



Kostenplanung

Ausführung

Kostenkontrolle

Honorar, Auftrag

# Jahreswechsel

## Abschlussarbeiten und Neueröffnung in der Auftragsverwaltung



Zum Jahreswechsel sind in der BBaseAuftragsverwaltung einige Abschlussarbeiten notwendig. Die Aufträge und Journale des vergangenen Jahres werden abgeschlossen, die definitive Kostenrechnung für das neue Jahr erstellt und sämtliche Vorbereitungsarbeiten für die Neueröffnung der Auftragsverwaltung durchgeführt.

Die folgende Anleitung beschreibt Schritt für Schritt das Vorgehen beim Bearbeiten der Auftragsverwaltung für den Jahresabschluss und die Neueröffnung.



Teilweise müssen die Abschlussarbeiten vor dem Jahresende ausgeführt werden, damit die Neueröffnung im Folgejahr problemlos erfolgt.



Ergänzende Leitfaden sind in folgenden Handbüchern enthalten.  
Journal – Stunden- und Spesenerfassung im Architekturbüro (JO)  
Auftrag – Liste, Umsatzkontrolle, Rechnungen und Inkasso (AV)  
Kostenrechnung – Betriebskosten und Stundenansätze (KR)

### ...vor dem Jahresende zu erledigen

- 1 Journale abrechnen

Vor Jahresende müssen alle Stunden- und Spesenbuchungen in den persönlichen Journalen der Mitarbeiter erfasst sein.

Mit der Funktion 'Monatsabrechnung' werden die offenen Buchungen per 31. Dezember zusammengestellt, überprüft und wenn nötig ergänzt. Anschliessend werden die Einträge mit dem Befehl 'Buchungen abrechnen...' definitiv verbucht.

| Monatsabrechnung...   |  |
|---|--|
| In diesem Dialog wird bestimmt, wie und bis wann die Monatsabrechnung durchgeführt werden soll. |  |
| <b>Datum</b>  | Alle Buchungen, die vor oder am Abrechnungsdatum (Abr. Datum) gebucht wurden, werden im Mitarbeiterjournal gesperrt und auf die entsprechenden Aufträge gebucht. |
| Abr. Datum  | <input type="text" value="31.12.13"/> [TT.MM.JJ]   |
| <input type="button" value="Abbrechen"/> <input type="button" value="OK"/>                      |  |

- 2 Arbeitszeitstatistik ergänzen

Die Arbeitszeitstatistik der einzelnen Mitarbeiter muss vor dem Jahreswechsel ergänzt und gedruckt werden, damit diese für die Nach- resp. Vorkalkulation zur Verfügung stehen.

Nach Markieren des Mitarbeiters im Tabellenblatt 'Personal' der Auftragsliste, wird mit Wählen des Befehls 'Mitarbeiter bearbeiten...' der Dialog mit allen 'Mitarbeiterdaten' eingeblendet. Darin wird die Sollzeit des Dezembers an die Istzeit (Über- resp. Unterzeit) angepasst, damit die gesammelten Daten der Auswertung mit der tatsächlichen Leistung übereinstimmt. Danach werden die Arbeitszeitstatistiken der einzelnen Mitarbeiter gedruckt und abgelegt.

- Arbeitszeiten Mitarbeiter
- Arbeitszeitstatistik HMu
- Arbeitszeitstatistik MMu
- Arbeitszeitstatistik BBB

| Arbeitszeitstatistik 2013               |                               |       |      | Hans Muster (HMu) |     |      | Visum: |     |      |      |     |      |     |     |     |
|---|-------------------------------|-------|------|-------------------|-----|------|--------|-----|------|------|-----|------|-----|-----|-----|
| Nr.                                     | Bezeichnung                   | Std   | Ø%   | Jan               | Feb | März | Apr    | Mai | Juni | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | Dez |
| <b>Auswertung Auftragsbezogen</b>       |                               |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 1                                       | Beratungen                    | 45    | 2%   |                   |     |      |        | 45  |      |      |     |      |     |     |     |
| 2                                       | Liegenschaftsverwaltung       | 22    | 1%   | 8                 |     | 4    | 3      |     |      |      |     |      |     | 6   | 1   |
| 3                                       | Wettbewerb                    |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 4                                       | Umbau                         |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 5                                       | Neubau                        | 1'194 | 58%  | 111               | 145 | 4    | 122    | 47  | 100  | 102  | 58  | 139  | 154 | 137 | 75  |
| Total Auftragsbezogen                   |                               | 1'260 | 62%  | 119               | 145 | 8    | 170    | 47  | 100  | 102  | 58  | 139  | 154 | 143 | 76  |
| <b>Auswertung nicht Auftragsbezogen</b> |                               |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 0.1                                     | Weiterbildung                 | 69    | 3%   | 4                 | 1   | 8    | 16     | 8   |      | 4    | 16  |      |     | 8   | 4   |
| 0.2                                     | Interne Arbeiten              | 424   | 21%  | 71                |     | 50   | 29     | 53  | 36   | 55   | 71  | 16   | 20  | 16  | 6   |
| 0.3                                     | Führung                       | 9     | 0%   |                   |     |      |        |     |      |      |     | 5    | 4   |     |     |
| Anwesenheitszeit                        |                               | 501   | 25%  | 75                | 1   | 58   | 45     | 61  | 36   | 59   | 71  | 37   | 24  | 24  | 10  |
| 0.4                                     | Ferien                        | 176   | 9%   |                   |     | 48   |        | 48  | 24   | 24   | 24  |      |     |     | 8   |
| 0.5                                     | Persönliche Freitage          | 24    | 1%   |                   |     | 16   |        |     |      |      | 8   |      |     |     |     |
| 0.6                                     | Krankheit, Unfall, Arzt       | 41    | 2%   |                   |     | 25   | 16     |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 0.7                                     | Militär, Zivilschutz          | 40    | 2%   |                   |     | 24   |        |     |      |      | 16  |      |     |     |     |
| 0.8                                     | Schule                        |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 0.9                                     | Übrige Abwesenheit            |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| Abwesenheitszeit                        |                               | 281   | 14%  |                   |     | 25   | 104    | 48  | 24   | 24   | 48  |      |     |     | 8   |
| Total nicht Auftragsbezogen             |                               | 782   | 38%  | 75                | 26  | 162  | 45     | 109 | 60   | 83   | 119 | 37   | 24  | 24  | 18  |
| <b>Auswertung Sollzeit</b>              |                               |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 11                                      | Vortrag Vorjahr [Std]         |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 0-9                                     | Leistung [Std]                | 2'043 | 103% | 194               | 171 | 170  | 215    | 156 | 160  | 185  | 177 | 176  | 178 | 167 | 94  |
| 12                                      | Sollzeit [Std]                | 1'974 |      | 160               | 160 | 159  | 168    | 159 | 160  | 184  | 168 | 168  | 184 | 160 | 144 |
| Abweichung/Differenz                    |                               | 69    | 3%   | 34                | 11  | 11   | 47     | -3  | 0    | 1    | 9   | 8    | -6  | 7   | -50 |
| Buchungen mit ?                         |                               | 0     |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| <b>Auswertung Ferien</b>                |                               |       |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 11                                      | Vortrag Vorjahr [Std]         | 16    |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 12                                      | Guthaben laufendes Jahr [Std] | 160   |      |                   |     |      |        |     |      |      |     |      |     |     |     |
| 0.4                                     | Gebuchte Ferien               | 176   |      |                   |     | 48   |        | 48  | 24   | 24   | 24  |      |     |     | 8   |

- 3 Damit die Sollzeit im neuen Jahr in den Journalen der Mitarbeiter angezeigt wird müssen Sollzeit für das neue Jahr vorher die Standard resp. die persönliche Sollzeit Ferienguthaben und Vorträge erfasst werden

Zuerst wird in der Auftragsliste im Tabellenblatt 'Personal' mit dem Befehl 'Standard Sollzeiten...' der Dialog eingeblendet. Nach Wählen des Folgejahres im Klappenmenü 'Sollzeit', können die Sollstunden pro Tag resp. Monat festgelegt werden.

- 4 Sollzeit und Vorträge des Mitarbeiters erfassen

Danach wird in der Auftragsliste im Tabellenblatt 'Personal' nach Markieren des Mitarbeiters mit dem Befehl 'Mitarbeiter bearbeiten...' der Dialog für das Erfassen der persönlichen Sollzeit eingeblendet. Nach Wählen des Folgejahres im Klappenmenü 'Sollzeit' und Markieren des Kontrollfeldes 'Standard Sollzeiten eintragen' können die Sollstunden pro Tag resp. Monat und das Ferienguthaben des aktuellen Mitarbeiters festgelegt werden.

Ausschnitt des Dialoges 'Mitarbeiter bearbeiten...' mit Sollzeit und Vortrag des Folgejahres



Nach Erfassen der Sollzeit, Ferienguthaben und Ferien- resp. Überzeit Vorträgen des Vorjahres, ist die Stundenerfassung für die Mitarbeiter bereit.

Auftragsverwaltung ergänzen

In der Auftragsverwaltung müssen die Rechnungen und Zahlungen erfasst, der Verrechnungsplan (Budget) angepasst und alle Aufträge kontrolliert, ausgewertet und als Beleg für die Nachkalkulation gedruckt werden.

- 5 offene Posten drucken

Im Tabellenblatt 'Debitoren' der Auftragsliste werden die letzten Rechnungen und Zahlungen erfasst und anschliessend mit dem Befehl 'Zeitraum bestimmen...' die Debitorenliste für das aktuelle Jahr angezeigt. Nachdem die Liste in der gewünschten Darstellung gedruckt wurde kann mit dem Befehl 'Offene Rechnungen...' die Liste der offenen Posten gefiltert und für die Finanzbuchhaltung gedruckt werden.

Debitorenliste mit offenen Posten

| Rechnungen                     |               |         |    |            |                                    | Betrag        |        |                   | Bezahlt             |                  |                       |
|--------------------------------|---------------|---------|----|------------|------------------------------------|---------------|--------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| Datum                          | Nummer        | Auftrag | KI | Was        | Wer                                | Betrag Brutto | Rabatt | Total Betrag      | Fälligkeit          | Bezahlter Betrag | Zahlungsdatum         |
| Total erfasste Rechnungen: 14  |               |         |    |            |                                    | 165'503.10    |        | 176'313.35        |                     | 61'500.55        |                       |
| Total angezeigte Rechnungen: 9 |               |         |    |            |                                    | 107'808.15    |        | 114'812.80        |                     | 0.00             |                       |
| Anteil in Prozent: 64.29       |               |         |    |            |                                    | 65.14%        |        | 65.12%            |                     | Keine            |                       |
| 05.02.13                       | Arc-1113-0005 | 2-913   | 2  | Verwaltung | STWE Gemeinschaft, 8625 Gossau ZH  | 900.00        | 0.00%  | 972.00            | 07.03.13            |                  |                       |
| 05.03.13                       | Arc-1113-0007 | 2-913   | 2  | Verwaltung | STWE Gemeinschaft, 8625 Gossau ZH  | 900.00        | 0.00%  | 972.00            | 04.04.13            |                  |                       |
| 15.03.13                       | Arc-1113-0009 | 5-399   | 5  | Honorar    | Herr K. Meier, 8132 Egg            | 10'000.00     | 0.00%  | 10'800.00         | 14.04.13            |                  |                       |
| 31.03.13                       | Arc-1113-0008 | 1-099   | 1  | Dritte     | Sportbahnen Obmoos AG, 8799 Obmoos | 21'215.60     | 0.00%  | 22'912.85         | 30.04.13            |                  |                       |
| 05.04.13                       | Arc-1113-0010 | 2-913   | 2  | Verwaltung | STWE Gemeinschaft, 8625 Gossau ZH  | 900.00        | 0.00%  | 972.00            | 05.05.13            |                  |                       |
| 15.04.13                       | TUn-1113-0002 | 5-699   | 5  | Honorar    | Herr K. Müller, 8132 Egg           | 30'000.00     | 5.00%  | 30'780.00         | 15.05.13            |                  |                       |
| 05.05.13                       | Arc-1113-0011 | 2-913   | 2  | Verwaltung | STWE Gemeinschaft, 8625 Gossau ZH  | 2'934.35      | 0.00%  | 3'169.10          | 04.06.13            |                  |                       |
| 31.05.13                       | Arc-1113-0012 | 1-099   | 1  | Dritte     | Sportbahnen Obmoos AG, 8799 Obmoos | 40'958.20     | 0.00%  | 44'234.85         | 30.06.13            |                  |                       |
| <b>Summierung</b>              |               |         |    |            |                                    | <b>Brutto</b> |        | <b>114'812.80</b> | <b>Bezahlt &gt;</b> | <b>0.00</b>      | <b>Differenz &gt;</b> |
|                                |               |         |    |            |                                    | 107'808.15    |        |                   |                     |                  |                       |

- 6 Verrechnungsplan saldieren und drucken

Damit der Verrechnungsplan mit den tatsächlich gestellten oder eventuell korrigierten Rechnungen übereinstimmt, müssen mit dem Befehl 'Gebuchte Rechnungen eintragen...' im Tabellenblatt 'Budget' alle Rechnungen der Debitorenliste übernommen werden.



Bei grossen Debitorenlisten dürfen danach im Tabellenblatt 'Debitoren' mit dem Befehl 'Rechnung(en) löschen...' die überflüssigen Einträge gelöscht werden.

- 7 Kostenrechnung für das neue Jahr gründen

Mit dem Befehl 'Kostenrechnung neu gründen' im Menü 'Neues Dokument' werden beim Gründen einer Betriebskostenrechnung die, in der Auftragsverwaltung erfassten Mitarbeiter mit Eintrittsdatum und Stellenprozent in die vorbereitete Vorlage übertragen.

Betriebskostenrechnung mit Abrechnung des Vorjahres und Budget des Folgejahres

| Betriebskosten 2014                        |               |               |         |   |                 |                | Hinweise zur Benützung  |              |              |
|--|---------------|---------------|---------|---|-----------------|----------------|---|--------------|--------------|
|  |               |               |         |   |                 |                | Konto und Bezeichnung entsprechen dem Branchenkontoplan SIA 1041 (2003) |              |              |
| Bezeichnung                                | in % von      |               |         | Budget 2014                                     | Abrechnung 2013 |                |   |              |              |
| Konto Name                                 | LKosten       | PKosten       | SKosten | Betrag  | LKosten         | Betrag         |   |              |              |
| <b>Zuschlagskalkulation</b>                |               |               |         |   |                 |                |   |              |              |
| <b>Personalaufwand</b>                     |               |               |         |   |                 |                |   |              |              |
| 540 Lohnaufwand (LKosten)                  | 100.0%        |               |         | 269'000   | 100.0%          | 200'600        | AHV Lohnsumme (Bruttolohn)  |              |              |
| 547 Sozialversicherungsaufwand             | 19.0%         |               |         | 51'110  | 18.6%           | 37'400         | AHV, ALV, IV, EO, BVG, SUVA, usf  |              |              |
| 548 Übriger Personalaufwand                | 1.8%          |               |         | 4'890   | 2.0%            | 4'000          | Beschaffung, Bildung, Spesen, usf                                       |              |              |
| 549 Arbeitsleistungen Dritter              | 0.0%          |               |         | 0   | 0.0%            | 0              | Temporäre Mitarbeiter, usf  |              |              |
| <b>Total Personalaufwand (PKosten)</b>     | <b>120.8%</b> | <b>100.0%</b> |         | <b>325'000</b>                                  | <b>120.6%</b>   | <b>242'000</b> |   |              |              |
| <b>Gemeinkosten</b>                        |               |               |         |   |                 |                |   |              |              |
| 60 Raumaufwand                             | 6.9%          | 5.7%          |         | 18'500  | 9.2%            | 18'500         | Miete, Nebenkosten, Reinigung, Unterhalt                                |              |              |
| 61 Unterhalt und Reparaturen               | 0.9%          | 0.8%          |         | 2'500   | 1.1%            | 2'250          | Unterhalt Maschinen, EDV, Büromobiliar                                  |              |              |
| 62 Fahrzeugaufwand                         | 1.7%          | 1.4%          |         | 4'500   | 2.1%            | 4'200          | Fahrzeugunterhalt, Versicherung, Privat                                 |              |              |
| 63 Versicherungen, Gebühren, Abgaben       | 1.9%          | 1.5%          |         | 5'000   | 2.5%            | 5'000          | Sach-, Haftpflichtversicherung, Gebühren                                |              |              |
| 650 Verwaltungsaufwand                     | 6.7%          | 5.5%          |         | 18'000  | 6.2%            | 12'500         | Büromaterial, Drucksachen, Telefon, Porto                               |              |              |
| 656 Leasing resp. Miete Hard- und Software | 0.2%          | 0.2%          |         | 500   | 0.0%            | 0              | Miete oder Leasing für Hard- und Software                               |              |              |
| 657 Informatik Aufwand                     | 2.0%          | 1.7%          |         | 5'500   | 2.6%            | 5'250          | Lizenzen, Update, Material, Gebühren                                    |              |              |
| 66 Werbeaufwand                            | 5.8%          | 4.8%          |         | 15'500  | 3.3%            | 6'525          | Inserate, Publikationen, Kundenbetreuung                                |              |              |
| 67 Übriger Betriebsaufwand                 | 0.7%          | 0.6%          |         | 2'000   | 0.9%            | 1'775          | Sonstiger Aufwand   |              |              |
| 68 Zinsen                                  | 0.0%          | 0.0%          |         | 0   | -0.3%           | -600           | Bank/PCZinsen, Aufwand und Ertrag                                       |              |              |
| 69 Abschreibungen                          | 4.5%          | 3.7%          |         | 12'000  | 4.5%            | 9'000          | Finanz- und Sachanlagen   |              |              |
| Ausserordentlicher Ertrag/Aufwand          | 0.0%          | 0.0%          |         | 0   | 0.0%            | 0              | Steuern, Währungsgewinn/-verlust  |              |              |
|  |               |               |         | <b>84'000</b>                                   | <b>32.1%</b>    | <b>64'400</b>  | Zuschlag Total Personalaufwand (PKosten)                                |              |              |
|  |               |               |         | <b>109'000</b>                                  | <b>152.7%</b>   | <b>306'400</b> | Grundlage für Selbstkostenansatz  |              |              |
|  |               |               |         | <b>51'000</b>                                   | <b>21.7%</b>    | <b>43'600</b>  | Zuschlag Total Selbstkosten (SKosten)                                   |              |              |
|  |               |               |         | <b>160'000</b>                                  | <b>174.5%</b>   | <b>350'000</b> | Grundlage für Umsatz und Mittelarif                                     |              |              |
|  |               |               |         | <b>38'333</b>                                   |                 | <b>29'167</b>  |   |              |              |
|  |               |               |         | <b>1'997</b>                                    |                 | <b>2'016</b>   | Budget = Sollzeit pro Vollzeitstelle                                    |              |              |
|  |               |               |         | <b>3.00</b>                                     |                 | <b>2.42</b>    | Vollzeitstellen als % Anteil Berechnen                                  |              |              |
|  |               |               |         | <b>5'991</b>                                    | <b>100.0%</b>   | <b>4'878</b>   | Budget = Sollzeit / Abrechnung = Istzeit                                |              |              |
|  |               |               |         | <b>-1'350</b>                                   | <b>-26.0%</b>   | <b>-1'270</b>  | Abzüglich (-) Büro allgemein, Werbung                                   |              |              |
|  |               |               |         | <b>-940</b>                                     | <b>-11.3%</b>   | <b>-550</b>    | Abzüglich (-) Ferien, Krank, Schule, usf                                |              |              |
|  |               |               |         | <b>61.8%</b>                                    | <b>Abz</b>      | <b>Std</b>     | <b>3'701</b>  | <b>62.7%</b> | <b>3'058</b> |
|  |               |               |         | <b>Auftragsbez. Präsenzzeit pro Monat</b>       |                 | <b>Std/mnt</b> | <b>308</b>  |              | <b>255</b>   |
|  |               |               |         | <b>Auftragsbez. Präsenzzeit pro Mitarbeiter</b> |                 | <b>Std</b>     | <b>1'234</b>  |              | <b>1'264</b> |

Berechnung der neuen internen und externen Stundenansätze

Personalkosten 2013 - ganze Datenbank

| Personaldaten |                | Mitarbeiterstellen [%] |          | Jahres Sollzeit [Std] |                     |       |       | Umsatzaufteilung [Betrag]                       |               |                |                |               |               |               |
|---------------|----------------|------------------------|----------|-----------------------|---------------------|-------|-------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| PCode         | Name           | Eintritt               | Austritt | Stellen %             | Std pro Mitarbeiter |       |       | Total   |               |                |                |               |               |               |
|               |                |                        |          | 1'974                 |                     | 1'974 |       | Bruttolohn                                      |               | S/Umsatz       |                | Anteil        |               |               |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       |   |               |                |                |               |               |               |
| HMu           | Hans Muster    | 01.12.90               |          | 100%                  | 1474                | 150   | 350   | 1'974   | 78'000        | 118'595        | 29.00%         | 135'050       |               |               |
| BBB           | Bruno BBase    | 01.08.09               |          | 100%                  | 1426                | 250   | 298   | 1'974   | 130'000       | 197'658        | 48.33%         | 217'742       |               |               |
| MMu           | Maria Muster   | 01.07.92               |          | 89%                   | 679                 | 700   | 200   | 1'579   | 56'000        | 85'145         | 20.82%         | 55'847        |               |               |
| PLe           | Peter Lehrling | 15.08.13               |          | 38%                   | 23                  | 350   | 375   | 748   | 5'000         | 7'602          | 1.86%          | 362           |               |               |
|               |                |                        |          | 318%                  | 3'603               | 1'450 | 1'223 | 6'276   | 269'000       | 409'000        |                | 409'000       |               |               |
|               |                |                        |          | 57%                   | 23%                 | 19%   | 100%  |   | 100%          | 152%           |                |               |               |               |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       | <b>Präsenzzeit nicht Auftragsbezogen</b>        | <b>-22.5%</b> | <b>An nAbz</b> | <b>Std</b>     | <b>-1'350</b> | <b>-26.0%</b> | <b>-1'270</b> |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       | <b>Präsenzzeit Auftragsbezogen (Abz)</b>        | <b>-15.7%</b> | <b>Ab nAbz</b> | <b>Std</b>     | <b>-940</b>   | <b>-11.3%</b> | <b>-550</b>   |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       | <b>Auftragsbez. Präsenzzeit pro Monat</b>       |               |                | <b>Std</b>     | <b>3'701</b>  | <b>62.7%</b>  | <b>3'058</b>  |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       | <b>Auftragsbez. Präsenzzeit pro Mitarbeiter</b> |               |                | <b>Std/mnt</b> | <b>308</b>    |               | <b>255</b>    |
|               |                |                        |          |                       |                     |       |       | <b>Auftragsbez. Präsenzzeit pro Mitarbeiter</b> |               |                | <b>Std</b>     | <b>1'234</b>  |               | <b>1'264</b>  |

Danach kann im Tabellenblatt 'Betriebskosten' mit dem Befehl 'Abrechnung 20XX übernehmen' die aktuelle Arbeitszeitstatistik des alten Jahres übernommen werden.

- 8 Kalkulierte Selbst- und Honorarkostenansätze erfassen

Tabellenblatt 'Personal' mit Mitarbeiterliste und Stundenansätzen

Die im Tabellenblatt 'Personalkosten' der Kostenrechnung kalkulierten Selbstkosten- und Honorarkostenansätze der einzelnen Mitarbeiter sollten vor dem Erfassen von neuen Buchungen, in der Auftragsliste im Tabellenblatt 'Personal' mit dem Befehl 'Mitarbeiter bearbeiten...' im Dialog unter Ansatz 'Intern' resp. 'Extern' erfasst werden.

| Mitarbeiterliste Ganzes Jahr 2013 |              |           |      |          |          |         |        |
|-----------------------------------|--------------|-----------|------|----------|----------|---------|--------|
| Personaldaten                     |              |           |      |          |          | Ansätze |        |
| PCode                             | Name         | Bemerkung | Proz | Eintritt | Austritt | Intern  | Extern |
| HMu                               | Hans Muster  |           | 100  | 01.12.90 |          | 130.00  | 145.00 |
| MMu                               | Maria Muster |           | 80   | 01.07.92 |          | 80.00   | 90.00  |
| BBB                               | Bruno BBase  |           | 100  | 01.08.13 |          | 90.00   | 100.00 |



Der neue 'interne' Stundenansatz gilt ab sofort für alle neuen Buchungen der Mitarbeiter. Der neue 'externe' Ansatz wird bei neuen Aufträgen angezeigt und kann korrigiert werden.

- 9 Neue Aufträge erfassen

Auftragsliste mit neuem Auftrag 0-014 für das Folgejahr

Zuletzt werden die neuen Aufträge für das Folgejahr erfasst. Dies betrifft vorwiegend jährlich wiederkehrende Aufträge wie z.B. diejenigen der Auftragsklasse '0' für 'Nicht auftragsbezogene Leistungen'. Mit dem Befehl 'Auftrag duplizieren...' im Tabellenblatt 'Liste' der Auftragsliste kann der Auftrag des Vorjahres dupliziert und mit einer neuen Auftragsnummer und Beginn- resp. Enddatum versehen werden.

| Gesamtauftragsliste |         |          |                         |                       |           |          |          |           |           |
|---------------------|---------|----------|-------------------------|-----------------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|
| Bezeichnung         |         |          |                         | Kunde                 | Vorgabe   |          |          | Buchungen |           |
| Auftrag             | PCenter | Datum    | K B A Name              | K Name                | Honorar V | Dritte V | Spesen V | Honorar B | Stunden B |
| 0-014               | Arc     |          | < nicht Auftragsbezogen | Beispiel AG           | 160'000   |          |          |           |           |
| 0-013               | Arc     | 03.10.13 | < nicht Auftragsbezogen | Beispiel AG           | 150'100   |          |          | 153'505   | 1'648     |
| 1-099               | Arc     | 03.10.13 | 1 < Seilbahn Obmoos     | Sportbahnen Obmoos AG |           |          |          | 5'850     | 45        |
| 2-913               | Arc     | 03.10.13 | 2 < VA Oberdorf         | STWE Gemeinschaft     | 10'800    |          |          | 7'630     | 105       |
| 4-599               | Arc     | 03.10.13 | 4 < MFH Eulach          | Franz Huber           |           |          |          |           |           |
| 5-199               | Arc     | 03.10.13 | 5 < EFH Neubau          | Herr F. Muster        | 43'286    |          | 10'700   | 73'970    | 864       |
| 5-399               | Arc     | 03.10.13 | 5 < EFH Breitmatt       | Herr K. Meier         |           |          |          |           |           |
| 5-699               | TUn     | 03.10.13 | 5 < MFH Bernerhof       | Herr K. Müller        | 197'500   | 72'000   | 21'500   | 173'172   | 1'806     |
| Total               |         |          |                         |                       | 561'686   | 72'000   | 32'200   | 414'127   | 4'467     |

- 10 Budget erfassen

Erfasstes Budget der 'nicht auftragsbezogenen Leistung'

Mit dem Befehl 'Buchung einfügen...' wird in der Buchungsliste das Budget (Vorgabe) für das Folgejahr erfasst. Danach ist die Auftragsverwaltung für das neue Jahr gerüstet.

| Buchungsliste |    |     |                         |       |          |     |     |       |    |            |           |      |
|---------------|----|-----|-------------------------|-------|----------|-----|-----|-------|----|------------|-----------|------|
| Ganzes Büro   |    |     |                         |       |          |     |     |       |    |            |           |      |
| Auftrag       | Ta | Pos | Beschreib               | PCode | Datum    | Von | Bis | Menge | EH | Int Ansatz | Int Total | Code |
| 0-014         |    | 0.1 | Weiterbildung           |       | 01.01.14 |     |     | 1.00  | gl | 3'000.00   | 3'000.00  | HV   |
| 0-014         |    | 0.2 | Interne Arbeiten        |       | 01.01.14 |     |     | 1.00  | gl | 90'000.00  | 90'000.00 | HV   |
| 0-014         |    | 0.3 | Führung                 |       | 01.01.14 |     |     | 1.00  | gl | 17'000.00  | 17'000.00 | HV   |
| 0-014         |    | 0.4 | Ferien                  |       | 01.01.14 |     |     | 1.00  | gl | 40'000.00  | 40'000.00 | HV   |
| 0-014         |    | 0.6 | Krankheit, Unfall, Arzt |       | 01.01.14 |     |     | 1.00  | gl | 10'000.00  | 10'000.00 | HV   |

## ...im neuen Jahr zu erledigen

persönliche Journale im neuen Jahr

Es müssen keine persönlichen Journale gegründet werden! Beim Öffnen der 'Stunden- und Spesen' Erfassung wird automatisch eine neue Arbeitszeitstatistik mit den bereits erfassten Sollzeiten angewendet. Zudem steht der Kalender des neuen Jahres zur Verfügung.



Alle Buchungen des Vorjahres werden ausgeblendet. Es können keine Leistungen für das alte Jahr vom Mitarbeiter erfasst werden!

- 11 Datumsbereich des Zahlungsplanes anpassen

Beim 1. Öffnen der Auftragsverwaltung im neuen Jahr wird der Dialog für das Aktualisieren des Zahlungsplanes angezeigt. Diese Meldung erscheint, bis sie mit 'OK' bestätigt wird. Danach wird im Tabellenblatt 'Budget' das Datum des Zahlungsplanes an das neue Jahr angepasst.

**Jahreswechsel**

Das Budget der Auftragsliste ist noch für das Jahr 2013 eingerichtet.

Möchten Sie die Budget-Tabelle auf das Jahr 2014 aktualisieren?

Bemerkung: Dies sollte erst gemacht werden, wenn alle gebuchten Rechnungen eingetragen sind.

- 12 Stundenauswertung

Anschliessend kann der neue Zahlungsplan mit den Budgetzahlen ergänzt werden. Nach dem Abrechnen aller offenen Buchungen stehen die Daten des vergangenen Jahres für Auswertungen zur Verfügung. Dazu werden in der Buchungsliste nicht auftragsbezogene und

erstellen auftragsbezogene Leistungen getrennt bewertet. Dies kann mit einzelnen Aufträgen oder mit der ganzen Datensammlung des Vorjahres erfolgen.

Mit der Funktion 'Stundenauswertung' der Buchungsliste werden Auswertungen mit verschiedenen Kriterien zusammengestellt.

**Stundenauswertung anzeigen...**  
Wählen Sie aus, welche Daten in der Tabelle der Stundenauswertung vertikal (Zeilen) und horizontal (Spalten) dargestellt werden sollen.

**Favoriten**

**Vertikal** In der Vertikalen stehen Abschnitte und Unterabschnitte zur Gliederung der Einträge zur Verfügung.

**Abschnitt**

**Unterabschnitt**

**Einträge**

**Horizontal** Horizontal können entweder nur die Totalbeträge oder aufgesplittete Beträge angezeigt werden.

**Einträge**

**Zeitraum** Es werden nur jene Stundenbuchungen in die Auswertung miteinbezogen, die im folgenden Zeitraum liegen.

von  [TT.MM.JJ]  
bis  [TT.MM.JJ]

**Filter** Es kann ein zusätzliches, allgemeines Filterkriterium gesetzt werden, um die Stundenbuchungen einzuzugrenzen.

Kriterium

**Optionen**

Nur abgerechnete Stunden zeigen

Stunden- und Betragstotale zeigen

Stunden und Beträge runden

**Stundenauswertung**  
Ganzes Büro

| Stundenauswertung                        |                                | Total    | 01.13  | 02.13 | 03.13  | 04.13 | 05.13  |
|--|--------------------------------|----------|--------|-------|--------|-------|--------|
| Alle Buchungen vom 01.01.13 bis 31.12.13 |                                |          |        |       |        |       |        |
| Nr.                                      | Bezeichnung                    | Std      | Std    | Std   | Std    | Std   | Std    |
| 0-013                                    | <b>nicht Auftragsbezogen</b>   | 1'645.57 | 137.42 | 71.40 | 214.20 | 66.00 | 170.20 |
| 0.1                                      | <b>Weiterbildung</b>           | 122.00   | 4.00   | 11.00 | 10.00  | 16.00 | 8.00   |
| BBB                                      | Bruno BBase                    | 13.00    |        |       |        |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 69.00    | 4.00   | 1.00  | 8.00   | 16.00 | 8.00   |
| MMu                                      | Maria Muster                   | 40.00    |        | 10.00 | 2.00   |       |        |
| 0.2                                      | <b>Interne Arbeiten</b>        | 975.72   | 133.42 | 29.00 | 81.00  | 50.00 | 95.00  |
| BBB                                      | Bruno BBase                    | 161.50   |        |       |        |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 427.72   | 74.92  |       | 50.00  | 29.00 | 53.00  |
| MMu                                      | Maria Muster                   | 386.50   | 58.50  | 29.00 | 31.00  | 21.00 | 42.00  |
| 0.3                                      | <b>Führung</b>                 | 8.58     |        |       |        |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 8.58     |        |       |        |       |        |
| 0.4                                      | <b>Ferien</b>                  | 370.40   |        | 6.40  | 48.00  |       | 48.00  |
| BBB                                      | Bruno BBase                    | 60.00    |        |       |        |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 176.00   |        |       | 48.00  |       | 48.00  |
| MMu                                      | Maria Muster                   | 134.40   |        | 6.40  |        |       |        |
| 0.5                                      | <b>Persönliche Freitage</b>    | 43.20    |        |       | 35.20  |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 24.00    |        |       | 16.00  |       |        |
| MMu                                      | Maria Muster                   | 19.20    |        |       | 19.20  |       |        |
| 0.6                                      | <b>Krankheit, Unfall, Arzt</b> | 85.67    |        | 25.00 | 16.00  |       | 19.20  |
| BBB                                      | Bruno BBase                    | 12.67    |        |       |        |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 41.00    |        | 25.00 | 16.00  |       |        |
| MMu                                      | Maria Muster                   | 32.00    |        |       |        |       | 19.20  |
| 0.7                                      | <b>Militär, Zivilschutz</b>    | 40.00    |        |       | 24.00  |       |        |
| HMu                                      | Hans Muster                    | 40.00    |        |       | 24.00  |       |        |

Mit den vertikalen Kriterien 'Aufträge', 'Positionen nicht auftragsbezogen', 'Mitarbeiter' und dem horizontalen Eintrag 'Datum Monate' wird die folgende Liste erstellt.

Stundenauswertung mit Stunden und Beträgen pro Mitarbeiter resp. Position und Auftrag

| Stundenauswertung                        |                                | Total | BBB     | HMu   | MMu     |
|--|--------------------------------|-------|---------|-------|---------|
| Alle Buchungen vom 01.01.13 bis 31.12.13 |                                |       |         |       |         |
| Nr.                                      | Bezeichnung                    | Std   | Beträge | Std   | Beträge |
| 1  | <b>Beratungen</b>              | 45    | 5'850   | 45    | 5'850   |
| 1-099                                    | <b>Seilbahn Obmoos</b>         | 45    | 5'850   | 45    | 5'850   |
| 1  | Strategische Planung           | 45    | 5'850   | 45    | 5'850   |
| 2  | <b>Liegenschaftsverwaltung</b> | 105   | 7'630   | 22    | 2'650   |
| 2-913                                    | <b>VA Oberdorf</b>             | 105   | 7'630   | 22    | 2'650   |
| 6  | Bewirtschaftung                | 35    | 3'430   | 22    | 2'650   |
| 7  | Vermietung, Verkauf            | 70    | 4'200   | 13    | 78      |
| 5  | <b>Neubau</b>                  | 2'670 | 247'142 | 582   | 52'418  |
| 5-199                                    | <b>EFH Neubau</b>              | 864   | 73'970  | 163   | 19'205  |
| 1  | Strategische Planung           | 105   | 6'300   | 105   | 6'300   |
| 3  | Projektiertung                 | 320   | 27'758  | 148   | 17'438  |
| 4  | Ausschreibung                  | 302   | 27'135  | 302   | 27'135  |
| 5  | Realisierung                   | 124   | 11'187  | 2     | 177     |
| 8  | Zusatzleistungen Allgemein     | 13    | 1'589   | 13    | 1'589   |
| 5-699                                    | <b>MFH Bernerhof</b>           | 1'806 | 173'172 | 1'031 | 121'910 |
| 1  | Strategische Planung           | 165   | 19'561  | 165   | 19'561  |
| 3  | Projektiertung                 | 1'483 | 139'339 | 866   | 102'349 |
| 4  | Ausschreibung                  | 159   | 14'273  | 159   | 14'273  |

• 13 Aufträge auswerten

Die Auswertung der einzelnen Aufträge kann mit Gewinnrückstellungen und Abgrenzungen zu den tatsächlich erbrachten Leistungen (Nachweis) korrigiert werden.

und drucken

In der Auftragsliste kann auf dem Tabellenblatt 'Auszug' für jeden Auftrag eine übersichtliche Auswertung erstellt werden. Die darin erfasste Abgrenzung (Nachweis) und Rückstellungen für Gewinn werden sofort in Tabellenblatt 'Liste' unter Guthaben resp. Gewinn aufgeführt.

Auswertung eines Auftrages mit Übersicht der Vorgabe, Leistung und Abrechnung

| Auszug                        |                               |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
|-------------------------------|-------------------------------|--|--|----|---------|-------|----------|-----|---------|-------|-----|--------------|----------|--------|---------|-------|
| 5-699 MFH Bernerhof, 8132 Egg |                               |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Auswertung allgemein          |                               |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Pos                           | 5-699 MFH Bernerhof, 8132 Egg |  |  | %  | Vorgabe | Std   | Nachweis | %   | Buchung | Std   | Ø   | Abrechnung   | Guthaben | Gewinn | %       | min % |
| 0 - 8                         | Honorar                       |  |  | 68 | 197'500 | 2'128 | 113'286  | 57  | 108'468 | 1'169 | 93  | 42'750       | 70'536   | 4'868  | 4       | 10    |
| 0 - 8                         | Dritte                        |  |  | 25 | 72'000  | 554   |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| 9                             | Spesen                        |  |  | 7  | 21'500  |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Total Auswertung              |                               |  |  |    | 291'000 | 2'682 | 113'286  | 39  | 108'468 | 1'169 | 93  | 42'750       | 70'536   | 4'868  | 4       |       |
| Auswertung Honorar            |                               |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Pos                           | 5-699 MFH Bernerhof, 8132 Egg |  |  | %  | Vorgabe | Std   | Nachweis | %   | Buchung | Std   | Ø   | Restleistung | Std      | Ø      | Gewinn  | %     |
| 1                             | Strategische Planung          |  |  | 3  | 6'000   | 51    | 6'000    | 100 | 19'561  | 165   | 119 |              |          |        | -13'561 | -226  |
| 2                             | Vorstudien                    |  |  | 4  | 8'500   | 65    | 8'500    | 100 |         |       |     |              |          |        | 8'550   | 101   |
| 3                             | Projektierung                 |  |  | 50 | 98'000  | 1'107 | 97'819   | 100 | 88'037  | 994   | 89  | 164          | 2        | 89     | 9'782   | 10    |
| 4                             | Ausreibung                    |  |  | 20 | 40'000  | 444   | 967      | 2   | 870     | 10    | 90  | 35'485       | 394      | 90     | 97      | 10    |
| 5                             | Realisierung                  |  |  | 20 | 40'000  | 308   |          |     |         |       |     | 36'364       | 392      | 93     |         |       |
| 6                             | Bewirtschaftung               |  |  | 3  | 5'000   | 38    |          |     |         |       |     | 4'545        | 49       | 93     |         |       |
| 8                             | Zusatzleistungen Allgemein    |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Total Auswertung              |                               |  |  |    | 197'500 | 2'013 | 113'286  | 57  | 108'468 | 1'169 | 93  | 76'558       | 837      | 91     | 4'868   | 4     |
| Auswertung Dritte             |                               |  |  |    |         |       |          |     |         |       |     |              |          |        |         |       |
| Pos                           | 5-699 MFH Bernerhof, 8132 Egg |  |  | %  | Vorgabe | Std   | Nachweis | %   | Buchung | Std   | Ø   | Restleistung | Std      | Ø      | Gewinn  | %     |
| 4                             | Ausreibung                    |  |  | 6  | 12'000  | 92    |          |     |         |       |     | 12'000       |          |        |         |       |
| 5                             | Realisierung                  |  |  | 30 | 60'000  | 462   |          |     |         |       |     | 60'000       |          |        |         |       |
| Total Auswertung              |                               |  |  |    | 72'000  | 554   |          |     |         |       |     | 72'000       |          |        |         |       |

- 14 Auftragsliste auswerten und drucken

Auch die Auftragsliste im Tabellenblatt 'Liste' kann mit Kriterien gefiltert und in unterschiedlichen Darstellungen gedruckt werden. Mit dem Befehl 'Zeitraum bestimmen...' kann die Datenmenge auf den Zeitraum des Vorjahres fokussiert werden, so dass neben dem Aufwand (Leistung), der Abrechnung (Rechnungen), die angefangenen Arbeiten (Guthaben), der Gewinn und die Restleistung für jede Kostenart 'Honorar', 'Dritte' oder 'Spesen' sichtbar wird.

Ertragsliste mit Total des Vorjahres

| Ertragsliste |         |          |     |                       |       |            |           |           |           |         |            |           |         |  |  |
|--------------|---------|----------|-----|-----------------------|-------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|-----------|---------|--|--|
| Bezeichnung  |         |          |     |                       |       |            | Vorgabe   |           | Buchungen |         | Abrechnung |           |         |  |  |
| Auftrag      | PCenter | Datum    | K B | A Name                | A PLZ | A Ort      | Honorar V | Honorar B | Honorar A | Gewinn  | Guthaben   | Honorar R |         |  |  |
| 0-013        | Arc     | 03.10.13 | <   | nicht Auftragsbezogen |       |            | 150'100   | 108'038   |           |         | 108'038    | 42'062    |         |  |  |
| 1-099        | Arc     | 03.10.13 | 1   | < Seilbahn Obmoos     | 8799  | Obmoos     |           | 5'850     | +         | 11'500  | -74'050    | 23'376    |         |  |  |
| 2-913        | Arc     | 03.10.13 | 2   | < VA Oberdorf         | 8625  | Gossau ZH  | 10'800    | 6'636     | -         | 6'534   | -206       | 548       | 4'165   |  |  |
| 4-599        | Arc     | 03.10.13 | 4   | < MFH Eulach          | 8400  | Winterthur |           |           |           | 20'000  | -21'795    |           |         |  |  |
| 5-199        | Arc     | 03.10.13 | 5   | < EFH Neubau          | 8712  | Stäfa      | 43'286    | 19'163    |           |         | -19'163    | 20'759    | 24'123  |  |  |
| 5-399        | Arc     | 03.10.13 | 5   | < EFH Breitmatt       | 8132  | Egg        |           |           |           | 30'000  |            |           |         |  |  |
| 5-699        | TUn     | 03.10.13 | 5   | < MFH Bernerhof       | 8132  | Egg        | 197'500   | 108'468   | -         | 42'750  | 4'868      | 70'536    | 89'032  |  |  |
| Total        |         |          |     |                       |       |            | 401'686   | 248'155   |           | 110'784 | -88'552    | 201'462   | 159'381 |  |  |

- 15 Aufträge archivieren

Abschliessend wird die neue Auftragsverwaltung an die Vorgaben des neuen Jahres angepasst. Dazu werden die Grundlagen der Auftragskalkulation erfasst und soweit notwendig die Struktur der Positionen ergänzt oder Aufträge archiviert.

Mit dem Befehl 'Auftrag archivieren...' im Tabellenblatt 'Liste' können einzelne Aufträge aus der Auftragsliste ins Archiv verschoben werden. Damit wird die Datenmenge der Buchungsliste reduziert.



Die Buchungen von archivierten Aufträgen werden aus der Buchungsliste entfernt und stehen nicht mehr für Auswertungen zur Verfügung.



Damit die Mitarbeiter in bestimmten Aufträgen keine Buchungen erfassen können, werden diese im Tabellenblatt 'Liste' mit dem Befehl 'Auftrag bearbeiten...' aus der Mitarbeiterliste des aktuellen Auftrages entfernt.



Nach Abschluss der Auftragsverwaltung muss eine Sicherheitskopie des ganzen Ordners 'AUFTRAG' (inkl. 'Auftragsliste', 'JOURNALE', 'RECHNUNG' und 'AUFTRAEGE') erstellt werden.