

Inhalt

Einleitung	21
------------------	----

TEIL I Grundlagen

1	Ablauf und Steuerung der Personalabrechnung in SAP ERP HCM	29
1.1	Prozess der Personalabrechnung	29
1.2	Abrechnungstreiber RPCALCDO	31
1.3	Personalabrechnungskreis	32
1.4	Abrechnungsperiode	34
1.5	Abrechnungsmenü	35
1.6	Simulation	36
1.7	Echtabrechnung	41
1.7.1	Abrechnungsverwaltungssatz	41
1.7.2	Abrechnung freigeben	46
1.7.3	Abrechnung starten	47
1.7.4	Ergebnis prüfen	50
1.7.5	Korrekturen	53
1.7.6	Abrechnung beenden	55
1.8	Abrechnung über die HR Prozess-Workbench steuern	56
1.8.1	Prozessmodell	57
1.8.2	Pflege des Prozessmodells	57
1.8.3	Prozesse ausführen	59
1.8.4	Kundeneigene Programme	60
1.9	Payroll Control Center (PCC)	61
1.9.1	Allgemeines	61
1.9.2	Voraussetzungen für den Einsatz	62
1.9.3	Überblick über die Anwendung	63
1.9.4	Konfiguration	67
1.10	Fazit	76
2	Infotypen der Personalabrechnung	77
2.1	Erforderliche Infotypen des Personalstamms	78
2.1.1	Infotyp 0000 (Maßnahmen)	78

2.1.2	Infotyp 0001 (Organisatorische Zuordnung)	80
2.1.3	Infotyp 0002 (Daten zur Person)	83
2.1.4	Infotyp 0003 (Abrechnungsstatus)	84
2.1.5	Infotyp 0007 (Sollarbeitszeit)	86
2.1.6	Infotyp 0008 (Basisbezüge)	86
2.1.7	Infotyp 0009 (Bankverbindung)	91
2.1.8	Infotyp 0012 (Steuerdaten D)	92
2.1.9	Infotyp 0013 (Sozialversicherung)	96
2.2	Weitere Infotypen der Personalabrechnung	101
2.2.1	Infotyp 0006 (Anschrift)	102
2.2.2	Infotyp 0010 (Vermögensbildung)	102
2.2.3	Infotyp 0011 (Externe Überweisungen)	103
2.2.4	Infotyp 0014 (Wiederkehrende Be-/Abzüge)	103
2.2.5	Infotyp 0015 (Ergänzende Zahlung)	104
2.2.6	Infotyp 0016 (Vertragsbestandteile)	105
2.2.7	Infotyp 0020 (DEÜV)	105
2.2.8	Infotyp 0026 (Direktversicherung)	107
2.2.9	Infotyp 0027 (Kostenverteilung)	107
2.2.10	Infotyp 0029 (Berufsgenossenschaft)	108
2.2.11	Infotyp 0033 (Statistik)	109
2.2.12	Infotyp 0041 (Datumsangaben)	110
2.2.13	Infotyp 0045 (Darlehen)	110
2.2.14	Infotyp 0049 (Kurzarbeit)	110
2.2.15	Infotyp 0052 (Verdienstsicherung)	111
2.2.16	Infotyp 0057 (Mitgliedschaften)	111
2.2.17	Infotyp 0079 (SV-Zusatzversicherung)	111
2.2.18	Infotyp 0093 (Vorarbeitgeberdaten D)	112
2.2.19	Infotyp 0123 (Störfall-SV-Luft)	112
2.2.20	Infotyp 0124 (Störfall)	113
2.2.21	Infotyp 0126 (Zusatzversorgung)	114
2.2.22	Infotyp 0128 (Mitteilungen)	115
2.2.23	Infotyp 0416 (Zeitkontingent-abgeltungen)	115
2.2.24	Infotyp 0521 (Altersteilzeit D)	116
2.2.25	Infotyp 0597 (Teilzeit während Elternzeit)	116
2.2.26	Infotypen 0650, 0651, 0652, 0653 (Bescheinigungswesen)	117

2.2.27	Infotyp 0655 (ESS-Gehaltsnachweis)	117
2.2.28	Infotyp 0699 (Altersvermögensgesetz)	117
2.2.29	Infotyp 0700 (Elektronischer Datenaustausch)	118
2.2.30	Infotyp 2001 (Abwesenheiten)	119
2.2.31	Infotyp 2003 (Vertretungen)	120
2.2.32	Infotyp 2010 (Entgeltbelege)	121
2.3	Rückrechnungsanstoß	121
2.4	Zeitbindung	122
2.5	Kundeneigene Infotypen	122
2.6	Fazit	126

TEIL II Vom Brutto zum Netto, ein Überblick über das Abrechnungsschema D000

3	Bruttofindung	129
3.1	Grundlagen	129
3.1.1	Ablauf der Personalabrechnung	129
3.1.2	Abrechnungsprotokoll	130
3.2	Initialisierung	132
3.3	Grunddaten einlesen	133
3.4	Fiktivläufe	135
3.4.1	Grundlagen	136
3.4.2	Fiktivläufe konfigurieren	139
3.5	Das letzte Abrechnungsergebnis einlesen	144
3.6	Integration der Reiseabrechnung	145
3.7	Integration der Zeitwirtschaft	146
3.7.1	Schichtplan verarbeiten	146
3.7.2	Abwesenheiten verarbeiten	148
3.7.3	Zeitauswertungsergebnisse einlesen	151
3.7.4	Fiktivhochrechnung	152
3.7.5	Praktische Probleme bei der Integration	152
3.8	Bewertungsgrundlagen bilden	153
3.9	Lohnarten bewerten	154
3.10	Durchschnitte	156
3.10.1	Bisherige Durchschnittsbewertung	156
3.10.2	Neue Durchschnittsbewertung	160
3.11	Leistungslohn	161
3.12	Weitere Be-/Abzüge verarbeiten	163

3.13	Aliquotierung	164
3.14	Abstellung	166
3.15	Fazit	167

4 Nettoberechnung 169

4.1	Steuerberechnung	169
4.1.1	Untergeordnete Personalrechenschemen für die Steuerberechnung	171
4.1.2	Customizing	174
4.2	Hochrechnung von Nettozusagen	188
4.2.1	Abrechnungsschema	191
4.2.2	Voraussetzung in den Stammdaten	198
4.2.3	Customizing	200
4.3	Fazit	222

5 Abschluss der Abrechnung 223

5.1	Rückrechnung	223
5.1.1	Rückrechnung in der Personalabrechnung verarbeiten	223
5.1.2	Unterschema DRR0 (Rückrechnung)	226
5.1.3	Rückrechnungsgrenzen	227
5.2	Endverarbeitung	227
5.3	Abrechnungsergebnis aufbauen	229
5.4	Fazit	232

TEIL III Folgeaktivitäten

6 Allgemeine monatliche Folgeaktivitäten 235

6.1	Entgeltnachweis	237
6.1.1	Entgeltnachweis für tabellengesteuerte Formulare ausführen	237
6.1.2	Entgeltnachweis als SAP-Smart-Forms- oder als PDF-Formular	246
6.1.3	Entgeltnachweis im Employee Self-Ser- vice (EES)	247
6.2	Überweisung	248
6.2.1	Option »Vorprogramm Datenträgeraus- tausch (DTA) mehrere Zahlungsläufe«	249

6.2.2	Option »Vorprogramm Datenträgeraus-	
	tausch Sammelüberweisung«	256
6.2.3	Erstellung Datenträger Inland	257
6.2.4	DTA-Verwaltung	261
6.2.5	Payment Medium Workbench	263
6.2.6	Single Euro Payments Area (SEPA)	264
6.3	Buchung ins Rechnungswesen	265
6.3.1	Buchungslauf erzeugen	267
6.3.2	Buchungslauf bearbeiten	272
6.3.3	Buchungslauf für Zahlungen erzeugen	274
6.3.4	Buchungslauf prüfen	275
6.3.5	Customizing	278
6.4	Fazit	279

7 Folgeaktivitäten im Bereich Steuern 281

7.1	Elektronischer Datenaustausch mit der Finanzver-	
	waltung (Lohnsteueranmeldung und	
	-bescheinigung)	281
7.1.1	Lohnsteueranmeldung	282
7.1.2	Customizing der Lohnsteueranmeldung	286
7.1.3	Lohnsteuerbescheinigung	289
7.1.4	Customizing der	
	Lohnsteuerbescheinigung	294
7.1.5	Ergänzende Lohnarten auf der	
	Lohnsteuerbescheinigung	295
7.2	Elektronische Lohnsteuerkarte – ELStAM-	
	Verfahren	298
7.2.1	Prozess und Anwendung	298
7.2.2	Customizing des ELStAM-Verfahrens	303
7.3	Fazit	305

8 Folgeaktivitäten im Bereich Sozialversicherung 307

8.1	SV-Beitragsnachweis	308
8.1.1	SV-Beitragsnachweis erstellen	309
8.1.2	Dateien für Beitragsnachweise	
	versenden	315
8.1.3	Sozialversicherungsbeiträge überweisen	316
8.2	DEÜV	316

8.2.1	Statuskennzeichen von DEÜV-	
	Meldungen	318
8.2.2	Meldungen erstellen	320
8.2.3	Meldungen bearbeiten	323
8.2.4	Meldedatei erstellen	323
8.2.5	Meldedatei anzeigen	326
8.2.6	DEÜV-Datei versenden	326
8.2.7	Meldungen anzeigen	326
8.2.8	Meldungen bescheinigen	326
8.2.9	Eingangsmeldungen verarbeiten	330
8.2.10	DEÜV-Sofortmeldungen	332
8.2.11	DEÜV-Meldungen zur	
	Betriebsdatenpflege	333
8.3	UV-Meldeverfahren	333
8.4	Berufsständische Versorgung	335
8.4.1	Beiträgererhebung erstellen	336
8.4.2	Meldewesen	338
8.4.3	Überweisung	338
8.4.4	Customizing	339
8.5	Maschinelles Meldeverfahren nach dem	
	Aufwendungsausgleichsgesetz (AAG)	339
8.5.1	Prozess in SAP ERP HCM	340
8.5.2	Konfiguration	344
8.6	Zahlstellenverfahren	351
8.7	Entgeltersatzleistungen	354
8.7.1	Grundlagen	356
8.7.2	Ablauf	360
8.7.3	Customizing	367
8.8	Fazit	370

9 Sonstige Folgeaktivitäten 371

9.1	B2A-Manager	371
9.1.1	Allgemeines	371
9.1.2	Funktionalität und Anwendung	373
9.1.3	Berechtigungen	378
9.2	Bescheinigungswesen	380
9.2.1	Standardbescheinigungen	380
9.2.2	Bescheinigungen erstellen	382
9.2.3	Bescheinigungen verwalten	385
9.2.4	Customizing	385

9.3	Bescheinigungswesen mit SAP Interactive Forms by Adobe	390
9.4	Fazit	392

10 Reporting 393

10.1	Lohnkonto	393
10.2	Lohnjournal	395
10.3	Lohnarten-Reporter	397
10.4	Lohnartenauswertungen in SAP BW	399
10.5	Fazit	403

TEIL IV Spezielle Themen der deutschen Personalabrechnung

11 Vermögensbildung 407

11.1	Infotyp 0010 (Vermögensbildung)	407
11.2	Customizing	410
11.3	Verarbeitung im Abrechnungsschema	411
11.3.1	AG-Anteil vermögenswirksame Leistungen (DVLO)	411
11.3.2	Überweisung der Vermögensbildung (DVE0)	413
11.4	Fazit	413

12 Altersversorgung 415

12.1	Allgemeines	415
12.2	Infotyp 0699 (Altersvermögensgesetz)	419
12.2.1	Funktionalität und Anwendung	419
12.2.2	Customizing	422
12.3	Komponente »Betriebliche Altersversorgung (BAV)«	427
12.3.1	Allgemeines	427
12.3.2	Ordnungsbegriffe in der BAV- Komponente	429
12.3.3	Stammdaten	430
12.3.4	BAV-Datenbank	436
12.4	Fazit	439

13 Pfändungen 441

13.1	Gewöhnliche Pfändung	442
13.1.1	Gewöhnliche Pfändung erfassen	442
13.1.2	Drittschuldnererklärung	456
13.1.3	Abrechnung und Kontrolle einer gewöhnlichen Pfändung	459
13.2	Bevorrechtigte Pfändung	465
13.2.1	Bevorrechtigte Pfändung erfassen	465
13.2.2	Drittschuldnererklärung sowie Abrech- nung und Kontrolle einer bevorrechtigten Pfändung	468
13.3	Vorpfändung (vorläufiges Zahlungsverbot)	468
13.3.1	Vorpfändung erfassen	468
13.3.2	Drittschuldnererklärung	468
13.3.3	Abrechnung und Kontrolle einer Vorpfändung	469
13.4	Abtretung	471
13.5	Weitere Themen	471
13.5.1	Arten des Infotyps 0117 (Ausgleich)	471
13.5.2	Abgrenzung einer Pfändung	474
13.5.3	Pfändung und Altersvermögensgesetz	476
13.5.4	Pfändung und Rückrechnung	477
13.5.5	Pfändungen in mehreren Zahlläufen	477
13.5.6	Arbeitgeberkosten	478
13.5.7	Verbraucherinsolvenz	480
13.6	Fazit	481

14 Altersteilzeit 483

14.1	Allgemeines	483
14.2	Datenpflege und Personalabrechnung	485
14.2.1	Datenpflege	485
14.2.2	Personalabrechnung	487
14.3	Customizing	490
14.3.1	Altersteilzeitmodelle und -phasen	490
14.3.2	Lohnarten	494
14.3.3	Weitere Konfigurationsparameter	497
14.4	Fazit	498

15 Wertguthabenführung 499

15.1 Allgemeines	499
15.2 Stammdaten und Reporting	503
15.3 Customizing	507
15.4 Fazit	509

16 Zuschuss zum Mutterschaftsgeld und Beschäftigungsverbot 511

16.1 Allgemeines zum Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	512
16.2 Allgemeines zum Beschäftigungsverbot	513
16.3 Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	514
16.4 Customizing	521
16.4.1 Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	521
16.4.2 Beschäftigungsverbot	523
16.5 Fazit	525

17 Zuschuss zum Krankengeld 527

17.1 Allgemeines	527
17.2 Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	529
17.3 Customizing	533
17.4 Fazit	536

18 Besonderheiten des § 23c Sozialgesetzbuch IV (SGB IV) 537

18.1 Allgemeines	537
18.2 Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	541
18.3 Customizing	542
18.4 Fazit	548

19 Kurzarbeitergeld 549

19.1 Ablauf in SAP ERP HCM	550
19.1.1 Gewährungszeitraum einrichten	550
19.1.2 Teilnehmende Mitarbeiter festlegen	550

19.1.3	Ausfallzeit ermitteln	552
19.1.4	Kurzarbeitergeld berechnen	552
19.1.5	Erstattungslisten für die Bundesagentur für Arbeit und die Krankenkassen	553
19.2	Customizing	554
19.2.1	Grundsätzliches Customizing der Personalabrechnung	555
19.2.2	Einstellungen zum Gewährungszeitraum	557
19.3	Verarbeitung in der Abrechnung	558
19.4	Fazit	558

20 Darlehen 559

20.1	Stammdaten zum Mitarbeiterdarlehen	559
20.2	Ablauf in der Personalabrechnung	562
20.2.1	Teilschema XLON	562
20.2.2	Lohnarten des Darlehens	562
20.2.3	Darlehen beim Austritt von Mitarbeitern abwickeln	563
20.3	Auswertungen zum Darlehen	563
20.4	Customizing	564
20.5	Fazit	565

TEIL V Customizing-Werkzeuge

21 Lohnarten in SAP ERP HCM 569

21.1	Verwendung von Lohnarten	569
21.2	Struktur einer Lohnart	570
21.3	Gruppierungen zur Steuerung von Lohnarten	572
21.3.1	Relevante Mitarbeiterkreis- gruppierungen	572
21.3.2	Relevante Personalteilbereichs- gruppierungen	573
21.3.3	Modifikatoren in der Abrechnung	573
21.4	Lohnarteneigenschaften	574
21.4.1	Bewertungsklassen	575
21.4.2	Verarbeitungsklassen	577
21.4.3	Kumulationen	581
21.4.4	Durchschnittsgrundlagen	584

21.4.5	Auswertungsklassen	586
21.5	Steuerung der Lohnartenerfassung	586
21.5.1	Zulässigkeit pro Infotyp	586
21.5.2	Zulässigkeit für Mitarbeiterkreis- gruppierung und Personalteil- bereichsgruppierung	587
21.5.3	Eingabeeigenschaften von Lohnarten	588
21.6	Buchungseigenschaften von Lohnarten	588
21.7	Lohnartensplit	589
21.8	Lohnarten kopieren	590
21.8.1	Lohnartenkopierer	591
21.8.2	Zuordnung zu Lohnartengruppen	592
21.8.3	Zuordnung zu Musterlohnarten	592
21.9	Reports zur Kontrolle der Lohnarteneigenschaften	592
21.9.1	RPDLGA20 (Überprüfen der Lohnartenei- genschaften in T512W)	593
21.9.2	RPDKON00 (Überprüfen der Buchungseigenschaften)	593
21.10	Fazit	594

22 Customizing des Abrechnungsschemas 595

22.1	Aufbau eines Personalrechenschemas	596
22.2	Bestandteile eines Personalrechenschemas	597
22.2.1	Attribute eines Schemas	597
22.2.2	Quelltext eines Personalrechenschemas	599
22.3	Modifikationskonzept	601
22.4	Funktionen des Editors für Personalrechen- schemen	602
22.5	Pflege des Quelltextes von Personalrechen- schemen	605
22.5.1	Zeilenbefehle für die Pflege	606
22.5.2	Editorbefehle	608
22.5.3	Quelltexte von Schemen vergleichen	609
22.6	Personalrechenregeln	612
22.6.1	Lohnarten in der SAP-Abrechnung	612
22.6.2	Bestandteile einer Personalrechenregel	614
22.6.3	Pflege von Personalrechenregeln	615
22.6.4	Eigene Regeln erstellen	621

22.6.5	Beispiele für Rechenregeln	624
22.7	Anzeige eines Schemas über den Report RPDASC00	625
22.8	Entwicklung von eigenen Funktionen und Operationen	627
22.8.1	Pflege von Funktionen und Operationen mit der Transaktion PE04	627
22.8.2	Reservierte Includes für die Eigenentwicklung	629
22.8.3	Erweiterung des Protokolls	629
22.9	Fazit	630

23 Sonstiges Customizing 631

23.1	Merkmale in der Personalabrechnung	631
23.1.1	Funktionsweise von Merkmalen	632
23.1.2	Pflege von Merkmalen	636
23.1.3	Werkzeuge	639
23.1.4	Technische Details zu Merkmalen	640
23.2	Personalbereich Berichtswesen	641
23.2.1	Personalbereich Berichtswesen direkt definieren	641
23.2.2	Personalbereich Berichtswesen direkt zuordnen	642
23.2.3	Anschriften einrichten	642
23.2.4	Daten zum Personalbereich Berichts- wesen erfassen	643
23.3	Formulare	643
23.3.1	Tabellenbasierte Formulare	645
23.3.2	SAPscript-Formulare	651
23.3.3	HR-Formular-Workplace	657
23.3.4	SAP-Smart-Forms-Formulare	662
23.3.5	PDF-Formulare	666
23.3.6	Formular-Framework	670
23.4	Fazit	672

24 Wartung in SAP ERP HCM 675

24.1	Systemarchitektur	675
24.2	Vorbereitungen	676

24.2.1	Hinweise im SAP Service Marketplace sichten	677
24.2.2	Umfang der einzuspielenden Support Packages festlegen	678
24.2.3	Bekannte Nebeneffekte von SAP-Hinwei- sen anzeigen	679
24.2.4	Lohnartentabelle T512W sichern	681
24.3	Support Packages einspielen	682
24.4	Nacharbeiten nach dem Einspielen der Support Packages	683
24.4.1	Workbench-Objekte abgleichen	683
24.4.2	Abrechnungsschema abgleichen	684
24.4.3	Rechenregeln abgleichen	685
24.4.4	Merkmale prüfen	686
24.4.5	Tabelleneinträge abgleichen	686
24.4.6	Formulare abgleichen	687
24.5	Qualitätssicherung	689
24.5.1	Erste Tests im Entwicklungssystem	689
24.5.2	Tests durch die Fachabteilung im Qualitätssicherungssystem	689
24.5.3	Einzeltests im Produktivsystem	690
24.6	Musterprojektplan	690
24.7	Fazit	691

25 Rollen und Berechtigungen in der Personalabrechnung 693

25.1	Bedeutung des Rollenkonzeptes	693
25.2	Umsetzung des Rollenkonzeptes	694
25.2.1	Definition von Rollen im System	694
25.2.2	Zuordnung von Rollen im System	698
25.3	Berechtigungen in der Personalabrechnung	698
25.3.1	Zentrale Berechtigungsobjekte im Personalwesen	699
25.3.2	Berechtigung für Cluster	704
25.3.3	Berechtigung zur Anzeige des Buchungsbelegs	705
25.3.4	Berechtigung zur Pflege des Verwaltungssatzes	706
25.3.5	Strukturelle Berechtigungsprüfung	706

25.3.6	Spezielle Konzepte im HR-	
	Berechtigungswesen	708
25.4	Berechtigung für den Steuerprüfer	716
25.5	Fazit	716

Anhang 717

A	Wichtige Funktionen	719
B	Wichtige Operationen	725
C	Wichtige Merkmale	731
D	Literaturempfehlungen	736
E	Die Autoren	737
Index		739