

Product Budgeting für Microsoft Dynamics AX

Microsoft Dynamics AX 2012 beinhaltet umfangreiche Funktionalitäten für die Erstellung und Bearbeitung von Budgetwerten. Insbesondere in der Budgetplanung kann der Budgetierungsprozess durch die Definition von Budgetszenarien und Workflows unterstützt werden. Die hohe Integration zwischen den einzelnen Modulen ermöglicht die automatische Überleitung von Budgetwerten. Beispielsweise können aus den Mengen- und Preisinformationen der Absatzplanung Budgetregistereinträge für Umsatzerlöse und Wareneinsätze generiert werden.

HERAUSFORDERUNGEN

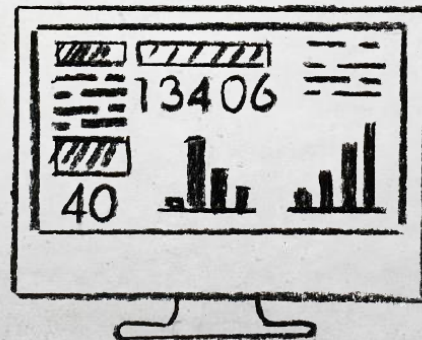
Für Produktionsunternehmen ist die - aus den Mengen der Absatzplanung abgeleitete - Planung und Budgetierung von Material- und Fertigungskosten besonders komplex.

- **Produktionsressourcen** stehen nur in begrenztem Umfang zur Verfügung und müssen zwecks Optimierung des Deckungsbeitrags bestmöglich eingesetzt werden.
- **Absatzmengen und -termine** entsprechen zumeist nicht unmittelbar den Produktionsmengen und -terminen.
- Die Ermittlung der **Plan-Verbrauchsmengen und Plan-Stunden** sowie deren Bewertung muss mit möglichst geringem zeitlichem Aufwand durchgeführt werden.
- **Wertansätze** (Materialpreise, Stunden- und Zuschlagssätze) sollen nachvollziehbar und für die Berechnung von unterschiedlichen Planszenarien einfach abänderbar sein.
- Eine **Plan-Deckungsbeitragsrechnung** ist ebenso erforderlich wie die Unterstützung bei zusätzlichen Fragestellungen im Controlling (Make-or-Buy, Investitionsrechnung).

LÖSUNG

Das Zusatzmodul **Product Budgeting** adressiert die aufgezeigten Herausforderungen und ermöglicht die automatische Generierung und Übertragung von Budgetwerten und -mengen, die aus einer vollständigen und integrierten Kalkulation der geplanten Herstellkosten abgeleitet werden.

- **Planung der Absatzmengen und Plan-Ergebnisrechnung** – Planung direkt in Microsoft Excel mit Online-Zugriff auf Microsoft Dynamics AX über Microsoft Office Add-Ins.
- **Detaillierte Umsatz-, Kosten- und Kapazitätsplanung** – Berücksichtigung des kompletten MRP Regelwerks durch die Microsoft Dynamics AX Produktprogrammplanung sowie Erstellung von speziellen Plankalkulationen.
- **Umsatz-, Kosten- und Leistungsbudget** – Übertragung der Kalkulationsergebnisse (Umsätze, Kosten, Fertigungsstunden) in das Microsoft Dynamics AX Budgetmodul.



ALIGNING PEOPLE, PROCESSES & TECHNOLOGY
FOR YOUR BUSINESS SUCCESS

PLANKALKULATION

- **Web-Service für die Erstellung und Bearbeitung** von Bedarfsplanungswerten (Absatzplanung) in Microsoft Office Excel über Office Add-Ins.
- **Generierung von Plankalkulationen** auf Basis geplanter Produktionsaufträge – diese werden durch die Produktprogrammplanung aus der Bedarfsplanung abgeleitet.
- **Aktualisierung der Einstandspreise** der Bedarfsplanung mit den ermittelten Werten der Plankalkulation.

BUDGETWERTGENERIERUNG

- **Ableitung von Budgetwerten** aus der Plankalkulation für Materialkosten, Fertigungskosten und indirekten Kosten.
- **Generierung von entsprechenden Budgetregistereinträgen** auf Basis der Sachkonten-Integrations-einstellungen sowie der Finanzdimensionen aus der Bedarfsplanung.
- **Überleitung der kalkulierten Plan-Stunden** in die jeweiligen Budgetregistereinträge der Entlastung und Belastung für die weitere Darstellung im Modul Kostenrechnung.

Plan Ergebnisrechnung						
Contoso Entertainment Systems Europe						
Artikel FP-01						
Pos	Name	Q 01/2014	Q 02/2014	Q 03/2014	Q 04/2014	2014
200010	Umsatzerlöse (brutto)	471 750,00	1 110 000,00	749 250,00	444 000,00	2 775 000,00
200011	Erlösminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200019	UMSATZERLÖSE	471 750,00	1 110 000,00	749 250,00	444 000,00	2 775 000,00
200020	Bestandsveränderung (VT)	-142 417,50	-335 100,00	-226 190,00	-134 040,00	-837 747,50
200029	DECKUNGSBEITRAG VT	329 332,50	774 900,00	523 060,00	309 960,00	1 937 252,50
200110	Bestandsveränderung (PROD)	167 605,00	334 932,50	251 407,50	83 802,50	837 747,50
200210	Materialkosten 1	-120 000,00	-240 000,00	-180 000,00	-60 000,00	-600 000,00
200211	Materialkosten 2	-30 000,00	-60 000,00	-45 000,00	-15 000,00	-150 000,00
200219	MATERIALEINZELKOSTEN	-150 000,00	-300 000,00	-225 000,00	-75 000,00	-750 000,00
200220	Materialgemeinkosten	-15 000,00	-30 000,00	-22 500,00	-7 500,00	-75 000,00
200299	MATERIALKOSTEN GESAMT	-165 000,00	-330 000,00	-247 500,00	-82 500,00	-825 000,00
200310	Fertigungskosten 1	-880,00	-1 595,00	-1 320,00	-440,00	-4 235,00
200311	Fertigungskosten 2	-1 725,00	-3 337,50	-2 587,50	-862,50	-8 512,50
200319	FERTIGUNGSKOSTEN	-2 605,00	-4 932,50	-3 907,50	-1 302,50	-12 747,50
200410	Fertigungsstunden 1 [h]	(16,0)	(29,0)	(24,0)	(8,0)	(77,0)
200411	Fertigungsstunden 2 [h]	(23,0)	(44,5)	(34,5)	(11,5)	(113,5)
200999	HERSTELLKOSTEN	-167 605,00	-334 932,50	-251 407,50	-83 802,50	-837 747,50
201999	DECKUNGSBEITRAG PROD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
209999	DECKUNGSBEITRAG	329 332,50	774 900,00	523 060,00	309 960,00	1 937 252,50
299999	ERGEBNIS	329 332,50	774 900,00	523 060,00	309 960,00	1 937 252,50

Product Budgeting Planungs-/Budgetierungsprozess



VORTEILE

- **Plan-Deckungsbeitragsrechnung** durch automatische Generierung von Budgetwerten für Herstellkosten.
- **Erhöhte Planungstransparenz** durch Berücksichtigung und Darstellung unterschiedlicher Planszenarien.