

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)

The screenshot shows two windows. The top window is titled 'Planmodelle (Neuanlage)' and displays a table with one row containing 'Modell-Nr.' (1), 'Bezeichnung' (Standard), and other columns. The bottom window is a detailed view of the first row, titled 'Planmodell'. It shows fields for 'Firma', 'KORE', 'Modell-Nr.', 'Bezeichnung' (highlighted with a red box), and 'Anzahl der Planfolgejahre'. The 'Bezeichnung' field contains the value 'Standard'.

8.2 KORE – Planung – Planung

The screenshot shows the 'Einstiegsfelder' (Entry fields) screen of the KORE software. The top navigation bar includes 'Neu berechnen', 'Importe/Übernahmen', 'Plan-Funktionen', and 'Extras'. The main area 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: (empty field); Format: JJJJMM (KORE Ist: 2025/01); Buchungsvariante: 1 Standardbuchungsvariante; Bilanzbuchungen: checked (Ja).
- Sortierung:** Gliederungsschema: 2020 Pfarren Haushaltsvorschau; Reihenfolge-Gliederung: Kostenart/Kostennummer (highlighted in yellow).
- Kosten-Nummer:** Kostentyp: Kostenstelle; Von Kostenstelle: (empty field); Bis Kostenstelle: (empty field); Baum/Knoten: (empty field).

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 Lfde Nr. 34 *Pfarren Haushaltsvorschau* wählen (siehe auch Punkt 8a).

Neu berechnen Importe/Übernahmen Plan-Funktionen Extras

Jahreswerte - Gliederung | Plan-Modell-Nr.: 1, Standard | G

Verteilung: linear verteilen

Nummer Bezeichnung	1. Erlöse	2. Summe Erlöse	3. Aufwand Liturgie und Pastor	VJ-PlanGesamt	VJlist (2023)	2.VJlist (2022)
a. Finanz- und Liegenschaftserlöse	157.402	206.866	24.147-	0	207.686	159.143
b. Opfergelderträge; Stipendien-	26.034			0	26.034	27.494
c. Andere Einnahmen	23.430			0	24.250	22.680
Laufende Zuschüsse, Vergütungen	17.383			0	17.863	16.689
Rückersätze	2.680			0	2.680	1.919
Spenden	2.596			0	2.936	3.684
Sonstige Einnahmen	771			0	771	387
Summe Erlöse	206.866			0	207.686	159.143
Aufwand Liturgie und Pastor	24.147-			0	24.169-	22.312-
Liturgie	15.311			0	15.324	12.000

Übernahme alle Text-Nr

Auf...

Kennzeichen: Planwert

Von...

Von Periode: 1 Jänner

Bis Periode: 12 Dezember

Übernahme-Code: VJlist (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.

Jahreswerte - Gliederung Plan-Modell-Nr.: 1, Standard Gliederungsschema: 2000, Pfarren GuV (Bearbeiten)						
Verteilung: linear verteilen						
			62.577-	62.577-	0	30.955-
	Nummer	Bezeichnung	Su Plan (BA:1001)	Plan Gesamt	VJ-PlanGesamt	VJIst (2023)
	1.	Erlöse	206.866	206.866	0	207.686
	a.	Finanz- und Liegenschaftserträge	157.402	157.402	0	157.402
		4110 Zinsen für FIKA-Einlage	3	3	0	3
		4115 Zinsen f. Sparbücher, G	0	0	0	0
		4120 Erträge aus Vermietung	33852,23	33.852	0	33.852
		4121 Erträge aus Vermietung	41.881	41.881	0	41.881
		4122 Erträge aus Vermietung	39.858	39.858	0	39.858
		4123 Erträge nicht steuerbar	18.113	18.113	0	18.113
		4125 Betriebskosten-Ersätze	6.149	6.149	0	6.149
		4126 Betriebskosten/Heizkos	12.370	12.370	0	12.370
		4127 Betriebskosten-Ersätze	2.207	2.207	0	2.207
		4128 Betriebskosten-Ersätze	2.969	2.969	0	2.969
		4130 Erträge aus Verpachtur	0	0	0	0
		4150 Erträge von Waldunger	0	0	0	0
	b.	Opfergelderträge; Stipendien-	26.034	26.034	0	26.034
		4210 Tafelsammlungen für a	15.301	15.301	0	15.301

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

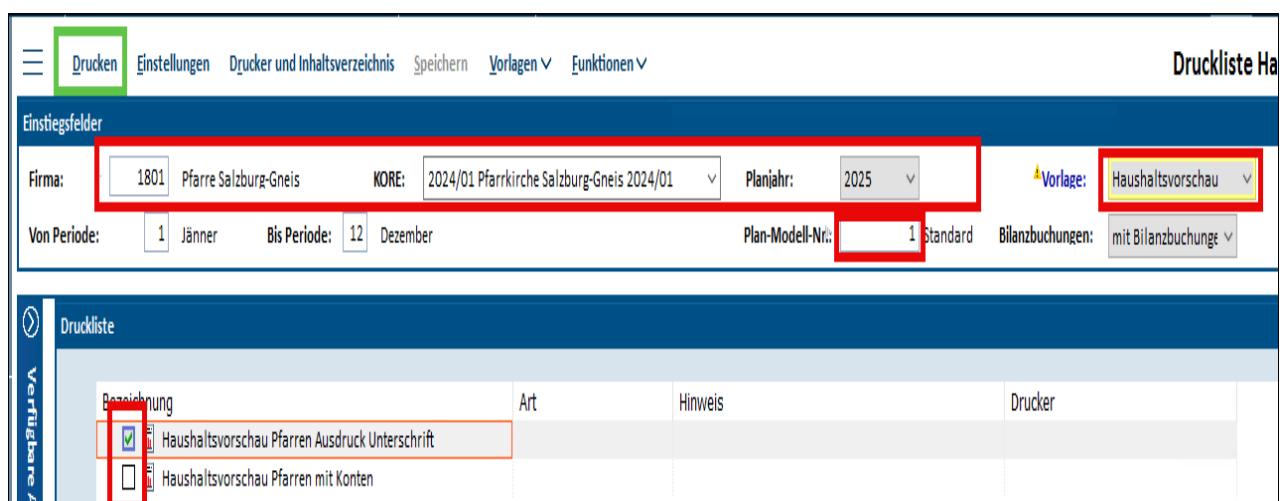
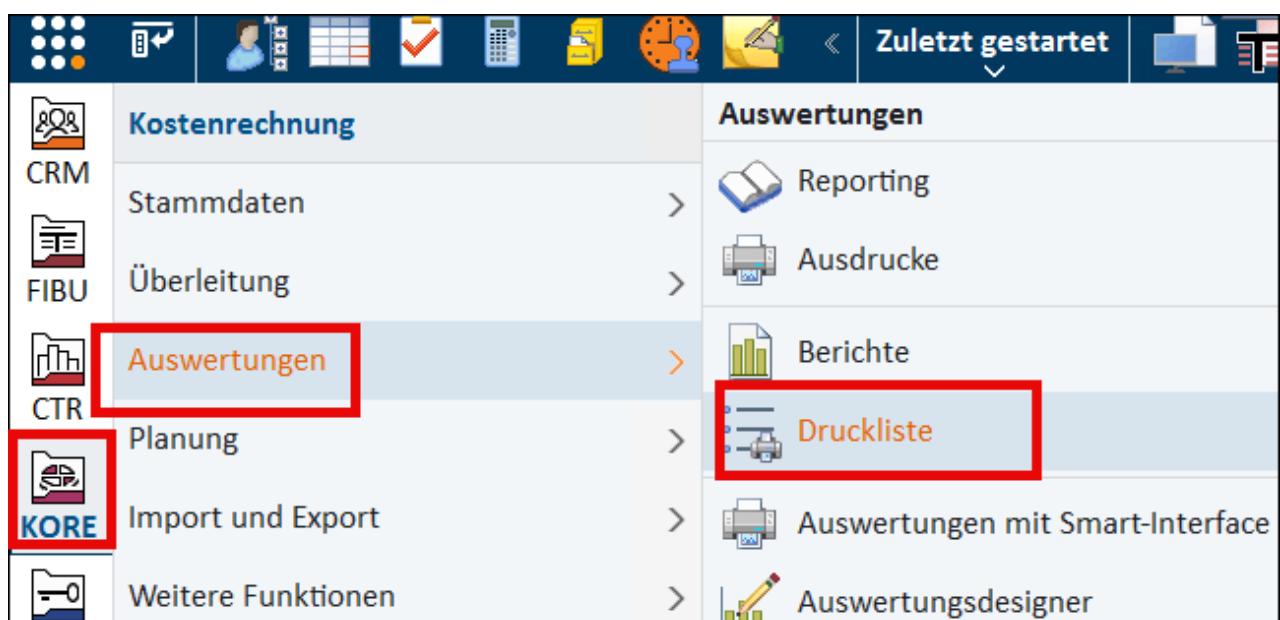
	Summe Kostenstellen	14.243	14.243	0,00		
Nummer	Bezeichnung	Plan (BA:1001)	Plan Gesamt	% Plan	Notiz	Ist (2)
10	Nicht zuordnungsbare Buchungen	1.220	1.220	0,00		
110	Pfarrkirche	12.022	12.022	0,00		

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

Konto: 4210 Tafelsammlungen für allg. Kirchenzwecke							0
	Summe Kostenstellen	14.243	14.243	0,00	% Plan	Notiz	Ist (2025)
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 Kostenstellenverantwortor - Kopie		
31	EDS GuV Einzelkostenstelle		
33	Pfarren Kostenstellenauswertung detailliert	1000 Pfarren	
34	Pfa	Achtung	
35	Pfa		
36	Pfa	i Achtung	Für folgende Felder konnten die entsprechenden Werte nicht geladen werden: Plan-Modell-Nr.:1
37	Pfa		
38	Pfa		
39	Pfa	Ok	
40	Pfarren Haushaltsvorschau - Quer mit Kommentaren	1000 Pfarren	
41	Pfarren Kostenstellenauswertung Saldo vortrag	1000 Pfarren	

Abhilfe: Durchführung von Punkt 8.1. ist erforderlich.