

SAP
PSM - Haushaltsmanagement
Handbuch für
- Berichtswesen
- Budgetumbuchungen
an der Hochschule Bremen

© Joachim Frerichs, Hochschule Bremen, KeyUser PSM, Telefon 2261

1. Die Angaben zum Programmstart und der Anmeldung entnehmen Sie bitte dem Benutzerhandbuch MM, Ziffern 1 – 4.

2. **Berichte**

Im folgenden werden dargestellt

2.1 „Haushaltsüberwachungsliste“

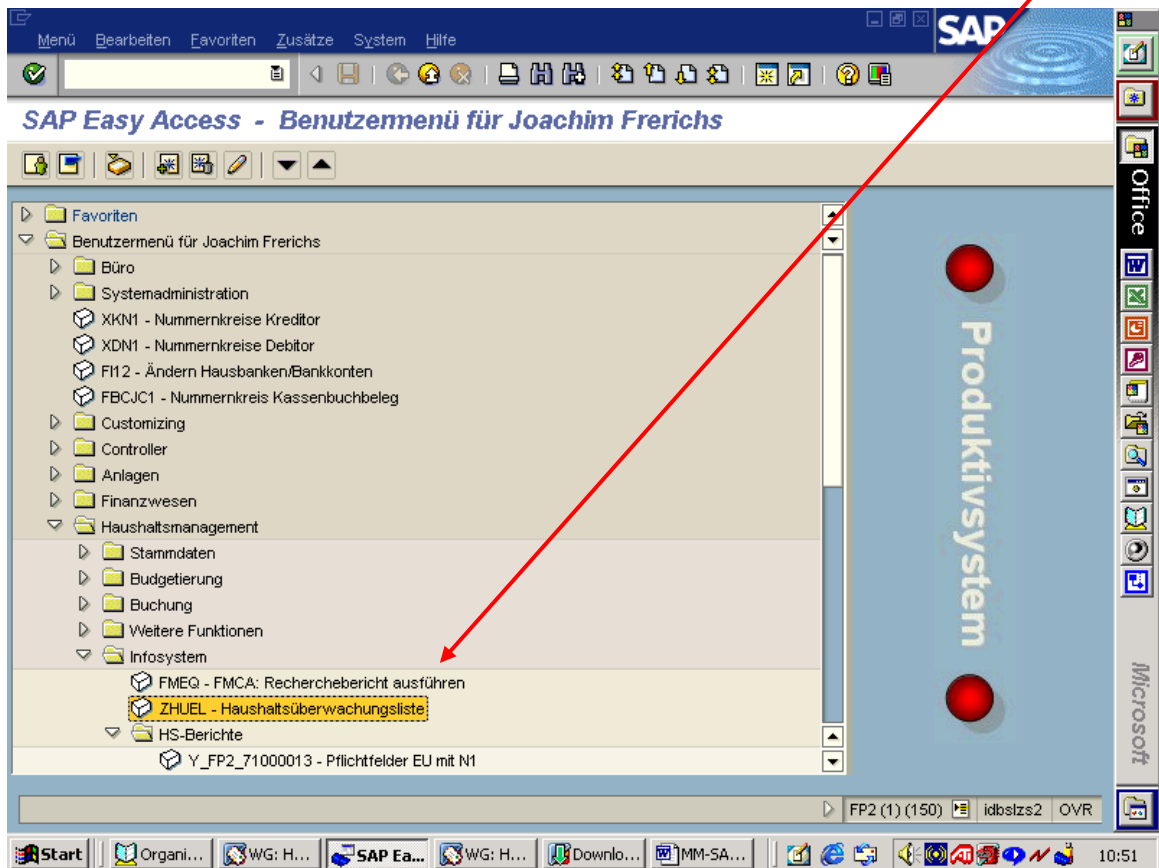
Dieser Bericht ist insbesondere geeignet zum Verfolgen von Einzelbuchungen auf einer Finanzstelle (Kostenstelle) bzw. einem Fonds (Auftrag)

2.2 Summensatzbericht „Einnahmen (J)“

Dieser Bericht ist insbesondere geeignet zum Verfolgen von summierten Datensätzen auf einer oder mehreren Finanzstellen/ Fonds sowie deren übergeordneten Hierarchieknoten.

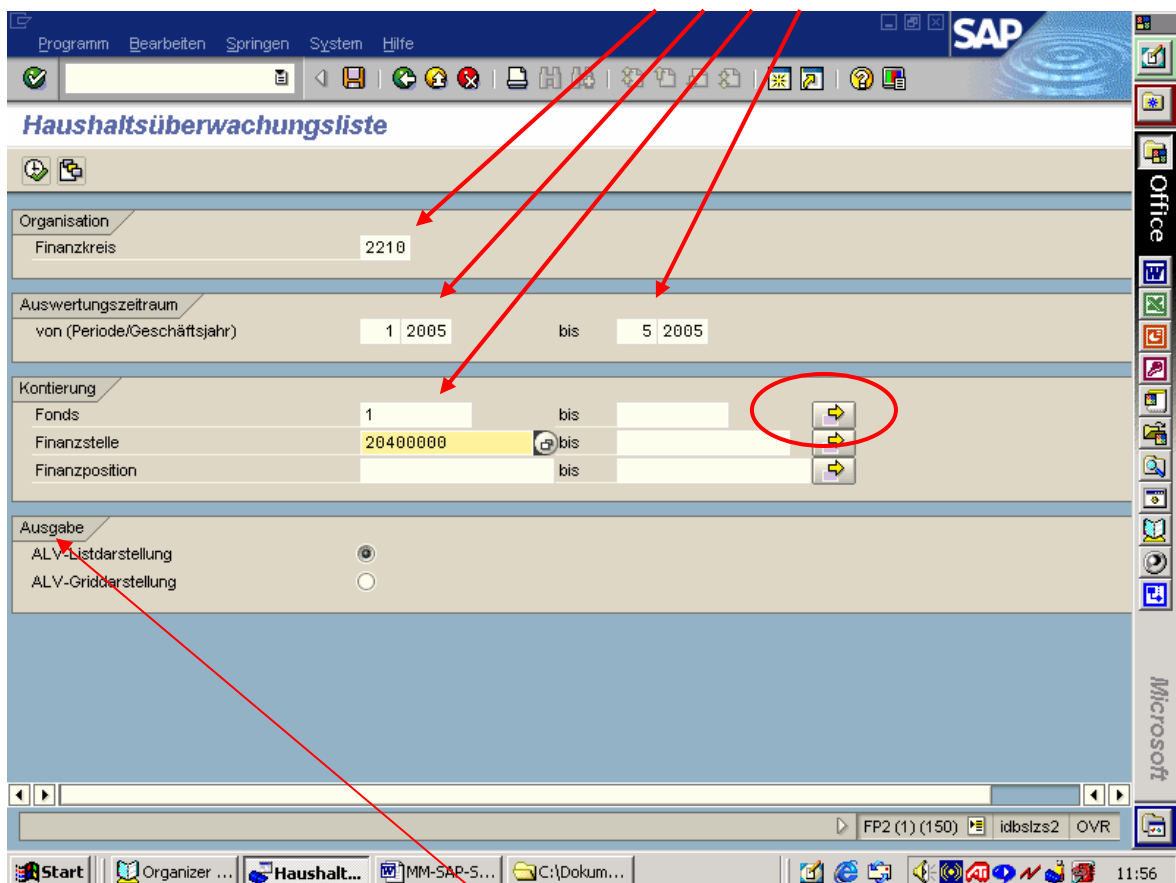
2.1 Haushaltsüberwachungsliste

2.1.1 (Haushaltsüberwachungsliste) Der Pfad zum Aufrufen des Berichts



Aufruf mit Doppelklick auf den Bericht.

2.1.2 (Haushaltsüberwachungsliste) Notwendige Eingaben ...



- Der Bericht kann in zwei verschiedenen Layouts ausgegeben werden.

- Über die „Mehrfachselektion“ oder die Eingabe eines Intervalls „ von ... bis ...“ ist es auch möglich, sich die Haushaltsüberwachungsliste für zwei oder mehrere Finanzstellen aufzurufen.
- Muss-Eingaben sind: Finanzkreis, der Auswertungszeitraum und der Fonds
- Auswertungen sind nur für die Finanzstellen möglich, für die der SAP-User verantwortlich zeichnet und die entsprechenden Berechtigungen besitzt.

Mithilfe des im folgenden dargestellten Berichtes lassen sich detaillierte Aussagen treffen über Buchungsdatum, Zahlungsempfänger oder –pflichtige, Ausgabe- bzw. Einnahmezweck, Höhe der durch Bestellungen oder Mittelbindungen (z. B. bei Reisen) festgelegten Mittel in der Spalte „Obligo“ sowie der Ist-Ausgaben und Ist-Einnahmen.

Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, durch das Aufrufen der Einzelposten weitere Daten zum Kreditor/ Debitor, Zahlungsbedingungen oder Ausgleichsdatum der Ursprungsbuchung zu bekommen.

2.1.3 (Haushaltsüberwachungsliste) Darstellung der Einzelposten ...

Haushaltsüberwachungsliste, Währung: EUR
Zeitraum: 005/2005 bis 005/2005

Fonds	Finanzst.	Finanzpos.	Text	Finanzpos.	Buch.dat.	EinkBeleg	FI-Belegnr.	Int. Beleg	Text	Werttyp
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		5104217	1000009059	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		5104216	1000009058	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		5104215	1000009057	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		5900176	1000009369	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		5104212	1000009051	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		02.05.2005		104213	1000009053	Rechnungen	
1	20400000	65300000	Zugang GWG		02.05.2005		15200530	1000009084	Rechnungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		02.05.2005		7300001691	1000009056	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		02.05.2005		7300001691	1000009056	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		02.05.2005		7300001691	1000009056	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		02.05.2005		7300001691	1000009056	Umbuchungen	
1	20400000	60100103	Elektro-/Elektronikma		03.05.2005		5104246	1000009115	Rechnungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		04.05.2005		7300001703	1000009193	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		04.05.2005		7300001705	1000009199	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		04.05.2005		7300001703	1000009193	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		04.05.2005		7300001709	1000009258	Umbuchungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		04.05.2005		7300001709	1000009258	Umbuchungen	
1	20400000	65300000	Zugang GWG		09.05.2005	300249			Bestellungen	
1	20400000	68000000	Büromat. /Bürobed.		09.05.2005		7300001727	1000009368	Umbuchungen	
1	20400000	68600000	Bewertungskosten		09.05.2005		1400233	1000009372	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		10.05.2005		5104344	1000009427	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		10.05.2005		5104348	1000009441	Rechnungen	
1	20400000	63500040	Lehraufträge		10.05.2005		5104347	1000009440	Rechnungen	

- Über einen Doppelklick auf die FI-Belegnummer wird (nur für Mitarbeiter/Innen des Dezernat 2) eine weitere Sicht auf den jeweiligen Buchungssatz möglich (siehe unten).
- Über Pfeiltasten oder die horizontale Scroll-Leiste ist eine Sicht auf weitere Spalten möglich. Diese sind: Kreditor/ Debitor, Text, Referenz, Obligo, Ist-Auszahlungen und Ist- Einzahlungen.

2.1.4 (Haushaltsüberwachungsliste) Weitere Sicht ...

The screenshot shows the SAP 'Belegübersicht' (Document Overview) window. The title bar includes 'Beleg', 'Bearbeiten', 'Springen', 'Einstellungen', 'Zusätze', 'Umfeld', 'System', and 'Hilfe'. The SAP logo is in the top right corner. Below the title bar is a toolbar with various icons for navigation and actions. The main content area is divided into two sections:

Document Header:

Belegart : KN (Kreditoren netto) Normaler Beleg
 Belegnummer 5104212 Buchungskreis 2210 Geschäftsjahr 2005
 Belegdatum 14.04.2005 Buchungsdatum 02.05.2005 Periode 05
 Referenz *LEHRAUFTRAG
 Belegwährung EUR Storniert durch 5900176 / 2005

Table:

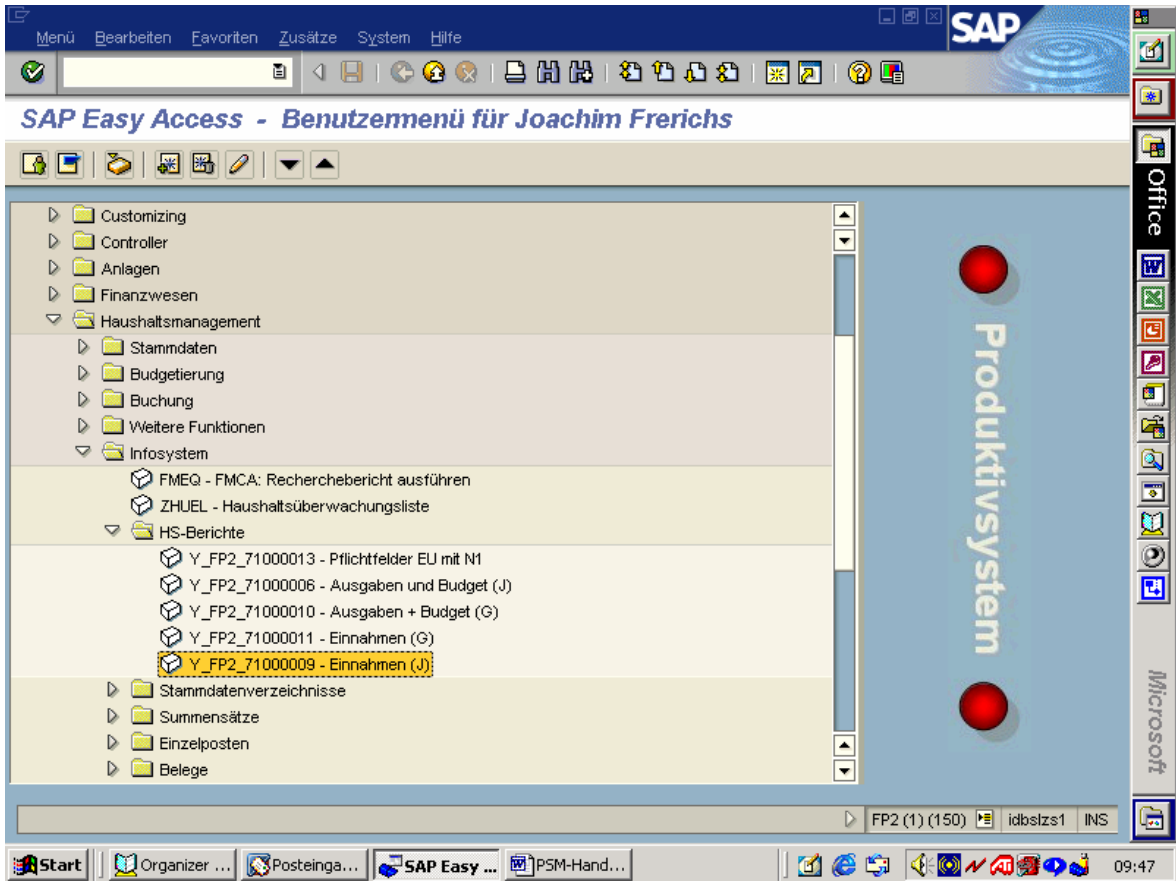
Pos	BS	Konto	Kurztext Konto	St	Kostenst.	Auftrag	Betrag	Text
1	31	1400326	Heinz-Martin Behrman	**			871,50-	*Abr. Lehrveranstaltun
2	40	63500040	Lehraufträge	N0	20400000		871,50	*Abr. Lehrveranstaltun

The bottom of the window shows the Windows taskbar with the Start button, several open application windows (Organi..., Belegü..., C:\Dok..., Postein..., PSM-H...), and the system tray with the time 12:44.

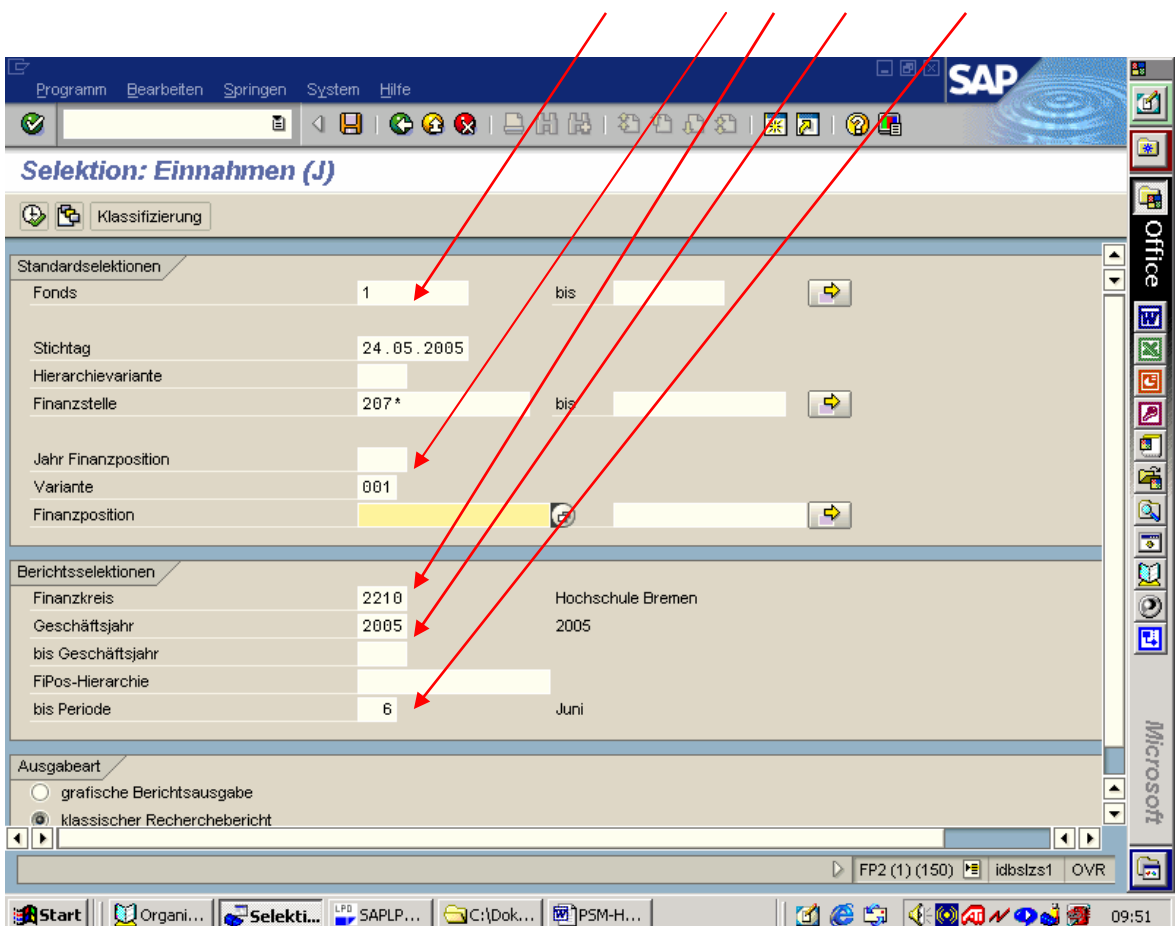
Notizen

2.2 Summensatzbericht „Einnahmen (J)“

2.2.1 Summensatzbericht (Einnahme (J)); Der Pfad ...



2.2.2 Summensatzbericht (Einnahme (J)) Notwendige Eingaben ...



2.2.3 Summensatzbericht (Einnahme (J)) Darstellung der Einzelposten ... hier: Auswertung Finanzstellen

- Aus diesem Bericht können kumuliert die Daten (Budget, Obligo, Ausgaben gebucht, Ausgaben gezahlt, Einnahmen gebucht, Einnahmen gezahlt) insbesondere für Finanzstellen, Fonds und Finanzpositionen gewonnen werden.
- Der Bericht kann in zwei verschiedenen Layouts ausgegeben werden.
- Aus den kumulierten Daten können (nur von Mitarbeiter/Innen des Dezernat 2) über den Menüpunkt „Zusätze“ und „Einzelposten“ die einzelnen Buchungssätze aufgerufen werden, die dann auch wieder wie in 2.1.3 beschrieben weiter verfolgt werden können.
- Da die Liste sehr umfangreich ist, werden nie alle Spalten und oft nicht alle Zeilen komplett dargestellt. Eine Sicht auf zurzeit nicht dargestellte Spalten und Zeilen wird wie in 2.1.3 möglich.

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
 Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
 von Fonds 2210/1 bis Fonds 2210/1
 von Finanzstelle 2210/207* bis Finanzstelle 2210/207*

Bericht der Hochschule Bremen

Navigation
 Geschäftsjahr
 Fin. Zweck
 Werttyp
 Fondsart

Finanzstelle	Budget 1 EUR	Obligo 1 EUR	Ausgaben 1 EUR	davon geza 1 EUR
2210/HSB Hochschule Bremen	0,00	729,00	14.856,14	8.219,23
2210/2 Lehre und Forschung	0,00	729,00	14.856,14	8.219,23
2210/207 Fachbereich 07	500.000,00	729,00	14.856,14	8.219,23
2210/2070000 Allgemein Fb7	0,00	295,80	12.116,28	6.204,74
2210/20702 Lehrbereiche	0,00	0,00	2.739,86	1.988,33
2210/20702012 Studiengang ISTAB	0,00	0,00	0,00	1.988,33
2210/20731 Bionik	0,00	0,00	18,48	0,00
2210/207313 Personenkonten (MIAU)	0,00	0,00	18,48	0,00
2210/20731301 Kesel	0,00	0,00	18,48	0,00

- Der Wechsel zwischen der Ansicht Finanzstelle, Fonds und Finanzposition findet statt, indem die gewünschte Sicht in dem Navigationsfeld und direkt darauf die Kopfleiste der gegenwärtigen Darstellung angeklickt wird.

Beispiele der Auswertung eines Fonds und der Finanzposition sind unter 2.2.3.1 und 2.2.3.2 dargestellt.

Notizen

2.2.3.1 Summensatzbericht (Einnahme (J) hier: Auswertung Finanzposition

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
 Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
 von Fonds 2210/1 bis Fonds 2210/1
 von Finanzstelle 2210/207* bis Finanzstelle 2210/207*

Bericht der Hochschule Bremen

Navigation
 Geschäftsjahr
 Fin. Zweck
 Werttyp
 Fondsart

Finanzposition
 Darstellung in

	Budget 1 EUR	Obligo 1 EUR	Ausgaben 1 EUR
2210/AUSGABEN Ausgaben	500.000,00	729,00	14.856,14
2210/PERS_AUSG Personalausgaben	150.000,00	0,00	5.648,10
2210/NEBBER Nebenberufliche	150.000,00	0,00	5.648,10
2210/NEB_BER_PE Nebenber. Performa	50.000,00	0,00	0,00
2210/63500070 studentische Hilfskr	50.000,00	0,00	0,00
2210/NEB_BER_UN Nebenberuflich HSB	100.000,00	0,00	5.648,10
2210/63500040 Lehraufträge	100.000,00	0,00	5.648,10
2210/KONS_AUSG konsumtiv Ausgaben	250.000,00	729,00	9.208,04
2210/MATERIAL Materialaufwendungen	0,00	0,00	501,92

2.2.3.2 Summensatzbericht (Einnahme (J) hier: Auswertung Fonds

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
 Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
 von Fonds 2210/4810* bis Fonds 2210/4810*
 von Finanzstelle 2210/ bis Finanzstelle 2210/

Bericht der Hochschule Bremen

Navigation
 Finanzstelle
 Finanzposition
 Geschäftsjahr
 Fin. Zweck

Fonds
 Darstellung in

	Budget 1 EUR	Obligo 1 EUR	Ausgaben 1 EUR	davon geza 1 EUR	Verfügbar 1 EUR
2210/48100001 Multimedia Kompetenz	0,00	0,00	5.133,94	4.577,57	5.134,-
2210/48100002 PNZ	0,00	0,00	3.288,07	460,77	3.288,-
2210/48100008 MAMI/Moskau	0,00	0,00	3.346,64	3.346,64	3.347,-
2210/48100010 Tutoren TK	0,00	0,00	87,10	537,10	87,-
2210/48100011 Matching Funds	0,00	0,00	4.450,00	4.450,00	4.450,-
2210/48100012 Gemeinkosten (MWst..)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2210/48100014 STIBET	0,00	0,00	366,50	366,50	367,-
2210/48100015 STIBET/Betreuung	0,00	2.173,20	143,00	143,00	2.316,-
2210/48100017 FMS, DAAD	0,00	0,00	5.650,00	5.650,00	5.650,-

2.2.4 Summensatzbericht (Einnahme (J))

hier: Kombination aus verschiedenen Auswertungsparametern

- Über den Summensatzbericht kann eine Kombination zwischen Berichtstypen verschiedenster Art angezeigt werden. So kann zum Beispiel aus einem aktuellen Bericht der Finanzstellen eines Fachbereichs eine Kombination zwischen einer Finanzstelle sowie den bebuchten Finanzpositionen bzw. einer bestimmten Finanzposition geschaffen und damit ausgewertet werden.
- Die Auswertung der richtigen Kombination zweier Berichtstypen erreicht man, indem in der vollständigen Liste zunächst eine einzelne Finanzstelle angeklickt wird. Die Liste ändert sich automatisch in die Finanzpositions-Auswertung; dort werden alle bebuchten Finanzpositionen angezeigt. Soll eine Auswertung über eine Finanzstelle und eine Finanzposition gefahren werden, so ist in der Liste auch die auswertende Finanzposition anzuklicken.

Im folgenden ist unter Punkt 2.2.4.1 ein Beispiel einer **Kombination einer Finanzstelle und sämtlichen dort bebuchten Finanzpositionen** dargestellt sowie unter Punkt 2.2.4.2 ein Beispiel einer **Kombination aus einer Finanzstelle und einer Finanzposition**.

2.2.4.1 Eine Finanzstelle und sämtliche dort bebuchten Finanzpositionen

The screenshot shows the SAP 'Einnahmen (J) ausführen: Übersicht' report. The report is filtered for 'Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen', 'Geschäftsjahr 2210/1', and 'von Finanzstelle 2210/207*'. The 'Navigation' pane shows 'Fin.Zweck' set to 'Finanzstelle' and 'Werttyp' set to 'Allgemein Fb7'. The main table displays the following data:

Finanzposition Darstellung in	Budget 1 EUR	Obligo 1 EUR	Ausgaben 1 EUR
2210/AUSGABEN Ausgaben	0,00	295,80	12.116,28
2210/PERS_AUSG Personalausgaben	0,00	0,00	5.648,10
2210/NEBENBER Nebenberufliche	0,00	0,00	5.648,10
2210/NEB_BER_UN Nebenberufliche HSB	0,00	0,00	5.648,10
2210/63500040 Lehraufträge	0,00	0,00	5.648,10
2210/KONS_AUSG konsumtiv Ausgaben	0,00	295,80	6.468,18
2210/MATERIAL Materialaufwendungen	0,00	0,00	73,84
2210/BUEROBED Bürobedarf	0,00	0,00	589,96
2210/KOMMUNIKAT Kommunikation	0,00	0,00	1.192,27

Notizen

2.2.4.2 Eine Finanzstelle und eine bebuchte Finanzposition

Bericht Bearbeiten Springen Navigieren Zusätze Einstellungen System Hilfe
 SAP

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

Einnahmen (J) Aktuelle Daten 24.05.2005 12:33:21

Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
 Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
 von Fonds 2210/1 bis Fonds 2210/1
 von Finanzstelle 2210/207* bis Finanzstelle 2210/207*

Bericht der Hochschule Bremen

Navigation

Werttyp	Finanzstelle ▲ ▼	2210/20700000	Allgemein Fb7
Fondsart	Finanzposition ▲ ▼	2210/KONS_AUSG	konsumtiv Ausgaben
Fonds			
Geschäftsjahr			

Fin. Zweck	Budget	Obligo	Ausgaben	davon geza	Verfügbar
Darstellung in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR
2210/ nicht zugeordnet	0,00	295,80	6.468,18	3.259,04	6.764,-
Summe	0,00	295,80	6.468,18	3.259,04	6.764,-

FQ2 (1) (550) idbslzs3 INS

Start | Organi... | Postein... | Einnah... | SAPLP... | PSM-H... | 12:44

Notizen

3. Budgetumbuchungen

3. Budgetumbuchungen

- Von Seiten der Verwaltung wird das Budget für die Fachbereiche ermittelt, schriftlich mitgeteilt und im Buchungssystem SAP R/3 auf der obersten Kostenstelle eingestellt. Im laufenden Jahr eintretende Veränderungen wie etwa Budgeterhöhungen, Budgetminderungen etc. werden ebenso behandelt. **Die oberste Kostenstelle lautet für die Fachbereiche immer 20*** (*=Fachbereich).
- Den für Budgetumbuchungen verantwortlichen Personen steht die Transaktion „Umbuchen“ für diesen Prozess zur Verfügung (siehe dazu Pkt. 3.1 ff.)
- Vor der Umbuchung sollte feststehen, zu Lasten welcher Kostenstelle(n) die Umbuchung(en) geschehen soll(en) (**Sender [S]**) und welcher/welchen Kostenstelle(n) diese(r) Betrag gutgeschrieben werden soll(en) (**Empfänger [E]**).
- Es wird empfohlen, sich vor den Umbuchungen die aktuellen Budgetwerte der anzusprechenden Kostenstellen zu notieren, um dann nach den Umbuchungen kontrollieren zu können, ob die neuen Budgetwerte wie gewünscht eingestellt sind. Dies geschieht am besten unter Verwendung des HS-Berichts Einnahmen (J) wie unter 2.2. beschrieben.

3.1 Budgetumbuchungen

Einstieg durch Registrieren der aktuellen Budgetwerte ...

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

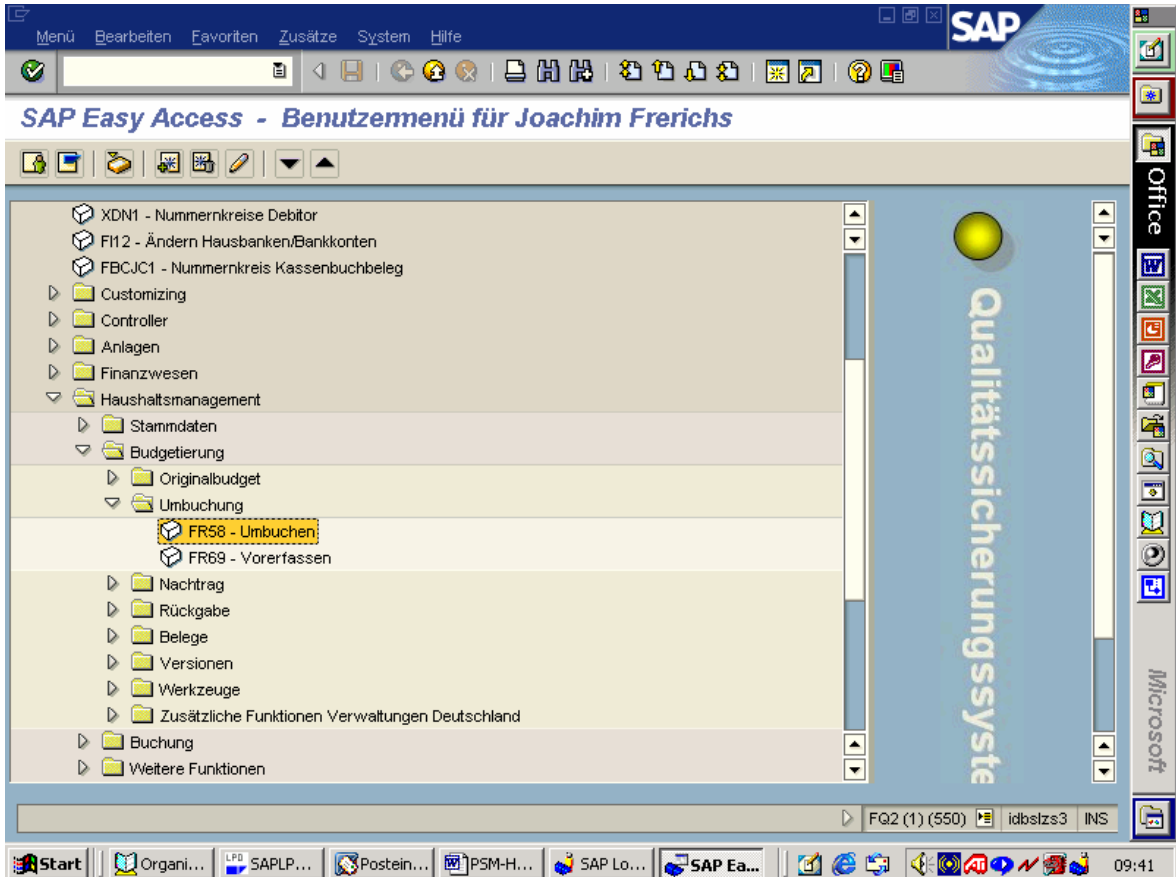
Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
von Fonds 2210/1 bis Fonds 2210/1
von Finanzstelle 2210/207* bis Finanzstelle 2210/207*

Bericht der Hochschule Bremen

Finanzstelle Darstellung in	Budget 1 EUR	Obligo 1 EUR	Ausgaben 1 EUR	davon geza 1 EUR
2210/20702012 Studiengang ISTAB	0,00	0,00	0,00	1.988,33
2210/20731 Bionik	19.250,00	0,00	18,48	0,00
2210/20731000 Allgemein Bionik	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2210/20731020 Studiengang Bionik	14.250,00	0,00	0,00	0,00
2210/207313 Personenkonten (MFAU)	0,00	0,00	18,48	0,00
2210/20732 Biologie	2.500,00	0,00	2.125,86	0,00
2210/20732020 Studiengang ISTAB	2.500,00	0,00	2.125,86	0,00
2210/20733 Schiffbau u Meerest.	0,00	0,00	595,52	0,00
2210/20704 gesperrt	0,00	433,20	0,00	26,16

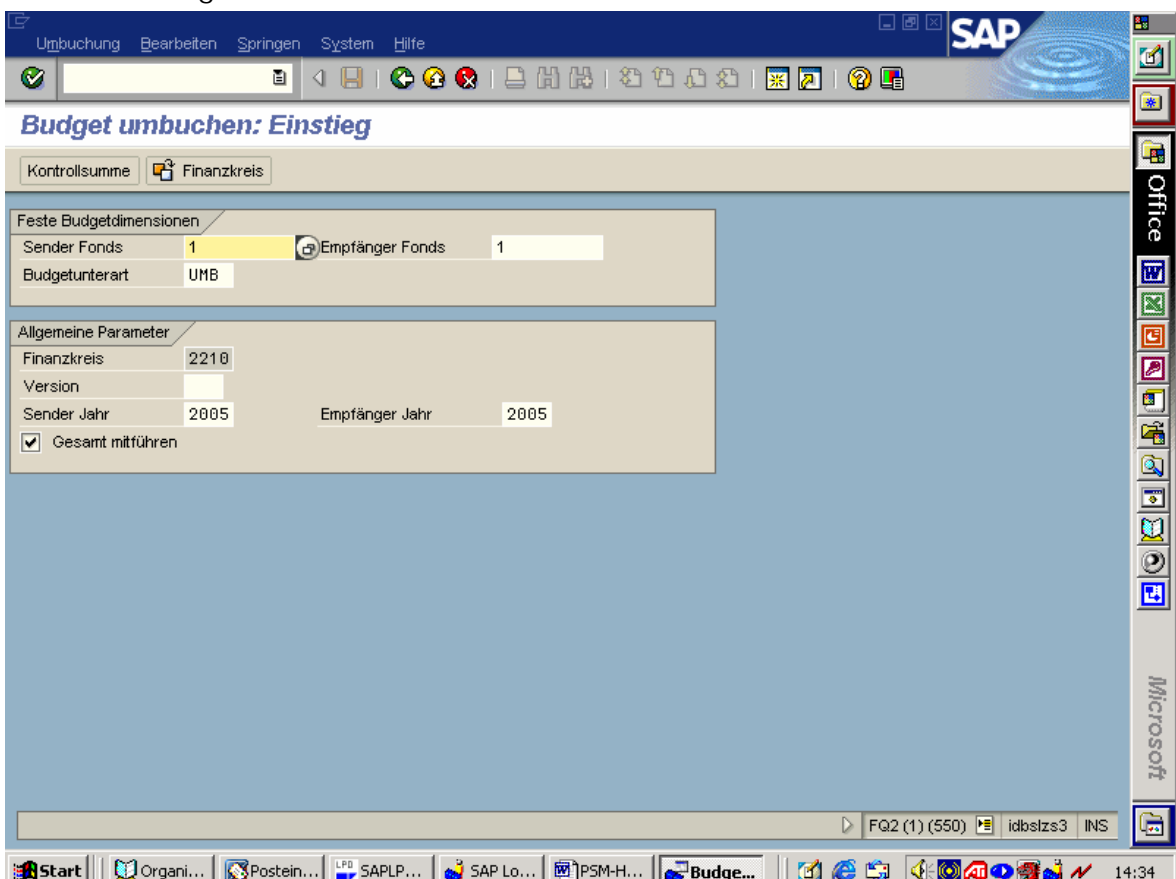
Notizen

3.2 Budgetumbuchungen Der Einstieg ...



3.3 Budgetumbuchungen Notwendige Eingaben ...

- Notwendige Eingaben sind „Sender Fonds“, „Empfänger Fonds“, „Budgetunterart“ (immer „UMB“), „Finanzkreis“ (vorbelegt), „Sender Jahr“ und „Empfänger Jahr“. Das Flag bei „Gesamt mitführen“ sollte gesetzt bleiben.



3.4 Budgetumbuchungen Eingaben ...

- In der unten dargestellten Maske werden auf der Karte „Zahlungsbudget“ folgende Daten eingegeben:
 - abgebende Finanzstelle (Kostenstelle)
 - aufnehmende Finanzstelle
 - Finanzposition (= Kostenart/ Sachkonto)
 - umzubuchender BetragDie Karte „Verpflichtungsbudget“ braucht nicht ausgefüllt werden.
- Eine Umbuchung ist von jeder auf jede Finanzstelle möglich. Allerdings sollte eine Umbuchung aus dem Investivbereich auf den Konsumtiv- oder Personalbereich unterbleiben, da eine Deckungsfähigkeit hier nicht gegeben ist.
- Sowohl der abzugebende Betrag als auch der aufzunehmende Betrag kann gesplittet werden. Als Beispiel siehe unten die Umbuchung aus dem Bereich Investiv, durch die 7.500 EUR aus der Finanzstelle 207 auf die Finanzstellen 20731020, 20731000 und 20732020 verteilt werden.
- Die Werte der sendenden Finanzstellen und die Werte der empfangenden Finanzstellen müssen in der Summe das Gleiche ergeben.
- Vor dem Sichern sollte in jedem Fall eine Prüfung erfolgen.

Pos	S	E	Finanzstelle	Finanzposition	Betrag
1	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	207	63500040	2.500,00
2	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731020	63500040	2.500,00
3	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	207	63500070	1.250,00
4	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731020	63500070	1.250,00
5	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	207	KONS_AUSG	10.000,00
6	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731000	KONS_AUSG	5.000,00
7	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731020	KONS_AUSG	5.000,00
8	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	207	INV_AUSG	7.500,00
9	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731000	INV_AUSG	2.500,00
10	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20731020	INV_AUSG	2.500,00
11	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	20732020	INV_AUSG	2.500,00

Notizen

3.5 Budgetumbuchungen Summensatzbericht nach Umbuchung ...

Bericht Bearbeiten Springen Navigieren Zusätze Einstellungen System Hilfe SAP

Einnahmen (J) ausführen: Übersicht

Komprimieren (Strg+Umsch+F9) Aktuelle Daten 26.05.2005 14:58:57

Finanzkreis 2210 Hochschule Bremen
 Geschäftsjahr * bis Geschäftsjahr
 von Fonds 2210/1 bis Fonds 2210/1
 von Finanzstelle 2210/207* bis Finanzstelle 2210/207*

Bericht der Hochschule Bremen

Navigation

- Finanzposition ▲
- Geschäftsjahr .
- Fin.Zweck ▼
- Werttyp ▼

Finanzstelle		Budget	Obligo
Darstellung in		1 EUR	1 EUR
2210/20702012	Studiengang ISTAB	0,00	0,00
2210/20731	Bionik	38.000,00	0,00
2210/20731000	Allgemein Bionik	12.500,00	0,00
2210/20731020	Studiengang Bionik	25.500,00	0,00
2210/207313	Personenkonto (M/TAU)	0,00	0,00
2210/20732	Biologie	5.000,00	0,00
2210/20732020	Studiengang ISTAB	5.000,00	0,00
2210/20733	Schiffbau u Meerest.	0,00	0,00
2210/20704	gesperrt	0,00	433,20

20731000:
 Ausgang: 5.000,00
 + Umb Konsumtiv 5.000,00
 + Umb. Investiv 2.500,00
= Ergebnis 12.500,00

20731020:
 Ausgang: 14.250,00
 + Umb StHK 2.500,00
 + Umb. Lehrauftr. 1.250,00
 + Umb. Konsumtiv 5.000,00
 + Umb. Investiv 2.500,00
= Ergebnis 25.500,00

20732020:
 Ausgang: 2.500,00
 + umb. Investiv 2.500,00
= Ergebnis 5.000,00

Start | Organi... | Postein... | SAPLP... | Budget... | PSM-H... | Einnah...