

Neuer Kontoplan Heime Wallis ab 1.1. 2023

Checkliste/Anleitung Umstellungsarbeiten

Arbeitsschritte Phase II - III

Erstellt	26. August 2022 / ADST
Revision	28. November 2022 / ADST
	20. Dezember 2022 / ADST
	18. Januar 2023 / ADST

Inhaltsverzeichnis

1.	Ausgangslage	3
1.1	Bemerkungen zu Ausgangslage	3
1.2	Legende zu den Umstellungsphasen.....	3
2.	Vorzukehrende Arbeiten Phase II	5
2.1	Leistungen.....	5
2.1.1	Leistungskatalog	5
2.1.2	Nur die individuellen Leistungen auswählen	5
2.1.3	Leistung auswählen.....	6
2.1.4	Konto- und KST-Zuordnung ändern	6
2.1.5	Wenn die KST-Nummer für das gewünschte Konto nicht vergeben ist:	7
2.2	Bearbeitung Kontenplan	8
2.2.1	Druck Kontenplan	8
2.2.2	Bezeichnungen Bilanzkonten anpassen	9
2.2.3	Individuelle Konten beurteilen und klassieren	10
2.2.4	Anleitung neue individuelle Konten erstellen	16
2.3	Einstellungen und Belegnummernkreise im GJ 2023 prüfen anpassen	17
2.4	Personalstamm	18
3.	Vorzukehrende Arbeiten Phase III	19
3.1	Anpassung eigene Zahlungsverbindungen (Phase III)	19
3.2	Anpassungen Kreditorenbuchhaltung (Phase III)	20
3.2.1	Anpassung Vorschlagskontierung	20
3.2.2	Anpassung Kreditoren Sammelkonto	21
3.3	Anpassungen Debitorenbuchhaltung (Phase III)	22
3.4	Anpassungen Lohnartenstamm (Phase III)	23
4.	Umbuchen Salden in Bilanz.....	24
4.1	Sachbuchungen erstellen für Umbuchungen in Bilanz	24

1. Ausgangslage

In dieser Checkliste sind detailliert die Arbeiten der Phasen II und III für die Umstellung Kontenplan per 1.1.2023 aufgelistet. Untenstehend einige generelle Themen betreffend dem Umstellungsverfahren.

1.1 Bemerkungen zu Ausgangslage

- Die Anpassungen betreffend die Bereiche Finanzbuchhaltung, Kostenrechnung, heim.NET-Fakturierung und personal.NET.
 - Es betrifft alle Fachbereiche
 - Anpassungen Kostenstellenparametrierungen (Umlagewesen neuer Kostenartenplan)
 - Anpassungen Anlagenstamm (neue Sammelkonten und Abschreibungskonten)
 - Anpassungen Leistungskatalog, Entscheidungstafeln, etc. in heim.NET
 - Kassenschnittstellen falls vorhanden (neue Kontierungen)
 - Kassenbuch (Leistungskatalog neue Kontierungen))
 - Barbetragverwaltung (Leistungskatalog neue Kontierungen)
 - Anpassungen Lohnartenstamm und ev. Personalstamm etc. (neue Kontierungen)

1.2 Legende zu den Umstellungsphasen

- Die nachfolgende Checkliste protokolliert alle die zu tätigen Änderungen, welche in verschiedenen Phasen abzuwickeln sind
 - Phase I: *erledigte Arbeiten*
 - Geschäftsjahr 2023 eröffnen
 - Änderungen im Bereich Kontenplan/Kostenartenplan und Kostenrechnung
 - Kontierungsregeln einlesen
 - Entfernen nicht mehr verwendete Kontierungsregeln (Kontoklasse 3/4/7)
 - Zuweisung von neuem Geschäftsjahr in Heim-Mandanten
 - Alte Umlagekostenarten und Kostenböcke entfernt
 - Kontierungszuweisungen auf Kostenträger 2xx entfernt
 - Anpassung Leistungskatalog HEIM (Fakturierung)
 - Phase II: *offene Arbeiten*
 - Änderungen im Bereich personal.NET und heim.NET, welche ab den Vorbereitungsarbeiten Phase I im Kontenplan durchgeführt werden können und mittels Gültigkeitsdaten parametrierbar werden können
 - NEXUS FINANZ
 - Individuelle Konten beurteilen und wenn nötig eröffnen
 - Ergänzung Matrix Kontierungsregeln
 - NEXUS PERSONAL
 - Personalstamm / Organisation „Buchungsplan“ (Mutation, neue Konten - gültig von Januar 2023)
 - NEXUS HEIM Entscheidungstafeln

- Phase III: *offene Arbeiten*
 - **Arbeiten im Bereich personal.NET** (Lohnartenstamm), welche zwischen der letzten Lohnverarbeitung im Jahr 2022 und der ersten Verarbeitung Januar 2023 getätigt werden müssen
 - Lohnartenstamm / Konten ändern
 - Anfang Januar 2023 werden die neuen Konten für Fibu-Kontierung von Lohnartenstamm auf allen Mandaten angepasst.
 - **Arbeiten im Bereich heim.NET** (Fakturierung), welche zwischen der letzten Fakturierung 2022 und der ersten Fakturierung im Jahr 2023 zu erfolgen haben
 - Anpassen Sammelkonto in Heim-Mandanten
 - **Arbeiten im Bereich finanz.NET**, welche zwischen der letzten Erfassung der Zahlungen im alten und neuen Jahr zu erfolgen haben
 - Debitoren-/Kreditorenstamm anpassen
 - Kreditorenstamm Kontierungsvorschläge anpassen
 - Anpassen Kontierung eigene Zahlungsverbindungen

- Phase IV: *offene Arbeiten*
 - Arbeiten, welche durchgeführt werden können, wenn es im Geschäftsjahr 2022 keine Verarbeitungen (Lohnkorrekturen/Stornos von Rechnungen 2022) mehr geben wird, nach Abschluss 2022
 - **Arbeiten im Bereich personal.NET (Januar Löhne 2023)**
 - Fehlermeldung bei der Erstellung von Lohnbuchungen auswerten (Fehlerprotokoll öffnen)
 - Während der Lohnverarbeitung überprüfen des Buchungsjournals (Provisorisch)
 - Prüfen aller Buchungen (Konten jetzt mit 5 Ziffern)
 - Prüfen Durchlaufkonto 23090 (der Betrag muss 0.00 sein)
 - **Arbeiten im Bereich finanz.NET**
 - Überwachung Buchungsfluss
 - eventuell Umbuchungen/Korrekturen vornehmen
 - Sperren alte Konten und KST/KOA-Verbindungen
 - Anlagenbuchhaltung (wenn im Einsatz) zu neuen Sammelkonten überführen
 - Umbuchungen Saldobilanz per 31.12.2022 am 01.01.2023 auf neue Konten
 - Anpassungen Kostenrechnung für Abschluss 2023
 - **Arbeiten Phase IV (Frühjahr 2023)**
 - **Buchhaltung heim.NET:**
 - Prüfen, ob auf alte Konten gebucht wurde
 - Wenn ja, Umbuchungen tätigen
 - Prüfen generell Buchungsmecano
 - Auswertungsvariante 23 nachführen (Mapping Indiv-Konten)
 - Div. Arbeiten in Anlagenbuchhaltung
 - **Detailinformationen zu Phase IV folgen im Frühjahr 2023**

- Phase V: *offene Arbeiten*
 - Arbeiten, welche ab dem **GJ 2024** durchgeführt werden können
 - **Finanz.NET**
 - Wenn nötig → Umbuchungen
 - Löschung alte Konten und Kostenarten im Geschäftsjahr 2024

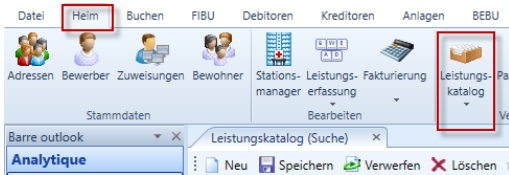
2. Vorzukehende Arbeiten Phase II

In diesem Kapitel werden die notwendigen Arbeiten aufgelistet, welche durch die Buchhaltungsteams in den Heimen ausgeführt werden.

2.1 Leistungen

2.1.1 Leistungskatalog

Die Leistungen können hier abgerufen werden :



2.1.2 Nur die individuellen Leistungen auswählen

Achtung, die folgenden Leistungen sind Leistungen, die eine Gruppe betreffen und nicht geändert werden können:

Von: 100 bis 974 und 10000 bis 10100

Die individuellen Leistungsnummern sind den Pflegeheimen bekannt:

Mandat	Heim	Stadt	Bezirk	Anzahl Betten	Phase	Leistungsnummer		e-Faktura	Leistungen Lifestage	
						von	bis		von	bis
A0 bis A4	Maison "La Providence"	Montagnier	Entremont	103	Pilot	60000	60999		60100	60999
B0	Résidence La Charmaie (ex "Dents-du-Midi")	Collombey-le-Grand	Monthey	41	1	70000	70999		70100	70999
B3	Home "Les Tilleuls"	Monthey	Monthey	130	1	75000	75999		75100	75999
B6	Foyer "Les Trois Sapins"	Troistorrents	Monthey	48	1	65000	65999			
C0	Maison de retraite "Riond-Vert"	Vouvry	Monthey	39	1	80000	80999		80100	80999
C3	Foyer "St-Jacques"	St-Maurice	St-Maurice	61	1	63000	63999		63100	63999
C6	Les Fleurs du Temps (Foyer "Soeur Louise Bron")	Fully	Martigny	53	2	68000	68999		68100	68999
D3	Foyer "Castel Notre-Dame"	Martigny	Martigny	124	2	85000	85999			
E6	Résidence "Jean-Paul"	Riddes	Martigny	51	3	63000	63999			
F0	Foyer "Ma Vallée"	Basse-Nendaz	Conthey	33	3	64000	64999			
F3	Foyer "Pierre-Olivier"	Chamoson	Conthey	53	3	66000	66999			
F6	Foyer "Haut-de-Cry"	Vétroz	Conthey	75	3	67000	67999			
G0	Résidence "St-Sylve"	Vevy	Hérens	58	3	68000	68999			
G3	Home "Les Crêtes"	Grimisuat	Sion	65	4	69000	69999			
G6	Home "Zambothe"	Savièse	Sion	59	4	71000	71999			
G9	EMS "Gravelone"	Sion	Sion	71	4	72000	72999			
H3	Home "Le Glarier"	Sitten	Sion	42	4	73000	73999			
H6	Maison "St-François"	Sitten	Sion	120	4	74000	74999			
I0	EMS "St-Pierre"	Sitten	Sion	80	4	76000	76999		76100	76999
I6	EMS "Le Christ-Roi"	Lens	Sierre	80	5	78000	78999			
J0	Foyer "St-Joseph"	Siders	Sierre	138	5	79000	79999			
J3	Home "Beaulieu"	Siders	Sierre	45	5	81000	81999			
J6	Maison de retraite "Le Carillon"	St-Léonard	Sierre	46	5	82000	82999			
A5 bis A9	Alterszentrum Naters ("Sancta Maria / APH St. Michael")	Naters	Brig	146	Pilot	61000	61999			
K0	Alters/Pflegeheim "EnglischGruss"	Brig-Glis	Brig	121	1	83000	83999			
K3	Alters- und Pflegeheim "Santa-Rita"	Ried-Brig	Brig	37	1	84000	84999			
K6	Alters- und Pflegeheim "St-Theodul"	Fiesch	Goms	73	1	86000	86999			
L0	Alters- und Pflegeheim "Sunnuschli"	Guttet/Feschel	Leuk	11	2	87000	87999		87100	87999
L3	APH "Emserberg"	Unterems	Leuk	22	2	88000	88999		88100	88999
L6	Alters- und Pflegeheim "Pinguaker"	Leuk	Leuk	22	2	89000	89999		89100	89999
M0	Alters- , Pflege- und Behindertenheim "St-Josef"	Susten	Leuk	60	2	90000	90499		90100	90499
M1	IV St-Josef	Susten	Leuk	80		90500	90999		90500	90999
M2	Alterswohnungen Leukerbad	Susten	Leuk			91000	91999		91100	91999
M3	Altersheim "St. Barbara"	Kippel	Westlich Raron	24	2	92000	92999		92100	92999
M6	Alters- und Pflegeheim "St. Anna"	Steg	Westlich Raron	54	2	93000	93999		93100	93999
N0	Alters- und Pflegeheim "St-Antonius"	Saas-Grund	Visp	50	3	94000	94999		94100	94999
N3	Alters- und Pflegeheim "St-Niklaus"	St-Niklaus	Visp	38	3	95000	95999		95100	95999
N6	APH "St-Paul"	Visp	Visp	55	3	96000	96999		96100	96999
O0	Alters- und Pflegeheim für Betagte "Martinsheim"	Visp	Visp	73	3	97000	97999		97100	97999
O3	Alters- und Pflegeheim "St-Mauritius"	Zermatt	Visp	60	3	98000	98999		98100	98999
P0	APH Hengert	Vispertenmin	Visp			77000	77999			
P3	Les Végès	Vétroz	Sion		4	59000	59999			
P6	Résidence Plantzette	Sierre	Sierre		4	58000	58999			
Q0	La Maison Azur	Sion	Sion		4	62000	62999		62100	62999

2.1.3 Leistung auswählen

1. Leistung auswählen
2. Überprüfung der Zuweisung des Mandanten
3. Auf den Kalender klicken, um das Konto zu bearbeiten

Leistungskatalog

Leistungsnummer: 70000 | Leistungsbezeichnung: | Aktuelle Leistung: 1/1

Leistungskatalog-text

LeistungsNr: 70000 **1** | Zusatztext: |

Bezeichnung: Repas fêtes

Leistungsrolle: Normale

Kategorie: Nebenleistungen | Gruppe: Fakturakontrolle

Bezieht sich auf aktuelle Leistungsdetails

Konto: 6200 - Taxes de pension | Ansatz: 25,00

Kostenstelle: 100 - Hôtellerie | Ansatz2: 0,00

Kassenpflichtig: Nicht Kassenpflichtig | Anzahl: 0,00

Einheit: Tage | Rabatt in %: |

Leistungstyp: Leistungstyp Test 1

Steuercode: -

Rechnungstyp: | Mandantenverwendung **2**

Pflegestufe: | Mandant: B0

Strichcode: | **3**

GTIN	Phama-Code	Aktiv

MiGeL-Code	Gültig von	Gültig bis	Inkontinenzgrad	Leistungstyp	Kassenpflichtig

2.1.4 Konto- und KST-Zuordnung ändern

Nachdem Sie den Kalender ausgewählt haben, können Sie eine Zeile mit dem gewünschten Konto hinzufügen.

ACHTUNG: HIER DÜRFEN KEINE ZEILEN GELÖSCHT WERDEN, NUR HINGEZUFÜGT.

History

Gültig ...	Gültig bis	Konto	KST	Kassenpflichtig	Einheit	Leistungstyp	MD Abteilu...	Ste...	Rec...	Pfleg...
01.01.2000	31.12.2022	6200 ...	100	Nicht Kassenpflichtig	Tage	Leistungstyp Test 1				
01.01.2023	06.06.2076	32000 ...	100	Nicht Kassenpflichtig	Tage	Leistungstyp Test 1				

löschen | übernehmen | abbrechen

2.1.5 Wenn die KST-Nummer für das gewünschte Konto nicht vergeben ist:

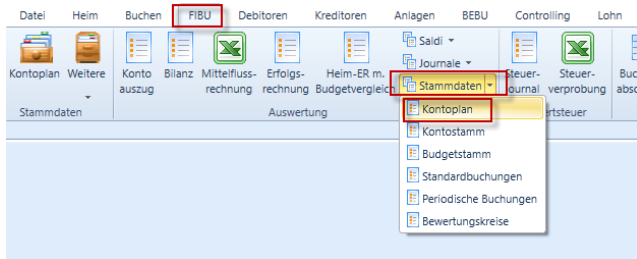
1. Geschäftsjahr auf 2023
2. BEBU
3. Kostenartenplan
4. Kontonummer nach Leistung (IN DER FLACHEN DARSTELLUNG)
5. KST/KTR Zuordnung
6. Gewünschte KST/KTR für das Konto anwählen

The screenshot displays the 'Kostenartenplan' (Cost Type Plan) configuration in the Nexus Schweiz software. The interface includes a menu bar with 'BEBU' (2) and a toolbar with 'Kostenartenplan' (3) and 'KST/KTR- Projekte' (4). A dialog box titled 'Zuordnung Kostenart/Kostenstellen' (6) is open, showing a table of cost types and a list of cost centers. The 'Zugeordnet' table has columns for 'Nummer', 'Bezeichnung', 'Budget', 'Erz', 'Erl', and 'Nichterl'. The 'Nicht zugeordnet' table has columns for 'Nummer' and 'Bezeichnung'. The dialog box also includes a 'Vorschlag beim Zuordnen' section with checkboxes for 'Erz - Projektbuchung erzwingend', 'Erl - Projektbuchung erlaubt', and 'Nichterl - Projektbuchung nicht erlaubt'. The status bar at the bottom shows 'GJ: 2023 - Geschäftsjahr 2023' (1).

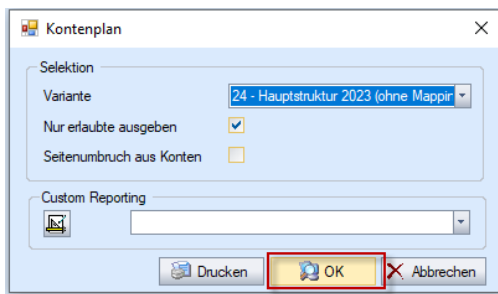
2.2 Bearbeitung Kontenplan

2.2.1 Druck Kontenplan

Der Kontenplan kann wie folgt ausgewertet werden:



➔ Variante: 24 – Hauptstruktur 2023 (ohne Mapping) wählen



Basis-Heim

Kontenplan

24 - Hauptstruktur 2023 (ohne Mapping)

nur erlaubte Ausgaben für Benutzer: dbo

Konto	Wrg	Bezeichnung	Steuersatz	Kostenart	Gruppe
		Aktiven			1
		Umlaufvermögen			10
		Flüssige Mittel			100
10000		Kasse			100
10100		Post			100
10200		Bankguthaben			100
		Flüssige Mittel			100
		Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			106
10600		Aktien			106
10620		Fondsanteile			106
10630		Obligationen			106
10690		Wertberichtigungen kurzfr. gehaltene Wertschriften			106
		Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			106
		Transferkonto			109
10900		Medikamente			109
10910		Toilettenartikel			109
10920		Coiffeur			109
10930		Fusspflege			109
10940		Pauschale für Arzneimittelversorgung			109
10950		Depotgeld Heimbewohner			109
10960		Transportkosten			109
10970		Übrige Vorschüsse an Heimbewohner			109
10980		Lohndurchlaufkonto			109
10990		Kapitalbewegungen			109
		Transferkonto			109
		Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			110
11000		Forderungen ggn. Heimbewohnern			110
11010		Forderungen ggn. Dritten			110
11090		Delkreder			110
		Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			110
		Übrige kurzfristige Forderungen			114

2.2.2 Bezeichnungen Bilanzkonten anpassen

Ausgangslage:

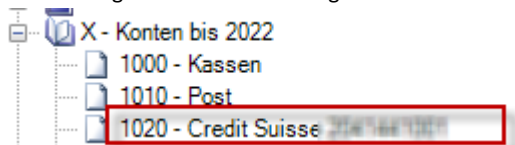
Im Standardkontenplan sind die betriebseigenen Bezeichnungen noch nicht berücksichtigt.

Offenes Thema:

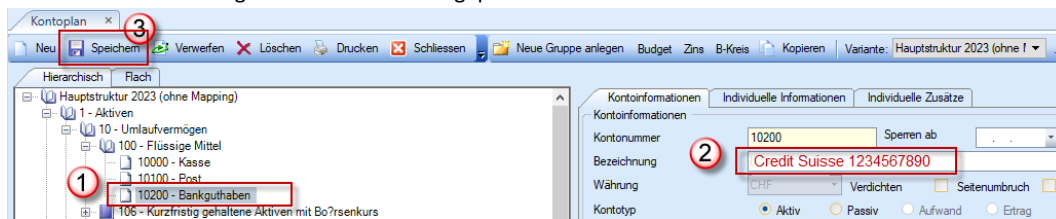
Diese Bezeichnungen können im neuen Kontenplan angepasst werden:

Anleitung/Muster:

- Altes Standardkonto 1020 Banken
- Neues Standardkonto 10200 Bankguthaben
- Bezeichnung wurde bisher wie folgt verwendet:



- Somit kann Bezeichnung vom Konto 10200 angepasst werden:



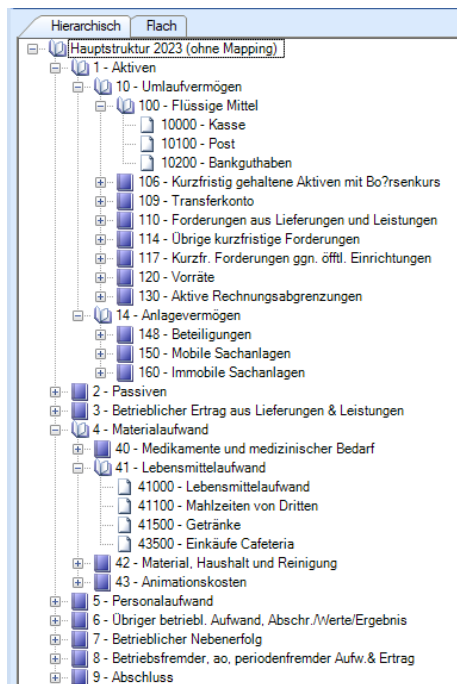
1. Konto im Kontenplan in der Variante «Hauptstruktur 2023 (ohne Mapping)» anwählen
2. Kontobezeichnung manuell anpassen
3. Button «Speichern»

2.2.3 Individuelle Konten beurteilen und klassieren

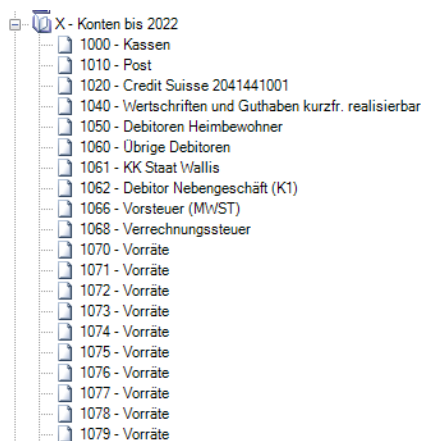
Ausgangslage:

Im Geschäftsjahr 2023 befindet sich im Kontenplan die Auswertungsvariante 24 «Hauptstruktur 2023 (ohne Mapping)»

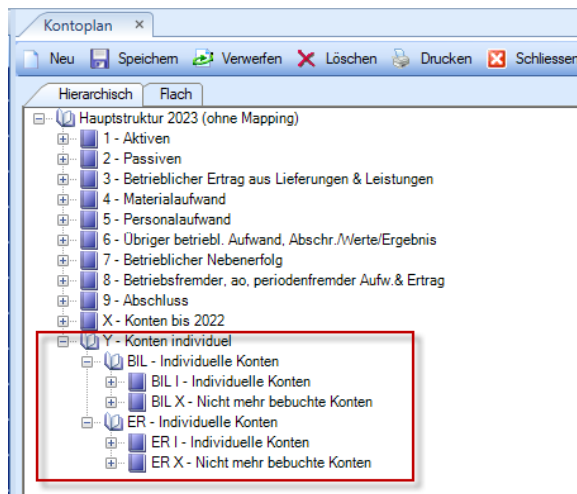
- Die Gruppen 1-9 sind gemäss Vorgaben des Kantons vorbereitet und enthalten vorerst nur die neuen Standardkonten



- In der Gruppe X – Konten bis 2022 befinden sich die alten Standardkonten vom bisherigen Kontenplan 2022



- In der Gruppe **Y – Konten individuell** befinden sich die zu bearbeitenden individuellen Konten

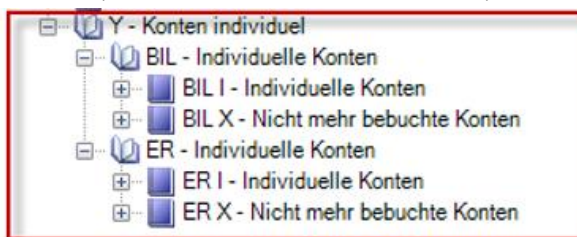


- **BIL I/ER I**
 - Hier befinden sich die individuellen Konten, welche in den Geschäftsjahren 2021 und 2022 benutzt wurden
- **BIL X/ER X**
 - Hier befinden sich individuelle Konten, welche in den Geschäftsjahren 2021 und 2022 jeweils einen Kontosaldo von Fr. 0.— ausgewiesen haben
- **BIL X/ER S (ACHTUNG: diese Gruppen bitte noch eröffnen!)**
 - Hier befinden sich nach der Beurteilung (siehe: **Offene Themen**) Ihre bisherigen individuellen Konten, welche einem neuen Standardkonto zugewiesen werden können

Offene Themen:

Es geht nun darum die individuellen Konten zu beurteilen und zu klassieren, ob diese zukünftig gebraucht werden oder nicht

- Die Konten, welche auch im neuen Kontenplan als individuelle Konten weiterverwendet werden sollen, werden in die Ordner BIL I / ER I klassiert
- Die Konten, welche nicht mehr verwendet werden, werden in die Ordner BIL X und ER X gelegt



- Danach bitte die benötigten Individuellen Konten direkt unter dem vorhandenen alten Konto eröffnen und in der Excel-Tabelle «Mandant XX Liste neue Indiv Konten - liste nouveaux comptes individuels» eintragen
- Die individuellen Konten, welche neu einem Standardkonto zugewiesen werden können (z B. Sozialversicherungskonten), bitte einfach in die Gruppen BIL S / ER S verschieben

Bemerkungen zu neuem Kontenplan:

- Durchlaufkonten Sozialversicherung

- Bitte beachten Sie, dass es neu Standardkonten für die Sozialversicherungskonten gibt.

227	Übrige kurzfr. Verbindl. ggn. Sozialleistungen		227	Autre dette court terme relatives charges sociales	
22700	KK Vorsorgeeinrichtung	P	22700	Créanciers Institution de prévoyance prof.	P
22710	KK AHV / IV / EO / ALV	P	22710	Créancier AVS-AI-APG-AC	P
22720	KK Familienausgleichskasse	P	22720	Créanciers Caisse d'allocations familiales	P
22730	KK Unfallversicherung	P	22730	Créanciers Assurance-accidents	P
22740	KK Krankentaggeldversicherung	P	22740	Créanciers ass. maladie (indemnité jour. mal.)	P
22750	KK Vorpensionskasse	P	22750	Créancier Retraites anticipée	P
22790	KK Quellensteuer	P	22790	Créancier Impôts à la source	P

- Lebensmittel und Getränke

- Im Standardkontenplan sind folgende Konten für die Gruppe 41 vorgesehen:

41	Lebensmittelaufwand		41	Charges alimentaires	
41000	Lebensmittelaufwand	K	41000	Produits alimentaires divers	K
41100	Mahlzeiten von Dritten	K	41100	Repas livrés par des tiers	K
41500	Getränke	K	41500	Boissons	K
43500	Einkäufe Cafeteria	K	43500	Achats cafétéria	K

- Viele Betriebe haben in der Vergangenheit eine detailliertere Aufteilung verwendet:

41 - Lebensmittelaufwand	41 - Produits alimentaires
4100 - Fleisch, Wurstwaren, Fisch	4100 - Viande, charcuterie, poisson
4110 - Brot und Backwaren	4110 - Pain, pâtisserie, boulangerie
4120 - Milch, Milchprodukte, Eier	4120 - Lait, produits laitiers, œufs
4130 - Kolonialwaren	4130 - Epicerie, pâtes, céréales, etc.
4140 - frische Produkte: Gemüse, Früchte	4140 - Légumes, fruits, conserves
4150 - Getränke	4150 - Boissons
4190 - Mahlzeiten von Dritten	4190 - Repas livrés par des tiers

- Sofern der bisherige Detaillierungsgrad aufrecht erhalten werden soll und damit hier eine «Standardisierung» hergestellt werden kann, empfehlen wir in diesem Fall für die entsprechenden Konten folgenden Vorschlag:

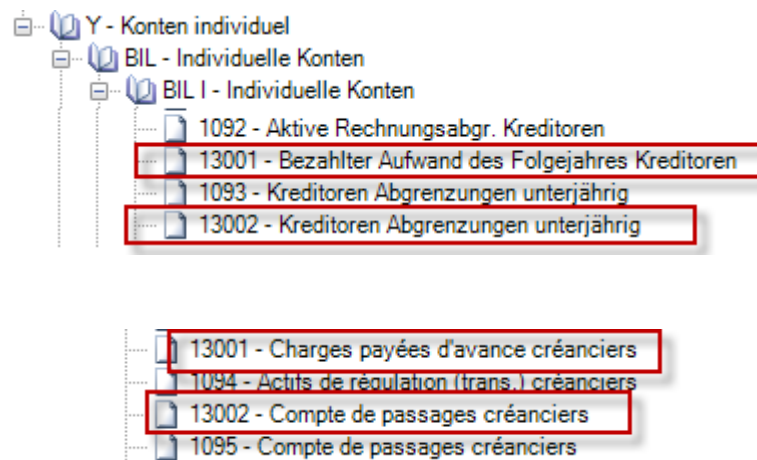
- 4100 umbenennen zu Fleisch, Wurstwaren, Fisch / Viande, charcuterie, poisson
- 41001 neues Indivkonto «Brot und Backwaren» / «Pain, pâtisserie, boulangerie»
- 41002 neues Indivkonto «Milch, Milchprodukte, Eier» / «Lait, produits laitiers, œufs »
- 41003 neues Indivkonto «Kolonialwaren» / «Epicerie, pâtes, céréales, etc.»
- 41004 neues Indivkonto «Frische Produkte, Gemüse, Früchte» / «Légumes, fruits, conserves»

- Ansonsten kann mit den neuen zusammengefassten Standardkonten gearbeitet werden

- Abgrenzungskonten Kreditoren

- Sofern Sie mit den Kreditorenabgrenzungsbuchungen gearbeitet haben (Eintrag in Einstellungen Register Kreditorenbuchhaltung unter Abgrenzungen)

-empfehlen wir Ihnen folgende 2 Konten in der Bilanz zu eröffnen und unter den Einstellungen im Geschäftsjahr 2023 einzutragen (Konten 13001/13002 siehe unten)



- ➔ Wenn die Konten geführt waren (auch wenn diese nicht mehr verwendet wurden) diese in die Gruppe BIL_I ziehen

- **Anmerkung:** Für Mandanten, die mit den Abgrenzungskonten Kreditoren bereits arbeiten, wurden diese beiden neuen Konten bereits eröffnet.

○ Delkredere

- Im neuen Kontenplan ist neu für das Delkredere das Standardkonto 11090 vorgesehen

110	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			110	Créances livraisons et prestations de services		
11000	Forderungen ggn. Heimbewohnern	A		11000	Créances envers les pensionnaires	A	
11010	Forderungen ggn. Dritten	A		11010	Créances envers des tiers	A	
11090	Delkredere	A		11090	Provisions pour pertes sur débiteurs	A	

○ Beteiligung für Kurzeintaufenthaltsbetten

- Im neuen Kontenplan sind diese beiden Konten vorgesehen

32	Pensionstaxen & übrige Leistungen für Heimbewohner			32	Taxe de pension et autre prestation aux résidents		
32000	Pensionstaxen	E		32000	Taxes de pension	E	
32010	Beteiligung Kanton für Kurzaufenthaltsbetten	E		32010	Participation cantonale pour lits de court séjour	E	
32020	Beteiligung Gemeinden für Kurzaufenthaltsbetten	E		32020	Participation communale pour lits de court séjour	E	
32050	Hilflosenentschädigung	E		32050	Allocation pour impotent	E	
32200	Verpflegung für Heimbewohner	E		32200	Cuisine pour les résidents	E	
32300	Telefon für Heimbewohner	E		32300	Téléphone pour les résidents	E	
32400	Übrige Leistungen für Heimbewohner	E		32400	Prestations diverses aux résidents	E	

○ Alte 5'er Konten = neu Bilanzkonten 1xxx

- Die 5'er Konten sind nicht mehr Konten in der Erfolgsrechnung, sondern Aktivkonten in der Bilanz:

109	Transferkonto			109	Comptes d'attente		
10900	Medikamente	A	5100	10900	Médicaments	A	5100
10910	Toilettenartikel	A	5200	10910	Matériel de toilette	A	5200
10920	Coiffeur	A	5300	10920	Coiffeur	A	5300
10930	Fusspflege	A	5400	10930	Pédicure	A	5400
10940	Pauschale für Arzneimittelversorgung	A	5800	10940	Forfaits d'assistance pharmaceutique	A	5800
10950	Depotgeld Heimbewohner	A	5000	10950	Avance argent de poche	A	5000
10960	Transportkosten	A	1080	10960	Frais de transports	A	1080
10970	Übrige Vorschüsse an Heimbewohner	A		10970	Autres avances aux pensionnaires	A	

○ Anlagenvermögen (Bilanz)

- Spenden = Vorschlag xx060
- Gemeindebeitrag = Vorschlag xx070
- Ist in Klärung mit Kanton

○ Alte Gruppe 46 Bildung von Rückstellungen

- Ist in Klärung mit Kanton

	Bildung von langfristigen Rückstellungen				Création de provisions à long terme		
4600	Rückstellung für Gebäudeerneuerungen			4600	Provision pour rénovation du bâtiment		
4601	Rückstellung für Unterhalt von Anlagen			4601	Provision pour entretien des installations		
4602	Verschiedene Rückstellungen auf Sachanlagen			4602	Provisions diverses pour actifs corporels		
	Bildung von Rückstellungen für Risiken und Aufwänden				Création de provisions pour risques et charges		
4650	Rückstellung auf Debitorenverluste			4650	Provision pour pertes sur créances		
4651	Übrige Rückstellungen			4651	Autres provisions		

○ Altes Konto 1510 Gründungs- und Organisationsaufwand

- Ist in Klärung mit Kanton

1510	Gründungs- und Organisationsaufwand			1510	Frais de 1er établissement et de restructuration		
------	-------------------------------------	--	--	------	--	--	--

2.2.4 Anleitung neue individuelle Konten erstellen

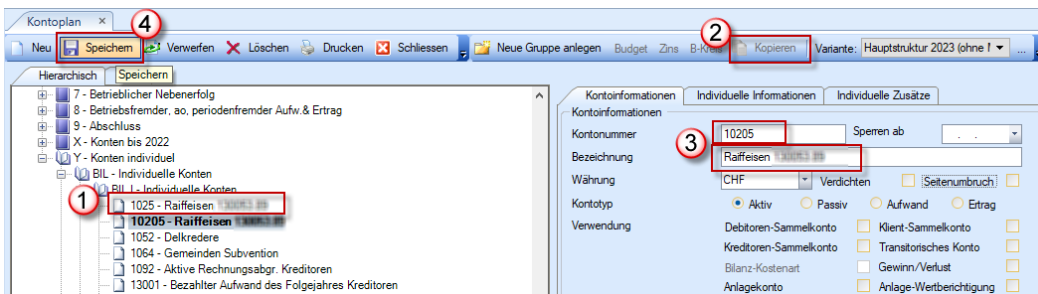
Ausgangslage:

Die in der Gruppe «BIL I» bereitgestellten Konten können nun im Kontenplan vom Geschäftsjahr 2023 erfasst werden

- In der Bilanz steht Ihnen wie bisher die Nummerierung der Konten individuelle frei zur Verfügung
- Die 5. Stelle im Konto, welche im Standardkontenplan immer 0 ist, bietet sich an ein Konto als Indiv. Konto zu deklarieren
- Z. B.
 - Konto alt **1025** Raiffeisen xxxxx
 - Standardkonto für Banken **10200**
 - Vorschlag Konto neu **10205** Raiffeisen xxxxx1

Vorgehen:

Am schnellsten geht die Eröffnung eines neuen Kontos mit der Kopierfunktion.



1. Im Kontenplan Ausgangskonto anwählen
2. Button «Kopieren»
3. Neue Kontonummer und Kontobezeichnung anpassen
4. Button «Speichern»
5. Danach steht das Konto unter dem alten Indiv-Konto

- Sie können alternativ das neue Konto auch wie gewohnt mit dem Button «Neu» erstellen.
- Bei Erfolgskonten bitte beachten, dass Sie immer die vorhandene Standardkostenart eintragen.
→ Bitte keine neuen Kostenarten erstellen wegen der Kantonsstatistik

→ Ein neues Erfolgskonto hier jeweils einer bereits vorhandenen Kostenart zuordnen



Beispiel:

Konto neu: 41001 Brot und Backwaren → zugeordnete Kostenart: **bereits existierende Kostenart 41000**

2.3 Einstellungen und Belegnummernkreise im GJ 2023 prüfen anpassen

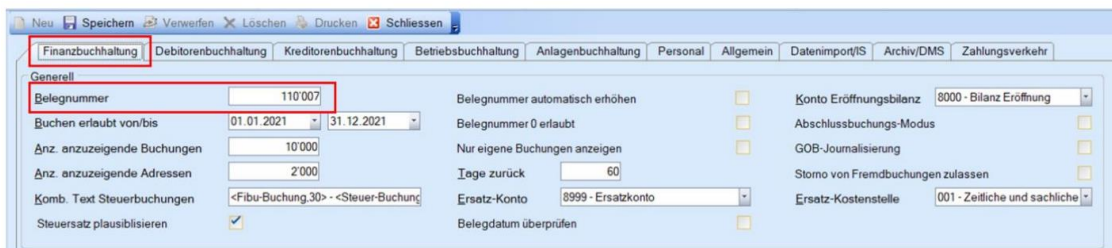
Vor dem Buchungsstart im Jahr 2023 sollten die Einstellungen im Geschäftsjahr (insbesondere die Belegnummernkreise) geprüft/angepasst werden

- In Extras Einstellungen
- Kontrolle, ob die Nummernkreise die Startwerte beinhalten, mit welchen Sie im neuen Geschäftsjahr starten möchten
- Achtung: Speziell müssen die Belegnummerierungen im Sektor Mahnwesen geprüft werden

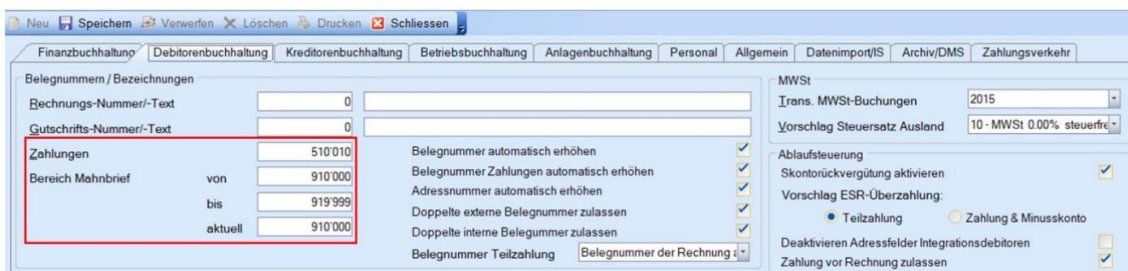
Nach dem Eröffnen des neuen Geschäftsjahres können mittels Menüpunkt Administration / Extras / Einstellungen die Startwerte der Belegnummerierung in den Bereichen Finanzbuchhaltung, Debitorenwesen und Kreditorenwesen angepasst werden.



→ Finanzbuchhaltung

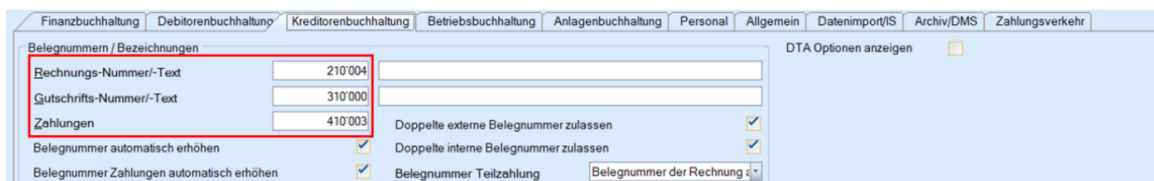


→ Debitorenbuchhaltung



Hier bitte die darauf achten, dass die Mahnbriefnummern sich unbedingt in einem anderen Nummernkreis befinden als im Vorjahr, weil es sonst zu Konflikten beim Einlesen von ESR/camt.54-Zahlungen kommen kann, wenn die Mahnbriefnummern doppelt vergeben wurden.

→ Kreditorenbuchhaltung



2.4 Personalstamm

Alle neuen Konten (Löhne) wurden bei den Mitarbeitern ab dem Zeitraum Januar 2023 im Buchungsplan eingeführt. Bei einigen Altersheimen wurden diverse Sonderkonten bereits im alten Kontenplan vor 2023 verwendet (die Liste der noch zu bearbeitenden Mitarbeiter wurde übermittelt). Es sollte daran gedacht werden, bei den betreffenden Mitarbeitern das neue Konto ab Januar 2023 einzufügen und den Eintrag der alten Eingabe per Dezember 2022 abzuschliessen.

Buchungsplan

Verteilungsart: Mit FIBUKonto u. KST Zuteilung

FIBU-Konto: 53020 - Sekretariat ? Empfang ? Administration

Verteilungstyp: Kostenstelle

KST/KTR: 030 - Leitung und Verwaltung

Anteil: 100.00 Hauptkostenstelle

Von: Jan 2023

Bis:

Nr	Konto	KST/KTR	Projekt	Anteil	Von	Bis
53020	Sekretariat ? Empfan...	030		100.0000	Jan 2023	
3302	Sekretariat-Empfang...	030		100.0000	Dez 2022	Dez 2022

Hinweis: Für alle neuen Mitarbeiter, die im Dezember ihre Arbeit beginnen, müssen 2 verschiedene Einträge eingegeben werden. Eine Eingabe, die von Dezember 2022 bis Dezember 2022 gültig ist, und die neue Eingabe ab Januar 2023 mit dem neuen Konto. Für letztere muss auf das Geschäftsjahr 2023 gewechselt werden und danach nicht vergessen, für die Verarbeitung der Löhne im Dezember 2022 auf das Geschäftsjahr 2022 zurück zu gehen.

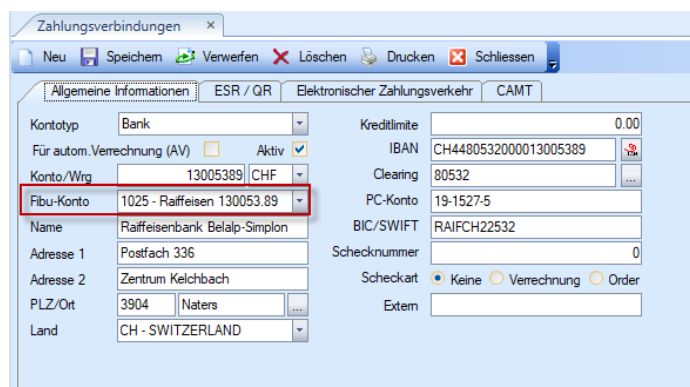
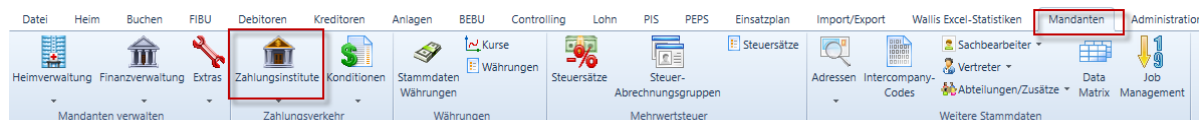
3. Vorzukehrende Arbeiten Phase III

In diesem Kapitel werden die notwendigen Arbeiten aufgelistet, welche durch die Buchhaltungsteams in den Heimen ausgeführt werden.

3.1 Anpassung eigene Zahlungsverbindungen (Phase III)

Bei den eigenen Zahlungsverbindungen müssen per Stichtag die Kontierungen geändert werden, nachdem alle Debitoren-Zahlungen und Kreditoren-Zahlungen und Lohn-Zahlungen verbucht sind

Erst, wenn die Einstellungen geändert wurden, können Zahlungen für das neue Jahr eingebucht werden.



Achtung: Register CAMT nicht vergessen = gleiche Kontonummer wie bei Allgemeine Informationen

Hinweis:

Falls im alten Jahr Zahlungen korrigiert werden müssen, muss das Konto in den Zahlungsverbindungen temporär auf die alte Kontierung geändert werden und nach der Korrektur wieder auf die neue Kontierung geändert werden

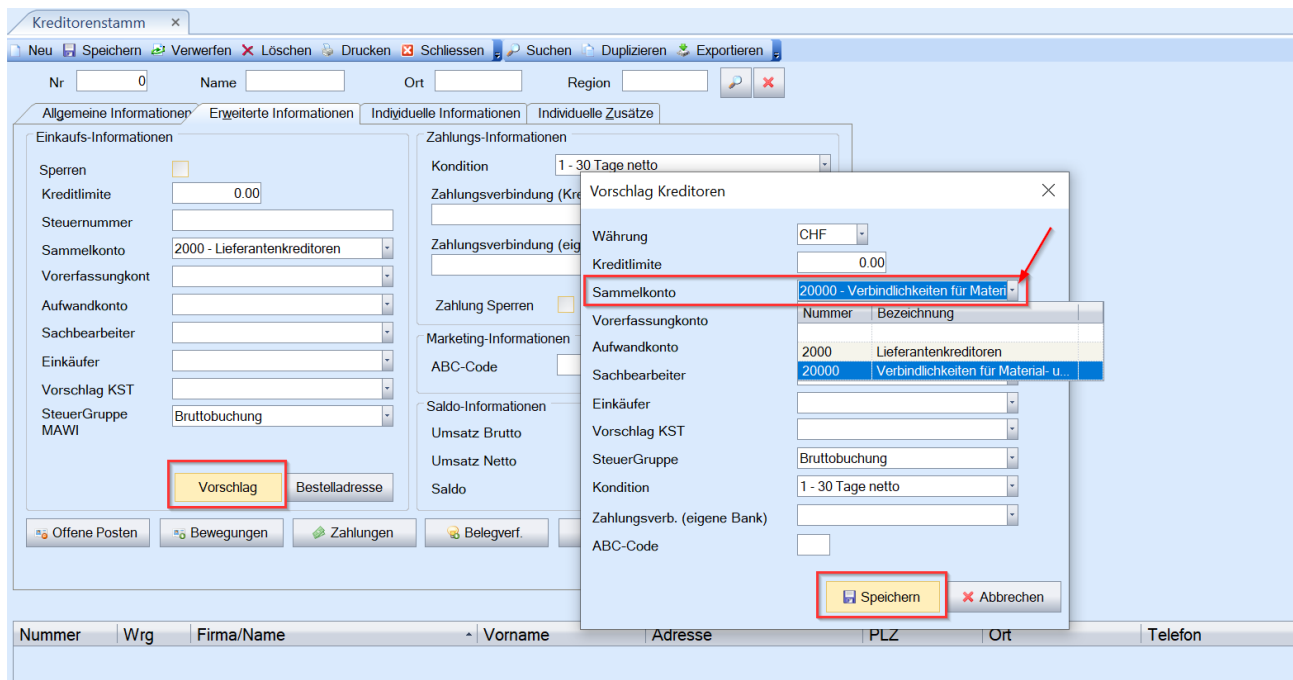
→ Dieser Schritt benötigt Disziplin!!

3.2.2 Anpassung Kreditoren Sammelkonto

In der Kreditorenbuchhaltung müssen im Kreditorenstamm vorhandene Vorschlagskontierungen angepasst werden (Sammelkonto).

Diese Arbeit wird durch NEXUS übernommen.

→ Hier vereinfacht eine Serienmutation auf der Datenbank die Arbeit, welche durch NEXUS durchgeführt wird



3.3 Anpassungen Debitorenbuchhaltung (Phase III)

In der Debitorenbuchhaltung müssen im Debitorenstamm vorhandene Vorschlagskontierungen angepasst werden (Ertragskonto, Sammelkonto)

→ Hier vereinfacht eine Serienmutation auf der Datenbank die Arbeit, welche durch NEXUS durchgeführt wird

The screenshot displays the 'Debitorenstamm' window with the 'Vorschlag Debitoren' dialog box open. The dialog box contains the following fields and options:

- Währung:** CHF
- Kreditlimite:** 0.00
- Sammelkonto:** 11000 - Forderungen ggn. Heimbe (highlighted with a red box and circle '2')
- Erlöskonto:** 32000 - Pensionstaxen (highlighted with a red box and circle '2')
- Sachbearbeiter:** (empty)
- Vertreter:** (kein Eintrag)
- Vorschlag KST:** 100 - Pension
- Abteilung:** (kein Eintrag)
- SteuerGruppe:** Bruttobuchung
- Kondition:** 1 - 30 Tage netto
- Mahngruppe:** Standard-Mahngruppe
- ABC-Code:** (empty)

At the bottom of the dialog box, there are two buttons: 'Speichern' (highlighted with a red box and circle '3') and 'Abbrechen'.

3.4 Anpassungen Lohnartenstamm (Phase III)

Bei allen Lohnarten, die mit der Ziffer 5xxx, 74xx beginnen, müssen Sie die Fibu-Kontierungen überprüfen, ob das eingegebene Konto korrekt ist. Diese Lohnarten betreffen die Spesen, Ausbildungen, KM-Entschädigung, usw. der Mitarbeiter.

Lohnart-Nr.	Bezeichnung	Steuerbasis	LAW-Code
5100	KM-Entschädigung		13.1.1
5150	Spesen gem. Beleg		13.1.1
5155	Reisespesen		13.1.1
5160	Pauschalspesen		13.2.3
5195	Rückzahlung Depotgelder		
6000	AHV/IV/EO-Betrag	9	
6075	AHV-Nichtpflichtig		
6080	AHV-Freibetrag		
6081	Aufrechnung Freibetrag UV...		
6085	AHV-Nichtpflicht-Spezial		
6090	Aufrechnung AHV/ALV		
6095	CIVAF FAK-Betrag AN	9	
6100	ALV-Betrag 1	9	
6110	ALV-Betrag 2	9	
6200	NBUV-Betrag AN	9	
6205	**NBUV-Spez-Betrag AN	9	
6207	Korr. UVG-Vers.-Betrag	9	
6210	* UVG 2-Betrag AN	9	
6300	KTG-Vers.-Betrag	15	
6305	**KTG-Spez-Vers.-Betrag	15	
6310	Korr. KTG-Vers.-Betrag	15	
6500	BVG Versicherter Verdienst		
6502	BVG Vers. Verdienst manuell		
6510	BVG-Betrag	10.1	
6515	Korrektur BVG-Betrag	10.1	
6516	Korrektur BVG-Betrag nur AN	10.1	
7000	* GST-Abzug	12	
7015	Korrektur GST-Abzug	12	
7016	* Korrektur GST-Abzug vor ...		
7051	* GST effektiv jährlich		
7052	* Ausgleich GST jährlich	12	
7053	* Eff. jährliche GST manuell		
7055	* GST Annahme Jahreslohn		
7100	**Sicherheitsabzug Asylanten		
7200	GST-Abzug Monat	12	

Hinweis: Diese Arbeit darf erst ausgeführt werden, wenn die Löhne im Dezember 2022 bezahlt sind und alle Buchungen 2022 (Löhne) in der Finanz verbucht wurden und kein weiterer Lohnlauf 2022 mehr gestartet wird. Wir werden ab dem 10. Januar verschiedene Skripte auf den Mandaten ausführen, um die vierstelligen Konten auf die neuen fünfstelligen zu aktualisieren. Führen Sie bitte keine Änderungen an den anderen Lohnarten durch (ausser 5xxx und 74xx).

4. Umbuchen Salden in Bilanz

Im neuen Geschäftsjahr können nun die Salden der Bilanz umbuchungsbuchung werden. Dieser Prozess kann «rollend» vollzogen werden. So können zum Beispiel die flüssigen Mittel bereits ab Mitte Januar (nach Abstimmung der Konten im Geschäftsjahr 2022) bereits umbuchungsbuchung werden, so dass eine Kontrolle/Abstimmung der Kassen und der Bankinstitute auch schon im Geschäftsjahr 2023 beim Buchen möglich ist.

Die übrigen Bilanzkonten können nachdem der Jahresabschluss 2022 steht, umbuchungsbuchung werden.

Die Buchungen können jederzeit geändert werden.

4.1 Sachbuchungen erstellen für Umbuchungen in Bilanz

Diese Umbuchungen werden mittels ganz normalen Sachbuchungen vorgenommen:

Hinweis:

Damit die Umbuchungen zusammengehalten werden können, bietet sich eine Stapelbuchung an: