



Schweizerische Eidgenossenschaft
Confédération suisse
Confederazione Svizzera
Confederaziun svizra

Eidgenössisches Departement für
Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation UVEK

Bundesamt für Strassen ASTRA

Controllingtool Planer Leitfaden

12. Juli 2022

F. Preisig AG



Schweizerische Eidgenossenschaft
Confédération suisse
Confederazione Svizzera
Confederaziun svizra

Eidgenössisches Departement für
Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation UVEK

Bundesamt für Strassen ASTRA

Impressum:

F. Preisig AG

Jonas Hänseler

Jonas.haenseler@preisigag.ch | 044 308 85 17

Sabrina Walti

sabrina.walti@preisigag.ch | 044 308 82 31



Controllingtool Planer

Ziele

- **Planungs-Instrument Auftragnehmer:**

Instrument zur kurz-/mittel- und langfristigen Projektplanung von Aufwand, Kosten und Zeit

- **Controlling-Instrument ASTRA / BHU / Auftragnehmer:**

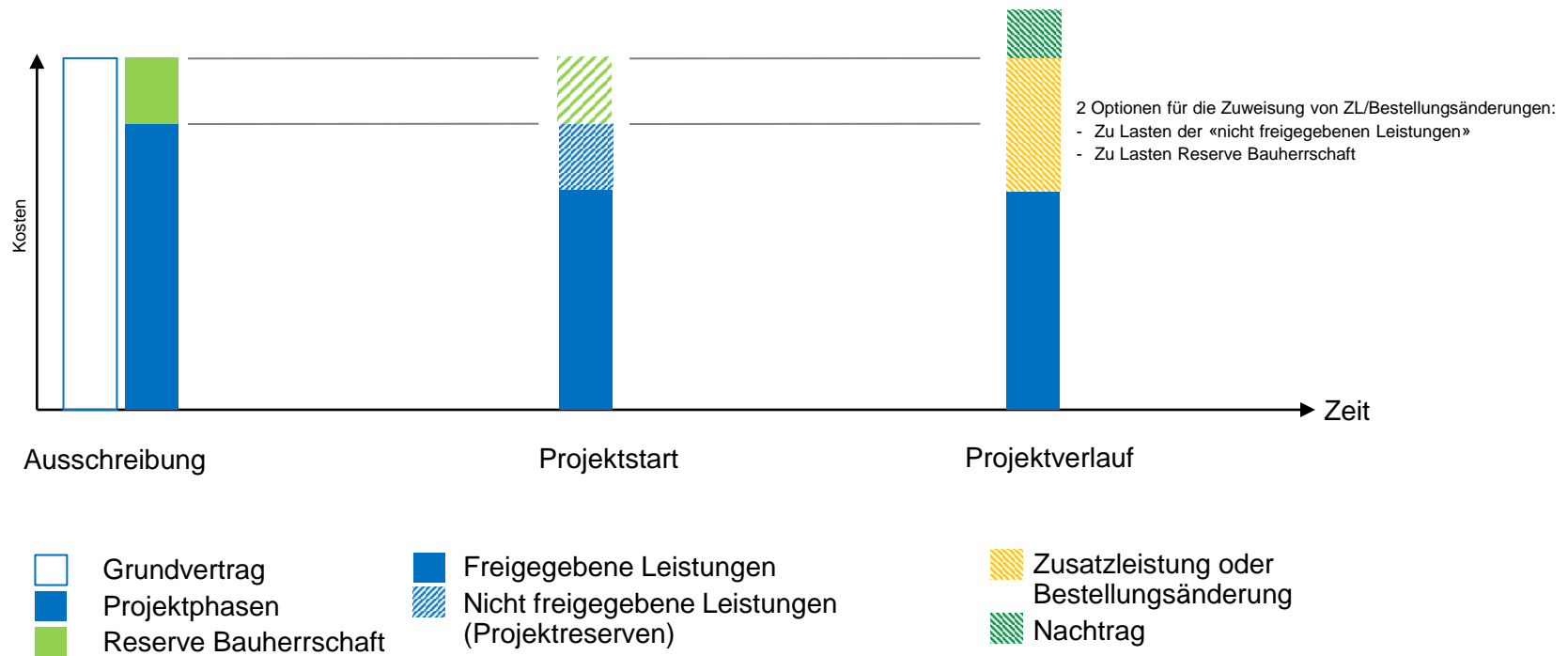
Instrument zum Vertragscontrolling durch konstante Erfassung der aufgelaufenen Aufwendungen > SOLL/IST-Vergleich (Controlling Kosten und Termine)

- **Anwender:**

BHU, Auftragnehmer, ASTRA



Unterscheidung Zusatzleistung / Beststellungsänderung / Nachtrag





Controllingtool Planer

Aufbau

Klare Trennung zwischen Datenerfassung und Auswertung

Erfassung:

- Grundvertrag
- Der Zusatzleistungen und Nachträge je Phase
- Der Projektplanung je Phase
- Des aufgelaufenen Aufwands je Phase

durch

BHU

Auftragnehmer

Auftragnehmer

Auftragnehmer

Auswertung:

- Gesamtvertrag
- Nach Projektphase



Controllingtool Planer

Verantwortlichkeit und Inhaltsübersicht

Excel-Register	Inhalt	Grundlagen
Offerte/Vertrag	V10 Vertragsgrundlagen V20 Honorartabelle V30 Rabatte/Nebenkosten V40 Vertragsübersicht	Vertrag Honorarkalkulation
Zusatzleistung	Z10 Erfassung Zusatzleistungen	Anträge Zusatzleistungen
Nachträge	N10 Erfassung Nachträge	Nachtragsofferten
Planung	P20 Budgetaufteilung Module P25 Terminplanung P30 Budgetplanung Module P40 Budgetplanung Honorarkategorie	Rahmen- und Detailterminprogramm Ev. Vertrag
Aufwand	A20 Aufwand pro Modul A30 Aufwand pro Honorarkategorie A40 Aufwand pro Subunternehmer	Aufstellungen effektiver Aufwand
Controlling I	Budgetcontrolling Stundencontrolling Vertragscontrolling	
Controlling II	Soll-Ist-Vergleich Voranschlagskredit Terminprogramm	



Offerte/Vertrag (BHU)

Elemente der Datenerfassung

1. Daten Auftraggeber und Vertragsnehmer
2. Projektphase
3. Honorartabelle exkl. Rabatt
4. Rabatt, Nebenkosten und MWST
5. Freigegebene Leistungen Auftraggeber
6. Übertrag Zusatzleistungen und Nachträge

The screenshot shows a detailed spreadsheet for data entry in a bid/contract system. It is divided into several sections, each highlighted with a red border and a numbered callout:

- 1.** Contract data entry (Auftraggeber and Vertragsnehmer).
- 2.** Project phase selection table with columns for 'Projektphase' and 'Berechnungssatz'.
- 3.** Honorarium table (Honorartabelle) with columns for 'Honorar' and 'Tafel'.
- 4.** Discount, side costs, and VAT table (Rabatt, Nebenkosten und MWST).
- 5.** Released services table (Freigegebene Leistungen).
- 6.** Transfer of additional services and orders table (Übertrag Zusatzleistungen und Nachträge).



Offerte/Vertrag (BHU)

Rabatte und Nebenkosten

V

V30 Vertrag: Rabatt und Nebenkosten									
ASTRA-Projektphase	Phase 1							Reserveposition	Total
V31 SIA Phase	31								alle
V32 Offerierte Honorarsumme	18'100	0	0	0	0	0	0	0	18'100
V33 Rabatt 5%	-905	0	0	0	0	0	0	0	-905
V34 NK Pauschal 500.00 CHF	500	0	0	0	0	0	0	0	500
V35 Vertragssumme exk. MWST	17'695	0	0	0	0	0	0	0	17'695
V36 MWST 7.70 %	1'363	0	0	0	0	0	0	0	1'363
V37 Vertragssumme inkl. MWST	19'058	0	0	0	0	0	0	0	19'058

1. Erfassung Rabatt in Prozent (V33)
2. Erfassen der Nebenkosten mit Dropdown-Auswahl (V34):
 - a. Prozentual (in %)
 - b. oder Pauschal (in CHF)
3. MWST Anteil in % gemäss aktuell gültiger MWST (V36)



Offerte/Vertrag (BHU)

Vertragsübersicht

V

V40	Vertragsübersicht (inkl. MWST, inkl. Rabatte)									
V41	Grundvertrag (GV)	19'058	0	0	0	0	0	0	19'058	
	_Freigabe 1	18'100							18'100	
	_Freigabe 2								0	
	_Freigabe 3								0	
	_Freigabe 4								0	
	_Freigabe 5								0	
	_Freigabe 6								0	
	_Freigabe 7								0	
	_Freigabe 8								0	
V42	_Summe Freigaben	18'100	0	0	0	0	0		18'100	
	davon MWST	1'394	0	0	0	0	0		1'394	
	davon Nebenkosten	472							472	
	davon Rabatt	812								
V42a	_Summe Freigaben exkl. Rabatt, MWST, NK	17'046							17'046	
V43	Zusatzleistungen (ZL) (Erfassung in "Zusatzleistungen")									
	Zusatzleistungen beantragt	0	0	0	0	0	0		0	
	Zusatzleistungen freigegeben	0	0	0	0	0	0		0	
	davon MWST	0	0	0	0	0	0		0	
	davon Nebenkosten	0	0	0	0	0	0		0	
	davon Rabatt	0	0	0	0	0	0		0	
V43a	_Summe Freigaben exkl. Rabatt, MWST, NK	0	0	0	0	0	0		0	
	Total (inkl. MWST/Rabatte/NK)									
V44	Freigegeben Leistungen	18'100	0	0	0	0	0	0	18'100	
V45	Grundvertrag (abzüglich Freigeg. Leistungen)	958	0	0	0	0	0	0	958	
V50	Nachträge (inkl. MWST, inkl. Rabatte, inkl. NK)									
V51	Nachträge Beantragt	0	0	0	0	0	0		0	
V52	Nachträge Freigegeben	0	0	0	0	0	0		0	
	davon MWST	0	0	0	0	0	0		0	
	davon Nebenkosten	0	0	0	0	0	0		0	
	davon Rabatt	0	0	0	0	0	0		0	
V52a	_Summe Freigaben exkl. Rabatt, MWST, NK	0	0	0	0	0	0		0	

1. Erfassung der freigegebenen Leistungen pro Phase inkl. MWST, inkl. Rabatte, inkl. NK (V41)

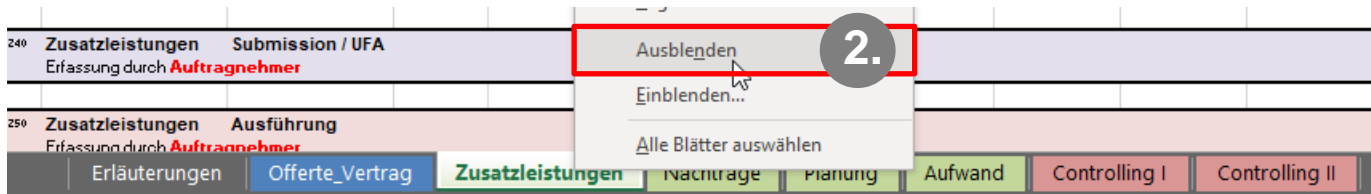


Offerte/Vertrag (BHU)

Excel für Offerten vorbereiten

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE																								
100																																																							
101	v70	Zusammenstellung Leistungen für Phasenabschluss																																																					
102		(inkl. MWST, inkl. Rabatte, inkl. NK)																																																					
103	A39	Aufwand Total verrechnet (inkl. NO, ZL)					0				0				0			0				0									0																								
104	v71	Summe Grundvertrag + NO					0				0				0			0				0																																	
105	v72	Restbetrag: Überschuss (-) / Nicht verr. Leist. (+)					0				0				0			0				0																																	
106	v73	Übertrag Reserve in:					Reserve Bauherrschaft				Projektreserve				Projektreserve			Projektreserve				Projektreserve								0																									
107																																																							
111																																																							
112																																																							

1. Ausblenden der Spalten 53-111 durch Klick auf Gruppierung (-) im linken Bildrand
2. Ausblenden der nicht benötigten Register: Zusatzleistung, Nachtrag, Planung, Aufwand, Controlling I+II





Offerte/Vertrag (BHU)

Phasenabschluss: Umgang mit Reserve

V70	Zusammenstellung Leistungen für Phasenabschluss				
	(inkl. MWST, inkl. Rabatte, inkl. NK)				
A39	Aufwand Total verrechnet (inkl. NO, ZL)	0		0	
V71	Summe Grundvertrag + NO	0		0	
V72	Restbetrag: Überschuss (-) /Nichtverr. Leist. (+)	0		0	
V73	Übertrag Reserve in:	Reserve Bauherrschaft		Projektreserve	

Bei einem Phasenabschluss kann ausgewählt werden ob der verbleibende Restbetrag (Überschuss (-) oder nicht verrechnete Leistungen (+)) der Projektreserve oder der Reserve Bauherrschaft (PH70) angerechnet werden soll.

1. Dropdown auswählen für entsprechende Zuteilung.



Planung (Auftragnehmer)

Elemente der Datenerfassung

Budgetaufteilung nach Modulen

- Module gemäss Vertrag bzw.
- Module gemäss Arbeitspakete (Freigabe Auftraggeber)

Terminplan

- Abbildung der Rahmentermine / Meilensteine

Budgetplanung Module

- Budgetplanung nach Modul und Monat

Budgetplanung Honorarkategorien

- Budgetplanung nach Schlüsselpersonen und weiteren Honorarkategorien je Monat



Planung (Auftragnehmer)

Budgetaufteilung

P

P10	Planung Gesamtauftrag Erfassung durch Auftragnehmer									
	In diesem Register werden die gemäss Vertrag freigegebenen Leistungen geplant. Sie werden jeweils nach Phase auf Module bzw. Honorarkategorien aufgeteilt. Rote Felder zeigen an, welche freigegebenen Leistungen noch nicht komplett verplant wurden (Positive Werte = zu wenig geplant / negative Werte = zu viel geplant)									
P20	Budgetaufteilung nach Modulen Eingabe in CHF (exkl. Rabatt/ exkl. MWST / exkl. NK)									
		Phase 1								
P21	Freigegebene Honorarsumme (V42a) ohne NK, MWST und Rabatt	17'948	0	0	0	0	0	CHF		
	_noch aufzuteilen	-52	0	0	0	0	0	CHF		
	Module							Summe	Anteil %	
	Modul 1	10'000						10'000	22%	
	Allgemeine Aufgaben	5'000						5'000	11%	
	QM	3'000						3'000	7%	
	Zusatzleistungen (V43a)	8'972	0	0	0	0	0	8'972	20%	
	Nachtragsleistungen (V52a)	17'944	0	0	0	0	0	17'944	40%	
P22	Budgetplanung total	44'916	0	0	0	0	0	44'916	100%	

1. Erfassung Modulname (P21)
2. Budgetaufteilung in CHF, exkl. Rabatt, NK, MWST pro Phase und Modul (P21)

a.

b.

- a. Nach Modulen aufzuteilende, freigegebene Honorarsumme exkl. Rabatt, NK, MWST pro Phase gem. Vertrag, inkl. Darstellung Abweichung (noch aufzuteilender Betrag)
- b. Automatischer Übertrag freigegebener Zusatz- und Nachtragsleistungen



Planung (Auftragnehmer)

Terminplanung pro Phase

Register nach Bedarf erweiterbar

Phase 1																	
P25	Terminplanung																
Bei Eingabe x wird die Zelle schwarz gefärbt																	
Rahmenterminplan zur vereinfachten Planung pro Modul.																	
Arbeitsschritte / Meilensteine																	
Phase 1																	
Schritt 1																	
Schritt 2																	
2018												2019					
Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dez	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun
1.																	
2.																	

1. Erfassung der Arbeitsschritte und Meilensteine je Phase
2. Terminplanung (Zellen werden durch die Eingabe von x schwarz gefärbt)



Planung (Auftragnehmer)

Budgetplanung Module pro Phase

Register nach Bedarf erweiterbar

P30 Budgetplanung Module									
Eingabe in CHF (exkl. Rabatt/ exkl. MWST / NK manuell erfassen)									
Monatsscharfe Erfassung der vorgesehenen, freigegebenen Leistungen pro Modul (Betrag exkl. Rabatt, ohne MWST, NK manuell erfassen)									
Budgetplanung total (P22)		44'916	CHF	2018					
Module	Aufzuteilende Summe	Summe erfasst	Abweichung	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Juni
Modul 1	10'000	9'000	1'000	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000	
Allgemeine Aufgaben	5'000	6'000	-1'000	750	750	750	750	3'000	
QM	3'000	3'000	0		1'000	1'000	1'000		
	0	0	0						
	0	0	0						
	0	0	0						
	0	0	0						
Zusatzleistungen	8'972	9'000	-28	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000	
Nachtragsleistungen	17'944	18'000	-56	5'500	5'000	500	2'000	5'000	
Total CHF geplant		45'000	-84	12'250	9'750	5'250	6'750	11'000	
			ok						
Total CHF exkl. NK/exkl. MWST		45'000		12'250	9'750	5'250	6'750	11'000	
Total Rabatt		5%		613	488	263	338	550	
Total Nebenkosten	1'397			750	350	250	100	800	
Nettobetrag exkl. MWST				12'388	9'613	5'238	6'513	11'250	
Anteil MWST		7.7%	3'465	954	740	403	501	866	
Total CHF verrechnet			48'465	13'341	10'353	5'641	7'014	12'116	

1. Planung Budget in CHF, exkl. Rabatt, NK, MWST pro Modul pro Monat
2. Planung der Nebenkosten exkl. MWST

a. Abweichung:

positiver Wert = zu wenig Budget eingeplant → es besteht noch Reserve
 negativer Wert = zu viel Budget eingeplant → das Budget ist überzogen
 (Toleriert Unschärfe von +/-100 CHF)



Planung (Auftragnehmer)

Budgetplanung Honorarkategorien pro Phase

a.

		2018											
Budgetplanung Module in CHF (P39)		12'250	9'750	5'250	6'750	11'000	0	0	0	0	0	0	0
Differenz Budgetplanung Honorarkategorie/Module in CHF (P49)		9'200	700	-3'800	-2'300	1'950	0	0	0	0	0	0	0

Register nach Bedarf erweiterbar

		2018													
Kategorien (V20)	z CHF/h	Anteil Std gemäss	geplante Std	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dez
Honorarkategorien	Schlüsselpersonen	100%	250	50	50	50	50	50	0	0	0	0	0	0	0
	Person 1	181,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	weiteres Personal	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P48 Total Stunden geplant			250 h	50	50	50	50	50	0	0	0	0	0	0	0

- a. Abweichung in CHF, exkl. Rabatt, NK, MWST
- b. **(Ziel: Budgetplanung Module = Budgetplanung Honorarkategorien)**

1. Planung Arbeitseinsatz nach Honorarkategorien in Stunden

		2018											
P49 Umsatzplanung: CHF Honorarkategorien pro Monat		Umrechnung/Verteilung Honorarkategorie auf Monate											

		2018												
Kategorien (V20)	z CHF/h	aufgeteilt	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dez
Honorarkategorien	Schlüsselpersonen	0												
	Person 1	181,00	9'050	9'050	9'050	9'050	9'050	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P49 Total CHF geplant		45'250 CHF	9'050	9'050	9'050	9'050	9'050	0	0	0	0	0	0	0

- b. Automatische Berechnung der Umsatzplanung nach Honorarkategorie in CHF exkl. Rabatt, NK, MWST, inkl. Darstellung der Abweichung (Toleriert Unschärfe von +/-100 CHF)

P49 Budgetplanung total (P22)	44'916 CHF
nach aufzuteilen (Spalten JDY)	-334 CHF

b.



Aufwand (**Auftragnehmer**) Elemente der Datenerfassung

Erfassung effektiver Aufwand nach Modulen

- In CHF gemäss Auswertung Abacus, SAP, o.ä.

Erfassung effektiver Aufwand nach Honorarkategorien

- In Stunden gemäss Auswertung Abacus, SAP, o.ä.

Erfassung Leistungen Subplaner

- In CHF gemäss Rechnungsstellung Subplaner



Aufwand (Auftragnehmer)

Aufwand pro Modul pro Phase

A

Phase 1												
A20 Aufwand pro Modul												
Eingabe in CHF (exkl. Rabatt/ exkl. MWST / NK manuell erfassen)												
Monatsscharfe Erfassung des geleisteten Aufwands pro Modul (Betrag exkl. Rabatt, ohne MWST, NK manuell erfassen)												
2018												
Module (Leistung Brutto (exkl. Rabatt, exkl. MWST))	Anteil	Summe aufgelaufen	CHF	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	S
Modul 1	53%	15'500		5'000	5'000	5'000	500					
Allgemeine Aufgaben	29%	8'400				2'000	2'000	2'000	2'000	200	200	
QM	19%	5'500								5'000	500	
	0%	0										
	0%	0										
	0%	0										
	0%	0										
Zusatzleistungen	0%	0										
Nachtragsleistungen	0%	0										
A21 Total CHF exkl. NK/exkl. MWST		29'400	CHF	5'000	5'000	7'000	2'500	2'000	2'000	5'200	700	
A22 Total Rabatt	5%	1'470	CHF	250	250	350	125	100	100	260	35	
A23 Total Nebenkosten		5'000	CHF	150	3'000	250	150	700	0	500	650	
A24 Nettobetrag exkl. MWST		33'930	CHF	4'900	7'750	6'900	2'525	2'800	1'900	5'440	1'315	
A25 Anteil MWST	7.7%	2'566	CHF	377	597	531	194	200	146	419	101	
A26 Total CHF verrechnet		35'896	CHF	5'277	8'347	7'431	2'719	2'800	2'046	5'859	1'416	

Register nach Bedarf erweiterbar

Hinweis: Konsequente Erfassung der Leistungen nach Phasen und Modulen notwendig

1. Erfassung des effektiv verrechneten Aufwands, Betrag exkl. MWST, Rabatt, NK (A20)
2. Erfassung der effektiv verrechneten Nebenkosten exkl. MWST (A22)



Controlling I

Grundvertrag inkl. Nachträge

Gesamtprojekt / Controlling I

Kennzahlen

Projekt:	Beispiel
Vertragnehmer:	Test AG
Projektleiter, Bauherr:	ASTRA
Vertragsgegenstand:	Phasen GP AP
	Nettobetrag inkl. MWST
Grundvertrag	7342393
Freigegebene Leistungen (inkl. freig. ZL)	2057668
Effektiver Aufwand (inkl. ZL)	1363237
Restfreigegebene Leistungen	88371
Ausschöpfung Vertrag in %	27%
Stundenausschöpfung in %	26%
Freigegebene Reserve in %	14%

Nachträge

	Nettobetrag inkl. MWST
Nachträge	0
Freigegebene Nachträge	0
Beantragte Nachträge	0
Effektiver Aufwand Nachträge	0
Rest Nachträge	0

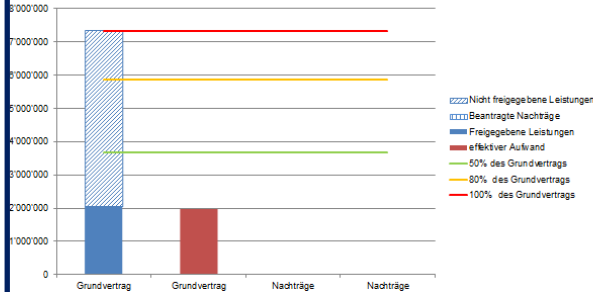
Zeittitelart#

ZMF Vertrag	Fr. 141
ZMF Effektiv	Fr. 142

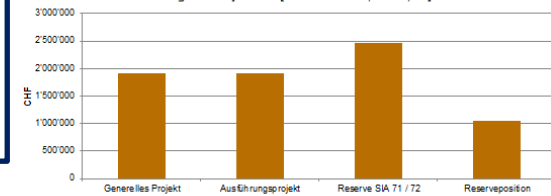
z: seitliche Kosten inkl. Rabatte, inkl. NK, inkl. MWST

Kennzahlen Grundvertrag und Nachträge

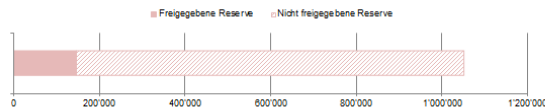
Vertragsübersicht [CHF inkl. Rabatt, MWST, NK]



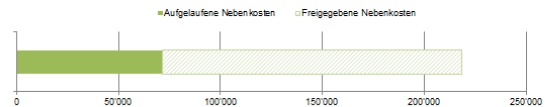
Vertragssumme je Phase [CHF inkl. Rabatt, MWST, NK]



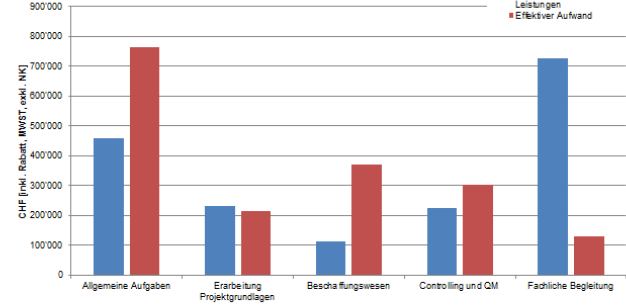
Reserven [CHF inkl. Rabatt, MWST, NK]



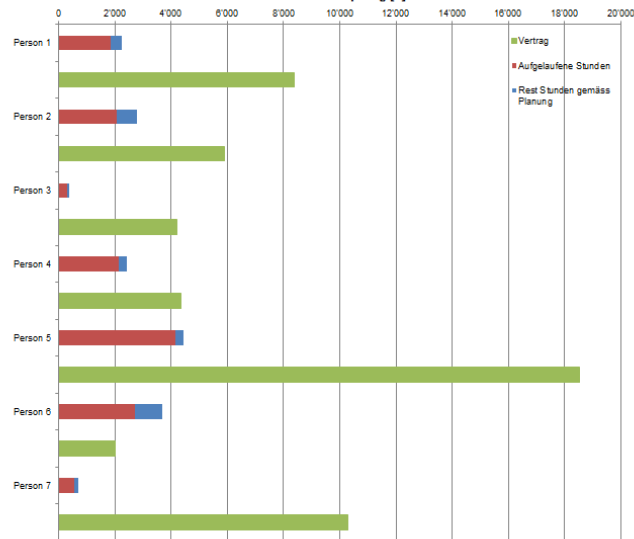
Nebenkosten Vertrag, Zusatzleistungen und Nachträge [CHF exkl. MWST]



Module



Stundenausschöpfung [h]





Controlling I je Phase

Auswertung Phase

Generelles Projekt

1.

Aktuelles Beobachtungsjahr

2018

2.

Aufwandaufzeichnung per:

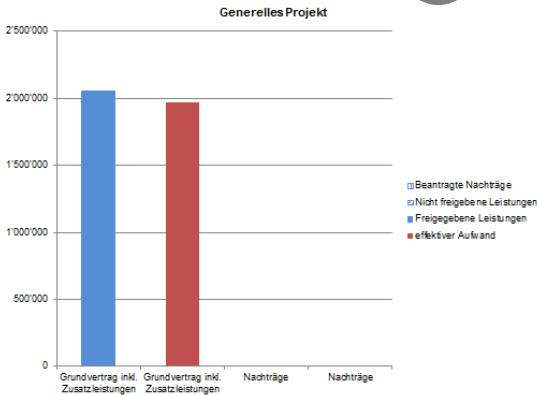
11.09.18

3.

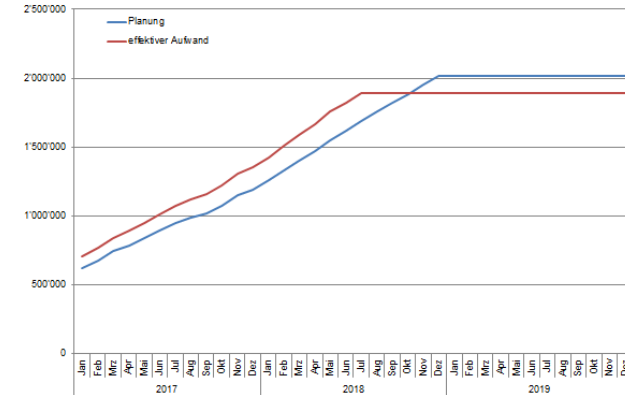
Kennzahlen

Nettobetrag inkl. MwSt	
Grundvertrag	1912330
Freigegebene Leistungen (inkl. freig. ZL)	2057668
Effektiver Aufwand (inkl. ZL)	1969237
Restfreigegebener Leistungen	88'371
Anteil Subplaner	8.16%
Nettobetrag inkl. MwSt	
Nachträge	0
Freigegebene Nachträge	0
Beantragte Nachträge	0
effektiver Aufwand Nachträge	0
Restfreigegebener Nachträge	0
Zeitmittelstand	
ZMT Vertrag	Fr. 141
ZMT Effektiv	Fr. 142

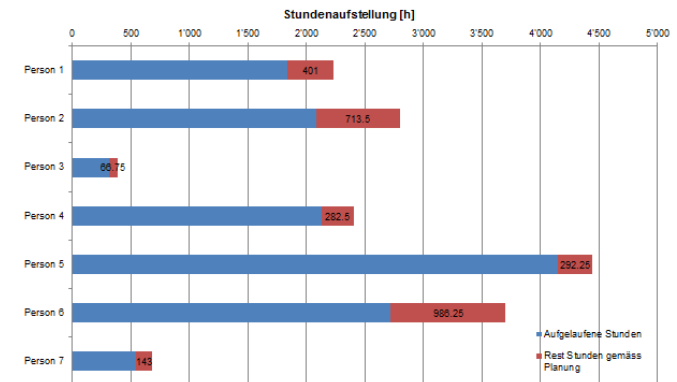
zählende Kosten inkl. Robatte, inkl. NK, inkl. MwSt



Kostenentwicklung [CHF inkl. Rabatt, MWST, exkl. NK]



1. Phasenauswahl (Dropdown)
2. Eingabe Beobachtungsjahr (aktuelles Rechnungsjahr)
3. Eingabe Stichtag (Letzter Tag aktuelle Rechnungsperiode)





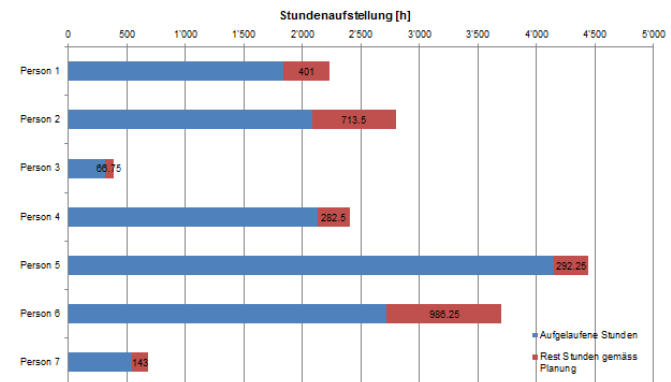
Controlling I (Auftragnehmer)

Bewertung Projektstand

1. Bewertung Projektstand Kosten, Termine, Grundlagen, Schnittstellen (Ampelsystem in Kategorien)
2. Bewertung Arbeitsfortschritt je Modul in Prozent
3. Allfällige schriftliche Erläuterungen
4. Datum und Visum PL.

Bewertung Projektstand

Kosten:	zu beobachten
Termine:	auf Kurs
Grundlagen:	Handlungsbedarf
Schnittstellen:	auf Kurs
1.	
Bemerkungen	
3.	
Arbeitsfortschritt:	
Allgemeine Aufgaben	20%
Erarbeitung Projektgrundlagen	50%
Beschaffungswesen	50%
Controlling und QM	60%
Fachliche Begleitung	10%
2.	
Datum, Vis PL	
4.	





Controllingtool Planer Fehlermeldung

Erscheint beim Öffnen des Planers eine Fehlermeldung, ist die Einstellung zum Speicherort im Sicherheitscenter anzupassen:



Datei < Optionen < Sicherheitscenter < Einstellungen für das Sicherheitscenter





Controllingtool Planer Fehlermeldung

Vertrauenswürdige Speicherorte < neuer Speicherort hinzufügen < Pfad für interne Dateiablage angeben

1. Vertrauenswürdige Speicherorte
2. Neuer Speicherort hinzufügen
3. Interner Pfad auswählen (Durchsuchen) und ebenfalls beim Unterordner den Haken vertrauenswürdige setzen
4. Datei schliessen und erneut öffnen.

