

## Neue Mittelvormerkungsart „Innere Darlehen VRV 2015“

Für die Abbildung von „Inneren Darlehen“ wurde eine neue MVM-Belegart „IN Innere Darlehen VRV 2015“ eingerichtet.

Beim Geschäftsfall „Inneres Darlehen“ sind immer zwei MVM betroffen – das Innere Darlehen selbst (=IN) und die Rücklage, von der das Darlehen aufgenommen wird (=RU).

### 1.) Anlage des Inneren Darlehens IN (=Darlehensnehmer)

In den zusätzlichen Kopfdaten sind folgende Daten zu pflegen:

- Fonds = Fonds der Rücklage
- Rücklage = Darlehensgeber
- Ursprüngliche Höhe
- Laufzeit von
- Laufzeit bis
- Zinssatz

Die Aufnahme wird in der Veranschlagten Einnahme gepflegt, Tilgung/Zinsen in der Mittelbindung:

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild										
Eingabe Verbrauch Mittelbindung 0100000805 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen										
Belegnummer	500000461		gebucht	Belegdatum	31.12.2021					
Belegart	IN		Innere Darlehen VRV2015	Buchungsdatum	31.12.2021					
Buchungskreis				Währung/Kurs	EUR					
Belegtext	Inneres Darlehen 163000									
Währung	EUR									
Summe gesamt	100.000,00									
Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme von RL	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2021

Mittelbindung ändern: Übersichtsbild										
Eingabe Verbrauch Veranschlagte Einnahme 0500000461 Übersicht Objektverknüpfungen Positi										
Belegnummer	100000805		gebucht	Belegdatum	31.12.2021					
Belegart	IN		Innere Darlehen VRV2015	Buchungsdatum	31.12.2021					
Buchungskreis				Währung/Kurs	EUR					
Belegtext	Inneres Darlehen 163000									
Währung	EUR									
Summe gesamt	11.000,00									
Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	10.000,00	Tilgung	936000	163000		A.936000	163000	163000		31.12.2022
2	1.000,00	Zinsen	650000	163000		1.650000	163000	163000		31.12.2022

### Achtung!

**Buchungen werden ausschließlich über die Transaktion FB50 mit Verweis auf eine entsprechende MVM und den Belegarten UA/UE durchgeführt.**

Statt der Haushaltshinweise 1./2.\* werden Ausgaben und Einnahmen über A./E.\* unterschieden – diese Ableitung erfolgt im System automatisch bei Verwendung des Sachkontos 936\*.

- **Anfangsstand zum 31.12.2021 nacherfassen**

Wurden bereits Buchungen eines „Inneren Darlehens“ vor 2022 und damit ohne Verweis auf eine entsprechende MVM gebucht, so können diese Beträge in der MVM nacherfasst werden. Im Anschluss erfolgt ein manueller Abbau mit der Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“:

**Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild**

Eingabe Verbrauch Mittelbindung 0100000805 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen

Belegnummer 500000461  gebucht Belegdatum 31.12.2021  
 Belegart IN Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum 31.12.2021  
 Buchungskreis Währung/Kurs EUR  
 Belegtext Inneres Darlehen 163000  
 Währung EUR  
 Summe gesamt 100.000,00

Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme von RL	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2021

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg**

Belegnummer 500000461  
 Belegposition  
 Belegdatum (Abbau) 31.12.2021

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild**

Eingabe Verbrauch Abbaureferenzen

Belegposition 500000461 1 Positionieren / 1  
 Text Aufnahme von RL

Abbauminformationen

Währung EUR  
 Abbaubetrag 100000  
 Text zum Abbau manueller Abbau 31.12.2021

Steuerung

Position erledigt

„Sichern“ .

- Aufnahme eines Inneren Darlehens im Jahr 2022 (FB50, UE)

**Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild**

Mittelbindung 0100000806 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen

Belegnummer   gebucht Belegdatum   
 Belegart  Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum   
 Buchungskreis  Währung/Kurs   
 Belegtext   
 Währung   
 Summe gesamt

Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2022

**Grunddaten** **Detail**

Belegdatum  Währung   
 Buchungsdatum  Periode   
 Referenz   
 Belegkopftext   
 Belegart  Umbuchung Einnahmen  
 Übergreifd.Nr   
 Buchungskreis

**Betragsinformation**

Summe Soll  EUR  
 Summe Haben  EUR

2 Positionen ( Erfassungsvariante : ZGEORG )

☑	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag Belegwäh...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E
☑	934000	Zweckg. Ha...	So11	▼	100.000,00	Aufnahme IN 2022	850000				
☑	936000	Innere Anlei...	Haben	▼	100.000,00	Aufnahme IN 2022	163000		500000462	1	☑

- Tilgung/Zinsen eines Inneren Darlehens im Jahr 2022 (FB50, UA)

**Mittelbindung ändern: Übersichtsbild**

Veranschlagte Einnahme 0500000461

Belegnummer: 100000805  gebucht Belegdatum: 31.12.2021  
 Belegart: IN Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum: 31.12.2021  
 Buchungskreis:  Währung/Kurs: EUR  
 Belegtext: Inneres Darlehen 163000  
 Währung: EUR  
 Summe gesamt: 11.000,00

Belegpositionen											
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am	
1	10.000,00	Tilgung	936000	163000		A. 936000	163000	163000			31.12.2022
2	1.000,00	Zinsen	650000	163000		1.650000	163000	163000			31.12.2022

**Grunddaten** **Detail**

Belegdatum: 31.12.2022 Währung: EUR  
 Buchungsdatum: 31.12.2022 Periode: 12  
 Referenz:   
 Belegkopftext: Tilgung/Zinsen 2022  
 Belegart: UA Umbuchung Ausgaben  
 Übergreifd.Nr:   
 Buchungskreis: 1016 Edelschrott Edelschrott

**Betragsinformation**

Summe Soll: 11.000,00 EUR  
 Summe Haben: 11.000,00 EUR

3 Positionen ( Erfassungsvariante : ZGEORG )

S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag Belegwäh...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E
<input checked="" type="checkbox"/>	936000	Innere Anlei...	So11	10.000,00	Tilgung 2022	163000		100000805	1	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	650000	Zi. Finanzsch...	So11	1.000,00	Zinsen 2022	163000		100000805	2	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	934000	Zweckg. Ha...	Haben	11.000,00	Tilgung/Zinsen 2022	850000				<input type="checkbox"/>

## 2.) Rücklage RU (=Darlehensgeber)

Auf der entsprechenden Rücklage müssen die Aufnahmen und Rückzahlungen Innerer Darlehen ebenfalls dargestellt werden.

### Achtung!

Es ist dabei auf das richtige Fälligkeitsdatum in der MVM und das richtige Datum beim manuellen Abbau zu achten! Wurde das Innere Darlehen bereits vor 2022 aufgenommen → Buchungsdatum/Abbaudatum 31.12.2021.

- **Nacherfassen der Aufnahmen von Inneren Darlehen zum 31.12.2021**

Innere Darlehen, welche schon vor 2022 aufgenommen wurden, müssen mit dem Stand zum 31.12.2021 auch bei der entsprechenden Rücklage dargestellt werden:

**Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild**

Eingabe Verbrauch Mittelbindung 0100000807 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen Dokumente Folgebe

Belegnummer 500000463 gebucht Belegdatum 31.12.2021  
Belegart RU Rücklagen Buchungsdatum 31.12.2021  
Buchungskreis 1016 Edelschrott Währung/Kurs EUR  
Belegtext RU 851000  
Währung EUR  
Summe gesamt 120.000,00

Belegpositionen											
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	20.000,00	Auflösung 2021	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2021
2	100.000,00	Aufnahme IN 2021	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2021

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“ erfolgen:

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg**

Eingabe Verbrauch

Belegnummer 500000463  
Belegposition  
Belegdatum (Abbau) 31.12.2021

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild**

Eingabe Verbrauch Abbaureferenzen

Belegposition 500000463 2 Positionieren / 2  
Text Aufnahme IN 2021

Abbauinformationen

Währung EUR  
Abbaubetrag 100000  
Text zum Abbau manueller Abbau

Steuerung

Position erledigt Mehr

„Sichern“ .

- **Aufnahme des Inneren Darlehens im Jahr 2022**

**Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild**

Belegnummer: 500000449 ✓ gebucht Belegdatum: 31.08.2022

Belegart: RU Rücklagen Buchungsdatum: 31.08.2022

Buchungskreis: 1016 Edelschrott Währung/Kurs: EUR

Belegtext: RU

Währung: EUR

Summe gesamt: 600.000,00

P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	500.000,00	Zuführung	894000	851000		2.894000	851000	851000		1016003070	31.12.2021
2	100.000,00	Aufnahme IN 2022	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2022

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“ erfolgen:

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg**

Belegnummer: 500000449

Belegposition:

Belegdatum (Abbau): 31.12.2022

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

**Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild**

Belegposition: 500000449  2 Positionieren:  / 2

Text: Aufnahme IN 2022

**Abbauinformationen**

Währung: EUR

Abbaubetrag: 100.000,00

Text zum Abbau: manueller Abbau

**Steuerung**

Position erledigt  Mehr

„Sichern“ .

- Tilgung des Inneren Darlehens im Jahr 2022

**Mittelbindung ändern: Übersichtsbild**

Belegnummer: 100000807 ✔ gebucht      Belegdatum: 31.12.2021  
 Belegart: RU      Rücklagen      Buchungsdatum: 31.12.2021  
 Buchungskreis: 1016      Edelschrott      Währung/Kurs: EUR  
 Belegtext: RU 851000  
 Währung: EUR  
 Summe gesamt: 1.021.000,00

P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	1.000.000,00	Zuführung 2021	794000	851000		1.794000	851000	851000			31.12.2021
2	10.000,00	Zuführung 2022	794000	851000		1.794000	851000	851000			30.06.2022
3	11.000,00	Tilgung/Zinsen IN 2022	794000	851000		1.794000	851000	851000			31.12.2022

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMZ6 „Mittelbindung manuell abbauen“ erfolgen:

**Mittelbindung manuell abbauen: Einstieg**

Belegnummer: 100000807  
 Belegposition:   
 Belegdatum (Abbau): 31.12.2022

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

**Mittelbindung manuell abbauen: Detailbild**

Belegposition: 100000807 / 3      Positionieren:  / 3  
 Text: Tilgung/Zinsen IN 2022

**Abbauinformationen**

Währung: EUR  
 Abbaubetrag: 11.000,00  
 Text zum Abbau: manueller Abbau, Tilgung und Zinsen IN 2022

**Steuerung**

Position erledigt ➔ Mehr

„Sichern“ .