



*Herzlich Willkommen  
zur Informationsveranstaltung  
ROLL-OUT 2018  
Einführung der Doppik in der  
Verwaltungsregion Oberhessen*

---



# Themenbereiche

- 1. Einführung der Doppik (kurz)**
- 2. Herausforderungen und Chancen in der operativen Umsetzung**
- 3. Was ändert sich für Sie!**
- 4. Schulungen**
- 5. Haushaltsvollzug 2017**
- 6. Haushaltsplanung 2018**
- 7. Haushaltsvollzug 2018**
- 8. Eröffnungsbilanz**
- 9. Wo können Sie sich informieren?**



# Einführung der Doppik!

- **Verbandstag 31.03.2017 in Alsfeld**
- **Darstellung des Ressourcenverbrauchs**
- **vollständige Erfassung des Vermögens**
- **zukunftsfähiges Finanz- u. Rechnungswesen**
- **anerkannte Standards Rechnungswesen und Bilanzierung**
- **periodengerechte Abgrenzung**



# Herausforderungen und Chancen in der operativen Umsetzung

<b>Technik</b>	<b>neue Software MACH</b>	<b>Grundeinrichtung in MACH Schnittstellen zu anderer Software (PO, Kita-Büro, Zuweisung, GKK) MT 940 (digitaler Kontoauszug)</b>
<b>Organi- sation</b>	<b>Abläufe verändern sich – neu – anders – entfallen Projekt EKHN Projekt RV OH</b>	<b>Aufbau- und Ablauforganisation unserer Finanzabteilung Projektteam EKHN Projektteam RV OH</b>
<b>Inhalt</b>	<b>Darstellung des Ressourcenverbrauchs Erfassung des Vermögens</b>	<b>neue KHO Bilanz – Ergebnisrechnung Vermögensbewertung</b>
<b>Zeit</b>	<b>laufender Betrieb Vorarbeiten neues System Abschluss altes System</b>	<b>- idealtypisch - Verzögerung - Übergangslösung</b>



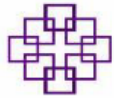
# Herausforderungen und Chancen in der operativen Umsetzung

- **standardisierte und einheitliche Prozesse**
- **Sicherstellung laufender Betrieb**
  - 1. Haushaltsplanung 2018**
  - 2. Haushaltsvollzug 2017/2018**
  - 3. Jahresabschluss 2017**
- **Erstellung einer Bilanz**
  - 4. Eröffnungsbilanz 2018**



# Was ändert sich für Sie?

- **neue Formulare und Abläufe für Eingangrechnungen, Forderungen und Handkassen**
- **Wegfall der elektronischen Erfassung (z. Zt. KFM-WEB)**
- **Einsatz von Buchungsaufklebern und Buchungsblättern  
mit Angabe Abrechnungsobjekt**
- **derzeit ausgesetzt: SCAN-PROZESS**
- **Auswertungen in MACH**



### 3 Auswirkung in der Haushalts-Steuerung

#### Haushaltsstellen in der Kameralistik

#### Struktur in der Doppik

**Gruppierung**

z.B. Teilnehmerbeitrag



Ord. Buchführung in den Kassen

**Sachkonto**

Finanzbuchhaltung

**4014**

**1120      01      1420**

**112010**



**Gliederung      Objekt**

z.B. Jugendarbeit



Aufgabensteuerung vor Ort

**Abrechnungsobjekt**

(Kostenstelle o. Kostenträger)

**KLR**



Abrechnungsobjekt	Planung
<b>811000 Kirche</b>	
<b>Erlöse</b>	<b>51.483,00</b>
501000, Erträge Aufl. SOPO aus EKHN	44.781,00
536000, Erträge aus Versicherungsl.	0
581000, Zinserträge aus der EKHN	6.702,00
<b>Aufwand</b>	<b>-69.712,00</b>
712200, INSTANDH. GEBÄUDE	-5.136,00
712500, WARTUNG BV	0
715000, Instandhaltung Ausstattung	-800
718000, Instandhaltung ohne Anlagen	0
<b>722000, Abschreibungen Geb./ Außenanl.</b>	<b>-55.976,00</b>
741300, Grundsteuer	-150
762100, Heizung	-7.000,00
762300, Wasser	-100
762900, Sonst. Betriebs- u.Nebenkosten	-400
765000, Mietaufwendungen	-150
<b>Ergebnis der gewöhnlichen kirchlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-18.229,00</b>





# Schulungen

## Mitarbeitende in der Verwaltung und Kita-Leitungen durch Frau Stafast, EKHN

- **Rundschreiben RV OH 15.08.2017**
- **IV. Quartal 2017 (Prozesse) und I. Quartal 2018 (Mach-Anwendung)**

## Vorstände durch Frau Schönthal, EKHN

- **Rundschreiben RV OH 15.08.2017 Vorankündigung**
- **Bilanz und Haushalt lesen**
- **Termine IV. Quartal 2017 und I. Quartal 2018**
- **Einladung kommt noch**



# Haushaltsvollzug 2017

- **Freizeiten, Vorlagen und Kollekten zeitnah und vollständig abrechnen**
- **Einnahmen zeitnah und vollständig anfordern**
- **offene Baumaßnahmen abschließen**
- **Eingangsrechnungen zeitnah bearbeiten**
- **Handkassen abrechnen mit Jahresabschluss 2017**

➤ *alles bis einschließlich 15.12.2017 an uns*

- **ab 16.12.2017 nur Leserechte in KFM on web**



# Haushaltsplanung 2018

## **Was können Sie vorbereiten?**

- **geplante Anschaffungen**
- **geplante Bauunterhaltung**
- **geplante Freizeiten, Konzerte ...**
- **Abfrage bei örtlich Verantwortlichen**
- **Veränderungen zu 2017**

**Hinweis zur Berechnung der Abschreibung  
in der HH-Planung 2018:**

**Basis Brandversicherungswert**



# Haushaltsvollzug 2018

- **Zugang zu MACH**
- **Buchungsaufkleber und Buchungsblätter mit Abrechnungsobjekt **ab 16.12.2017****

**Hinweis: Schulung für Mitarbeitende in der  
Verwaltung und Kita-Leitung**

- **bis der HH 2018 beschlossen ist –  
Orientierung am HH 2017**
- **Gebäude haben eigene Abrechnungsobjekte!**



# Eröffnungsbilanz 2018

**Bestände zum Stichtag 31.12.2017 feststellen**

**Aufgabe vor Ort bis **Ende Januar 2018****

- **Bestand Heizöltank**
- **Mehrarbeitsstunden Mitarbeitende**
- **nicht genommene Urlaubstage Mitarbeitende**
- **Bestand der Kollektenkasse**
  - **eigene Gemeinde – davon frei und davon zweckgebunden**
  - **für Dritte zur Weiterleitung**



# Eröffnungsbilanz 2018

## **Inventur bewegliches Vermögen**

- 1. wertmäßige Erfassung aus 2015 bis 2017**  
– Aufgabe Regionalverwaltung Oberhessen

- 1. Inventur vor Ort**

- **einmalige Inventur – künftig Buchinventur**
- **derzeit in Klärung im Projekt EKHN**
- **Hinweis Bestandsbuch / Inventarlisten**
- **Koordination Regionalverwaltung Oberhessen**
- **vor Ort Inventurbeauftragte**



# Wo können Sie sich informieren?

- **Intranet der EKHN Projekt Doppik**
  - **FAQ's**
  - **aktuelles**
  - **Projektorganisation**
  - **Downloads** z. B. **kleiner Leitfaden Doppik**
- **Recht der EKHN** [kirchenrecht-ekhn.de](http://kirchenrecht-ekhn.de)
- **Homepage der RV OH** [ev-rv-oberhessen.de](http://ev-rv-oberhessen.de)
- **bei unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern**



*Vielen Dank für  
Ihre Aufmerksamkeit  
und Ihre Zeit*