

Abbildung einer mitlaufenden Kalkulation

Bei dem Kunden handelt es sich um einen Hersteller von Werkzeugmaschinen. Die Anlagen werden von der Konzeptionierung über die Konstruktion komplett gefertigt und beim Kunden aufgebaut. Der Service sorgt für eine weitere Betreuung nach Inbetriebnahme der Anlagen. Unsere Aufgabe in dem Projekt bestand im Aufbau einer mitlaufenden Kalkulation unter Berücksichtigung von detaillierten Ist- und Plankosten.

Kunde: Hersteller von Werkzeugmaschinen
Branche: Maschinen- und Anlagenbau
Thema: Aufbau einer mitlaufenden Kalkulation
Situation: Die zusammenhängende Kalkulation gestaltete sich sehr schwierig, da die Werte im ERP-System aus unterschiedlichen Bereichen zusammengefasst bzw. zusätzliche Annahmen manuell getroffen werden mussten. Die Projektmanager und das Controlling mussten somit die Daten in Excel zusammenfassen. Die Aufbereitung war sehr zeitintensiv. Aus diesem Grund wurde eine Lösung benötigt, die die Daten aus dem ERP-System zusammenfasst und zusätzlich manuelle Annahmen und Zusatzinformationen schnell und einfach ermöglicht.

Aufgabe:

- Abbildung einer mitlaufenden Kalkulation auf Auftrags- und Hauptbaugruppenebene
- Detaillierte Werte der relevanten Kostenbereiche
- Frühzeitige Abweichungen aufdecken
- Prognostizierung Projektverkauf

Ergebnis:

- Anbindung einer webbasierten Lösung ohne Anmeldung im ERP-System
- Ortsunabhängiger Aufruf der mitlaufenden Kalkulation durch webbasierte Lösung
- Ad-hoc Auswertungen
- Abbildung eines Plan-/Ist-Vergleiches
- Darstellung eines prognostizierten Projektverlaufes
- Ergebnisdarstellung wert- und mengenmäßig je definiertem Kostenbereich



Abbildung einer mitlaufenden Kalkulation

Die Abbildung der mitlaufenden Kalkulation im ERP-System gestaltet sich für unseren Kunden, einem Werkzeuganlagenbauer, schwierig. Die relevanten Daten mussten aus unterschiedlichen Bereichen zusammengetragen werden, was einen hohen manuellen Aufwand bedeutet.

Die Umsetzungsaufgabe bestand darin, eine mitlaufende Kalkulation auf Auftrags- und Hauptbaugruppenebene abzubilden. Zusätzlich zur Darstellung der Ist-Werte auf Kostenbereiche aufgeteilt sind Planwerte zu berücksichtigen und anhand einer prozentualen Schätzung des Fortschrittsgrades eine Prognose zu berechnen.

Die Darstellung der Werte nach Kostenbereichen gegliedert ermöglicht einen schnellen Überblick der geplanten und aufgelaufenen Kosten. Dem Projektmanager sind damit schnelle Reaktionsmöglichkeiten und Rücksprachen mit Teilprojektmanagern möglich.

Die Umsetzung wurde mit einem webbasierten Tool durchgeführt. Die Lösung hat den Vorteil, dass die Kalkulation weltweit abrufbar und keine direkte Verbindung zum ERP-System notwendig ist. Somit kann der Projektmanager beim Kunden vor Ort auf aktuelle Daten zurückgreifen bzw. über eingeebene Informationen können schnell Daten an das Controlling übermittelt werden.

Die Daten wurden aus unterschiedlichen Bereichen des ERP-Systems per Schnittstelle übergeben. Zusätzlich sind Eingabefelder für den Fortschrittsgrad und weiteren Informationen zur Risikobewertung hinzugefügt worden. Die Ermittlung des Fortschrittgrades ist weiterhin teilweise manuell zu setzen. Um die Ermittlung und Pflege nicht zu weit zu detaillieren, wird der Fortschrittsgrad auf Hauptbaugruppenebene gesetzt.

Mit Hilfe der mitlaufenden Kalkulation ist den Projektmanagern und dem Controlling ein Werkzeug in die Hand gegeben worden, dass eine schnelle Auswertung des aktuellen Projektstandes zulässt und schnelle Gegenmaßnahmen bei Abweichungen ermöglichen. Die Darstellung sorgt für eine höhere Kostentransparenz der Projekte insgesamt und für einzelne Bereiche. In der Vergangenheit hatten das Controlling und die Projektmanager Informationen über Gesamtkosten. Jedoch war eine Aufteilung der Kosten nach Bereiche schwer möglich. Kostentreiber können nun besser ermittelt und dieses Wissen in zukünftigen Projekten stärker berücksichtigt werden.

Kostenart Vorkalkulation A	Kostenart Nachkalkulation B	Budget C	Budget AB bis Mon. D	Ist E	Vorschau F	Vorr. Gesamt G	Abw. n. Vorr. H	Abw. n. Fortsch. I	Leistungsfortschritt J
Konstruktion	Konstruktion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fertigung	Fertigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Montage	Montage	7.700,00	0,00	1.150,00	1.000,00	2.150,00	5.550,00-	100,00	0,10
Material	Material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fremdleistung	Fremdleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transport	Transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reisekosten	Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provision	Provision	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transport zum Kunden	Transport zum Kunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierung	Finanzierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Kosten	Sonstige Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausschuss	Ausschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vorschau: 0,00	Ergebnisse:	Offene Punkte:
Fortschritt: 0,00 in %		
Speichern		
Budget: 7.700,00	Risiken:	Sonstige Bemerkungen:
Plan: 0,00		
Ist: 1.150,00		
Vorschau: 1.000,00		
Vorr. Gesamt: 2.150,00		
Abw. n. Vorr. n.: 5.550,00		
Abw. n. Fortsch. n.: 10.000,00	nachrichtl. Bestellloblig: 0,00	
Leistungsfortschritt: 0,10		
		Speichern

User Guide Mitlaufende Kalkulation - Microsoft Word

