

## 8. Budgetplanung und Haushaltsvorschau mit BMD 2025

### a) Kirchenrechnung und Filialkirchenrechnung:

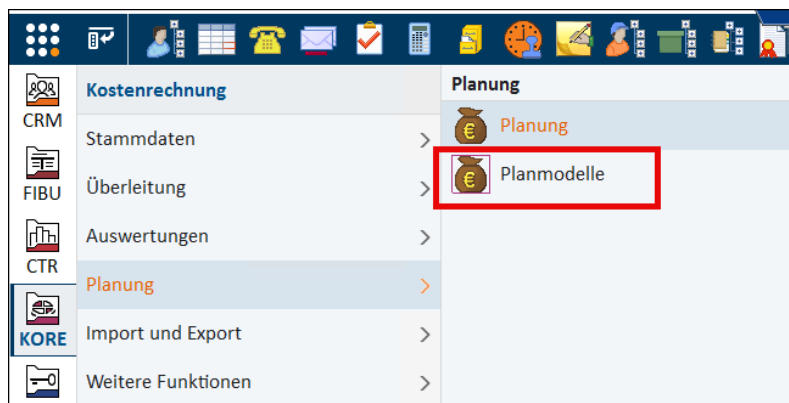
Durchführung Punkt 8.1 bis 8.3 und danach zweimal ausdrucken und nach der Besprechung im Pfarrkirchenrat und allfällig vorgenommener Korrekturen wiederum auf Papier ausdrucken pfarramtlich unterfertigen und getrennt in die beiden Abrechnungsumschläge einlegen

### b) Pfründenrechnung: siehe Anleitung „Jahresabschlüsse mit BMD-NTCS

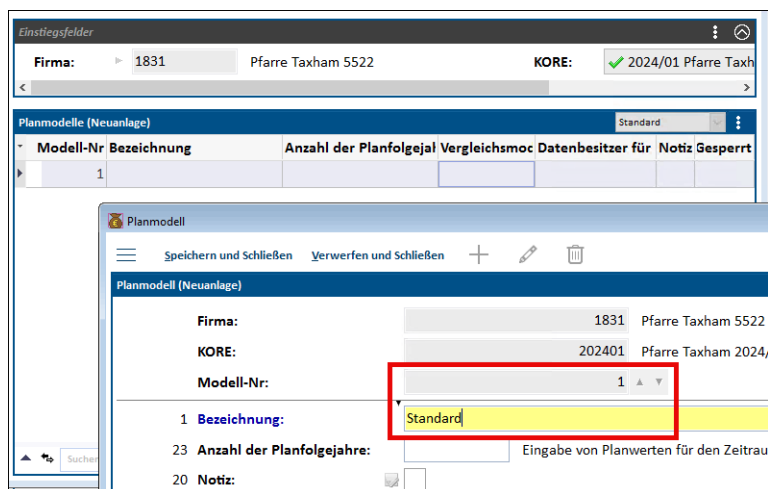
### c) Kindergartenabrechnung: siehe Anleitung „Jahresabschlüsse mit BMD-NTCS

## 8.1 KORE – Planung – Planmodelle:

im Normalfall ist dies nicht erforderlich, da das Model-Nr. 1 bereits angelegt sein könnte. Bitte aber trotzdem um Überprüfung bzw.um folgende Vorgangsweise:



Im folgenden Fenster mit Rechtsklick – Neu das Planmodell anlegen  
Bitte verwenden Sie Modell-Nr 1, Bezeichnung nach Wahl (z.B. Standard)



## 8.2 KORE – Planung – Planung

The screenshot shows the 'Einstiegsfelder' (Entry Fields) form in the KORE planning software. The form is divided into several sections:

- Planwerte:**
  - Firma: 1822 Pfarre Salzburg-Maxglan
  - KORE: 2025/01 Pfarrkirche Salzburg-Maxglan 2025/01
  - Plan-Modell-Nr.: 1 Standard
  - Buchungsart: 1001 lfd. Periodenbuchung
- Vergleichswerte:**
  - Istwerte gebucht bis Jahr/Monat: Format: JJJJMM (KORE Ist: 2025/01)
  - Buchungsvariante: 1 Standardbuchungsvariante
  - Bilanzbuchungen: ☒ Ja
- Sortierung:**
  - Gliederungsschema: 2020 Pfarren Haushaltsvorschau
  - Reihenfolge-Gliederung: Kostenart/Kostennummer
- Kosten-Nummer:**
  - Kostentyp: Kostenstelle
  - Von Kostenstelle:
  - Bis Kostenstelle:
  - Baum/Knoten:

Folgende Werte sind dabei einzutragen bzw. zu überprüfen:

KORE: **2025/01** Pfarrkirche .....

Plan-Modell-Nr.: 1 (Standard)

Gliederungsschema: 2020 Pfarren Haushaltsvorschau

Reihenfolge-Gliederung: Kostenart/Kostennummer (ODER Kostennummer/ Kostenart)

Kostentyp: Kostenstelle

**Neu berechnen** anklicken.

Es kann dann wahlweise wie unter **Option 1 oder Option 2** beschrieben budgetiert werden:

### **OPTION 1: Übernahme der Planwerte via Plan-Funktionen – Übernahme alle Text-Nr.:**

Die Vorjahres-Istwert (oder der Vorjahres Planwert) werden als Planwert direkt ins aktuelle Jahr übernommen (mit Eingabe Prozentsatz 0 %).

- **Zusätzlich** kann im Feld **Prozentsatz** der Planwert allgemein angepasst bzw. erhöht werden: (Beispiel: Mit Eingabe 10% wird der Vorjahres-Istwert um 10% erhöht)

Danach können zudem auch noch die neu-erhaltenen Planwerte manuell bearbeitet werden - durch direktes Anklicken der jeweiligen Zahl in der gelben Spalte.

Danach die **Auswertung unter KORE** – Auswertungen - Smart Interface die Lfd. Nr. *34 Pfarren Haushaltsvorschau* wählen (siehe auch Punkt 8a).

Neu berechnen		Importe/Übernahmen		Plan-Funktionen		Extras	
Jahreswerte - Gliederung   Plan-Modell-Nr.: 1, Standard   G		12-Perioden		Übernahme Text-Nr			
Verteilung: linear verteilen				Übernahme <u>a</u> lle Text-Nr			
				Ändern um X Prozent			
Nummer	Bezeichnung						
1.	Erlöse						
a.	Finanz- und Liegenschaftserträge	157.402	157.402	0	157.402	108.969	
b.	Opfergelderträge; Stipendien-	26.034	26.034	0	26.034	27.494	
c.	Andere Einnahmen	23.430	23.430	0	24.250	22.680	
	Laufende Zuschüsse, Vergütung	17.383	17.383	0	17.863	16.689	
	Rückersätze	2.680	2.680	0	2.680	1.919	
	Spenden	2.596	2.596	0	2.936	3.684	
	Sonstige Einnahmen	771	771	0	771	387	
2.	Summe Erlöse	Σ 206.866	206.866	0	207.686	159.143	
3.	Aufwand Liturgie und Pastor	24.147-	24.147-	0	24.169-	22.312-	
a.	Liturgie	15.311	15.311	0	15.334	13.000	

Übernahme alle Text-Nr

Auf...

Kennzeichen: Planwert

Von...

Von Periode: 1 Jänner  
Bis Periode: 12 Dezember  
Übernahme-Code: VIst (2023)  
Prozentsatz: 0 %

Ok

Abbrechen

**OPTION 2:** Erfassung von Planwerten (d.h. Abänderung einzelner Werte) über unterschiedliche Gliederungen: Kostenart (=Kontennummer) oder Kostennummer (=Kostenstelle)

**Dabei lautet die empfohlene Reihenfolge-Gliederung:**

**Kostenart/Kostennummer** (=Planung auf Ebene der Kontensummen bzw. mittels ‚Doppelklicken‘ können die einzelnen Konten direkt budgetiert werden)

**Alternativ** kann auch **Kostennummer/Kostenart** (=Planung auf Ebene der einzelnen Kostenstellen-Summen, wobei eine detailliertere Planung – Kontenebene – per Doppelklick der jeweiligen Kostenstelle möglich)

Hinweis dazu: Grundsätzlich werden die Planwerte automatisch ggf. auf Kostenstellen aufgeteilt – und zwar in dem Verhältnis wie sich das Konto im Vorjahr auf Kostenstellen verteilt hat.

Damit ist es potenziell möglich alle Kostenstellen einzeln zu planen, für die meisten Pfarren wird das nicht notwendig sein. Der Prozess einzelne Kostenstellen zu planen wird in der Erzdiözese gemacht, dieser kann übernommen werden.

Nach Durchführung von Option 1 oder Option 2:  
**Neu berechnen** anklicken

->Es öffnet sich die entsprechende Gliederung. Mit Doppelklick wird diese weiter aufgeklappt: es werden die einzelnen Konten sichtbar.

Mit Doppelklick auf ein Planfeld (gelb hinterlegt) kann ein Planwert geändert werden.  
 Summenzeilen werden dabei automatisch neu aufsummiert.

Neu berechnen    Importe/Übernahmen ▾    Plan-Funktionen ▾    Ansicht ▾    Extras ▾								
Jahreswerte - Gliederung   Plan-Modell-Nr.: 1, Standard   Gliederungsschema: 2000, Pfarren GuV (Bearbeiten)								
Verteilung: linear verteilen								
			62.577-	62.577-	0	30.955-	40.351-	
▼	Nummer	Bezeichnung	Su Plan (BA:1001)	Plan Gesamt	VJ-PlanGesamt	VJlst (2023)	2.VJlst (2022)	
	1.	Erlöse	206.866	206.866	0	207.686	159.143	
	a.	Finanz- und Liegenschaftserträge	157.402	157.402	0	157.402	108.969	
		4110 Zinsen für FIKA-Einlage	3	3	0	3	3	
		4115 Zinsen f. Sparbücher, G	0	0	0	0	0	
		4120 Erträge aus Vermietung	33852,23	33.852	0	33.852	6.620	
		4121 Erträge aus Vermietung	41.881	41.881	0	41.881	35.124	
		4122 Erträge aus Vermietung	39.858	39.858	0	39.858	37.020	
		4123 Erträge nicht steuerbar	18.113	18.113	0	18.113	11.002	
		4125 Betriebskosten-Ersätze	6.149	6.149	0	6.149	5.268	
		4126 Betriebskosten/Heizkos	12.370	12.370	0	12.370	9.589	
		4127 Betriebskosten-Ersätze	2.207	2.207	0	2.207	1.352	
		4128 Betriebskosten-Ersätze	2.969	2.969	0	2.969	2.051	
		4130 Erträge aus Verpachtung	0	0	0	0	940	
		4150 Erträge von Waldungen	0	0	0	0	0	
	b.	Opfergelderträge; Stipendien-	26.034	26.034	0	26.034	27.494	
		4210 Tafelsammlungen für a	15.301	15.301	0	15.301	14.564	

### Planzahlen kommentieren:

Es sind zahlenmäßig relevante Änderungen mittels Kommentar zu erklären:

(Nach ‚Neu berechnen‘ (mit Reihenfolge-Gliederung: Kostenart/Kostennummer))


- die Gliederungsebene und weiter - auf der Kontenebene - das Konto doppelklicken, -> es wird die Kostenstellen-Tabelle eingeblendet
- in das Feld der Spalte ‚Notiz‘ klicken -> es wird das Notiz-Fenster eingeblendet: Hierin bitte stichwortartig die Änderung dokumentieren.

Diese Kommentare werden in der Auswertung mit Kommentaren (Auswertung Nr 40 – siehe unten) berücksichtigt. Sind mehrere Notizen auf verschiedenen Konten/Kostenstellen vorhanden, werden diese untereinander dargestellt.

### Konto: 4210 Tafelsammlungen für allg. Kirchenzwecke

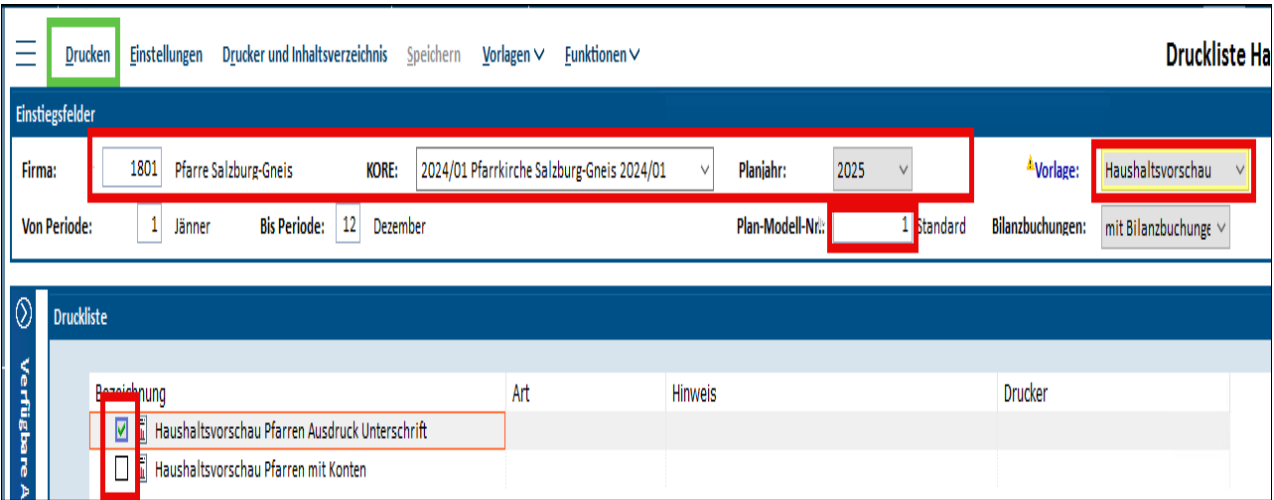
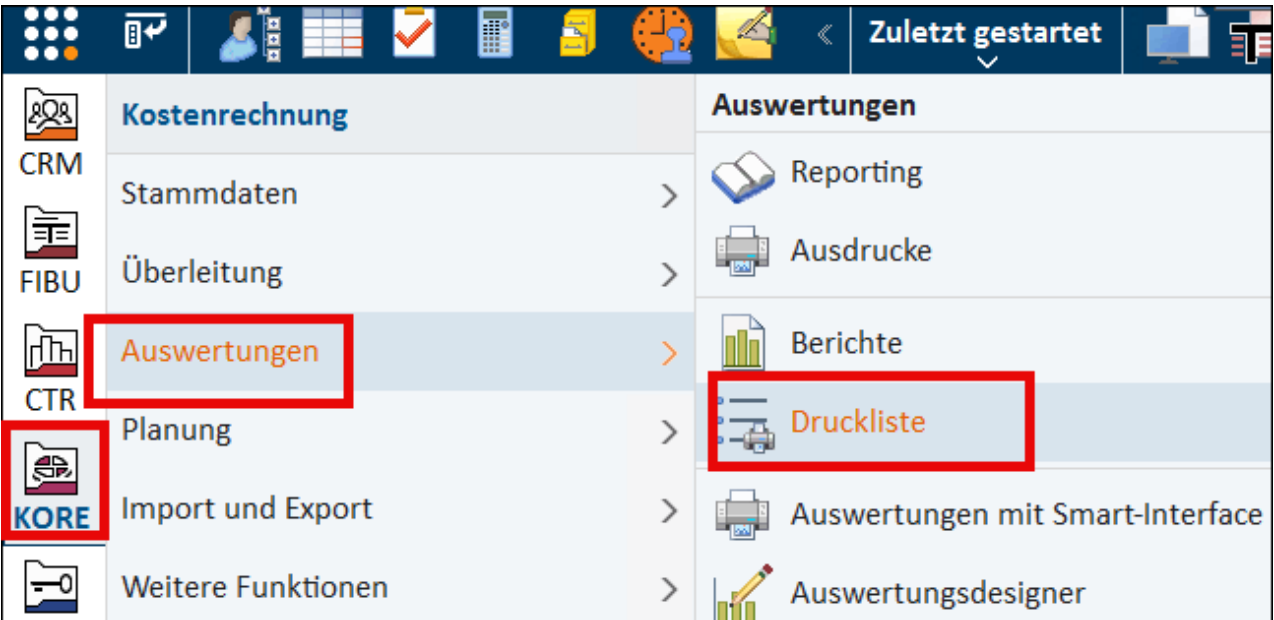
Summe Kostenstellen		14.243	14.243	0,00		
Nummer	Bezeichnung	Plan (BA:1001)	Plan Gesamt	% Plan	Notiz	Ist (2
10	Nicht zuordnungsbar Buchungen	1.220	1.220	0,00		
110	Pfarrkirche	13.023	13.023	0,00		

Wenn ein Notizeintrag gemacht wurde, dann wird danach ein gelbes Symbol angezeigt:

Konto: 4210 Tafelsammlungen für allg. Kirchenzwecke						
Summe Kostenstellen		14.243	14.243	0,00		0
Nummer	Bezeichnung	Plan (BA:1001)	Plan Gesamt	% Plan	Notiz	Ist (2025)
10	Nicht zuordnungsbare Buchungen	1.220	1.220	0,00		0
110	Pfarrkirche	13.023	13.023	0,00		0

8.3 KORE – Auswertungen:

Nach erfolgter Planung wie folgt vorgehen siehe Abb. unten zuletzt drucken anklicken



8.4 KORE – Fehlermeldungen/FAQs:

Beim Abrufen KORE – Auswertungen – Auswertungen Smart-Interface wird bei den Kostenstellenauswertungen (z.B. lfd-Nr 3) folgende Meldung angezeigt:

Smart-Interfaces				
Aktuelle KORE: 2024/02 Aktive				
	Lfd-Nr	Bezeichnung	Kategorie	Bezeichnung
	1	EDS Budgetkontrolle Kostenstellenverantwortlicher		
	17	EDS Kostenträgerauswertung		
	19	EDS Kostenträger Einzelbewegungen		
	20	EDS Kostenstellen Einzelbewegungen		
	30	EDS Budgetkontrolle Kostenstellenverantwort - Kopie		
	31	EDS GuV Einzelkostenstelle		
	33	Pfarren Kostenstellenauswertung detailliert	1000	Pfarren
	34	Pfa		
	35	Pfa		
	36	Pfa		
	37	Pfa		
	38	Pfa		
	39	Pfa		
	40	Pfarren Haushaltsvorschau - Quer mit Kommentaren	1000	Pfarren
	41	Pfarren Kostenstellenauswertung Saldovortrag	1000	Pfarren

Abhilfe: Durchführung von Punkt 8.1. ist erforderlich.