

# **ITPM.collectio**

## **Kostenumlage**

## Funktionsbeschreibung

Um Auswertungen bis zum Betriebsgewinn auf Unternehmens-, Center-, Filial-, Kostenstellen- oder Markenebene zu erzeugen, ist die Umlage der Gemeinkosten auf die einzelnen Unternehmensbereiche notwendig. Diese Aufgabe übernimmt collectio entsprechend der vom Anwender vorgegebenen Verteilungsschlüssel in einem einzigen Verarbeitungsschritt.

collectio bietet übersichtliche Masken um die Umlagen zu pflegen. Ändert sich unterjährig etwas an der Struktur des Autohauses und es ist daher notwendig die Umlage anzupassen, kann dies komfortabel ab einem Zeitpunkt eingestellt werden, so dass die vorherigen Perioden noch mit der alten Umlage verteilt werden können.

## Anwendungshinweise

Um festzulegen welcher Umlageschlüssel beim Kostenverteilungslauf angewendet wird, muss der Umlageschlüssel bei den einzelnen Perioden hinterlegt werden. Dabei ist es möglich, jedem Monat bzw. Jahr einen Schlüssel zuzuordnen. (Vgl. Abbildung 1)

Auswahl		
Mandant	Buchungsjahr	Datenart
1 - Auto Müller GmbH & Co. KG	2012	IST

Zuordnung			
Monat	Schlüssel	Monat	Schlüssel
Monat 01	101	Monat 07	102
Monat 02	101	Monat 08	102
Monat 03	101	Monat 09	102
Monat 04	101	Monat 10	102
Monat 05	101	Monat 11	102
Monat 06	102	Monat 12	102

Abbildung 1: Zuordnung der Umlageschlüssel

In der Umlagemaske werden nun die umzulegende Kostenstelle und die Kostengruppe bzw. das Konto innerhalb einer Kostengruppe ausgewählt. Anschließend wird gepflegt, auf welche Einzelkostenstelle die Hilfskostenstelle verteilt werden sollen. Hierbei kann man Prozentsätze eingeben aber ebenso gut könnte man die Anzahl der Köpfe pro Kostenstelle eingeben. Die Prozentsätze werden von collectio automatisch berechnet.

Alternativ kann man sich die Umlagen auch über Anteilvorlagen berechnen lassen. Hierdurch wird nach einem vorher definierten Kriterium der Umlageschlüssel automatisch berechnet.

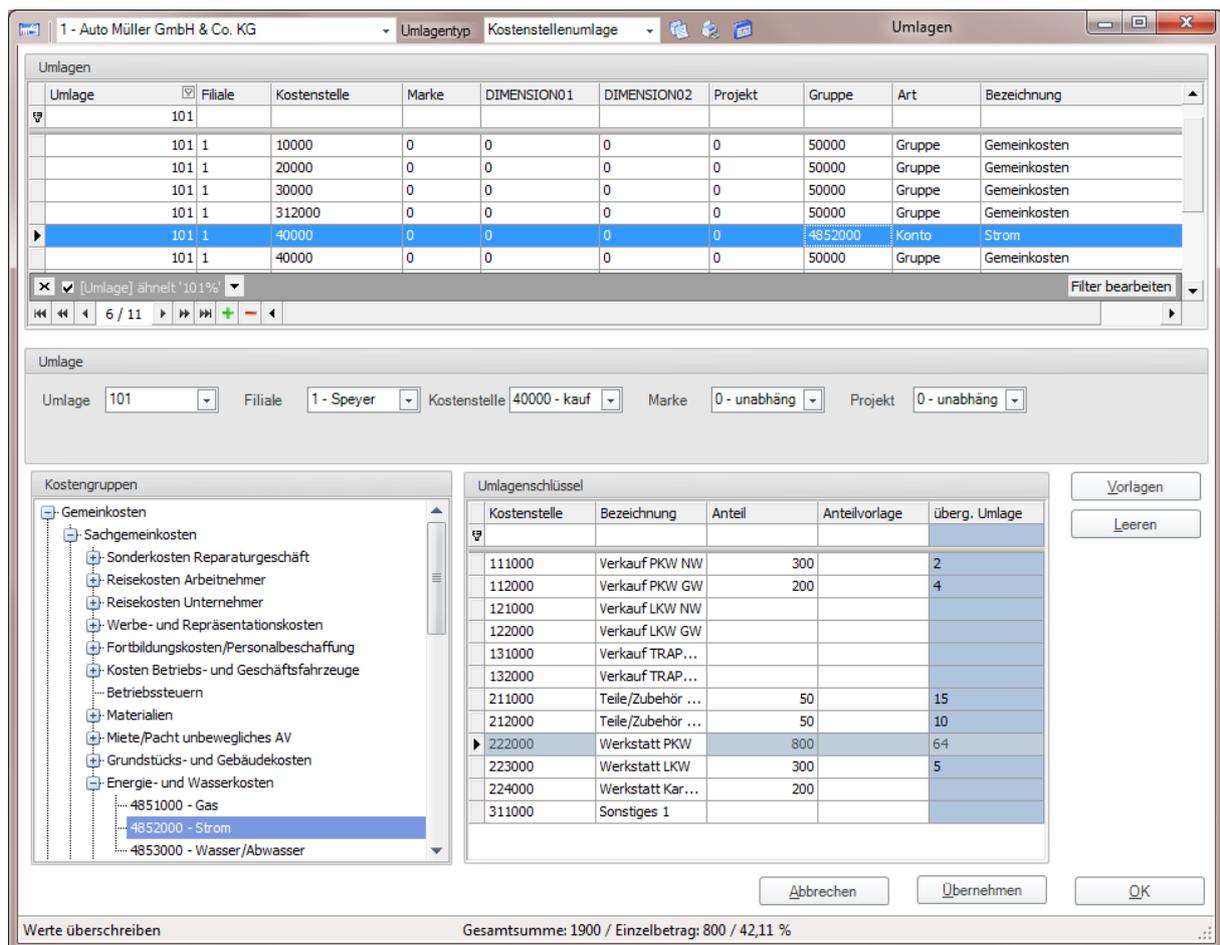


Abbildung 2: Maske zur Umlagepflege

Die Struktur der Gemeinkosten ist hierarchisch angelegt. Die Verteilung der Gemeinkosten kann auf verschiedenen Ebenen vorgenommen werden. Es können die gesamten Gemeinkosten mit einem Schlüssel verteilt werden. Eine detaillierte Schlüsselung kann aber auch auf den darunter liegenden Ebenen bis hin zum individuellen Fibu-Konto erfolgen.

Sollte es trotzdem einmal dazu kommen, dass für eine Konto-Kostenstellenkombination keine Umlage gepflegt wurde, wird dies als Fehler angezeigt und kann entsprechend behoben werden.

## Vorteile der Kostenumlage

- Übersichtliche Strukturen
- Hierarchischer Aufbau
- Automatische Berechnung der Umlagen
- Einfache Veränderung der Umlage aus den Protokollen

## Verknüpfung mit anderen Modulen

### ITPM.collectio Planner

Die Plandaten können nach einer eigenen Umlage verteilt werden.

### ITPM.collectio Datenmeldung

Die in collectio verteilten Kosten werden entsprechend an den Hersteller gemeldet.