

Werkkostenregeling in control!

nextmoves
payroll consulting

Bart Potter



- **Inleiding**
- Functionaliteit
- Implementatie
- Vragen



- Door gebruik te maken van SAP Personeelskostenplanning wordt het mogelijk de werkkosten en loonsom te simuleren en daarmee te toetsen of de vrije ruimte wordt overschreden.
- Personeelskostenplanning ondersteunt tevens:
 - Keuze wel / geen WKR voor 2011, 2012 en/of 2013
 - Bijstelling van beleid t.a.v. huidige arbeidsvoorwaarden

- Mogelijke simulaties berekeningsmethodes:
 - Gesimuleerde fiscale loonsom lopende jaar (Methode 1)
 - Simulatie Vergoedingen – Verstrekkingen
 - Verrekening per maand
 - Geen cumulatieve berekening!
 - Geschatte fiscale loonsom vorig jaar (Methode 2 en 3)
 - Simulatie Vergoedingen - Verstrekkingen
 - Verrekening per maand of jaar

Agenda



- Inleiding
- **Functionaliteit**
- Implementatie
- Vragen



- (Interactieve) rapportagetool, waarmee WKR volledig getoetst kan worden
 - Verzamelen actuele afrekenresultaten (loonjournaal)
 - Actuele Loonsom, Vergoedingen – Verstrekkingen
 - Verzamelen toekomstige resultaten (PA, OM, PY)
 - Toekomstige Loonsom, Vergoedingen – Verstrekkingen
 - Roll out variabele werkkosten mogelijk
 - Registreren van 'niet SAP HCM' betalingen (FI)
 - Aanvullingen op Actuele Loonsom, Vergoedingen – Verstrekkingen
 - Voor en/of na begrotingsrun mogelijk

- (Interactieve) rapportagetool, waarmee WKR volledig getoetst kan worden
 - Werkkostenrun simuleren
 - Berekening per tijdvak, o.b.v. gesimuleerde data
 - Toekomstige wijzigingen
 - Periode werkkostenrun meerdere jaren, indien gewenst
 - Toetsen te besteden ruimte/eindheffing

- Afrekening
 - Verzamelen WKR gegevens uit de afrekenresultaten
 - Op Werkgever en Werknemer niveau
 - Op Looncomponenten niveau / clustering looncomponenten

- Organisatiebeheer
 - Organisatorische gegevens
 - Afdelingen
 - Vacatures (kosten per vacature inschatten)

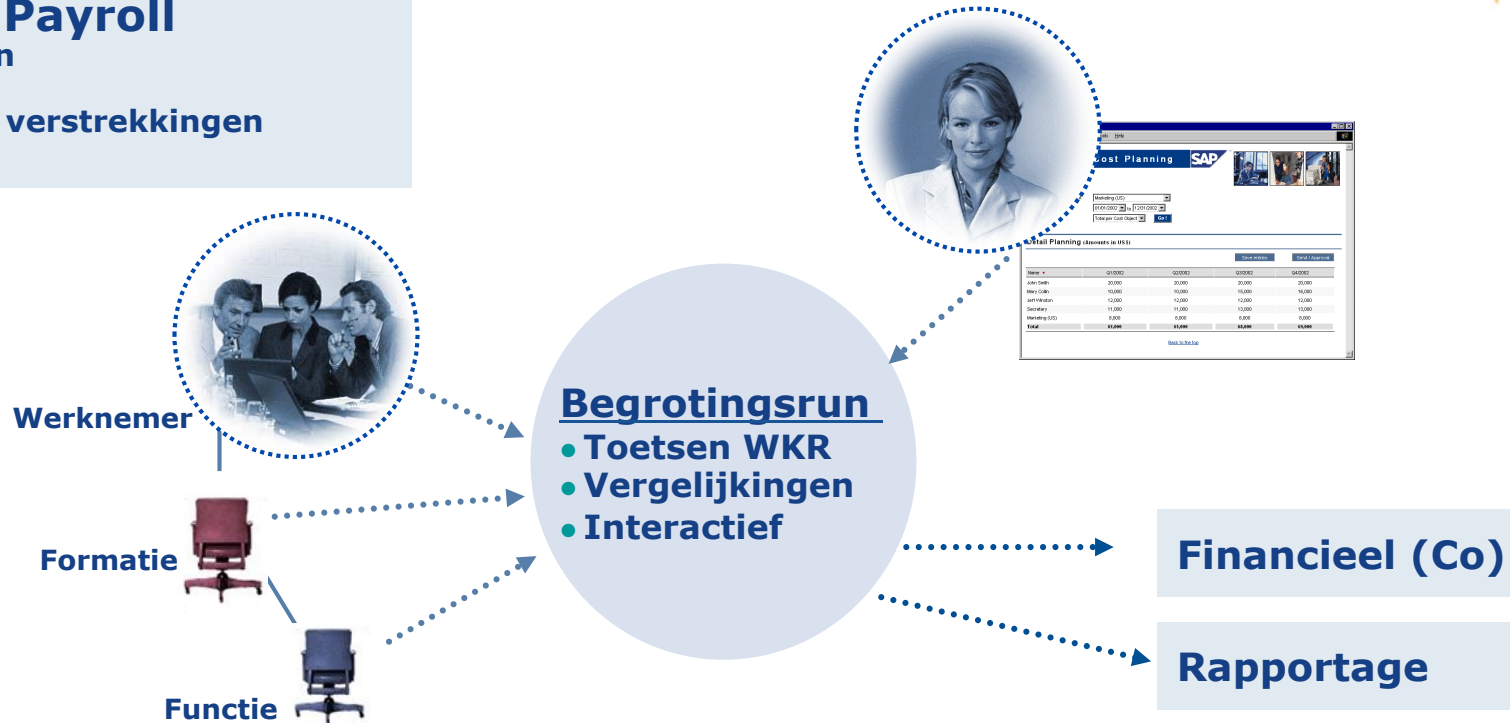
- Travel management
 - Opnemen looncomponenten in de afrekening
 - Afrekenchema NREI

- Financiële administratie (handmatig!)
 - Toevoegen WKR op kostenplaats / afdeling
 - Achteraf via een webapplicatie
 - Vooraf via registratie in de backend

SAP PCP; De functionaliteit



Personeel - Payroll
Afrekenresultaten
Fiscale Loonsom
Vergoedingen en verstrekkingen



Organisatiebeheer
Aanvullingen (WKR, FI)
Kosten / Loonsom vacatures

SAP PCP; Begrotingsrun WKR (Totaal)



Lijst Bewerken Ga naar Instellingen View Tijdsinterval Systeem Help

Plangegevens weergeven

Afdrukvoorbeeld Selecteren Opslaan Meldingen

Totale kosten per kostenbestanddeel

Plan Werkkosten periodiek Februari 2011 (01 WKR03)
 Gepland tijdvak 01.01.2011-31.12.2011

Tekst kost	Beg. 01 / 2011	Beg. 02 / 2011	Beg. 03 / 2011	Beg. 04 / 2011	Beg. 05 / 2011	Beg. 06 / 2011	Beg. 07 / 2011	Beg. 08 / 2011	Beg. 09 / 2011	Beg. 10 / 2011	Beg. 11 / 2011	Beg. 12 / 2011
Fiscaal loon	9.809,44	11.741,43	11.741,43	11.741,43	11.741,43	13.720,19	14.229,53	14.229,53	14.229,53	14.229,53	14.229,53	14.229,53
Vrije ruimte	137,33	164,38	164,38	164,38	164,38	192,08	199,21	199,21	199,21	199,21	199,21	199,21
Parkeergeld en tol	25,00	25,00	25,00	50,00	50,00	50,00	50,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Werkruimte	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50					
Fitness (elders)	96,60	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10	142,10
Internet thuis	27,20	78,45	78,45	78,45	106,95	131,30	131,30	131,30	131,30	131,30	131,30	131,30
Totaal WKR	184,30	281,05	281,05	306,05	334,55	358,90	358,90	298,40	298,40	298,40	298,40	298,40
Eindheffing basis	46,97	116,67	116,67	141,67	170,17	166,82	159,69	99,19	99,19	99,19	99,19	99,19
Eindheffing	37,57	93,33	93,33	113,33	136,13	133,45	127,75	79,35	79,35	79,35	79,35	79,35

SAP PCP; Begrotingsrun WKR (Detail)



Plangegevens weergeven

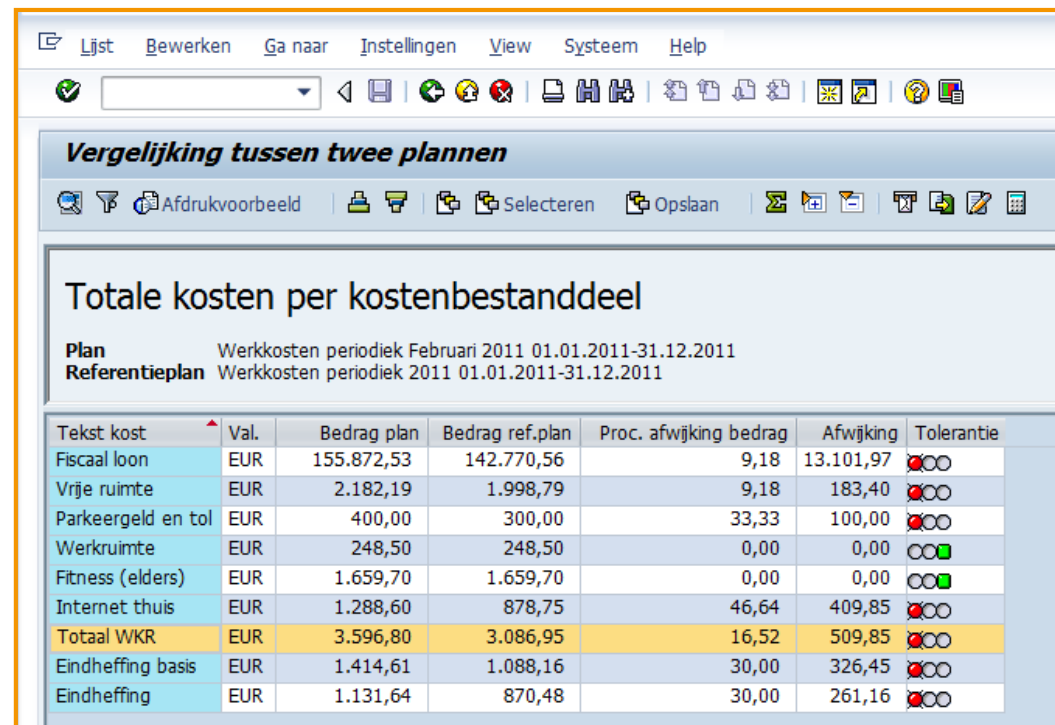
Plan: Werkkosten periodiek Februari 2011 (01 WKR03)
Gepland tijdvak: 01.01.2011-31.12.2011

Kostendrager	Kostenobje	Tekst kost	Beg. 01 / 2011	Beg. 02 / 2011	Beg. 03 / 2011	Beg. 04 / 2011	Beg. 05 / 2011	Beg. 06 / 2011	Beg. 07 / 2011	Beg. 08 / 2011	Beg. 09 / 2011	Beg. 10 / 2011	Beg. 11 / 2011	Beg. 12 / 2011	
Werkkosten	B. Potter	Fiscaal loon	4.276,00	4.276,00	4.276,00	4.276,00	4.276,00	4.276,00	4.785,34	4.785,34	4.785,34	4.785,34	4.785,34	4.785,34	
		Vrije ruimte	59,86	59,86	59,86	59,86	59,86	59,86	66,99	66,99	66,99	66,99	66,99	66,99	
		Parkeergeld en tol	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	
		Werkruimte	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	
		Fitness (elders)	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	10,25	
		Internet thuis	7,25	7,25	7,25	7,25	35,75	35,75	35,75	35,75	35,75	35,75	35,75	35,75	
		Totaal WKR	78,00	78,00	78,00	78,00	106,50	106,50	106,50	71,00	71,00	71,00	71,00	71,00	
		Eindheffing basis	18,14	18,14	18,14	18,14	46,64	46,64	39,51	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
		Eindheffing	14,51	14,51	14,51	14,51	37,31	37,31	31,61	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	
		Training en Opleiding	B. Jonker	Fiscaal loon		1.931,99	1.931,99	1.931,99	1.931,99	2.039,04	2.039,04	2.039,04	2.039,04	2.039,04	2.039,04
Vrije ruimte				27,05	27,05	27,05	27,05	28,55	28,55	28,55	28,55	28,55	28,55		
Parkeergeld en tol						25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00		
Fitness (elders)				45,50	45,50	45,50	45,50	45,50	45,50	45,50	45,50	45,50	45,50		
Internet thuis				51,25	51,25	51,25	51,25	51,25	51,25	51,25	51,25	51,25	51,25		
Totaal WKR				96,75	96,75	121,75	121,75	121,75	121,75	96,75	96,75	96,75	96,75		
Eindheffing basis					69,70	69,70	94,70	94,70	93,20	68,20	68,20	68,20	68,20		
Eindheffing					55,76	55,76	75,76	75,76	74,56	54,56	54,56	54,56	54,56		
Inkoop	K. v.d. Hoek			Fiscaal loon						1.871,71	1.871,71	1.871,71	1.871,71	1.871,71	1.871,71
				Vrije ruimte						26,20	26,20	26,20	26,20	26,20	26,20
		Internet thuis						24,35	24,35	24,35	24,35	24,35	24,35		
		Totaal WKR						24,35	24,35	24,35	24,35	24,35	24,35		

SAP PCP; Begrotingsrun Vergelijking



- Vergelijkingen tussen runs
 - Binnen een jaar / over jaren heen
 - Tolerantie



The screenshot shows the SAP PCP interface for comparing two budget plans. The title is 'Vergelijking tussen twee plannen'. Below the title, there are navigation buttons: 'Afdrukvoorbeeld', 'Selecteren', and 'Opslaan'. The main content area is titled 'Totale kosten per kostenbestanddeel'. It shows two plans: 'Plan' (Werkkosten periodiek Februari 2011 01.01.2011-31.12.2011) and 'Referentieplan' (Werkkosten periodiek 2011 01.01.2011-31.12.2011). The table below compares the two plans across various cost categories, including 'Fiscaal loon', 'Vrije ruimte', 'Parkeergeld en tol', 'Werkruimte', 'Fitness (elders)', 'Internet thuis', 'Totaal WKR', 'Eindheffing basis', and 'Eindheffing'. The table columns are: Tekst kost, Val., Bedrag plan, Bedrag ref.plan, Proc. afwijking bedrag, Afwijking, and Tolerantie. The 'Totaal WKR' row is highlighted in yellow.

Tekst kost	Val.	Bedrag plan	Bedrag ref.plan	Proc. afwijking bedrag	Afwijking	Tolerantie
Fiscaal loon	EUR	155.872,53	142.770,56	9,18	13.101,97	●○○
Vrije ruimte	EUR	2.182,19	1.998,79	9,18	183,40	●○○
Parkeergeld en tol	EUR	400,00	300,00	33,33	100,00	●○○
Werkruimte	EUR	248,50	248,50	0,00	0,00	○○●
Fitness (elders)	EUR	1.659,70	1.659,70	0,00	0,00	○○●
Internet thuis	EUR	1.288,60	878,75	46,64	409,85	●○○
Totaal WKR	EUR	3.596,80	3.086,95	16,52	509,85	●○○
Eindheffing basis	EUR	1.414,61	1.088,16	30,00	326,45	●○○
Eindheffing	EUR	1.131,64	870,48	30,00	261,16	●○○

SAP PCP; Begrotingsrun Dashboard



Cumulatieve berekening
Periodieke berekening

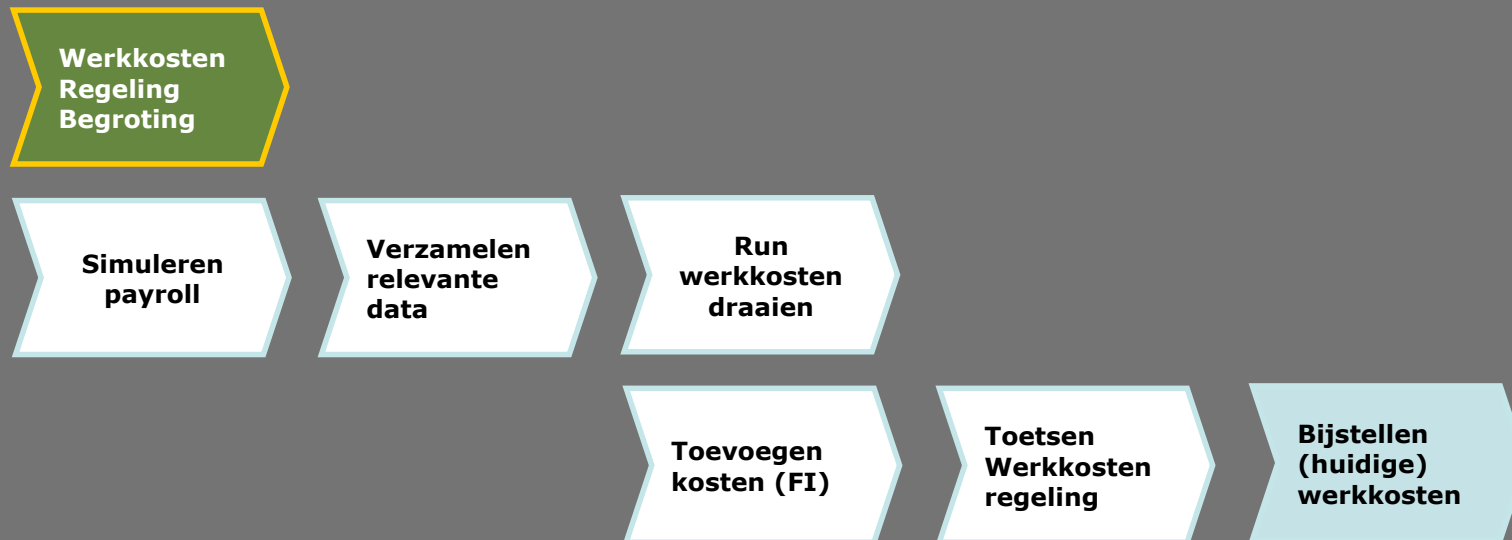
Maand	Fiscaal loon	Vrije ruimte	Werkkosten	Eindheffings grondslag	Eindheffing	Muteren	Fiscaal loon %	Werkkosten %	Kosten Finance €
Jan	20.817,98	291,45	368,60	77,15	61,72	●			
Feb	22.749,97	318,50	562,10	243,60	194,88	●			
Mrt	22.749,97	318,50	562,10	243,60	194,88	●			
Apr	24.621,68	344,70	636,45	291,75	233,40	●			
Mei	24.621,68	344,70	693,45	348,75	279,00	●			
Jun	29.964,42	419,50	1.717,80	1.298,30	1.038,6	✓	10		1000
Jul	28.459,06	398,43	717,80	319,37	255,50	●			
Aug	28.459,06	398,43	596,80	198,37	158,70	●			
Sep	28.459,06	398,43	596,80	198,37	158,70	●			
Okt	28.459,06	398,43	596,80	198,37	158,70	●			
Nov	28.459,06	398,43	596,80	198,37	158,70	●			
Dec	28.459,06	398,43	596,80	198,37	158,70	●			

Verhouding vrije ruimte - werkkosten

Legend: Vrije ruimte (grey bar), Werkkosten (green line)

Onderdeel	Simulatie	Mutatie	Prognose
Fiscaal loon	313.556	2.724	316.280
Vrije ruimte	4.390	38	4.428
Werkkosten	7.242	1.000	8.242
Eindheffingsgrondslag	2.852	962	3.814
Eindheffing	2.282	769	3.051

SAP PCP; Begrotingsstappen



Agenda



- Inleiding
- Functionaliteit
- **Implementatie**
- Vragen



- Personeelskostenplanning
 - Gegevensbasis creëren (infotype 0666, 5010)
 - Infotype 0666 Planning Personeelskosten (Werknemer)
 - Infotype 5010 Planning Personeelskosten (Objecten)
 - Kostenbestanddelen definiëren
 - Fiscale loonsom looncomponenten
 - Clusteren WKR looncomponenten
 - Indeling gelijk aan WKR clustering t.b.v. Loonaangifte
 - Koppelen kostenbestanddelen aan looncomponenten
 - Symbolische rekeningen



- Opmerkingen

- Alleen kostenrekeningen worden meegenomen
- Elke rekeningcode kent een bijbehorend kostenbestanddeel
- Relatie looncomponenten rekeningcode is dus gelijk aan relatie looncomponenten kostenbestanddelen

- Personeelskostenplanning
 - Afhankelijke kostenbestanddelen definiëren
 - Bijvoorbeeld 1,4% van fiscale loonsom (= kostenbestanddeel)
 - Bijvoorbeeld 80% Eindheffing
 - Aanvullende kostenbestanddelen definiëren
 - T.b.v. aanvullen begroting
 - Bijvoorbeeld Factuur Bedrijfsfeest

Vragen?

