



Primär- UND Sekundärkostenplanung mit der SAP Analytics Cloud bei der BLS AG



BLS

- ▶ Unternehmenspräsentation
- ▶ Finanzsysteme / Planungsprozesse
- ▶ Ziele
- ▶ PoC

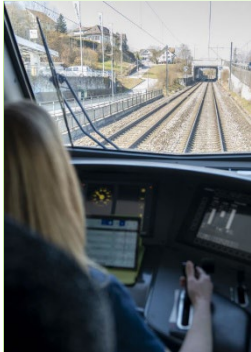


BLS Unternehmenspräsentation

Geschäftsbereiche



Kennzahlen



3900
Mitarbeiter:innen



Jährlich:

71,5

Millionen Fahrgäste
in unseren Zügen und
Bussen

1,5

Millionen Passagier:innen
auf unseren Schiffen

1,4

Millionen Fahrzeuge
beim Autoverlad

20'000

Güterzüge



Verkehrserträge

in TCHF

	2024	2023
Regionalverkehr Bahn	236'515	219'786
Regionalverkehr Bus	5'647	5'229
Personenverkehr Schiff	21'869	21'011
Fernverkehr	57'410	54'570
Infrastrukturbenutzung	48'221	40'049
Autoverlad	32'786	32'102
Güterverkehr	268'002	268'548
Total	670'450	641'296

Finanzsysteme



Gesellschaft	Finanzsystem	Buch. kreis
BLS AG	SAP PE1 Mdt 100	3000
BLS Netz AG	SAP PE1 Mdt 100	2000
BLS Immobilien AG	SAP PE1 Mdt 100	8000
BLS Fernverkehr AG	SAP PE1 Mdt 100	9000
BLS Cargo AG	SAP PE1 Mdt 200	0100
BLS Cargo Nord	SAP Business One	
BLS Cargo Italia	durch Treuhänder	
Busland AG	Business Central	
BLS Schiffahrt AG	Business Central	
Group Reporting (Konso)	SAP PE1	

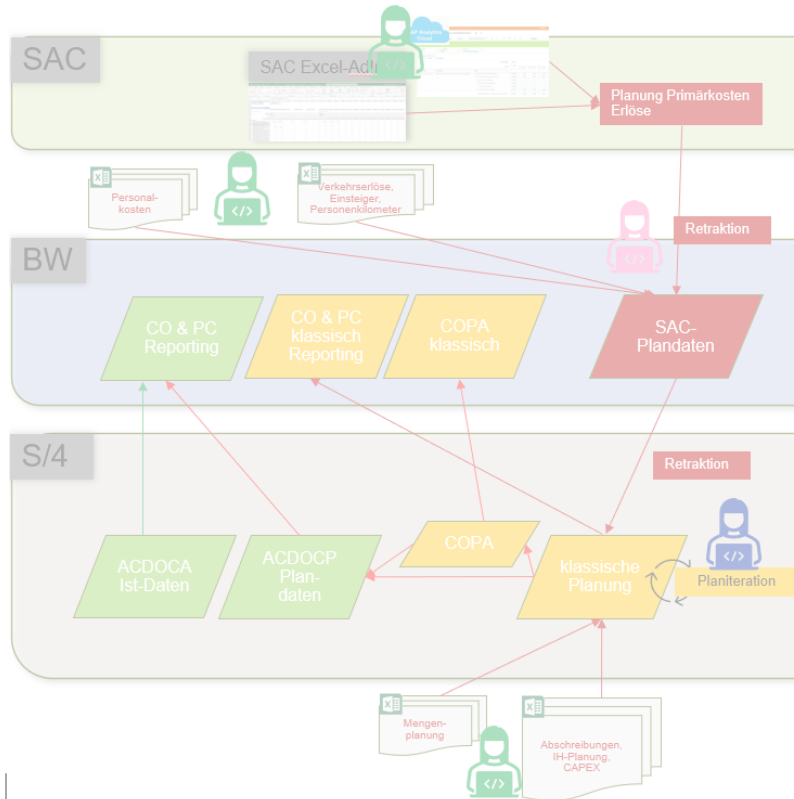
- Scope für Planung
 - SAP PE1
S/4HANA Rel. 2023
 - Mandant 100
(KrKr 3000)
 - 4 Gesellschaften
(BUKR 2000 / 3000 /
8000 / 9000)

Finanzielle Planungsprozesse

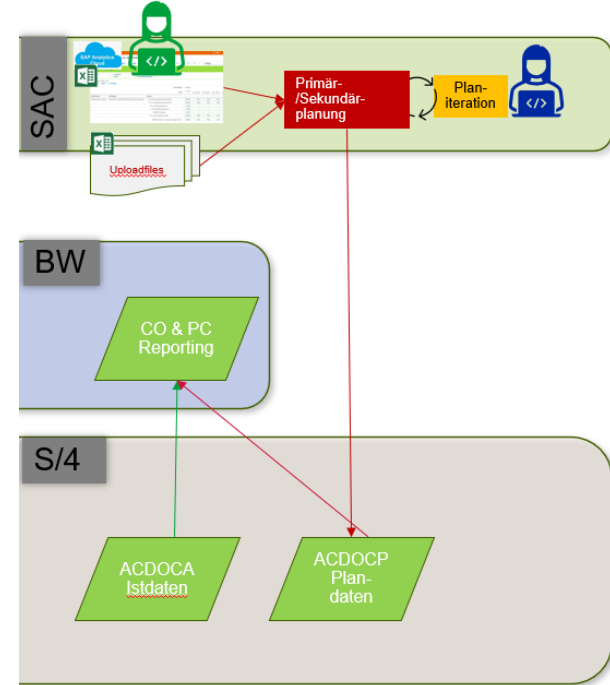
	Mittelfristplanung (MFP)	Budget (BUD)	vereinfachter Forecast (FC)
Inhalte	Grundsatzentscheidungen zu den Inhalten der einzelnen Teilplanungen.		
Planungshorizont	- 5 Jahre rollierend	- Kalenderjahr (e.g. Folgejahr)	- Quartalsweise (aktuelles Jahr)
Aggregation / Zeit	- Jahresscheiben - Jahr 1 als Basis für Budget	- Monatsscheiben - Saisonalisiert	- Saisonalisiert
Ergebnisobjekte	- ER (Primärkosten) - DB-Rechnung	- ER, Bilanz, Geldflussrechnung - PC-Rechnung - DB-Rechnung	- DB-Rechnung
Abläufe	Grundsatzentscheidungen zu den Abläufen der einzelnen Teilplanungen.		
Startzeitpunkt	- Frühjahr	- Sommer bis Herbst	- nach Quartalsabschluss
Dauer	- 2-3 Monate	- 3-4 Monate	- 1-2 Tage
Ansatz	- Top-Down	- Gegenstromverfahren	- Top-Down
Arbeitsmethodik	- Individuelle Vorbereitung und Abstimmung in den Verantwortungsbereichen. - Gemeinsame Validierung und «Fine-Tuning» im Rahmen der Finanz-Klausur.	- Individuelle Erarbeitung und Abstimmung in den Verantwortungsbereichen gemäss Vorgaben der Finanzabteilung.	

- In einer ersten Phase soll das Budget komplett in der SAC abgebildet werden.
- Die weiteren Planungsprozesse (MFP/FC) sollen zu einem späteren Zeitpunkt aufgeschaltet werden.

Heute (hybrid)



➤ Zielbild (SAC only)



Ziel Budget Planungsprozess

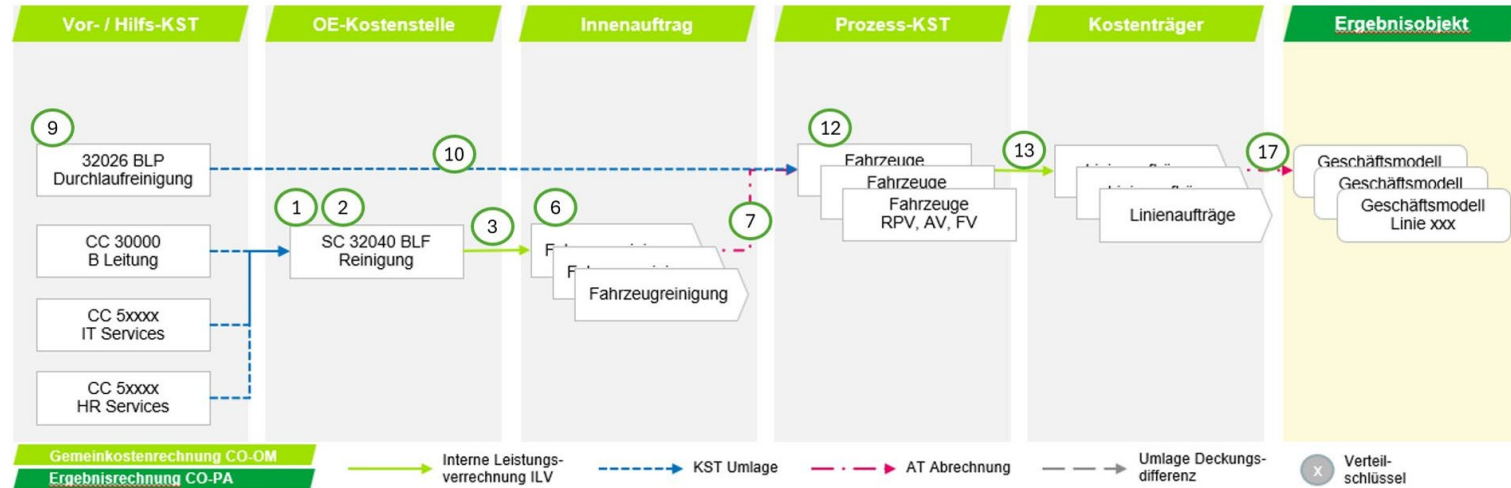
► **Zukunftsfähiger, integrierter Planungsprozess – transparent und effizient**

- ✓ «SAC-only» für die Budget Primär- und Sekundärplanung (Erlöse/Kosten/Mengen)
- ✓ Aufbau Datenmodelle, Planungslogiken und Workflows in SAC
- ✓ direkte Anbindung der Stammdaten aus S/4HANA (keine Redundanzen)
- ✓ Rückschreibung der Planwerte in die ACDOCP-Struktur von S/4HANA
- ✓ keine Werteflussänderungen → «Lift & Shift»

► **Out of scope für PoC**

- ✗ Personalkostenplanung
- ✗ CAPEX-Planung, Bilanzplanung
- ✗ FC, MFP
- ✗ Intercompany-Abstimmung / Gesellschaften ausserhalb KrKr 3000
- ✗ Forecasting oder Predictive Planning

Auftrag an NOVO: Abbildung Teilprozess «Zug-Reinigung» in der SAC



1 Primär Personal

2 Primär übr. Betriebsaufwand

3 ILV Std

3a Tarifiermittlung und Verrechnung

6 Primär Material

7 Abrechnung AUF

10 Umlage COOM fixe %

10a Umlage COOM stat. KZ

12 Primär Zinsen & Abschreibungen

13 ILV Std/Km

13a Tarifiermittlung und Verrechnung

17 Abrechnung CO-PA

Erkenntnisse PoC



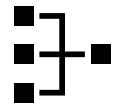
Zeitdauer

PoC startete am 21.08.25. Am 3.12.25 konnten wir den Planprozess erfolgreich auf unserer Testumgebung durchführen



Ablösung klassische ERP-Planfunktionen

Mit den SAC-Datenfunktionen konnten die klassischen Planfunktionalitäten gemäss unseren Anforderungen nachgebaut werden



Planverarbeitung

Mit der Standard-Kalenderfunktion konnten die Prozesse für die Planverarbeitungsfunktionen eingeplant, ausgeführt und überwacht werden



Planeingabe-Funktionen

nebst den Standard-Planeingabemöglichkeiten konnte mit dem Excelupload eine wichtige Anforderung vom Fachbereich erfüllt werden

Sekundärkosten – Beispiel Abrechnung

► Frage an ChatGPT:

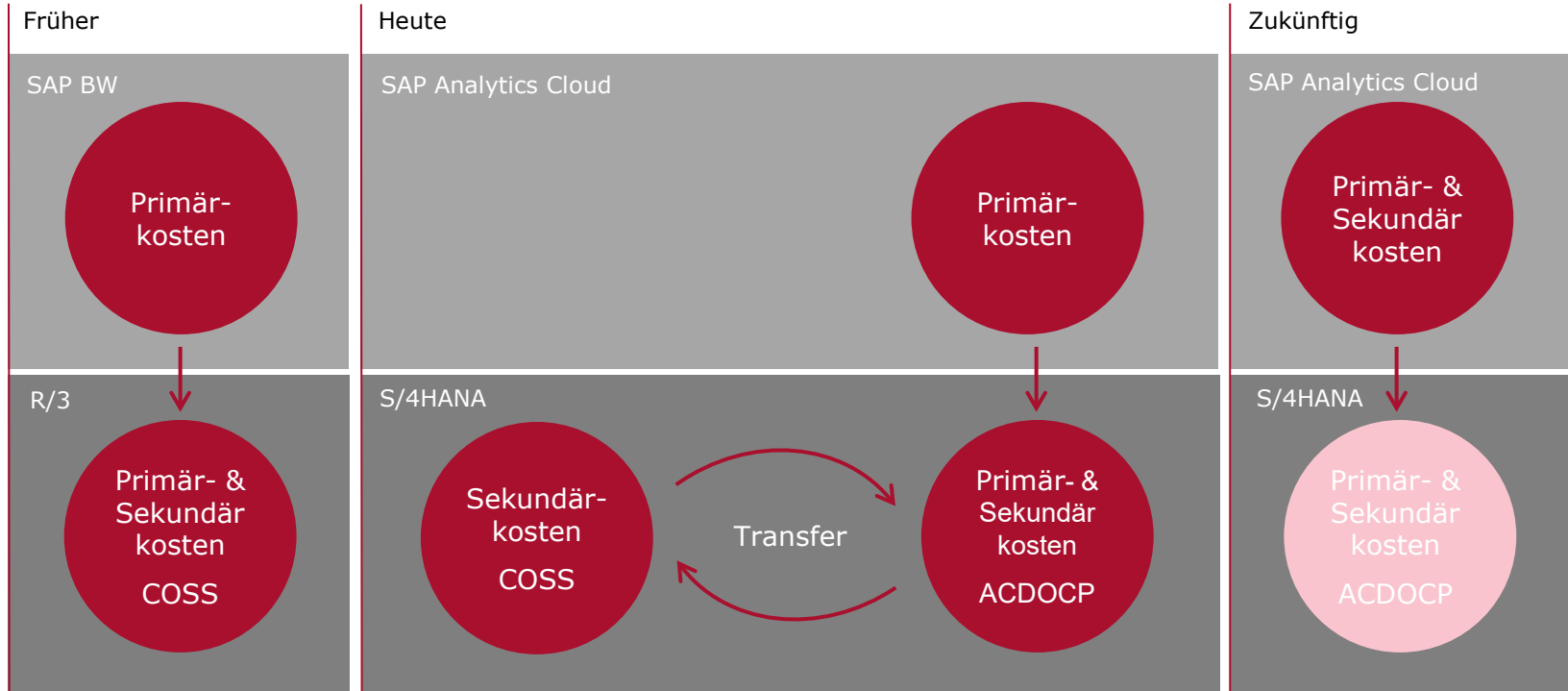
Wie rechne ich einen CO-Innenauftrag in der neuen Planungsumgebung (ACDOCP) in S/4HANA ab?

► Antwort von ChatGPT:

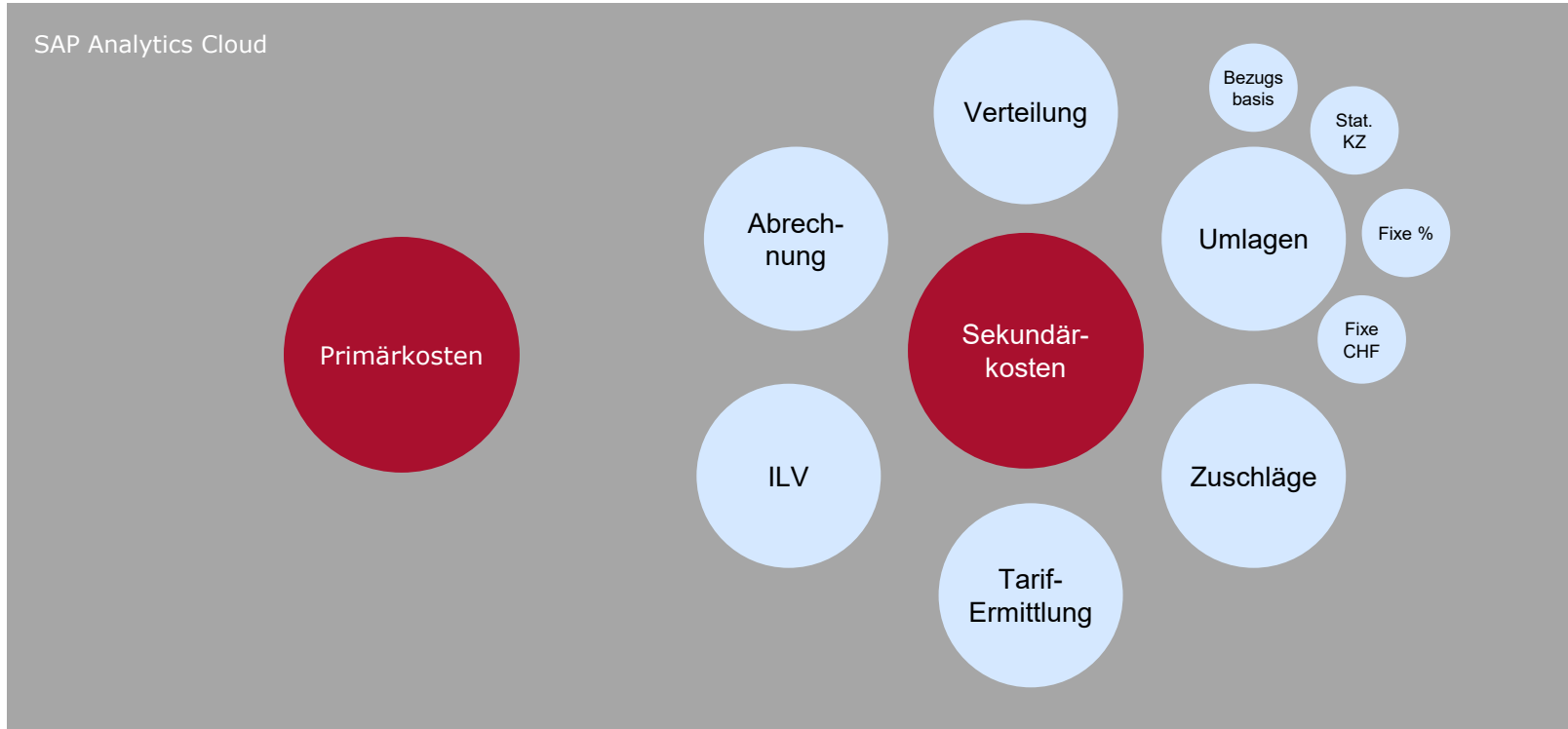
Kurze, klare Antwort vorweg 😊

Einen Innenauftrag kann man in der neuen Planungsumgebung nicht «abrechnen».

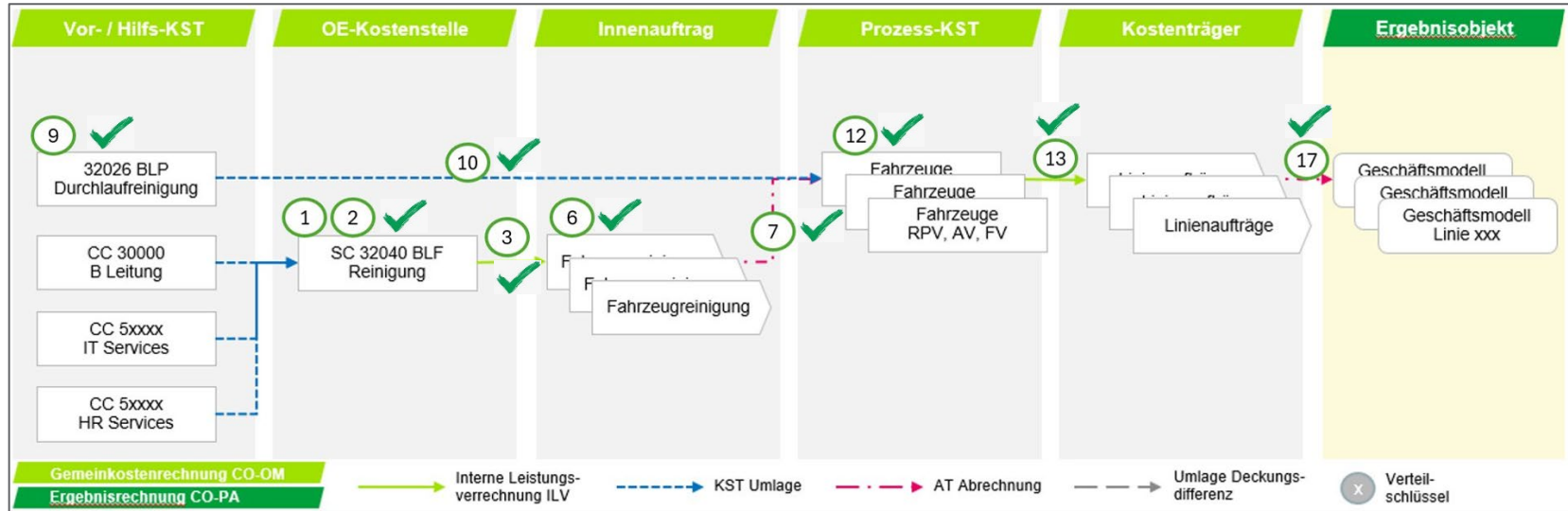
Datenfluss im Plan



Umfang der Funktionen



Wertefluss BL Reinigung



- | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| ① Primär Personal | ⑥ Primär Material | ⑫ Primär Zinsen & Abschreibungen |
| ⑨ ② Primär übr. Betriebsaufwand | ⑦ Abrechnung AUF | ⑬ ILV Std/Km |
| ③ ILV Std | ⑩ Umlage COOM fixe % | ⑬a Tarifiermittlung und Verrechnung |
| ③a Tarifiermittlung und Verrechnung | ⑩a Umlage COOM stat. KZ | ⑰ Abrechnung CO-PA |

Abrechnungsvorschriften aus S/4HANA

Budget - Administration

Übersicht

Abrechnung

Tarife

Umlagen

Verteilung

Zuschläge

Übersicht

Abrechnungsvorschrift

CO-Objekt

(Alle)

Verarbeitungsgruppe

(Alle)

SAC_P_BU_POC_50

1 Filter

Date

>

2025

Kennzahlen

%

CO-Objekt	Abrechnungsart	Partner CO-Objekt	Bereich BLS	Debicode	Geschäftsmodell	Linie	Profitcenter	SGF	
3330000 R: RBDs 565/566 II, Reparaturen S1	COOM	31100	#	#	#	#	#	#	100.00
6070074 7010 - S4 / TH - BN - LN	COOM	31100	#	#	#	#	#	#	50.00
	COPA	#	B	7010	GM02	#	601	SGF02	50.00
6070075 7011 - S1 / FRI - BN - TH	COPA	#	B	7011	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070076 7012 - S2 / LPN - BN - LN	COPA	#	B	7012	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070077 7013 - S3 / BI - BN - BP	COPA	#	B	7013	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070078 7014 - S51 / BNB - BN	COPA	#	B	7014	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070079 7015 - S5 / BN - KZ - MRT/NE	COPA	#	B	7015	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070080 7016 - S6 / BN - SCBG	COPA	#	B	7016	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070081 7017 - S52 / BN - KZ - INS/NE	COPA	#	B	7017	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070082 7018 - S31 / BP - BN - MUEB/BI	COPA	#	B	7018	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070083 7019 - S44 / TH - BN - SO/SWG	COPA	#	B	7019	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070084 7020 - RE / BN - LN - LZ	COPA	#	B	7020	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070085 7021 - S6 / LZ - WH - LN/LTH	COPA	#	B	7021	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070086 7022 - RE / ZW - SP - IO	COPA	#	B	7022	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070087 7023 - R / ZW - SP	COPA	#	B	7023	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070088 7024 - R / SP - FR	COPA	#	B	7024	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070089 7025 - S77 / LZ - WSAU	COPA	#	B	7025	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070090 7026 - RE / BN - DO	COPA	#	B	7026	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070091 7027 - R / SP - IO	COPA	#	B	7027	GM02	#	601	SGF02	100.00
6070092 7029 - R / KZ - LY	COPA	#	B	7029	GM02	#	601	SGF02	100.00

Live: Abrechnung gemäss Verrechnungsschema

ABRECHNUNGSVORSCHRIFT

Date > 2025

Kennzahlen

%

CO-Objekt	Abrechnungsart	Partner CO-Objekt	
6070074 7010 - S4 / TH - BN - LN	COOM	31100	50.00
		31101	25.00
		31102	25.00

▶ Abrechnung

SENDER

Date > 2025

-

Betrag

CO-Objekt	B/E	Konto	
6070074	Summen		1
	S	✓ PL_BLS Kostenartenstruktur BLS	5,660,144
		➢ PL_4-6 Betriebsaufwand Primär	3,435,161
		➢ PL_9 Sekundärkosten	2,224,983
	A	✓ PL_BLS Kostenartenstruktur BLS	-5,660,143
		➢ PL_4-6 Betriebsaufwand Primär	-3,435,160
		➢ PL_9 Sekundärkosten	-2,224,983

EMPFÄNGER

Date > 2025

-

Betrag

CO-Objekt	B/E	Konto	
Summen			5,660,143
31100	S	✓ PL_BLS Kostenartenstruktur BLS	2,830,072
		➢ PL_4-6 Betriebsaufwand Primär	1,717,580
		➢ PL_9 Sekundärkosten	1,112,491
31101	S	✓ PL_BLS Kostenartenstruktur BLS	1,415,036
		➢ PL_4-6 Betriebsaufwand Primär	858,790
		➢ PL_9 Sekundärkosten	556,246
31102	S	✓ PL_BLS Kostenartenstruktur BLS	1,415,036
		➢ PL_4-6 Betriebsaufwand Primär	858,790
		➢ PL_9 Sekundärkosten	556,246

Live: Tarifermittlung und ILV

Tarifermittlung und ILV

▶ Gesamtkosten

▶ Leistungsabhängig

▶ Fix

tbls

CO-Objekt
(Alle)

Leistungsart
(Alle)

FIN_002

2 Filter Leistungsart

			Jahr >		2026		2026		2026		2026		2026		2026	
Kennzahlen			Betrag		Betrag		Betrag		Menge		Menge		Menge			
Be-/Entlastung			H		S		Abweichung		H		S		Abweichung			
Leistungsart	Kategorie	Sachkonto														
Summen			-10,364,144		10,364,144		0							0.000 *		
HZZG	FIX	940160	-		-		0		-241,607.140 h		241,607.140 h		0.000 h			
HZLN1	FIX	940150	-2,352,320		2,352,320		0		-74,878.200 h		74,878.200 h		0.000 h			
HZLN2	FIX	940151	-2,441,030		2,441,030		0		-234,154.050 h		234,154.050 h		0.000 h			
HZLN4	FIX	940154	-704,928		704,928		0		-67,914.330 h		67,914.330 h		0.000 h			
HZLG	FIX	940140	-		-		0		-1,081,809.963 h		1,081,809.963 h		0.000 h			
HZLNF	FIX	940152	-2,419,370		2,419,370		0		-322,143.830 h		322,143.830 h		0.000 h			
HZLS	FIX	940153	-2,446,495		2,446,495		0		-149,437.608 h		149,437.608 h		0.000 h			

FIN_004E

1 Filter CO-Objekt

Kennzahlen		Tarif
Jahr >		2026
CO-Objekt	Leistungsart	
32030	HLB	97.85
34031	HZLN1	31.51
	HZLN2	10.51
	HZLN4	10.51
	HZLNF	7.56
	HZLS	16.55

Auszug Kalenderfunktion

Ereignisname	Status	Typ	Dezember 2025 3.12.
▼ ■ POC_01 Umlage 30000 (10a) B-Leitung	✓ Erfolgreich	»»» Prozess	
● POC_Umlage löschen Umlage B Leitung	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
● POC_UML berechnen 30000 statKZ (10a)	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
● POC_UML buchen 30000 stat KZ (10a)	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
■ POC_Kontrollreport 30000	✓ Erfolgreich	»» Allgemeine Aufgabe	
> ■ POC_02 Umlage 32026 (10)	✓ Erfolgreich	»»» Prozess	
▼ ■ POC_03 Tarifberechnung 32040 (3a)	✓ Erfolgreich	»»» Prozess	
● POC_Löschen Tarife	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
● POC_Löschen von ILV-Buchungen	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
● POC_Tarfermittlung Gesamtkosten 32040	✓ Erfolgreich	»» Multi-Aktionsaufgabe	
● POC_ILV-Buchung erstellen 32040	✓ Erfolgreich	»» Datenaktionsaufgabe	
■ POC_Kontrollreport Tarif 32040	✓ Erfolgreich	»» Allgemeine Aufgabe	

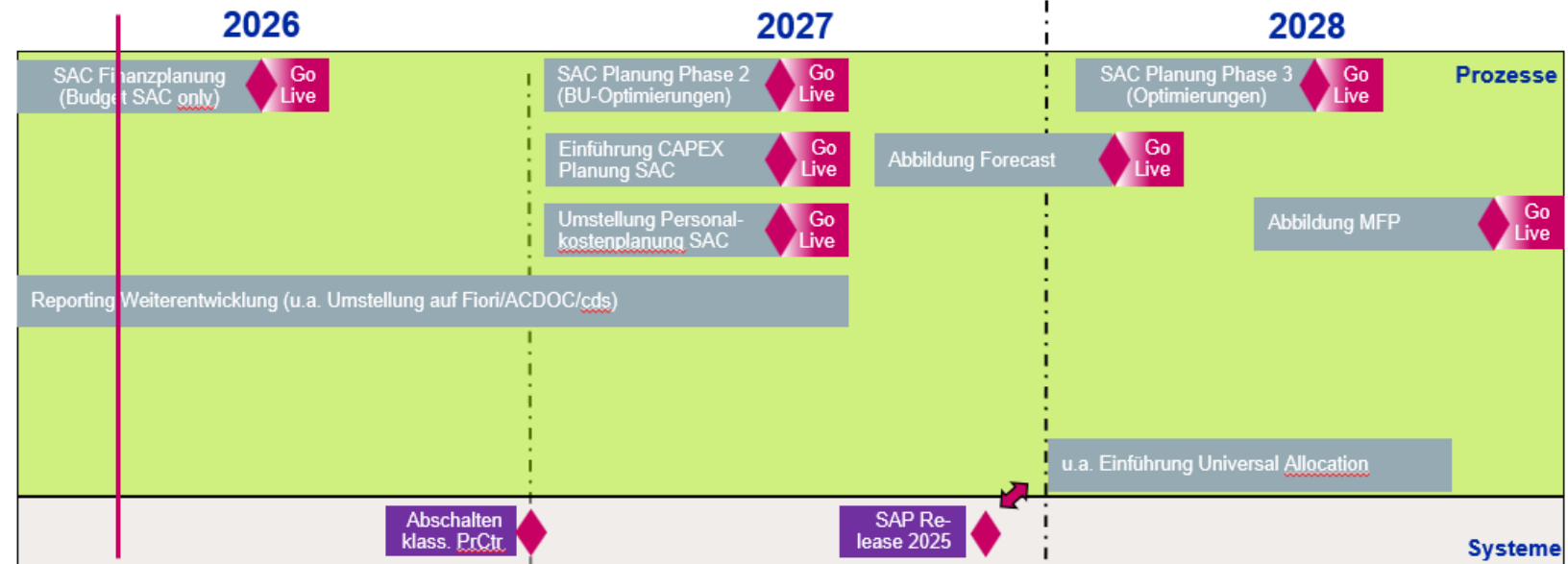
Weiteres Vorgehen / Roadmap

Aktuell:

- Projekt SAC Budget-Planung (SAC Only)
- Reporting

Zukunft:

- Umsetzung von weiteren Planbereichen auf SAC
→ PK-Planung / CAPEX / FC / MFP
- Einführung Universal Allocation



**Kurt Nadler**

Senior SAP BI & Finance Consultant
NOVO Business Consultants AG

**Urs Marti**

Application Manager Senior IAM
BLS AG

**NOVO Business Consultants AG**

Bern, Gutenbergstrasse 50

Zürich, Hofwiesenstrasse 349

www.novo-bc.ch