

# HRM2- Einführungsinstruktion 1

Thema: Kontenrahmen und  
Budgetierung

# Zielsetzung

- Anwendung Kontenplan und Grundlagen zur Erstellung Budget 2016 bekanntmachen
- Erklärungen zur Vorgehensweise
- «Tipps und Tricks» Budgetierung HRM2
- 1. Instruktion (von 4 Instruktionen)
- Einführung Handbuchordner (HBO)
- Zielgruppe: Finanzverwaltungen EG und angegliederte ZV / Institute

# Schulungskonzept

Einführung HRM2 Einwohnergemeinden

## Schulung HRM2 Finanzverwaltungen (2014-2016)

### Einführungsinstruktion (2015-2016)

Praktische Einführung HRM2 in der Gemeinde (nach Thema)

#### Instruktion 1

Kontenrahmen/  
Budgetierung (2016)

1. Quartal 2015

#### Instruktion 2

Anlagebuchhaltung/  
Investitionsrechnung

3. Quartal 2015

#### Instruktion 3

Bewertung/  
Abgrenzungen

4. Quartal 2015 /  
1. Quartal 2016

#### Instruktion 4

Abschluss/  
Jahresrechnung

4. Quartal 2016

# Kursablauf (1)

## Vormittag (09.00 – 10.45 Uhr)

Thema Stichworte	Referent	Richt-zeit
<b>Begrüssung und Einleitung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Warum sind wir hier?</li> <li>• Tagungsübersicht</li> <li>• Erläuterungen zum HBO</li> </ul>	Thomas Steiner oder Eliane Hugi	09.00 15'
<b>Kontenplan, Umschlüsselung für das HRM2-Budget</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Anwendung Kontenplan</li> <li>• Sonderfälle der Kontierung unter HRM2</li> <li>• Datenumcodierung von HRM1 auf HRM2</li> <li>• Checklisten AGEM erläutern</li> </ul>	Martin Suter	09.15 30'
<b>Budgetierung HRM2 von Abschreibungen/Werterhalt</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Berechnung nach Anlagekategorien</li> <li>• Härtefallregelung</li> <li>• Budgetierung Werterhalt in der Spezialfinanzierung</li> <li>• Einlaufender Verpflichtungskredit</li> </ul>	Lorenz Schwaller	09.45 30'
<b>Pause</b> offeriert im FHNW Campus (Kaffee...)		10.15 30'

# Kursablauf (2)

## Vormittag (10.45 – 12.30 Uhr)

Thema Stichworte	Referent	Richtzeit
<b>Finanzielle Steuerung mit Budget</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Analyse und Bewertung Kennzahlen</li> <li>• Schuldenbremse</li> <li>• Cockpit finanzielle Steuerung</li> </ul>	Thomas Steiner	10.45 30'
<b>Gliederung und Darstellung Budget</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vorgaben zum Aufbau des Budgets</li> <li>• Gliederung und Darstellung</li> <li>• Besonderheiten Zweckverbände</li> </ul>	Eliane Hugi	11.15 45'
<b>Schluss</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Was ist jetzt von den Gemeinden zu tun?</li> <li>• Zeitplan Erstellung Budget</li> <li>• Werkzeuge/Hilfsmittel auf <a href="http://www.hrm2-gemeinden.so.ch">www.hrm2-gemeinden.so.ch</a></li> <li>• Helpdesk Organisation</li> <li>• Ankündigung Nachmittagsprogramm</li> </ul>	Thomas Steiner oder Eliane Hugi	12.00 15'

**Lunch 12.30 – 13.30 Uhr - Verpflegung individuell (im oder um den FHNW-Campus).**

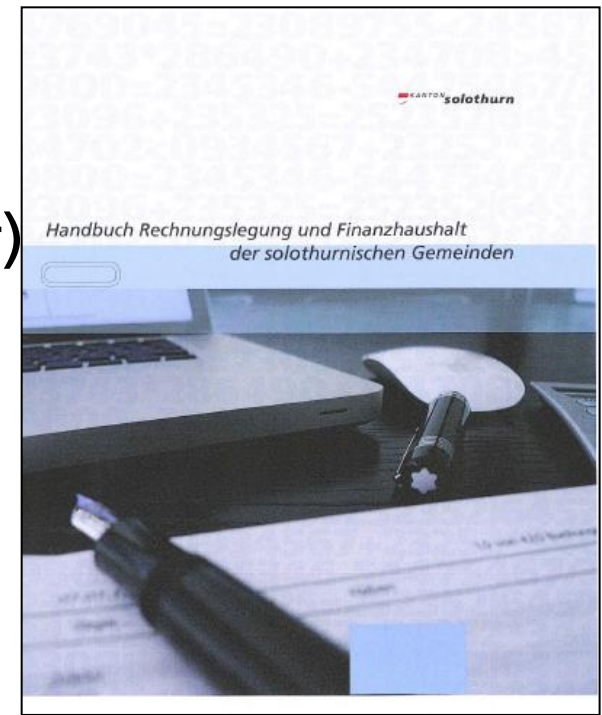
# Kursablauf (3)

Nachmittag (13.30 – max. ca. 16.00 Uhr)

Workshop Softwarelieferanten	Referent	Richtzeit
<b>Bericht Pilotgemeinde</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vorgehen bei der Budgetierung</li> <li>• Erfahrung mit der Software bei der Budgetierung</li> <li>• Tipps und Tricks</li> </ul>	Finanzverwaltung <ul style="list-style-type: none"> <li>• Däniken</li> <li>• Kestenholz</li> <li>• Messen</li> <li>• Schnottwil</li> <li>• Wangen b.O.</li> </ul>	13:30 30'
<b>IT-spezifische Umsetzung Budgetaspekte</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Eröffnung Kontenplan, Umcodierung (Zuweisung)</li> <li>• Vergleich JR 2014 / BG 2015 / BG 2016</li> <li>• Erfassung Budgetzahlen</li> <li>• Zusammenzüge/ Reporting / Vorgaben AGEM</li> <li>• Kennzahlen</li> </ul>	Referenten <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dialog AG</li> <li>• NRM AG</li> <li>• Ruf AG</li> <li>• Talus AG</li> </ul>	14.00 120' nach Bedarf

# Handbuchordner

- Wie bisher: Handbuch mit «Verordnungscharakter»
- Handbuchordner (HBO) im Loseblattsystem
  - «Rechnungslegung und Finanzhaushalt»
  - 1. Auflage März 2015 erschienen
  - Anpassungen HBO im Downlaod
  - Newsletter AGEM (Avis an Nutzer)



# Lehrmittel/Quellen

- Folien nach Thema
- [www.hrm2-gemeinden.so.ch](http://www.hrm2-gemeinden.so.ch)
  - HRM2-Werkzeuge
- Handbuchordner, Ausgabe März 2015