

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, Tarifierpassungen 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.