

Personalabrechnung mit SAP

Das umfassende Handbuch zu HCM in SAP ERP
und S/4HANA (SAP HR)

DAS INHALTS- VERZEICHNIS

» Hier geht's
direkt
zum Buch

Inhalt

Einleitung	23
------------------	----

TEIL I Grundlagen

1 Ablauf und Steuerung der Personalabrechnung in SAP ERP HCM 31

1.1	Prozess der Personalabrechnung	31
1.2	Abrechnungstreiber RPCALCD0	33
1.3	Personalabrechnungskreis	34
1.4	Abrechnungsperiode	36
1.5	Abrechnungsmenü	36
1.6	Simulation	38
1.7	Vorbereitende Tätigkeiten zur Echtabrechnung	43
1.7.1	Beitragssatzdatei	43
1.7.2	Annahmestellen der Krankenkassen	45
1.7.3	Berufsgenossenschaften aktualisieren	45
1.7.4	Berufsständische Versorgungswerke aktualisieren	46
1.7.5	Einlesen der Finanzamts- und Gemeindedaten	46
1.7.6	Institutionskennzeichen	46
1.7.7	Bankleitzahlen Deutschland	46
1.8	Echtabrechnung	47
1.8.1	Abrechnungsverwaltungssatz	47
1.8.2	Abrechnung freigeben	52
1.8.3	Abrechnung starten	53
1.8.4	Ergebnis prüfen	55
1.8.5	Korrekturen	59
1.8.6	Abrechnung beenden	61
1.9	Payroll Control Center (PCC)	62
1.9.1	Allgemeines	62
1.9.2	Voraussetzungen für den Einsatz	63
1.9.3	Überblick über die Anwendung	65
1.9.4	Konfiguration	69
1.10	Fazit	77

2 Infotypen der Personalabrechnung 79

2.1 Erforderliche Infotypen des Personalstamms	80
2.1.1 Infotyp 0000 (Maßnahmen)	80
2.1.2 Infotyp 0001 (Organisatorische Zuordnung)	82
2.1.3 Infotyp 0002 (Daten zur Person)	85
2.1.4 Infotyp 0003 (Abrechnungsstatus)	86
2.1.5 Infotyp 0007 (Sollarbeitszeit)	88
2.1.6 Infotyp 0008 (Basisbezüge)	89
2.1.7 Infotyp 0009 (Bankverbindung)	93
2.1.8 Infotyp 0012 (Steuerdaten D)	94
2.1.9 Infotyp 0013 (Sozialversicherung)	99
2.2 Weitere Infotypen der Personalabrechnung	105
2.2.1 Infotyp 0006 (Anschrift)	105
2.2.2 Infotyp 0010 (Vermögensbildung)	106
2.2.3 Infotyp 0011 (Externe Überweisungen)	106
2.2.4 Infotyp 0014 (Wiederkehrende Be-/Abzüge)	107
2.2.5 Infotyp 0015 (Ergänzende Zahlung)	107
2.2.6 Infotyp 0016 (Vertragsbestandteile)	108
2.2.7 Infotyp 0020 (DEÜV)	109
2.2.8 Infotyp 0026 (Direktversicherung)	111
2.2.9 Infotyp 0027 (Kostenverteilung)	111
2.2.10 Infotyp 0029 (Berufsgenossenschaft)	112
2.2.11 Infotyp 0033 (Statistik)	113
2.2.12 Infotyp 0041 (Datumsangaben)	114
2.2.13 Infotyp 0045 (Darlehen)	114
2.2.14 Infotyp 0049 (Kurzarbeit)	114
2.2.15 Infotyp 0052 (Verdienstsicherung)	115
2.2.16 Infotyp 0057 (Mitgliedschaften)	115
2.2.17 Infotyp 0079 (SV-Zusatzversicherung)	115
2.2.18 Infotyp 0093 (Vorarbeitgeberdaten D)	116
2.2.19 Infotyp 0123 (Störfall-SV-Luft)	116
2.2.20 Infotyp 0124 (Störfall)	117
2.2.21 Infotyp 0126 (Zusatzversorgung)	118
2.2.22 Infotyp 0128 (Mitteilungen)	118
2.2.23 Infotyp 0416 (Zeitkontingentabgeltungen)	119
2.2.24 Infotyp 0521 (Altersteilzeit D)	119
2.2.25 Infotyp 0597 (Teilzeit während Elternzeit)	120
2.2.26 Infotypen 0650, 0651, 0652, 0653 (Bescheinigungswesen)	120

2.2.27	Infotyp 0655 (ESS-Gehaltsnachweis)	120
2.2.28	Infotyp 0699 (Altersvermögensgesetz)	121
2.2.29	Infotyp 0700 (Elektronischer Datenaustausch)	122
2.2.30	Infotyp 2001 (Abwesenheiten)	122
2.2.31	Infotyp 2003 (Vertretungen)	123
2.2.32	Infotyp 2010 (Entgeltbelege)	124
2.3	Rückrechnungsanstoß	125
2.4	Zeitbindung	125
2.5	Kundeneigene Infotypen	126
2.6	Fazit	130

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

3 Bruttofindung 133

3.1	Grundlagen	133
3.1.1	Ablauf der Personalabrechnung	133
3.1.2	Abrechnungsprotokoll	134
3.2	Initialisierung	136
3.3	Grunddaten einlesen	137
3.4	Fiktivläufe	140
3.4.1	Grundlagen	140
3.4.2	Fiktivläufe konfigurieren	143
3.5	Das letzte Abrechnungsergebnis einlesen	148
3.6	Integration der Reiseabrechnung	149
3.7	Integration der Zeitwirtschaft	150
3.7.1	Schichtplan verarbeiten	150
3.7.2	Abwesenheiten verarbeiten	152
3.7.3	Zeitauswertungsergebnisse einlesen	155
3.7.4	Fiktivhochrechnung	156
3.7.5	Praktische Probleme bei der Integration	156
3.8	Bewertungsgrundlagen bilden	156
3.9	Lohnarten bewerten	158

3.10	Durchschnitte	160
3.10.1	Bisherige Durchschnittsbewertung	160
3.10.2	Neue Durchschnittsbewertung	163
3.11	Leistungslohn	164
3.12	Weitere Be-/Abzüge verarbeiten	167
3.13	Aliquotierung	168
3.14	Abstellung	170
3.15	Fazit	171

4 Nettoberechnung 173

4.1	Steuerberechnung	173
4.1.1	Untergeordnete Personalrechschemen für die Steuerberechnung	174
4.1.2	Customizing	178
4.1.3	Auswertungen im Steuerbereich	191
4.2	Nettozusagen	192
4.2.1	Abrechnungsschema	195
4.2.2	Customizing	196
4.3	Sozialversicherung	200
4.3.1	Voraussetzung in den Stammdaten	202
4.3.2	Customizing	204
4.4	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	Endeverarbeitung	227
5.3	Abrechnungsergebnis aufbauen	229
5.4	Fazit	233

TEIL III Folgeaktivitäten

6 Allgemeine monatliche Folgeaktivitäten 237

6.1	Entgeltnachweis	238
6.1.1	Entgeltnachweis für tabellengesteuerte Formulare ausführen	239
6.1.2	Entgeltnachweis als SAP-Smart-Forms- oder als PDF-Formular	247
6.1.3	Entgeltnachweis im Employee Self-Service (EES)	249
6.2	Überweisung	250
6.2.1	Option »Vorprogramm Datenträgeraustausch (DTA) mehrere Zahläufe«	251
6.2.2	Option »Vorprogramm Datenträgeraustausch Sammelüberweisung«	258
6.2.3	Erstellung Datenträger Inland	258
6.2.4	Payment Medium Workbench	262
6.2.5	Single Euro Payments Area (SEPA)	264
6.2.6	DTA-Verwaltung	264
6.3	Buchung ins Rechnungswesen	267
6.3.1	Buchungslauf erzeugen	268
6.3.2	Buchungslauf bearbeiten	273
6.3.3	Buchungslauf für Zahlungen erzeugen	275
6.3.4	Buchungslauf prüfen	276
6.3.5	Customizing	279
6.4	Notification Tool	280
6.4.1	Möglichkeiten des Aufrufs	281
6.4.2	Bearbeitung im Notification Tool	284
6.4.3	Customizing	285
6.5	Fazit	287

7 Folgeaktivitäten im Bereich Steuern 289

7.1	Elektronischer Datenaustausch mit der Finanzverwaltung (Lohnsteueranmeldung und -bescheinigung)	289
7.1.1	Lohnsteueranmeldung	290
7.1.2	Customizing der Lohnsteueranmeldung	295

7.1.3	Lohnsteuerbescheinigung	297
7.1.4	Customizing der Lohnsteuerbescheinigung	303
7.1.5	Ergänzende Lohnarten auf der Lohnsteuerbescheinigung	303
7.2	Elektronische Lohnsteuerkarte – ELStAM-Verfahren	307
7.2.1	Prozess und Anwendung	307
7.2.2	Customizing des ELStAM-Verfahrens	312
7.3	Fazit	314

8 Folgeaktivitäten im Bereich Sozialversicherung 315

8.1	SV-Beitragsnachweis	317
8.1.1	SV-Beitragsnachweis erstellen	318
8.1.2	Dateien für Beitragsnachweise versenden	322
8.1.3	Sozialversicherungsbeiträge überweisen	323
8.2	DEÜV und DEÜV-UV-Jahresmeldungen	324
8.2.1	Statuskennzeichen von DEÜV-Meldungen	326
8.2.2	UV-Jahresmeldungen erstellen	327
8.2.3	DEÜV-Meldungen erstellen	329
8.2.4	Meldungen bearbeiten	332
8.2.5	Meldedatei erstellen	332
8.2.6	Meldedatei anzeigen	335
8.2.7	DEÜV-Datei versenden	335
8.2.8	Meldungen anzeigen	335
8.2.9	Meldungen bescheinigen	335
8.2.10	Eingangsmeldungen verarbeiten	339
8.2.11	DEÜV – elektronische Mitgliedsbescheinigung	341
8.2.12	DEÜV-Sofortmeldungen	342
8.2.13	DEÜV-Meldungen zur Betriebsdatenpflege	343
8.2.14	rvBEA (Rentenversicherung – Bescheinigungen elektronisch anfordern und annehmen)	344
8.3	UV-elektronischer Lohnnachweis	346
8.3.1	UV-Stammdatendienst	346
8.3.2	Elektronischer Lohnnachweis	348
8.4	Berufsständische Versorgung	351
8.4.1	Beitragserberhebung erstellen	352
8.4.2	Meldewesen	354

8.4.3	Überweisung	355
8.4.4	Customizing	355
8.5	Maschinelles Meldeverfahren nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz (AAG)	356
8.5.1	Prozess in SAP ERP HCM	356
8.5.2	Customizing	360
8.6	Zahlstellenverfahren	368
8.7	Entgeltersatzleistungen	371
8.7.1	Grundlagen	372
8.7.2	Ablauf	376
8.7.3	Customizing	383
8.8	Elektronische Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung (eAU)	386
8.8.1	Ablauf	386
8.8.2	Customizing	391
8.9	Fazit	394
9	Sonstige Folgeaktivitäten	395
9.1	B2A-Manager	395
9.1.1	Allgemeines	395
9.1.2	Funktionalität und Anwendung	396
9.1.3	Berechtigungen	403
9.2	Bescheinigungswesen	404
9.2.1	Standardbescheinigungen	405
9.2.2	Bescheinigungen erstellen	406
9.2.3	Bescheinigungen verwalten	409
9.2.4	Customizing	410
9.3	Bescheinigungswesen mit SAP Interactive Forms by Adobe	414
9.4	Bescheinigungen elektronisch annehmen (BEA)	416
9.4.1	Customizing	417
9.4.2	Notwendige Stammdatenpflege	418
9.4.3	BEA-Meldungen erstellen	419
9.5	Monatliche Verdiensterhebung	421
9.5.1	Customizing	421
9.5.2	Meldungen erstellen	422

9.6	rvBEA Forms	424
9.6.1	Customizing	425
9.6.2	Meldungen erstellen	425
9.7	A1-Meldeverfahren	426
9.7.1	Customizing	426
9.7.2	Notwendige Stammdatenpflege	428
9.7.3	Meldung erstellen	430
9.7.4	Eingangsprozess	431
9.8	Elektronisch unterstützte Betriebsprüfung (euBP)	432
9.8.1	Customizing	432
9.8.2	Ausgangsmeldungen erstellen	436
9.8.3	Eingangsprozess	440
9.9	Meldeverfahren bei Einrichtung eines Arbeitgeberkontos	440
9.10	Fazit	441

10 Reporting 443

10.1	Lohnkonto – Report RPCKTOD0	443
10.2	Lohnjournal – Report RPLJND0	446
10.3	Lohnarten-Reporter – Report H99CWTR0	447
10.4	Fazit	450

TEIL IV Spezielle Themen der deutschen Personalabrechnung

11 Vermögensbildung 453

11.1	Infotyp 0010 (Vermögensbildung)	453
11.2	Customizing	456
11.3	Verarbeitung im Abrechnungsschema	457
11.3.1	AG-Anteil Vermögenswirksame Leistungen (DVL0)	458
11.3.2	Überweisung der Vermögensbildung (DVE0)	459
11.4	Fazit	459

12 Altersversorgung 461

12.1 Allgemeines	461
12.2 Infotyp 0699 (Altersvermögensgesetz)	465
12.2.1 Funktionalität und Anwendung	465
12.2.2 Customizing	468
12.3 Komponente Betriebliche Altersversorgung (BAV)	475
12.3.1 Allgemeines	476
12.3.2 Ordnungsbegriffe in der BAV-Komponente	477
12.3.3 Stammdaten	478
12.3.4 BAV-Datenbank	484
12.4 Fazit	488

13 Pfändungen 489

13.1 Gewöhnliche Pfändung	490
13.1.1 Gewöhnliche Pfändung erfassen	490
13.1.2 Drittschuldnererklärung	505
13.1.3 Abrechnung und Kontrolle einer gewöhnlichen Pfändung	507
13.2 Bevorrechtigte Pfändung	513
13.2.1 Bevorrechtigte Pfändung erfassen	513
13.2.2 Drittschuldnererklärung sowie Abrechnung und Kontrolle einer bevorrechtigten Pfändung	516
13.3 Vorpfändung (vorläufiges Zahlungsverbot)	516
13.3.1 Vorpfändung erfassen	516
13.3.2 Drittschuldnererklärung	516
13.3.3 Abrechnung und Kontrolle einer Vorpfändung	517
13.4 Abtretung	519
13.5 Weitere Themen	519
13.5.1 Arten des Infotyps 0117 (Ausgleich)	519
13.5.2 Abgrenzung einer Pfändung	522
13.5.3 Pfändung und Rückrechnung	524
13.5.4 Pfändungen in mehreren Zahlläufen	525
13.5.5 Arbeitgeberkosten	525
13.5.6 Verbraucherinsolvenz	528
13.6 Fazit	529

14	Altersteilzeit	531
<hr/>		
14.1	Allgemeines	531
14.2	Datenpflege und Personalabrechnung	533
14.2.1	Datenpflege	533
14.2.2	Personalabrechnung	536
14.3	Customizing	538
14.3.1	Altersteilzeitmodelle und -phasen	538
14.3.2	Lohnarten	542
14.3.3	Weitere Konfigurationsparameter	545
14.4	Fazit	546
15	Wertguthabenführung	547
<hr/>		
15.1	Allgemeines	547
15.2	Stammdaten und Reporting	550
15.3	Customizing	554
15.4	Fazit	557
16	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld und Beschäftigungsverbot	559
<hr/>		
16.1	Allgemeines zum Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	560
16.2	Allgemeines zum Beschäftigungsverbot	561
16.3	Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	562
16.4	Customizing	568
16.4.1	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	568
16.4.2	Beschäftigungsverbot	571
16.5	Aktivierung der Berechnung im Schema für die Privatwirtschaft	572
16.6	Fazit	573

17 Zuschuss zum Krankengeld	575
<hr/>	
17.1 Allgemeines	575
17.2 Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	576
17.3 Customizing	581
17.4 Fazit	584
18 Besonderheiten des § 23c Sozialgesetzbuch IV (SGB IV)	585
<hr/>	
18.1 Allgemeines	585
18.2 Stammdaten und Ablauf in der Personalabrechnung	588
18.3 Customizing	590
18.4 Fazit	595
19 Kurzarbeitergeld	597
<hr/>	
19.1 Ablauf in SAP ERP HCM	598
19.1.1 Gewährungszeitraum einrichten	598
19.1.2 Teilnehmende Mitarbeiter festlegen	598
19.1.3 Ausfallzeit ermitteln	600
19.1.4 Kurzarbeitergeld berechnen	600
19.1.5 Erstattungsliste für die Bundesagentur für Arbeit und die Krankenkassen	601
19.2 Customizing	602
19.2.1 Grundsätzliches Customizing der Personalabrechnung ...	602
19.2.2 Einstellungen zum Gewährungszeitraum	605
19.3 Verarbeitung in der Abrechnung	605
19.4 KuG-Zuschuss	606
19.5 Fazit	608

20 Darlehen	609
20.1 Stammdaten zum Mitarbeiterdarlehen	609
20.2 Ablauf in der Personalabrechnung	612
20.2.1 Teilschema XLON	612
20.2.2 Lohnarten des Darlehens	613
20.2.3 Darlehen beim Austritt von Mitarbeitern abwickeln	613
20.3 Auswertungen zum Darlehen	614
20.4 Customizing	614
20.5 Fazit	615

TEIL V Customizing-Werkzeuge

21 Lohnarten in SAP ERP HCM	619
21.1 Verwendung von Lohnarten	619
21.2 Struktur einer Lohnart	620
21.3 Gruppierungen zur Steuerung von Lohnarten	622
21.3.1 Relevante Mitarbeiterkreisgruppierungen	622
21.3.2 Relevante Personalteilbereichsgruppierungen	623
21.3.3 Modifikatoren in der Abrechnung	623
21.4 Lohnarteneigenschaften	624
21.4.1 Bewertungsklassen	625
21.4.2 Verarbeitungsklassen	626
21.4.3 Kumulationen	631
21.4.4 Durchschnittsgrundlagen	633
21.4.5 Auswertungsklassen	634
21.5 Steuerung der Lohnartenerfassung	635
21.5.1 Zulässigkeit pro Infotyp	635
21.5.2 Zulässigkeit für Mitarbeiterkreisgruppierung und Personalteilbereichsgruppierung	636
21.5.3 Eingabeeigenschaften von Lohnarten	636
21.6 Buchungseigenschaften von Lohnarten	637
21.7 Lohnarten-Split	638

21.8 Lohnarten kopieren	639
21.8.1 Lohnartenkopierer	640
21.8.2 Zuordnung zu Lohnartengruppen	640
21.8.3 Zuordnung zu Musterlohnarten	641
21.9 Reports zur Kontrolle der Lohnarteneigenschaften	641
21.9.1 Report RPDLGA20 (Überprüfen der Lohnarteneigenschaften in T512W)	641
21.9.2 Report RPKON00 (Überprüfen der Buchungseigenschaften)	642
21.10 Fazit	643
22 Customizing des Abrechnungsschemas	645
<hr/>	
22.1 Aufbau eines Personalrechenschemas	646
22.2 Bestandteile eines Personalrechenschemas	647
22.2.1 Attribute eines Schemas	647
22.2.2 Quelltext eines Personalrechenschemas	649
22.3 Modifikationskonzept	650
22.4 Funktionen des Editors für Personalrechenschemen	652
22.5 Pflege des Quelltexts von Personalrechenschemen	655
22.5.1 Zeilenbefehle für die Pflege	655
22.5.2 Editorbefehle	657
22.5.3 Quelltexte von Schemen vergleichen	658
22.6 Personalrechenregeln	661
22.6.1 Lohnarten in der SAP-Abrechnung	661
22.6.2 Bestandteile einer Personalrechenregel	663
22.6.3 Pflege von Personalrechenregeln	664
22.6.4 Eigene Regeln erstellen	669
22.6.5 Beispiele für Rechenregeln	672
22.7 Anzeige eines Schemas über den Report RPDASC00	674
22.8 Entwicklung von eigenen Funktionen und Operationen	675
22.8.1 Pflege von Funktionen und Operationen mit Transaktion PE04	675
22.8.2 Reservierte Includes für die Eigenentwicklung	677
22.8.3 Erweiterung des Protokolls	677
22.9 Fazit	678

23 Sonstiges Customizing 679

23.1 Merkmale in der Personalabrechnung	679
23.1.1 Funktionsweise von Merkmalen	680
23.1.2 Pflege von Merkmalen	684
23.1.3 Werkzeuge	686
23.1.4 Technische Details zu Merkmalen	687
23.2 Personalbereich Berichtswesen	688
23.2.1 Personalbereich Berichtswesen direkt definieren	689
23.2.2 Personalbereich Berichtswesen direkt zuordnen	689
23.2.3 Anschriften einrichten	690
23.2.4 Daten zum Personalbereich Berichtswesen erfassen	691
23.3 Formulare	691
23.3.1 Tabellenbasierte Formulare	692
23.3.2 SAPscript-Formulare	699
23.3.3 HR-Formular-Workplace	705
23.3.4 SAP-Smart-Forms-Formulare	711
23.3.5 PDF-Formulare	714
23.3.6 Formular-Framework	719
23.4 Fazit	720

24 Wartung in SAP ERP HCM 723

24.1 Systemarchitektur	723
24.2 Vorbereitungen	724
24.2.1 Hinweise im SAP Service Marketplace sichten	725
24.2.2 Umfang der einzuspielenden Support Packages festlegen	726
24.2.3 Bekannte Nebeneffekte von SAP-Hinweisen anzeigen	727
24.2.4 Lohnartentabelle T512W sichern	728
24.3 Support Packages einspielen	729
24.4 Nacharbeiten nach dem Einspielen der Support Packages	731
24.4.1 Workbench-Objekte abgleichen	731
24.4.2 Abrechnungsschema abgleichen	732
24.4.3 Rechenregeln abgleichen	733
24.4.4 Merkmale prüfen	733

24.4.5	Tabelleneinträge abgleichen	734
24.4.6	Formulare abgleichen	735
24.5	Qualitätssicherung	736
24.5.1	Erste Tests im Entwicklungssystem	736
24.5.2	Tests durch die Fachabteilung im Qualitätssicherungssystem	737
24.5.3	Einzeltests im Produktivsystem	737
24.6	Musterprojektplan	737
24.7	Fazit	739

25 Rollen und Berechtigungen in der Personalabrechnung 741

25.1	Bedeutung des Rollenkonzepts	741
25.2	Umsetzung des Rollenkonzepts	742
25.2.1	Definition von Rollen im System	742
25.2.2	Zuordnung von Rollen im System	746
25.3	Berechtigungen in der Personalabrechnung	746
25.3.1	Zentrale Berechtigungsobjekte im Personalwesen	747
25.3.2	Berechtigung für Cluster	751
25.3.3	Berechtigung zur Anzeige des Buchungsbelegs	753
25.3.4	Berechtigung zur Pflege des Verwaltungssatzes	753
25.3.5	Strukturelle Berechtigungsprüfung	753
25.3.6	Spezielle Konzepte im HR-Berechtigungswesen	755
25.4	Berechtigung für den Steuerprüfer	762
25.5	Fazit	763

26 Die Personalabrechnung mit HCM für SAP S/4HANA und SAP SuccessFactors 765

26.1	Personalabrechnung unter SAP S/4HANA	765
26.2	Personalabrechnung in SAP SuccessFactors	767
26.3	Zusammenfassung	767

Anhang 769

A Wichtige Funktionen 771

B Wichtige Operationen 777

C Wichtige Merkmale 783

Das Autorenteam 789

Index 791