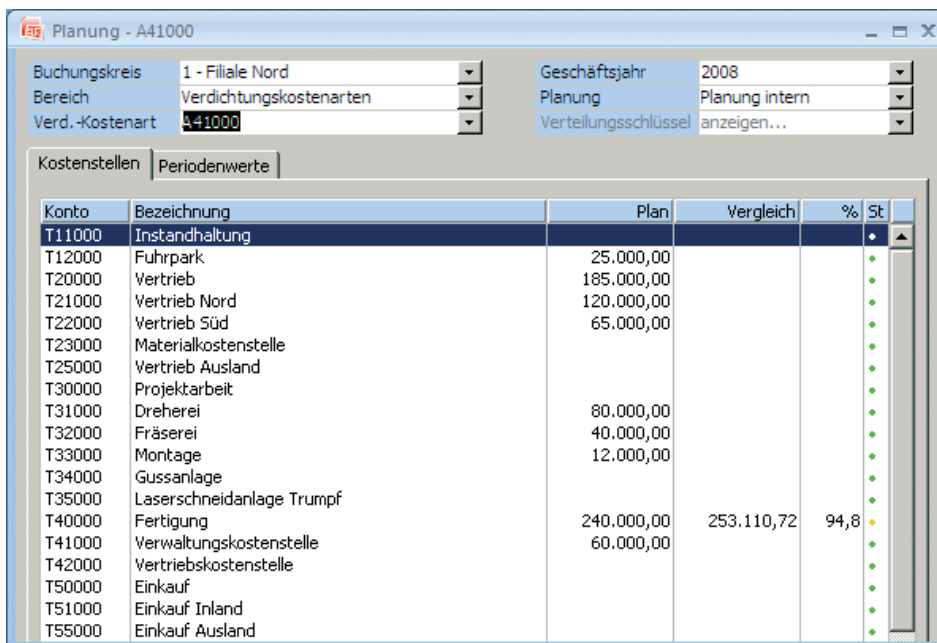


## Datenblatt Budgetierung und Budgetüberwachung

Die Budgetierung stellt in Form von Erstellung, Verabschiedung und Kontrolle von Budgets ein wesentliches Führungsinstrument dar und wird deshalb häufig als das Rückgrat moderner Unternehmenssteuerung bezeichnet. Eine effektive Budgetkontrolle stellt das Erkennen von Abweichungen zu den Budgetvorgaben sicher. Sie wirkt sich positiv auf die Anpassungsfähigkeit des Unternehmens aus. Negative Abweichungen bei kunden- und marktnahen Budgets können durch die Abweichungsanalyse und die Korrektur der Abweichungsursachen beseitigt werden. Der Finanzerfolg wird positiv beeinflusst, da Über- bzw. Unterschreitungen von Kosten- und Erlösbudgets rechtzeitig entdeckt und so Korrekturmaßnahmen eingeleitet werden können.



| Konto  | Bezeichnung               | Plan       | Vergleich  | %    | St |
|--------|---------------------------|------------|------------|------|----|
| T11000 | Instandhaltung            |            |            |      | •  |
| T12000 | Fuhrpark                  | 25.000,00  |            |      | •  |
| T20000 | Vertrieb                  | 185.000,00 |            |      | •  |
| T21000 | Vertrieb Nord             | 120.000,00 |            |      | •  |
| T22000 | Vertrieb Süd              | 65.000,00  |            |      | •  |
| T23000 | Materialkostenstelle      |            |            |      | •  |
| T25000 | Vertrieb Ausland          |            |            |      | •  |
| T30000 | Projektarbeit             |            |            |      | •  |
| T31000 | Dreherei                  | 80.000,00  |            |      | •  |
| T32000 | Fräserei                  | 40.000,00  |            |      | •  |
| T33000 | Montage                   | 12.000,00  |            |      | •  |
| T34000 | Gussanlage                |            |            |      | •  |
| T35000 | Laserschneidanlage Trumpf |            |            |      | •  |
| T40000 | Fertigung                 | 240.000,00 | 253.110,72 | 94,8 | •  |
| T41000 | Verwaltungskostenstelle   | 60.000,00  |            |      | •  |
| T42000 | Vertriebskostenstelle     |            |            |      | •  |
| T50000 | Einkauf                   |            |            |      | •  |
| T51000 | Einkauf Inland            |            |            |      | •  |
| T55000 | Einkauf Ausland           |            |            |      | •  |

### Highlights

- Budgetierung auf Konten- oder Gruppenebene nach Periode und/oder Geschäftsjahr
- Verwaltung beliebig vieler Budgets und Übernahme von Vorjahreswerten (Plan und Ist), inkl. Anpassung
- Signalfunktion zur Übersicht über Abweichungen
- Kontrollliste für kritische bzw. überschrittene Budgets
- Warnung vor Budgetüberschreitungen während der Buchungserfassung
- Berücksichtigung von offenen Bestellungen und Warnung vor Budgetüberschreitung bei Erfassung einer Bestellung (nur in Verbindung mit der Warenwirtschaft)
- Berechtigungssystem für das Überschreiten von Budgets

Mit der Budgetierung und Budgetüberwachung der Office Line haben Sie Ihr Unternehmen im Griff! Budgets definieren Sie manuell oder auf Basis von aktuellen oder historischen Werten, wobei Sie umfangreiche Möglichkeiten zur Übernahme von Werten aus Vorjahren und anderen Budgets verwenden. Die Budgets werden für einzelne Kostenarten oder Kostengruppen angegeben und einzelnen Kostenstellen oder ganzen Abteilungen zugeordnet. Zur schnellen Übersicht dient die Signalfunktion, welche Ihnen die Budgetabweichungen in

Form einer Ampel visualisiert. Umfangreiche Budgetkontrolllisten informieren Sie über den Status im Detail und machen Fehlentwicklungen schnell transparent.

Mit der Budgetkontrolle werden Budgetüberschreitungen frühzeitig erkannt und können so vermieden werden. Sie erhalten so auf Wunsch bereits im Rahmen des Bestellprozesses einen Hinweis auf die entstehende Budgetüberschreitung und sind somit in der Lage, frühzeitig zu reagieren.