1 Budgetierung

Das Budget ist der Kostenrahmen für ein Projekt. Grundlage dafür sind meist die Bewilligungsbescheide der Geldgeber.
Bei der Budgetierung wird das Projekt mit Budgetdaten versehen. Durch die Möglichkeit, Budget manuell in das System einzustellen, erhält der Projektverantwortliche ein völlig neues Instrument zur Verwaltung seiner Projekte. Neben der bisherigen Sicht auf die von der Finanzbuchhaltung erzeugten Buchungen (IST-Zahlen) hat man mit Hilfe der entsprechenden Berichte gleichzeitig die Sicht auf das durch den Projektverantwortlichen erzeugte Budget (Plan - Zahlen).
Die Budgetierung ist völlig unabhängig vom tatsächlichen Geldeingang in der Finanzbuchhaltung.

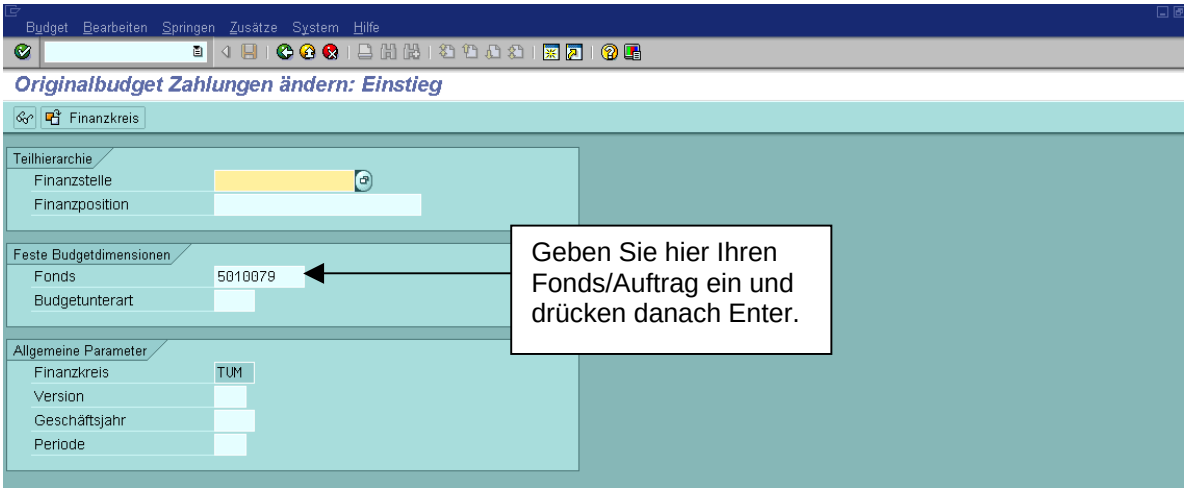
Ein Projekt kann wie folgt budgetiert werden:

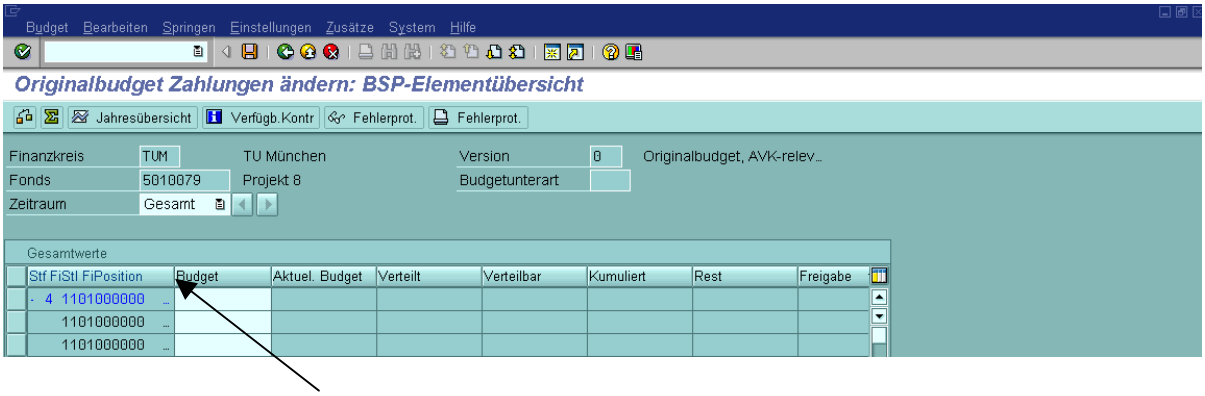
Über folgenden Menüpfad finden Sie die passende Transaktion

Rechnungswesen ⇨ *Public Sector Management* ⇨ *Haushaltsmanagement* ⇨*Budgetierung* ⇨ Klassische *Budgetierung* ⇨ *Originalbudget* ⇨ *Ändern in Hierarchie* ⇨*Zahlungen*

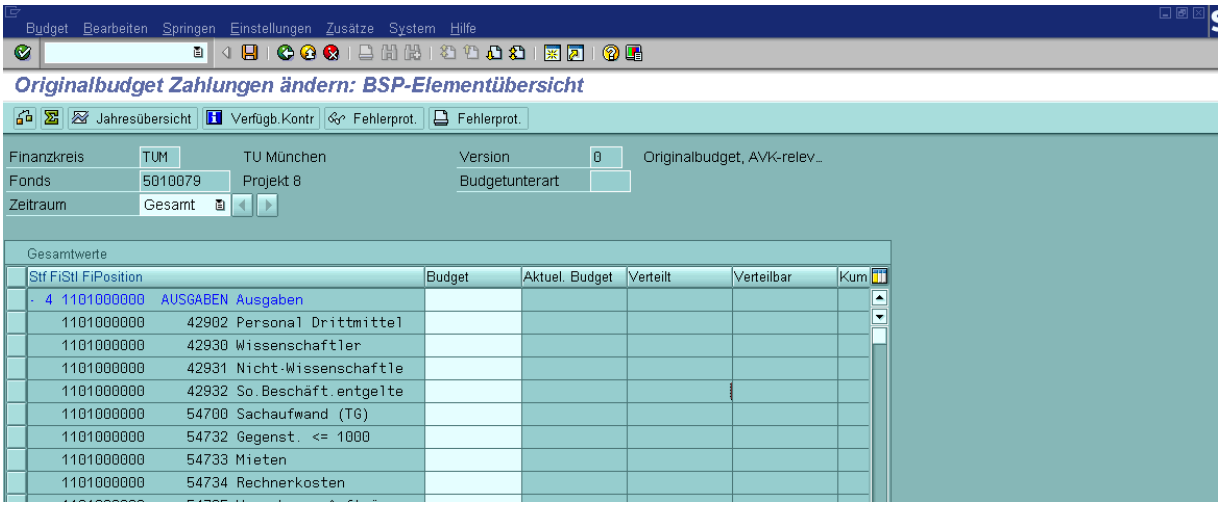
Oder viel schneller:

Transaktion: **FR04**

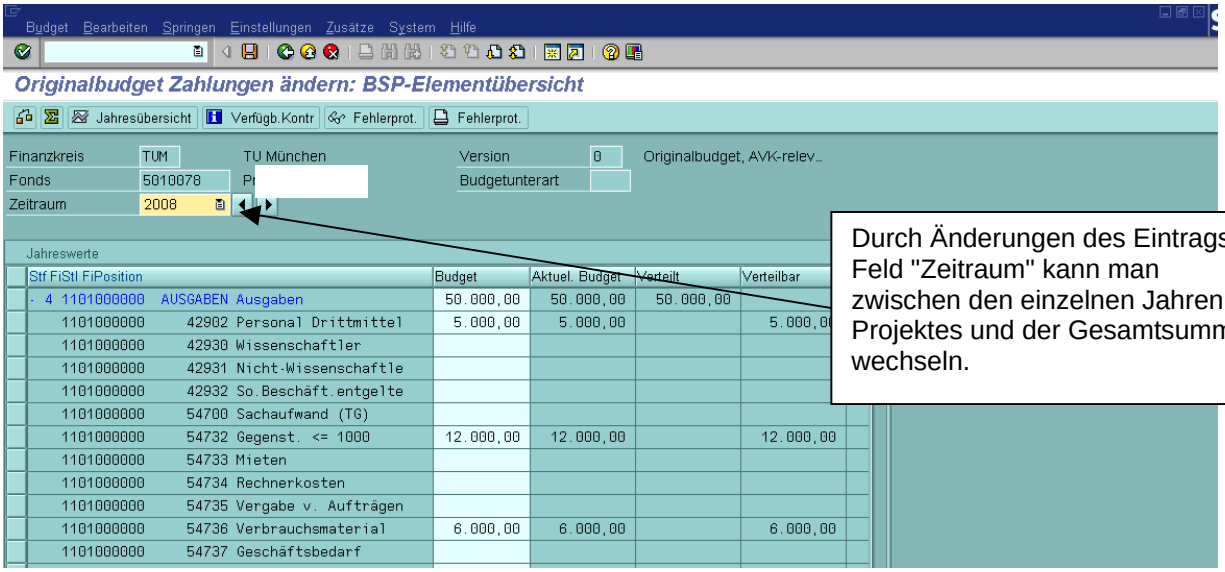




Vergrößern Sie die erste Spalte (Finanzstelle), bis alle Finanzpositionen einschließlich ihrer Bezeichnung sichtbar sind.



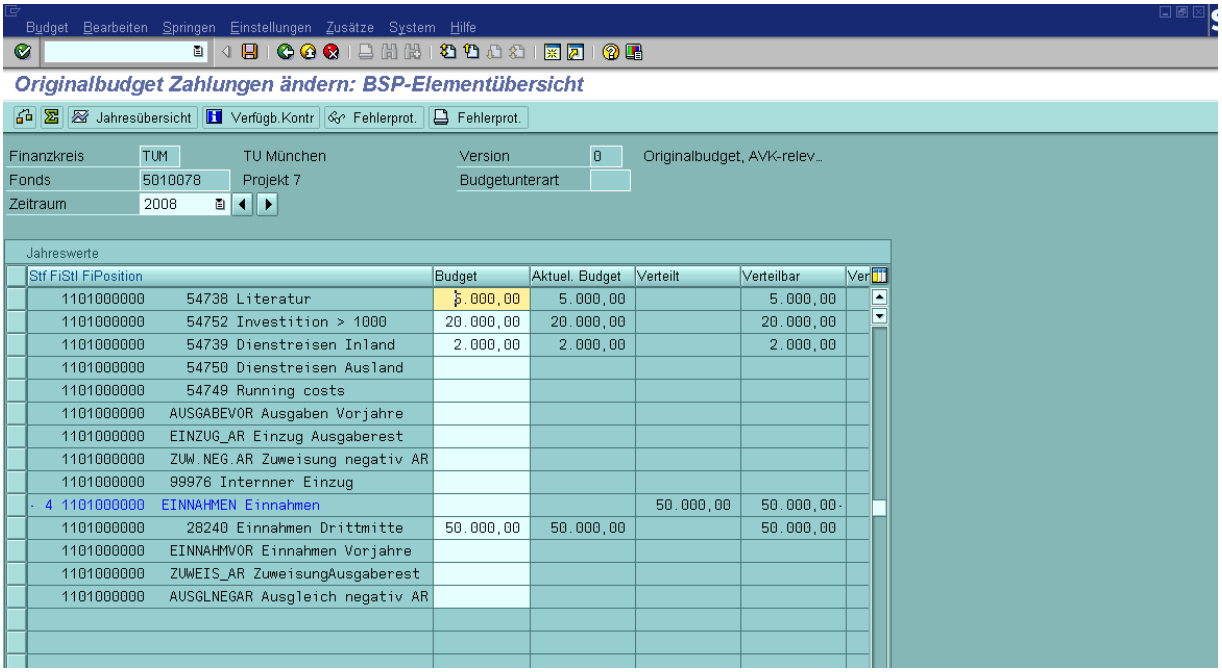
Das Budget wird manuell auf die einzelnen Projektjahre und einzelnen Finanzpositionen verteilt.



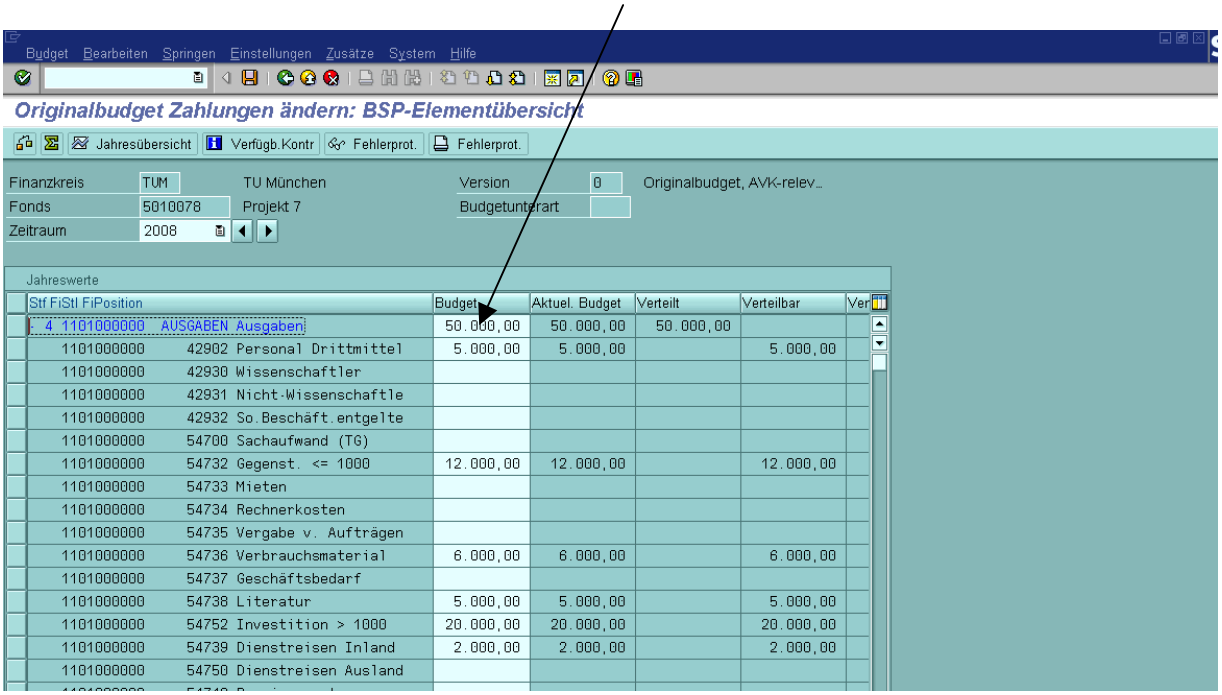
Durch Änderungen des Eintrags im Feld "Zeitraum" kann man zwischen den einzelnen Jahren des Projektes und der Gesamtsumme wechseln.

Beginnen Sie mit dem ersten Projektjahr und statten es mit Budget aus.

Dabei ist zu beachten, dass nicht nur die Ausgabe-Finanzposionen budgetiert werden, sondern auch die Einnahme-Finanzposition.



Lassen Sie anschließen SAP die einzelnen Finanzpositionen mittels des Summen - Buttons zu Gesamtausgaben und Gesamteinnahmen aufaddieren.

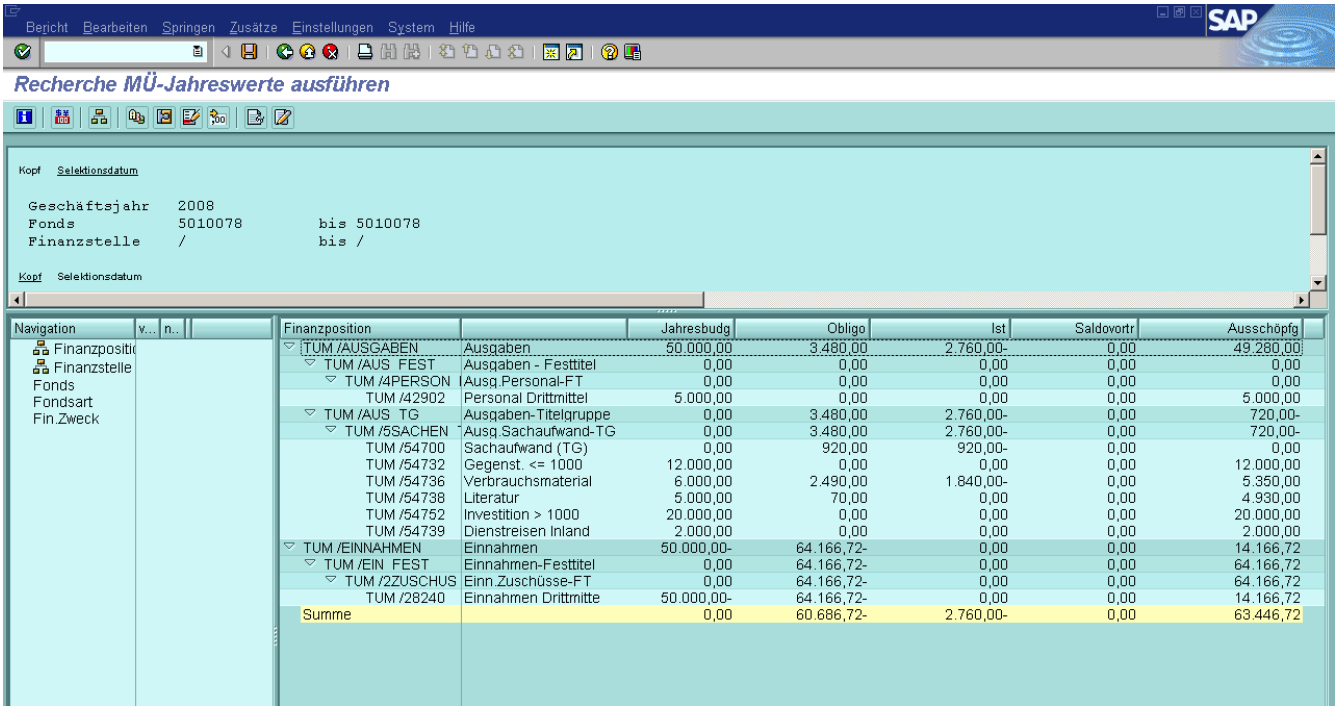


Wiederholen Sie den Vorgang für alle Projektjahre.

Danach wird das Gesamtbudget eingetragen. Durch die manuelle Eingabe der Gesamtwerte ist die Kontrolle der Summen gewährleistet. Auch die Gesamtwerte müssen mit dem Summenzeichen hochaddiert werden.
Speichern Sie Ihre Budgetierung über das Disketten-Symbol.

Und dies ist das Ergebnis der Budgetierung:

In den MÜ-Berichten ist nicht nur ersichtlich, wieviel Geld insgesamt noch vorhanden ist (in unserem Beispiel € 63.446,72), sondern auch für die einzelnen Finanzpositonen ist ersichtlich, wieviel Geld wir veranschlagt haben und wieviel davon noch vorhanden ist (z.B. für Verbrauchsmittel hatten wir für das Jahr 2008 € 6.000,00 veranschlagt, € 5.350,00 sind noch vorhanden).



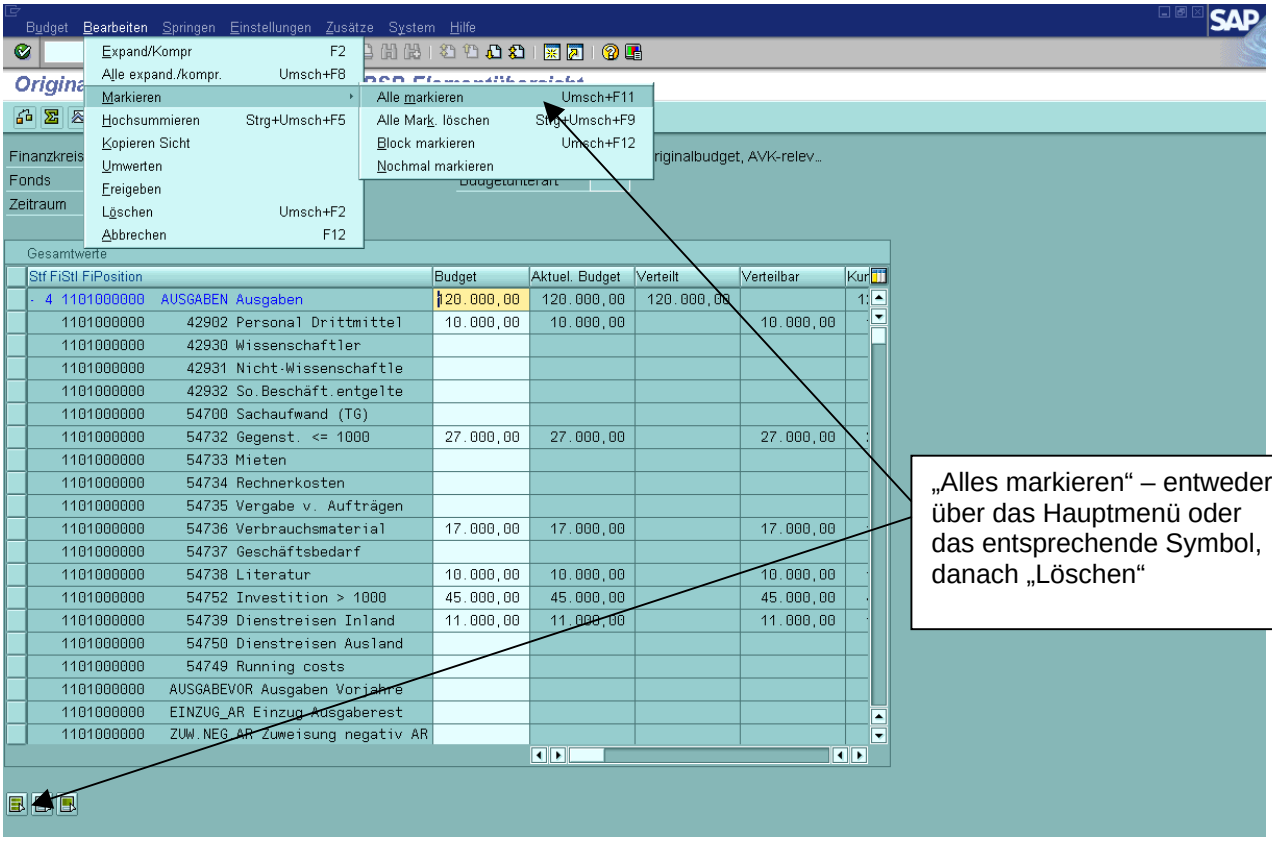
Finanzposition		Jahresbudg	Obligo	Ist	Saldovortr	Ausschöpfg
TUM /AUSGABEN	Ausgaben	50.000,00	3.480,00	2.760,00-	0,00	49.280,00
TUM /AUS_FEST	Ausgaben - Festtitel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TUM /4PERSON	Ausg.Personal-FT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TUM /42902	Personal Drittmittel	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TUM /AUS_TG	Ausgaben-Titelgruppe	0,00	3.480,00	2.760,00-	0,00	720,00-
TUM /5SACHEN	Ausg.Sachaufwand-TG	0,00	3.480,00	2.760,00-	0,00	720,00-
TUM /54700	Sachaufwand (TG)	0,00	920,00	920,00-	0,00	0,00
TUM /54732	Gegenst. <= 1000	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
TUM /54736	Verbrauchsmaterial	6.000,00	2.490,00	1.840,00-	0,00	5.350,00
TUM /54738	Literatur	5.000,00	70,00	0,00	0,00	4.930,00
TUM /54752	Investition > 1000	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
TUM /54739	Dienstreisen Inland	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
TUM /EINNAHMEN	Einnahmen	50.000,00-	64.166,72-	0,00	0,00	14.166,72
TUM /EIN_FEST	Einnahmen-Festtitel	0,00	64.166,72-	0,00	0,00	64.166,72
TUM /2ZUSCHUS	Einn.Zuschüsse-FT	0,00	64.166,72-	0,00	0,00	64.166,72
TUM /28240	Einnahmen Drittmitte	50.000,00-	64.166,72-	0,00	0,00	14.166,72
Summe		0,00	60.686,72-	2.760,00-	0,00	63.446,72

In oben stehendem Beispiel hat sich allerdings ein Fehler eingeschlichen. Die Finanzposition 54700 hätte nicht bebucht werden dürfen, da sie nicht budgetiert ist. Hier muss umgebucht werden.

Ändern und Auflösen einer Budgetierung

Wollen Sie Änderungen in Ihrer Budgetierung vornehmen, rufen Sie diese mit der Transaktion FR04 auf, geben Ihren Fonds/Auftrag ein und überschreiben die Zahlen.
Speichern nicht vergessen!

Soll die gesamte Budgetierung gelöscht werden markieren Sie die Werte der einzelnen Jahre und löschen sie über die Funktion „Bearbeiten“ „Löschen“.
Auch hier das Speichern nicht vergessen!



TIPPs und TRICKs

In der Transaktion FR04 kann man auch nachsehen, welche Finanzpositionen für einen bestimmten Fonds überhaupt bebuchbar sind.