te kiezen en deze publiceert voor andere gebruikers.
69. Laat zien hoe snel bovenstaande projectrapportage wordt opgebouwd bij een administratie met meerdere boekjaren, duizenden projecten en miljoenen financiële transacties.

Rapportbeheer

70. Laat zien hoe rapportages kunnen worden opgeslagen, gedeeld en opnieuw uitgevoerd zonder dat de rapportdefinitie verloren gaat.
71. Laat zien welke exportmogelijkheden beschikbaar zijn (bijvoorbeeld Excel, PDF, CSV) en welke gegevens daarbij behouden blijven.
72. Laat zien hoe een rapport van een historische peildatum kan worden opgevraagd (bijvoorbeeld 31-12-2027), ook nadat later correcties of aanvullende boekingen zijn verwerkt.

Financiële verantwoording

73. Laat zien hoe de BTW-(her)verdeling wordt verwerkt en hoe de BTW-aangifte vanuit het systeem wordt ondersteund.
74. Laat zien hoe rapportages aansluiten op de BBV- en IV3-structuur en hoe wordt geborgd dat de rapportages aansluiten op de financiële administratie.
75. Laat het meerjarige verloop zien van reserves en voorzieningen op basis van deze casus, inclusief de mutaties gedurende de looptijd van het project.

Operationele stuurinformatie

76. Laat zien hoe het systeem operationele managementinformatie ondersteunt door middel van standaardrapportages, waaronder:
- Openstaande posten debiteuren;
 - Openstaande posten crediteuren;
 - Betaaladviesrapporten;
 - Ouderdomsanalyses.

Onderdeel 6. Rapportages

Budgethoudersregeling

In deze casus zijn er twee rollen voor het domein Fysiek:

- Overall projectmanager: deze mag alles van zijn projecten zien.
- Projectleider bouw: deze mag alleen de eigen budgetten zien die gekoppeld zijn aan de eigen projecten

Onderdeel 7. Activa

77. Laat zien hoe de begrotingswijziging van onderdeel 4, van deze casus, via het project in de activamodule verwerkt wordt.

78. Laat zien hoe in deze casus het investeringsdeel van het project geactiveerd wordt op de balans met onderscheid in uitgaven en inkomsten (denk aan subsidie).

79. Laat zien hoe de dekkingsreserve kapitaallasten in deze casus aan activa gekoppeld is en hoe de bijbehorende meerjarige boekingen verlopen.

Het gebouw wordt later opgeleverd dan gepland. Hierdoor wijzigt het startjaar afschrijving naar 2032.

80. Laat zien wat het effect is van het wijzigen van het startjaar afschrijving in deze casus.

81. Laat zien hoe het systeem voorziet in boekingen en verwerkingen die periodiek uitgevoerd worden met betrekking tot kapitaallasten activa/dekkingsreserve in deze casus.

In 2032 wijzigt het renteomslagpercentage van 1,8% naar 2,5%.

82. Laat zien hoe dit aangegeven wordt in de activamodule en laat zien dat het systeem de kapitaallasten opnieuw berekend.

83. Laat een staat van activa (rapport) zien met minimaal: Boekwaarde 1-1, investeringen, desinvesteringen, afschrijvingen, bijdragen van derden, boekwaarde 31-12, rente, kapitaallasten van deze casus.

84. Laat zien hoe een meerjarige begrote staat van activa tot stand komt in bovenstaande casus en hoe deze eruit ziet.

We hebben het gebouw 10 jaar in gebruik gehad. In 2042 is de gemeente van plan om het gebouw te gaan verkopen.

85. Laat zien hoe dit actief verschuift van de activastaat naar de voorraad handelsgoederen.

Onderdeel 8. Budget2Control

86. Laat in scenario's zien wat gebeurt als gemeente Sittard-Geleen een ander pand wilt aanschaffen en deze vervroegd verkopen.

87. Laat zien wat er zichtbaar is met betrekking tot kapitaallasten

Na 5 jaar moet de gemeente Sittard-Geleen investeren in energiebesparende maatregelen van € 1 mln. Deze mogen geïnvesteerd worden.

88. Laat de terugverdientijd zien van de energiebesparende maatregelen die de gemeente moet investeren.

89. Laat zien dat na 6 maanden een lichte afsluiting kan worden uitgevoerd. Dit betreft inclusief het faciliteren van taken en acties die normaliter bij een jaarafsluiting worden uitgevoerd, zoals:

- Het controleren van tussenrekeningen;
- Overlopende activa en Overlopende passiva;
- Het controleren van openstaande verplichtingen;
- Het bepalen van de tussentijdse dubieuze debiteuren stand.