

Budgetierung und Deckungsbeitragsrechnung

Ein strategisches Upgrade für die Triviso ERP Software

Seit vielen Jahren bieten wir mit unseren Finance as a Service Dienstleistungen praxisnahe Methoden und eine sichere Managementgrundlage zur betriebswirtschaftlichen Steuerung und Führung von Unternehmen an. Mit unterschiedlichen Dienstleistungen unterstützen wir unsere Kunden im CFO Bereich.

syndeo AG,
professionelle Fach- und
IT-Beratung für KMU aller Branchen

Triviso ERP optimiert Prozesse entlang der gesamten Wertschöpfungskette, von der Angebotserstellung über die Auftragsabwicklung bis hin zu Produktion, Logistik und Abrechnung. Die vollständig integrierte Lohn- und Finanzbuchhaltung ist spezifisch auf die Anforderungen von Unternehmen in der Schweiz abgestimmt.

Triviso zählt mit ihrer Software zu den führenden Anbietern von ERP-Lösungen für holz- und metallverarbeitende Betriebe

Die Steuerung eines Unternehmens, insbesondere eines kleinen oder mittleren Unternehmens (KMU), erfordert präzise Instrumente. In Zusammenarbeit mit der syndeo ag hat Triviso das ERP-Modul Finanzen um die Funktionen Budgetierung und Deckungsbeitragsrechnung erweitert.

Diese Neuerung wurde bei der Blumer AG, einem Schreinerei- und Architekturbetrieb mit rund 50 Mitarbeitenden, erfolgreich implementiert. Der Erfahrungsbericht zeigt auf, welche entscheidenden Vorteile diese Erweiterung für die Unternehmenssteuerung im Finanz- und Controlling-Bereich bietet.

Der Nutzen eines Budgets

Oft begegnet man Skeptikern, wenn es um die Einführung eines Budgets geht. Der Grund ist einfach: Ein Budget ist kein Selbstzweck, sondern ein Instrument zur Zielerreichung. Es dient als Orientierungspunkt, der jederzeit anzeigt, wo sich das Unternehmen im Verhältnis zu den gesetzten Werten befindet.

Warum ist diese Orientierungshilfe so wichtig? Ohne sie ist es unmöglich, Kurskorrekturen vorzunehmen. Wer erst auf das Endergebnis wartet, um den Erfolg des Geschäfts zu beurteilen, riskiert, zu spät zu reagieren. Gerade Abweichungen vom Budget sind die entscheidenden Indikatoren, um zeitnah Massnahmen auslösen zu können.

Triviso selbst betont die Relevanz der Budgetierung für Unternehmen, insbesondere für KMU: „Die Budgetierung ist für jedes Unternehmen essenziell, ganz besonders aber für KMU. Die Kombination der Projektkosten und internen Dokument-Buchungen ergänzt mit zusätzlichen Richtwerten, ermöglicht es in Triviso ERP ein Budget zu führen. Mit diesem wichtigen Führungsinstrument erkennen Sie SOLL-IST Abweichungen zeitnah. Definieren Sie Ihre Ziele im integrierten Budget nach Leistungsbereichen und vergleichen Sie diese jederzeit anhand aktueller Zahlen.“

Michael Züst von der Blumer AG, als Pilotkunde dieser neuen Budgetierungsfunktion, bestätigt den Mehrwert: „Erfolg ist die Summe der richtigen Entscheidungen, während Führung ein permanenter Entscheidungsprozess ist. Die richtige, sofort verfügbare, sich auf das Wesentliche beschränkende, selbstsprechende und nachvollziehbare Information ist die wichtigste Voraussetzung für den richtigen Entscheid. Dies ist durch die Führung und Überwachung eines Budgets in Triviso ERP gegeben.“

Budget					
Mandant	Prokalk 19 / refDATA				
Datum	01.01.2025 - 31.12.2025				
	Budget 2025			Tatsächlich (IST)	
Erlös	1'440 k	100.00 %		1'199 k	100.00 %
Produktion	910 k	63.00 %		735 k	61.00 %
Handel	245 k	17.00 %		220 k	18.00 %
Dienstleistungen	285 k	20.00 %		244 k	20.00 %
Direkte Sachkosten	590 k	41.00 %		466 k	39.00 %
Produktion	328 k	36.00 %		274 k	37.00 %
Handel	233 k	95.00 %		180 k	82.00 %
Dienstleistungen	29 k	10.00 %		12 k	5.00 %
Gesamtdeckungsbeitrag I	850 k	59.00 %		733 k	61.00 %
Produktion	582 k	64.00 %		461 k	63.00 %
Handel	12 k	5.00 %		40 k	18.00 %
Dienstleistungen	256 k	90.00 %		232 k	95.00 %
Direkte Personalkosten	688 k	48.00 %		494 k	41.00 %
Produktion	455 k	50.00 %		327 k	44.00 %
Handel	5 k	2.00 %		4 k	2.00 %
Dienstleistungen	228 k	80.00 %		163 k	67.00 %
Gesamtdeckungsbeitrag II	162 k	11.00 %		239 k	20.00 %
Produktion	127 k	14.00 %		134 k	18.00 %
Handel	7 k	3.00 %		36 k	16.00 %
Dienstleistungen	28 k	10.00 %		69 k	28.00 %

Budgetierung und Deckungsbeitragsrechnung

Ein strategisches Upgrade für die Triviso ERP Software

Das „unternehmerische Armaturenbrett“: Controlling mit Deckungsbeitragsrechnung

Um ein Unternehmen effektiv zu steuern, braucht der Unternehmer eine klare, verständliche und auf das Wesentliche reduzierte Informationsbasis, quasi ein „unternehmerisches Armaturenbrett“. Auf einen Blick soll erkennbar sein, welche wichtigen Daten nicht im grünen Bereich sind, auf welche Zusammenhänge dies hinweist und welche Korrekturmassnahmen erforderlich sind.

Die verwendete Deckungsbeitragsrechnung ist die ideale Betriebsbuchhaltung für jedes KMU. Sie wurde systematisiert, um für jeden verständlich und nachvollziehbar zu sein. Die Instrumente sind nach den Prioritäten des Unternehmers ausgewählt und bieten eine sofortige Übersicht. Insbesondere die Profitabilität jedes einzelnen Leistungsbereiches kann auf Basis des Deckungsbeitrags II jederzeit verglichen werden. Daher stammt der Vergleich mit einem „unternehmerischen Armaturenbrett“.

Die neue Funktion zur Steuerung nach Leistungsbereichen in Triviso ERP bietet den Kunden folgende Vorteile: Mit Hilfe dieser elementaren Form der Unternehmensführung kann man einen sicheren Erfolgskurs steuern. Die frappierende Wirksamkeit dieser Methode besteht darin, dass sie bekannte Begriffe der Betriebswirtschaftslehre neu formuliert und konsequent auf den Alltag eines KMU adaptiert. Sie betont das Einfache und zeigt dem Unternehmer, auf was es primär ankommt: welche Dienstleistungen sind profitabel und welche werden quersubventioniert.

Auch hier bestätigt Michael Züst von der Blumer AG den Nutzen: „Mit der Einführung des Budgets im Triviso ERP haben wir nun die Möglichkeit, den Geschäftsverlauf der einzelnen Dienstleistungen auf monatlicher Basis zu überwachen und entsprechende Massnahmen einzuleiten, wenn sich Abweichungen zum Budget ergeben.“

Ablauf der Implementierung in Triviso ERP

Die Einführung von Budget und Deckungsbeitragsrechnung in Triviso ERP erfolgt in einer engen Zusammenarbeit zwischen der syndeo ag, Triviso und dem Kunden. Die syndeo ag übernimmt die betriebswirtschaftliche Begleitung des Kunden, insbesondere bei der Aufbereitung der Daten, die anschliessend in Triviso ERP eingegeben und gesteuert werden. Triviso stellt die Software zur Verfügung und konfiguriert diese gemäss den betriebswirtschaftlichen Vorgaben.

Der Implementierungsprozess gliedert sich in folgende Phasen:

- Vorbereitungsarbeiten
Erarbeitung finanzieller Grundlagen durch syndeo und den Kunden, sowie Vorbereitung und Installation von Triviso ERP durch Triviso.
- Einrichtung von Triviso ERP mit dem Kunden durch syndeo
Dies umfasst Schulungen zur Budgetierung und zur Festlegung monatlicher Sollwerte pro Leistungsbereich.
- Begleitung nach Einführung durch syndeo und Triviso
Kontinuierliches Controlling der monatlichen SOLL/IST-Werte und Optimierung bestehender Auswertungen.

Die Zusammenarbeit zwischen Triviso AG, Kunde und syndeo AG wird durchweg positiv bewertet. Michael Züst ergänzt: „Die Zusammenarbeit mit Triviso und syndeo gestaltete sich auf Augenhöhe. Dass alle beteiligten Firmen an einem Tisch sitzen, erachten wir als sehr zielführend“.

Kostenlose Erstberatung: Jetzt für das Budget des nächsten Jahres planen

Um Unternehmen bei der optimalen Nutzung dieser erweiterten Funktionen zu unterstützen, bieten wir eine kostenlose und unverbindliche Erstberatung an. Jetzt ist der ideale Zeitpunkt, um sich über das Budget für das kommende Jahr auszutauschen und Sie mit Rat und Tat zu unterstützen. Ein erfahrener Coach begleitet Sie dabei für eine bestimmte Zeit.

Treten Sie mit uns in Kontakt, um Ihre individuelle Beratung zu vereinbaren und die Weichen für eine noch erfolgreichere Unternehmenssteuerung zu stellen.

SYNdeo

Bergstrasse 66, CH-8810 Horgen
+41 44 770 31 82
syndeo@syndeoag.com
www.syndeoag.com

triviso[®]

Hauptbahnhofstrasse 8, CH-4500 Solothurn
+41 32 628 20 80
info@triviso.ch
www.triviso.ch

Alfonso Devecchi
alfonso.devecchi@syndeoag.com

Walter Reusser
walter.reusser@triviso.ch