

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



### Ausgangssituation und Problemstellung:

In der SAP Personalkostenplanung stehen folgende Standard Berichte zur Verfügung:

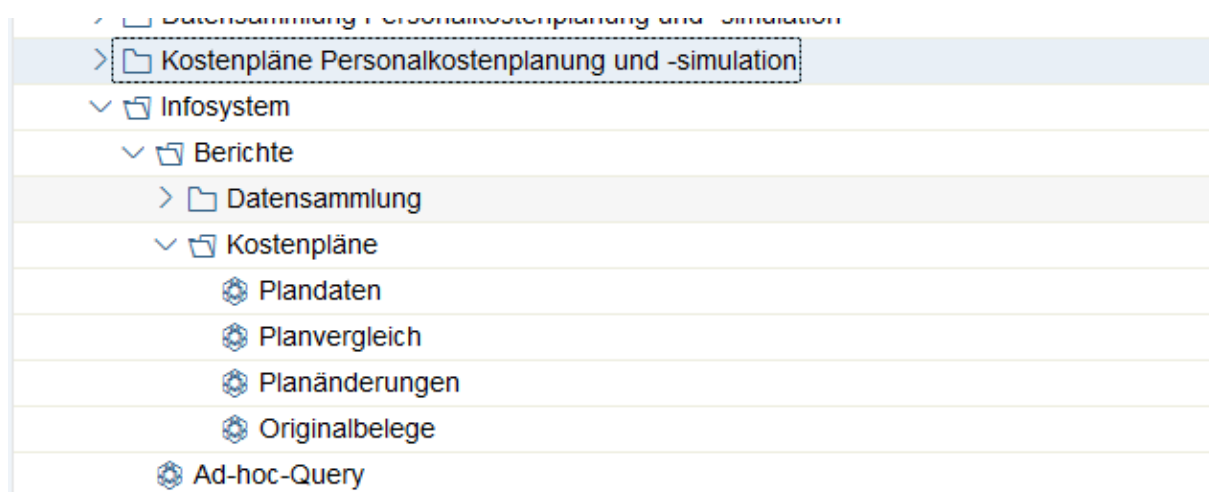


Abbildung 1: Auswertungen im SAP Standard (HR System)

Einige Berichte dienen dazu, die erstellten Plandaten auszuwerten und verschiedene Pläne miteinander zu vergleichen.

Jedoch existiert kein Report, um die Plandaten mit den tatsächlichen IST-Daten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung zu vergleichen.

Wenn die Daten in ein Business Warehouse (BW) System übertragen werden, ist dieser Vergleich ohne weiteres möglich. Entsprechende Konfiguration des Systems vorausgesetzt. Allerdings sind die Daten üblicherweise in einem BW System aggregiert (z. B. auf Kostenstellenebene), so dass ein Vergleich auf Personalnummernebene nicht möglich ist.

Folglich gibt es mindestens zwei Gründe, die eine Realisierung im SAP HCM System sinnvoll erscheinen lassen. Zum einen, falls kein BW System zur Verfügung steht und zum anderen, um Daten auf der Ebene Personalnummer vergleichbar zu machen.

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



### Umsetzung:

Schritt 1: Die aktuellen Abrechnungsergebnisse der Mitarbeiter werden mit einem Buchungslauf für die Personalkostenplanung erzeugt. Wenn ein monatlicher SOLL-IST Abgleich erfolgen soll, dann wird der Buchungslauf nur für den aktuellen Monat durchgeführt.

- ▼ **SAP Menü**
  - > Büro
  - > Anwendungsübergreifende Komponenten
  - > Logistik
  - > Rechnungswesen
  - ▼ Personal
    - PPMDT - Manager's Desktop
    - > Personalmanagement
    - > Personalzeitwirtschaft
    - ▼ Personalabrechnung
      - ▼ Europa
        - > Österreich
        - > Belgien
        - > Schweiz
      - ▼ Deutschland
        - > Abrechnung
        - ▼ Folgeaktivitäten
          - ▼ Pro Abrechnungsperiode
            - ▼ Auswertung
              - > Sozialversicherung
              - > DEÜV
              - > UV-Meldeverfahren
              - > Steuer
            - ▼ Buchung ins Rechnungswesen
              - PC00\_M99\_CIPE - Buchungslauf erzeugen
              - PCP0 - Buchungslauf bearbeiten
              - PC00\_M99\_CIPC - Vollständigkeitsprüfung

Abbildung 2: Auswertungen im SAP Standard (HR System)

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



Schritt 2: Mit der Datensammlung für Mitarbeiter werden die einzelnen Lohnarten aus dem Cluster „PCL5“ gelesen und den Kostenbestandteilen zugeordnet. Für die IST Planung wird ein zusätzlicher Subtyp angelegt - diesem werden dann die Kostenbestandteile zugeordnet und bei den betreffenden Mitarbeitern in dem Infotyp 0666 gespeichert.

The screenshot shows the SAP 'Variantenkatalog' (Variant Catalog) for the program 'RHHCP\_DC\_EMPLOYEE'. The 'Datenablage' (Data Storage) section is highlighted, showing the date range from 01.02.2019 to 28.02.2019 and the 'Datenbasis (Subtyp)' (Data Basis (Subtype)) set to 'SOLL\_IST\_2019'. The 'Variantenkatalog' table lists various variants, with 'SOLL\_IST\_2019' (Soll Ist Vergleich 2019) selected.

Variantenname	Kurzbeschreibung
PKP_Y2019	PKP_Y2019
PKP_Y2019_B	PKP_Y2019_B.
PKP_Y2019_FEB.	PKP_Y2019_Feb.
PKP_Y2019_MÄRZ	PKP_Y2019_März
PKP_Y2020	PKP_Y2020
PKP_Y20_IST	PKP_Y2020_IST_Planung
PKP_Y20_IST_B	PKP_Y2020_IST_Planung_B
SOLL_IST_2019	Soll Ist Vergleich 2019

Abbildung 3: Eigener Subtyp (IST Planung)

Es wird empfohlen für jeden Monat Varianten anzulegen, da der Zeitraum der Datensammlungsmethoden entsprechend angepasst werden muss.

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



weitere Selektionen		Datensammlungsmethoden			
<b>Selektion</b>		Methode	Datenausw. von	bis	Info
Personalnummer		Vergütungsrichtlinien	01.02.19	28.02.19	[i]
Status Beschäftigung		Vergütungsrichtlinien Enterprise	01.02.19	28.02.19	[i]
Personalbereich		Daten aus der Personalabrechnung (f.PBC)	01.02.19	28.02.19	[i]
Personaltellbereich		Daten aus der Personalabrechnung	01.01.19	31.01.19	[i]
Mitarbeitergruppe		Simulierte tarifliche Umstufung	01.02.19	28.02.19	[i]
Mitarbeiterkreis		Daten aus dem Veranstaltungsmanagement	01.02.19	28.02.19	[i]
		Statistische Kennzahlen	01.01.19	31.12.19	[i]
<b>Datenquelle</b>					
		Datensammlung			
		Zusätzliche			
<b>Datenablage</b>					
Datensammelzeitraum	01.02.2019	bis	28.02.2019		
Datenbasis (Subtyp)	IST Planung				
<input type="checkbox"/>	Testlauf				
<input checked="" type="checkbox"/>	Protokoll der Datensätze				
<b>Weitere Einschränkungen</b>					
Ab-/Anwesenheitsart					[i]
Lohnart					[i]

Abbildung 4: Anpassung des Datensammelzeitraums

Schritt 3: Es wird ein Personalkostenplan angelegt, der alle relevanten Parameter enthält. Bei der Attribuierung wird als Datenbasis der Subtyp IST Planung aus den Infotypen 0666 und 5010 selektiert.

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



Plan PKPY3: Attribute anzeigen

Planvariante: Aktueller Plan  
 Kostenplan: PKPY3

**allgemeine Eigenschaften**

Bezeichnung	IST_März
Sicht	Organisationseinheit
Planungskontext	PKP
Szenario	001 Prognose mit 2h
Planungszeitraum von	01.03.2019
Planungszeitraum bis	31.03.2019

**Datenquelle**

Daten außerhalb Planungszeitraum und Organisationseinheit berücksichtigen

Mit Berücksichtigung der Mitarbeiterdaten  
 Ohne Berücksichtigung der Mitarbeiterdaten

Datenbasis org. Objekte	0002 IST Planung
Datenbasis Mitarbeiter	0002 IST Planung
Planungsart Kontingentplanung	

**Detailplanung**

Detailplanung möglich bis	31.03.2019
---------------------------	------------

Abbildung 5: Planattribute der IST Planung

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



Plan PKPY03: Attribute anzeigen

Planvariante: **Aktueller Plan**

Kostenplan: PKPY03

---

**allgemeine Eigenschaften**

Bezeichnung	Soll_März
Sicht	Organisationseinheit
Planungskontext	PKP
Szenario	001 Prognose mit 2h
Planungszeitraum von	01.03.2019
Planungszeitraum bis	31.03.2019

---

**Datenquelle**

Daten außerhalb Planungszeitraum und Organisationseinheit berücksichtigen

Mit Berücksichtigung der Mitarbeiterdaten

Ohne Berücksichtigung der Mitarbeiterdaten

Datenbasis org. Objekte	0001	Standard
Datenbasis Mitarbeiter	0001	Standard
Planungsart Kontingentplanung		

---

**Detailplanung**

Detailplanung möglich bis

Abbildung 6: Planattribute des SOLL Plans (alter FRC Plan)

Schritt 4: Der Personalkostenplan wird für den aktuellen Monat ausgeführt. Die Personalkostenplanung findet auf der Ebene von Organisationseinheiten statt. Es können nur die Organisationseinheiten verglichen werden, die auch in dem alten Soll Plan vorhanden sind.

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



Schritt 5: Anschließend wird der SAP Standard Report aufgerufen, um die Daten der IST Planung mit denen der ursprünglichen Kostenplanung monatsweise miteinander zu vergleichen. Über das Selektionsbild des Reports werden die beiden zu vergleichenden Pläne ausgewählt.

▼
Als Variante sichern...
Mehr ▼

\* Planvariante:

\* Personalkostenplan:

\* Referenzplan:

\* Währungsschlüssel:

Abweichung hervorheben ab:  Prozent

---

**Startansicht**

Kostenbestandteile je Kostenobjekt:

Gesamtkosten je Kostenbestandteil:

Gesamtkosten je Kostenträger:

Gesamtkosten je Kostenobjekt:

---

**Einschränkung der Kostenträger**

Plan in Organisationssicht

Organisationseinheit:

Plan in Kontierungssicht

Kostenstelle:  bis:

Auftrag:  bis:

PSP-Element:  bis:

Abbildung 7: Report-Planvergleich

## ❖ SOLL-IST Vergleich Personalkosten



Es besteht die Möglichkeit Abweichungen ab einem bestimmten Prozentsatz hervorzuheben. Abweichungen kleiner dem Prozentsatz werden mit einem grünen, Abweichungen die größer sind mit einem roten Ampelsymbol dargestellt. Es besteht auch die Möglichkeit zwischen verschiedenen Startansichten zu selektieren, sowie Einschränkungen auf Organisationseinheiten oder Kostenstellen vorzunehmen.

### Ergebnis:

Das Ergebnis für den monatlichen Plandatenabgleich sieht wie folgt aus:

T...	Text Kostenbestandteile	Währg	Σ	Betrag Plan	Σ	Betrag Ref	Proz. Abwe	Σ	Abweichung	Toleranz
👤	Lohn und Gehalt	EUR		16.783,66		16.902,46	0,70-		118,80-	○○■
	Mehrarbeit	EUR		2.380,83		2.091,38	13,84		289,45	●○○
	Zeitzuschläge	EUR		137,16		463,99	70,44-		326,83-	●○○
	Urlaubsgeld	EUR		0,00		384,00	100,00-		384,00-	●○○
	AG-Aufwand SV KV/PV	EUR		1.721,95		1.776,25	3,06-		54,30-	●○○
	AG-Aufwand SV RV/AV	EUR		2.069,75		2.029,16	2,00		40,59	●○○
	AG Anteil IU	EUR		11,49		11,55	0,52-		0,06-	○○■
	Anwesenheitsprämie	EUR		167,86		169,01	0,68-		1,15-	○○■
	BG-Beiträge	EUR		221,55		223,11	0,70-		1,56-	○○■
	Tarifliche Umstufung	EUR		167,86		169,01	0,68-		1,15-	○○■
	Korrekturbetrag: Lohn und Gehalt	EUR		316,13		330,57	4,37-		14,44-	●○○
	Korrekturbetrag: Mehrarbeit	EUR		35,72		31,38	13,83		4,34	●○○
	Korrekturbetrag: Zeitzuschläge	EUR		1,36		4,64	70,69-		3,28-	●○○
	Korrekturbetrag: AG-Aufwand SV KV/PV	EUR		28,45		29,76	4,40-		1,31-	●○○
	Korrekturbetrag: AG-Aufwand SV RV/AV	EUR		34,14		35,70	4,37-		1,56-	●○○
	Full Time Equivalent	EUR		0,00		0,00	0,00		0,00	●○○
	Headcount	EUR		0,00		0,00	0,00		0,00	●○○

Abbildung 8: SOLL-IST Abgleich