

# Personalkostenhochrechnung

## Microsoft Dynamics



Zum Unternehmenserfolg gehören gute Personalkostenplanung und -controlling zu den wichtigsten Aufgaben der Personalverwaltung. Mit Hilfe der **-Personalkostenhochrechnung** können aus Daten des **-Personalabrechnungsprogrammes** sowie den aktuellen Stellendaten (**-Stellenplan**) zuverlässig Kennzahlen für die zukünftige Entwicklung der Personalkosten ermittelt werden. Die Hochrechnung der Personalkosten beachtet dabei die individuelle Kostensituation jedes einzelnen Mitarbeiters.

Aufgrund eines definierbaren Basiszeitraums werden unter Berücksichtigung von Faktoren, wie Sonderzahlungen, Tarifanpassungen etc. Hochrechnungen für einen Berechnungszeitraum durchgeführt. Zu erwartende Belastungen für das Jahresbudget im Ergebnis liefern die Grundlage zu Entwicklung der optimalen Personalstrategie und Budgetermittlung.

Die Hochrechnungsergebnisse können gespeichert und für weitere Planungen und Auswertungen herangezogen werden. Zudem lassen sich die Kostenanpassungen für die jeweiligen Hochrechnungszeiträume, z. B. Beitragssätze, Bemessungsgrenzen, Arbeitnehmer, hinterlegen und für erneute Kostenplanungen verwenden.

Rubrikenr.	Kontonr.	Kostenarten...	Beschreibung	Zusammenzählung...	Zusammenzählung	Anzeigen	Jahresübersic...	Gesamtsche...	Neue Seite
A	6010		Gehälter	Lohnartensumme	1000.8000	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
B	6110		KV	Lohnartensumme	9621 9636 9651 967...	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
C	6110		PV	Lohnartensumme	9624 9639 9654 967...	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
D	6110		AV	Lohnartensumme	9623 9638 9653	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
E	6110		RV	Lohnartensumme	9622 9637 9652 943...	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
F	6147		Pausch.Steuer	Lohnartensumme	9250.9254	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
G	6140		ATZ Aufstockung	Lohnartensumme	9410.9411	Ja	Ja	Ja	<input type="checkbox"/>
H	6140		Gesamtkosten	Formel	A+B+C+D+E+F+G	Fettdruck	Fettdruck	Ja	<input type="checkbox"/>

Abbildung 1: Hochrechnungsschema

Anhand verschiedener Hochrechnungsschemata, Stellenplanvarianten und Anpassungsschemata können Sie die unterschiedlichsten Personalzukunftskostenvarianten ermitteln lassen, bevor Sie sich für eine Variante entscheiden, die Sie für Ihr Budget verwenden. Wie an der obigen Abbildung gut zu erkennen, kann die Tiefe der Hochrechnung bis auf Lohnartenebene herunter gebrochen werden.

Dieses Budget lässt sich für das Budget des Gesamtunternehmens im Finanzbuchhaltungssystem zur Verfügung stellen.

### Auswertungen

Im Auswertungsbereich steht Ihnen die Analyse der Hochrechnung auf Mitarbeiterebene zur Verfügung. Desweiteren haben Sie die Möglichkeit einen Soll-/Istvergleich zwischen der Hochrechnung und der tatsächlichen Abrechnung durchzuführen.