

Checkliste zum Jahreswechsel

2021

Impressum

Sage GmbH
Franklinstraße 61-63
60486 Frankfurt am Main

© Copyright 2021 Sage GmbH

Die Inhalte und Themen in dieser Unterlage wurden mit sehr großer Sorgfalt ausgewählt, erstellt und getestet. Fehlerfreiheit können wir jedoch nicht garantieren. Sage haftet nicht für Fehler in dieser Dokumentation. Die Beschreibungen stellen ausdrücklich keine zugesicherten Eigenschaften im Rechtssinne dar.

Inhaltsverzeichnis

1.0 Arbeiten zum Jahreswechsel in der Personalabrechnung	3
1.1 Installation	3
1.2 Bereich Lohnsteuer	3
1.3 Bereich Sozialversicherung	4
1.4 Bereich Unfallversicherung	5
1.5 Sonstige Personalarbeit	5
1.6 Buchhalterische Aufgaben	6

1.0 Arbeiten zum Jahreswechsel in der Personalabrechnung

1.1 Installation

Aktualisieren Sie Ihre Software mit dem Online-Update 2022.1.0. Beachten Sie bitte, dass es sich um ein **Pflichtupdate** handelt! Spielen Sie das Onlineupdate möglichst nach der Monatsübernahme ein. Die Version 2022.1.0 enthält alle Änderungen aus den vorangegangenen Updates seit 2021.2.2.

Inhalt des Onlineupdates sind die gesetzlichen Änderungen zum Jahreswechsel (unter anderem neue Datensatzversionen für DEÜV-Meldungen und Umlageerstattungsanträge, Kernprüfungen in den Meldeverfahren, Lohnsteuerberechnung 2022). Es wird **keine gesonderte DVD** mit der Jahreswechsellversion versandt.

Die Beschreibung zum Service Pack wird aufgrund des Funktionsumfangs in Form einer Updatebeschreibung geliefert. Diese finden Sie unter:
<https://hr.sage.de/support/?p=761>

1.2 Bereich Lohnsteuer

Arbeitsaufgaben	Im Abrechnungssystem
Durchführen des Lohnsteuer-Jahresausgleichs	Automatisch zur Dezemberabrechnung (empfohlene Einstellung unter <Mandant: Konfiguration: Allgemein - „nur pos. Beträge verrechnen“>)
Hinweis an die betroffenen Arbeitnehmer, dass gegebenenfalls Freibeträge neu beantragt werden müssen	Im Januar unter <Auswertung: Bescheinigungswesen> die „Bescheinigung zur Überprüfung der ELSTAM“ aufrufen und gegebenenfalls Arbeitnehmern zur Verfügung stellen
Ausfertigen der Lohnsteuerbescheinigung (Standard: nach der Januarabrechnung, Vorwegabrechnung genügt) Empfehlung: Erstellung nach der Dezemberabrechnung – Einstellung des Erstellungsmonats im Mandantenstamm.	Erstellung unter <Meldungen: Lohnsteuerbescheinigung: Datenübertragung an Finanzamt> Protokollabruf ab Folgetag versuchen Nach erfolgreichem Protokollabruf Lohnsteuerbescheinigungen ausdrucken und den Beschäftigten zur Verfügung stellen
Feststellen der Bemessungsgrundlage für Lohnsteuer bei Gestellung von KFZ mit Privatnutzung	Gegebenenfalls nachträglich erfolgte Sonderausstattungen des Fahrzeugs berücksichtigen Steuerermäßigungen für Elektro- und Hybridfahrzeuge durch Minderung des Listenpreises <ul style="list-style-type: none"> • Halbierung des Listenpreises für Elektro- und Hybridfahrzeuge, die zwischen 2019 und 2021 angeschafft wurden

	<ul style="list-style-type: none"> • Viertlung des Listenpreises für CO₂-emissionsfreie Fahrzeuge bis 40.000 EUR Listenpreis, die zwischen 2019 und 2031 angeschafft wurden • Verschärfte Kriterien bei Anschaffung ab 2022 beachten (Mindestreichweite, Grenze für CO₂-Ausstoß)
Änderung der Sachbezugswerte nach der SV-Entgeltverordnung	<p>Ändern der Faktoren in den Lohnarten für Unterkunft und Verpflegung.</p> <p>Importieren der aktuellen Rili.zip ins Reisekostenabrechnungssystem.</p> <p>Die Verpflegungspauschalen für Auslandsdienstreisen ändern sich im Jahr 2022 nicht.</p>
Betrag der Basisabsicherung für die private Krankenversicherung in den Arbeitnehmerstamm übernehmen	<Arbeitnehmer: Steuer/ SV: Kassen>
Prüfung offener Darlehen auf entstehende geldwerte Vorteile aus der Zinsverbilligung, Aktivierung der Freigrenze	<Arbeitnehmer: Extras: Darlehen>

1.3 Bereich Sozialversicherung

Arbeitsaufgaben	Im Abrechnungssystem
Umschlüsseln von Arbeitnehmern, die trotz Erreichen der Regelaltersgrenze weiterbeschäftigt werden, im Bereich Arbeitslosenversicherung	Unter <Arbeitnehmer: Steuer/ SV: Kassen> muss ab 01.01.2022 der Beitragsgruppenschlüssel „0“ (kein Beitrag) auf „2“ (halber Beitrag) geändert werden.
Erstellen der DEÜV-Jahresmeldungen im Januar . Spätester Abgabetermin ist der 15. Februar!	Automatisch mit dem monatlichen DEÜV-Lauf nach der Januarabrechnung oder über den Menüpunkt <Meldungen: DEÜV>. Nach Versand Meldebescheinigungen ausdrucken und den Beschäftigten aushändigen.
Erstellen der UV-Jahresmeldungen im Januar . Spätester Abgabetermin ist der 15. Februar!	Automatisch mit dem monatlichen DEÜV-Lauf nach der Januarabrechnung.
Prüfen der U1-Umlagepflicht Festlegen der Umlagekombination Festlegen der Verrechnungsart (nach Absprachen mit den Krankenkassen)	<Mandant: Konfiguration: Allgemein: Umlagepflicht> <Datenstamm: Krankenkassen>
Prüfen der Krankenversicherungspflicht/ -freiheit der Beschäftigten Feststellen des regelmäßigen Jahresarbeitsentgelts (JAE) Erstellen der Ab-/ Anmeldungen bei Überschreiten/ Unterschreiten der JAE-Grenze	<Jahresabschluss: Statusprüfung>

<p>Unterrichten der Beschäftigten bei Überschreiten der JAE-Grenze, Hinweis auf obligatorische Weiterversicherung als freiwilliges Mitglied der gesetzlichen Krankenkasse</p> <p>Unterrichten der Beschäftigten bei Unterschreiten der JAE-Grenze</p>	
<p>Anfordern der Beitragsbescheinigungen freiw. Mitglieder einer gesetzl. Krankenkasse (wenn keine Beitragsabführung durch AG) und Privatversicherter für den Arbeitgeberzuschuss</p>	

1.4 Bereich Unfallversicherung

Arbeitsaufgaben	Im Abrechnungssystem
<p>Prüfen der aktuellen Mitgliedsnummer und PIN bei Ihrer Berufsgenossenschaft</p>	<p><Mandant: Konfiguration: BG>. Für jede verwendete Mitgliedsnummer ist die von der Berufsgenossenschaft mitgeteilte PIN zu verwenden. Im Normalfall erhalten Sie die PIN nur einmal und ändern sie in den Folgejahren nicht mehr.</p>
<p>Erstellen der elektronischen Stammdatenabfrage</p>	<p>Menüpunkt <Meldungen: Berufsgenossenschaft: Stammdatenabfrage> Rechtzeitig VOR der Januarabrechnung 2022. Anfrage für 2022 ab 01.11.2020 möglich. Für DATA Service-Anwender wird die Anfrage nach dem Erstellen unmittelbar versendet.</p>
<p>Übernahme der elektronischen Stammdatenantwort</p>	<p>Menüpunkt <Meldungen: Berufsgenossenschaft: Rückmeldungen></p>
<p>Erstellung des elektronischen Lohnnachweises</p>	<p>Menüpunkt <Meldungen: Berufsgenossenschaft: elektronischer Lohnnachweis> Für DATA Service-Anwender wird der eLN nach dem Erstellen unmittelbar versendet.</p>

1.5 Sonstige Personalarbeit

Arbeitsaufgaben	Im Abrechnungssystem
<p>Erstellen, drucken bzw. archivieren von abrechnungsrelevanten Unterlagen nach der Dezemberabrechnung (ist auch nach der Januarabrechnung noch möglich)</p> <p>Jahreslohnkonten Jahreslohnjournal Resturlaubsliste</p>	<p>Menüpunkt <Jahresabschluss> sowie <Auswertung: Statistiklisten></p>

Aktualisierung der betrieblichen Regelungen für die Gewährung eines Arbeitgeberzuschusses zur betrieblichen Altersvorsorge – Alle Verträge, bei denen der Arbeitgeber durch Entgeltumwandlung des Arbeitnehmers Sozialversicherungsbeiträge einspart, sind ab 2022 zu bezuschussen	<Arbeitnehmer: Extras: Vorsorge>
Behandlung der Statistikspeicher beim Wechsel vom Dezember in den Januar (z.B. Löschen des Jahreskontingents an freien Stunden, Weiterführen von Arbeitszeitkonten über den Jahreswechsel hinaus)	Sollte die Abfrage zur Behandlung der Speicher vom Benutzer ausgeblendet worden sein, kann sie unter <Mandant: Konfiguration: Programm> wieder aktiviert werden.
Ändern der ZVK-Konstanten (Aktualisierung der Steuerfreigrenze nach § 3 Nr. 56 EStG, Bemessungsgrenzen, Prozentsätze für Umlagen, Zusatzbeitrag und Sanierungsgeld) Die Steuerfreigrenze für umlagefinanzierte Zusatzversorgungskassen nach § 3 Nr. 56 EstG beträgt in 2022 2.538,00 EUR, also 18 EUR weniger als im Jahr 2021.	<Datenstamm: Vorgaben: Konstanten: ZVK>
Durchführen der Jahresmeldungen zur entsprechenden Zusatzversorgungskasse(n) (DATÜV) frühestens ab Januar 2022	Menüpunkt <Meldungen: DATÜV/ ZVE> Meldemonat unter <Mandant: Tarif/ ÖD: DATÜV> einstellen
Meldungen über die Bruttoverdienste und den Kindergeldanspruch an die zentrale Zulagenstelle	<Extras: Zusätzliche Listen: ZUSY-Meldungen>
Für Familienkassen: Abfragen der Identifikationsnummern bei den Beschäftigten mit Anspruch auf Kindergeld, Einpflegen der Nummern bei den anspruchsberechtigten Kindern Ergänzen der Stammdaten der anspruchsberechtigten Kinder um Wohnsitzstaat, Staatsangehörigkeit, Geschlecht für die erweiterte Kindergeldstatistik	<Arbeitnehmer: Tarif: Kinder>
Anhebung der Beträge für das Zuschuss-Wintergeld bei Gerüstbauern von 1,03 EUR auf 2,50 EUR ab Dezember 2021	<Datenstamm: Vorgaben. Konstanten: ZVK>

1.6 Buchhalterische Aufgaben

Arbeitsaufgaben	Im Abrechnungssystem
Bildung von Rückstellungen für Urlaubsansprüche	<Jahresabschluss: Urlaubsrückstellungen>
Ermittlung der Zerlegungsgrundlage der Gewerbesteuer. Sind mehrere Gemeinden für ein Unternehmen zuständig, muss die Gewerbesteuer auf alle Gemeinden zerlegt werden, in denen sich Betriebsstätten befinden.	Gewerbesteuerzerlegungsliste unter <Extras: Zusätzliche Listen>