

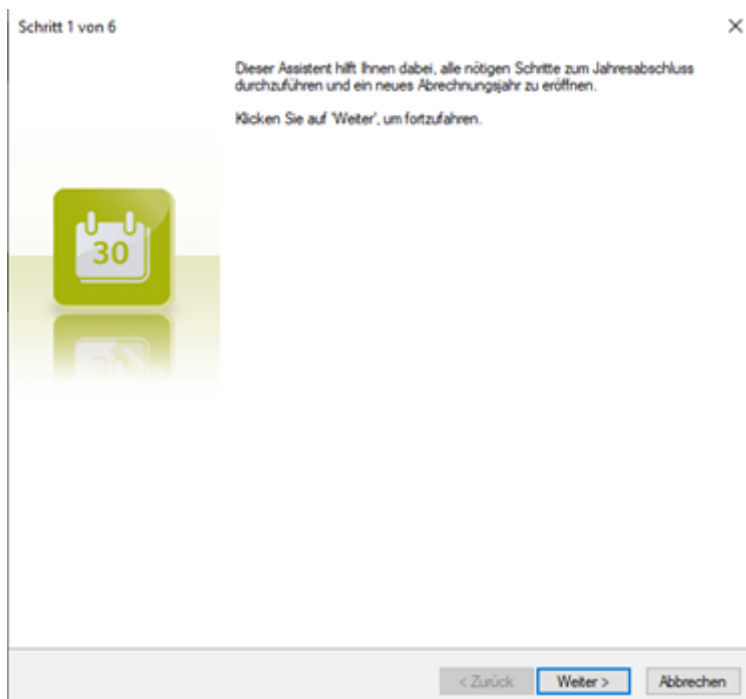
Jahreswechsel in der Lohnbuchhaltung

Wenn Sie mit dem Sage50 Rechnungswesen arbeiten, empfehlen wir Ihnen zuerst das Folgejahr im Rechnungswesen zu eröffnen, bevor Sie das neue Geschäftsjahr in der Lohnbuchhaltung eröffnen.

Neues Geschäftsjahr eröffnen

Um ein neues Kalenderjahr in der Sage50 Lohnbuchhaltung eröffnen zu können, muss die letzte Lohnberechnung des aktuellen Jahres abgeschlossen werden (Datei – Lohnperiode – in Jahresdatei verbuchen).

Danach gehen Sie über das Menü Extras – Ausführen – Jahresabschluss und starten den Assistenten.



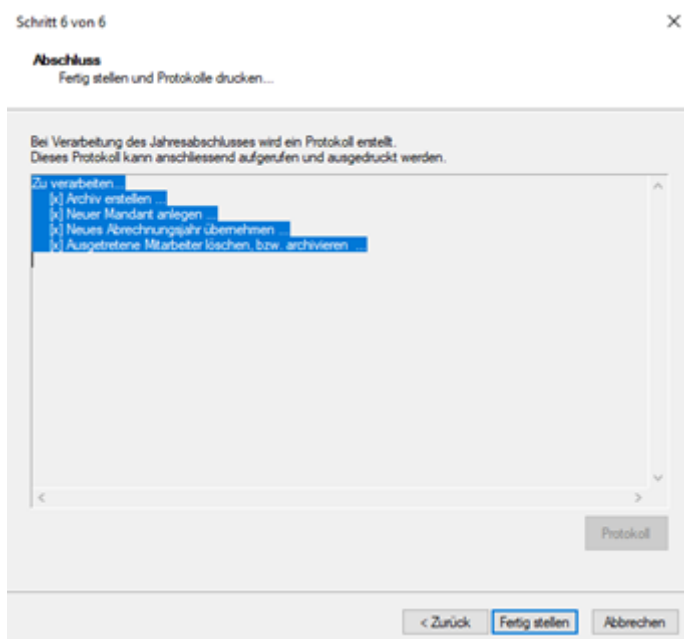
Mandanten

Mit dem Assistenten wird automatisch ein neuer Mandant für das neue Abrechnungsjahr erstellt. Der neu erstellte Mandant wird standardmässig in demselben Verzeichnis wie der aktuelle Mandant hinterlegt. Ordner und Mandantennamen können nach Wunsch geändert werden.

Wenn Sie den neuen Fibu Mandanten beim Jahresabschlussassistenten nicht hinterlegen, sind im neuen Lohn Mandanten die Kontierungen nicht vorhanden. Falls Sie zur Zeit des Jahresabschlusses der Lohnbuchhaltung den neuen Fibu Mandanten noch nicht haben, hinterlegen Sie diesen unbedingt vor der ersten Berechnung der Löhne über das Menü «Extras – Definition – Fibuwahl».

In Schritt 5 werden die im aktuellen Buchungsjahr ausgetretenen Mitarbeiter angezeigt und können durch Aktivierung der Option «Löschen» von der Übernahme in den neu erstellten Mandanten ausgeschlossen

werden. Bei Aktivierung der Option «Archivieren» wird die betreffende Person als nicht lohnrechnungsaktiv archiviert in den neuen Mandanten übernommen. Dies ist vor allem sinnvoll, wenn es sich um Saisoniers handelt oder andere Mitarbeiter, die wieder eintreten könnten.



Die Verarbeitung des Jahresabschlusses wird erst dann durchgeführt, wenn Sie auf «Fertig stellen» klicken. Bei der Verarbeitung wird ein Protokoll erstellt, das anschliessend aufgerufen und ausgedruckt werden kann.

Wenn Sie den Assistenten geschlossen haben, gelangen Sie zum Login-Fenster. Sie können hier das gleiche Benutzerkürzel / Passwort eingeben wie im Vorjahresmandanten.

Da die Mandanten 2019 / 2020 unabhängig voneinander sind, können Sie an beiden Mandanten parallel arbeiten.

Sie haben zudem die Möglichkeit über das Menü «Datei – Öffnen Mandant Vorjahr» oder «Öffnen Mandant Folgejahr» den Mandant zu wechseln.

Gesetzliche Änderungen per 1.1.2020

Am 19. Mai haben die Stimmberechtigten das Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) gutgeheissen und damit einer Zusatzfinanzierung für die AHV zugestimmt. Das heisst, dass die Lohnabzüge und Beiträge der Arbeitgeber erhöht werden.

Auszug aus folgender

Webseite: <https://www.efd.admin.ch/efd/de/home/dokumentation/gesetzgebung/abstimmungen/staf/fb-steuervorlage17.html>

Erstmals seit über 40 Jahren werden die Beiträge für die AHV leicht angehoben. Die Erhöhung beträgt **0,3 %**. Der Beitragssatz von Arbeitgebenden und Arbeitnehmenden wird um **je 0,15 %** erhöht

Bereits bekannt ist, dass der Kanton St. Gallen die Kinder- und Ausbildungszulagen um CHF 30.- erhöht: https://www.svasg.ch/news/meldungen/20190912_aenderungen.php

Der FAK Beitrag wird dementsprechend auch erhöht.

Ebenfalls erhöht der Kanton Basel Stadt die Kinder und Ausbildungszulagen: <https://www.ausgleichskasse-bs.ch/sozialversicherungen/fak.php?folder=6&mainId=666&parent=664>

Wie auch der Kanton Freiburg erhöht die Kinder und Ausbildungszulagen: https://www.ak-banken.ch/fileadmin/user_upload/AK89/Formulare/Familienzulagen-Leistungen_ab_1._Januar_2020_-_D.pdf

Die neuen Beitragssätze ab 1. Januar 2020

AHV/IV/EO

	Arbeitnehmer	Arbeitgeber	Total
AHV NEU	4.35 %	4.35 %	8.7 %
bisher	4.2 %	4.2 %	8.4 %
IV	0.7 %	0.7 %	1.4 %
EO	0.225 %	0.225 %	0.45 %
TOTAL Neu	5.275 %	5.275 %	10.55 %
bisher	5.125 %	5.125 %	10.25 %

Passen Sie den AHV-Beitragssatz im Firmenstamm – Register Konstanten für den Arbeitnehmer und Arbeitgeber an.

ALV

Bei der ALV braucht es keine Anpassung. Die ALV-Höchstgrenze bleibt unverändert auf Fr. 148'200.-

Rentenalter

In Bezug auf das AHV-Rentenalter sind im Jahr 2020 keine Anpassungen vorzunehmen.

Verwaltungskosten

Fragen Sie bei Ihrer Ausgleichskasse, ob der Verwaltungskostenbeitrag auf 2020 angepasst wird.

Vorgehen:

Im Firmenstamm unter dem Register Konstanten können die Verwaltungskosten der AHV hinterlegt werden.

The screenshot shows the 'Firmenstamm' window with the 'Konstanten' tab selected. The 'Verwaltungskosten' field is highlighted with a red box. Below the main form, there is a table for 'UVGZ Code' with columns for 'Code', 'Beschreibung', 'Min. Lohn', 'Max. Lohn', 'AN M', 'AN W', 'AG M', and 'AG W'.

Code	Beschreibung	Min. Lohn	Max. Lohn	AN M	AN W	AG M	AG W
10	Personengruppe 1, Nicht vers.	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
11	Personengruppe 1, Kategorie 1	0.0000	120'000.00	1.00	1.00	2.00	2.00
12	Personengruppe 1, Kategorie 2	120'000.00	500'000.00	1.50	1.50	2.50	2.50
		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000

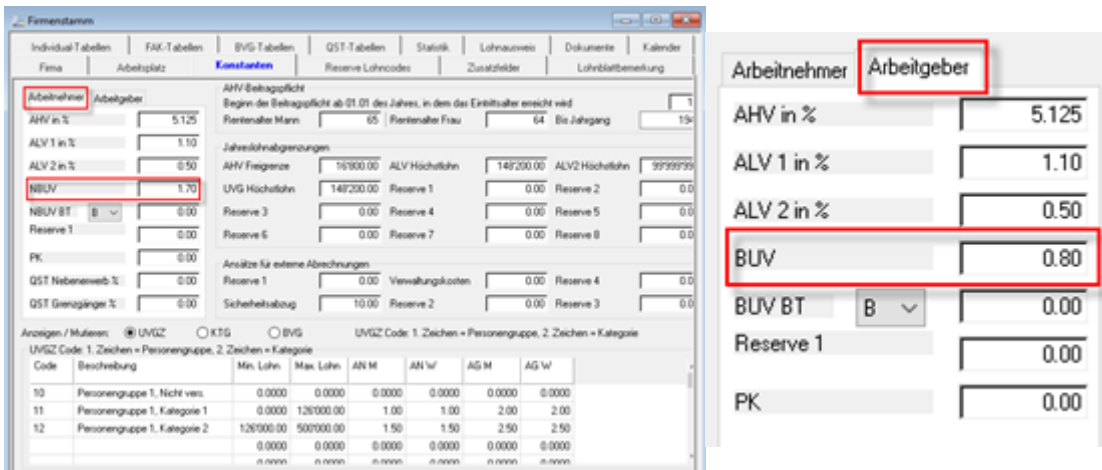
BU/NBU

Der Höchstbetrag des versicherten Verdienstes in der obligatorischen Unfallversicherung bleibt unverändert auf Fr. 148'200.--.

Da viele Versicherer Verträge mit Bonus/Malus-System abschliessen, ändern sich die Prozentsätze jährlich. Dies kann entsprechende Anpassungen Ihrer BU-Sätze (Berufsunfall) und NBU-Sätze (Nichtberufsunfall) notwendig machen. Auch wenn Sie keine Informationen erhalten haben, empfehlen wir Ihnen, sich sicherheitshalber bei Ihrer Versicherung zu erkundigen.

Vorgehen bei Anpassungen

Sobald Sie im Sage50-Lohn das neue Jahr eröffnet haben, müssen Sie im Firmenstamm – Register Konstanten folgende Werte vor der ersten Lohnberechnung anpassen:

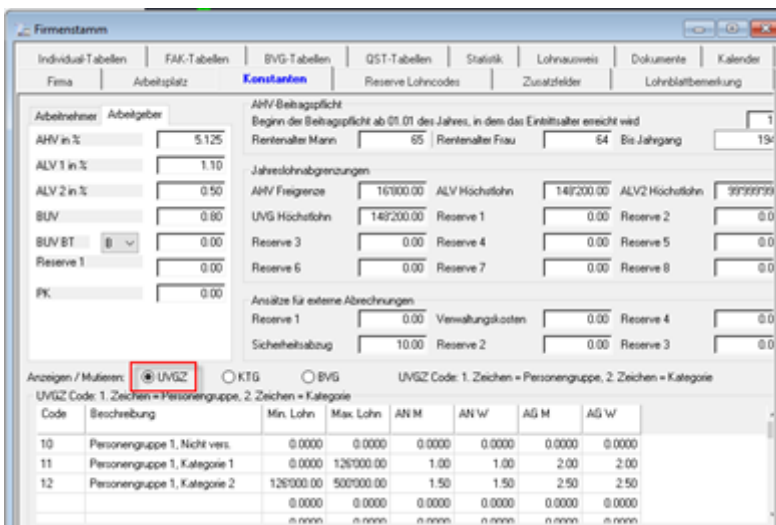


UVGZ - Zusatzversicherungen, Zweitversicherungen

Falls bei Ihnen mit Sage 50 auch UVGZ-Versicherungen berechnet werden, sind eventuell auch in diesem Bereich Anpassungen vorzunehmen.

Vorgehen

Sobald Sie im Sage 50 Lohn das neue Jahr eröffnet haben, müssen Sie im Firmenstamm – Register Konstanten unter dem Radiobutton UVGZ die entsprechenden Lohnsummen und Prozentwerte bei den jeweiligen Personengruppen anpassen.



KTG

Falls Sie bei der KTG mit %-Abzügen arbeiten, kontrollieren Sie die entsprechenden %-Sätze.

Vorgehen

Passen Sie die Prozentsätze der KTG1 und evtl. KTG2 vor der ersten Lohnberechnung im Januar im Firmenstamm – Register Konstanten unter dem Radiobutton KTG an.

Firmenstamm

Individual-Tabellen | FAK-Tabellen | **BVG-Tabellen** | QST-Tabellen | Statistik | Lohnausweis | Dokumente | Kalender

Firma | Arbeitsplatz | **Konstanten** | Reserve Lohncodes | Zusatzfelder | Lohnblattbemerkung

Arbeitnehmer | Arbeitgeber

AHV in %: 5.125
ALV 1 in %: 1.10
ALV 2 in %: 0.50
BUV: 0.80
BUV BT: B
Reserve 1: 0.00
PK: 0.00

AHV-Beitragspflicht
Beginn der Beitragspflicht ab 01.01 des Jahres, in dem das Eintrittsalter erreicht wird: 1
Rentenalter Mann: 65 | Rentenalter Frau: 64 | Bis Jahrgang: 194

Jahreslohnabgrenzungen
AHV Freigrenze: 16'800.00 | ALV Höchstlohn: 148'200.00 | ALV2 Höchstlohn: 99'999.99
UVG Höchstlohn: 148'200.00 | Reserve 1: 0.00 | Reserve 2: 0.00
Reserve 3: 0.00 | Reserve 4: 0.00 | Reserve 5: 0.00
Reserve 6: 0.00 | Reserve 7: 0.00 | Reserve 8: 0.00

Ansätze für externe Abrechnungen
Reserve 1: 0.00 | Verwaltungskosten: 0.00 | Reserve 4: 0.00
Sicherheitsabzug: 10.00 | Reserve 2: 0.00 | Reserve 3: 0.00

Anzeigen / Mutieren: UVGZ **KTG** BVG | UVGZ Code: 1. Zeichen = Personengruppe, 2. Zeichen = Kategorie

KTG Code: 1. Zeichen = Personengruppe, 2. Zeichen = Kategorie

Code	Beschreibung	Min. Lohn	Max. Lohn	AN M	AN W	AG M	AG W
10	Personengruppe 1, Nicht vers.	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
11	Personengruppe 1, Kategorie 1	0.0000	200'000.00	1.00	1.20	1.00	1.20
12	Personengruppe 1, Kategorie 2	200'000.00	500'000.00	1.50	1.70	1.50	1.70
F0	Fixabzug CHF, nicht versichert	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
E1	Einabzug CHF, Kategorie 1	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000

BVG

Bezeichnung	Wert
Koordinationsabzug	CHF 24'885.00
BVG-Mindest-Jahreslohn	CHF 21'330.00
BVG-Maximal-Jahreslohn	CHF 85'320.00
BVG-Minimal-Koordinierter-Jahreslohn	CHF 3'555.00

Quellensteuer-Tariftabellen

Die aktuellen QST-Tarife werden von uns wiederum aufbereitet und zum Download bereitgestellt. Als Sage 50 Extra-Kunde können Sie diese gratis bei uns beziehen.

Unter dem mysage-Kundenlogin finden Sie die Quellensteuertarife 2020 zum Download.

Wenn Sie mit dem Sage 50-Classic arbeiten, stehen Ihnen diese Tarife wie gewohnt auf unserer Homepage kostenpflichtig zur Verfügung.

Wenn Sie mit der Sage 50-Cloud arbeiten, werden die Quellensteuer-Tarife wieder durch den Support auf die Cloud hochgeladen in den Ordner QST, welcher sich im Verzeichnis: S: \Lohn befindet. Die Dateien pl_Q0000.dat/.idx können dann für die Berechnung im Januar 2020 in den Common-Order hineinkopiert werden.

Wichtig

Die Quellensteuer-Tabellen werden nicht historisiert, sondern überschrieben. Wir empfehlen Ihnen daher, die Tabellen erst nach dem definitiven Abschluss des Jahres einzulesen.

Übernehmen Sie die Quellensteuer-Tarife der jeweiligen Kantone einzeln und lesen Sie diese im Firmenstamm – Register QST ein, oder extrahieren Sie die von uns aufbereiteten Dateien in Ihren aktuellen Common-Ordner (pl_Q0000.dat und pl_Q0000.idx). Diese enthalten jeweils die QST-Tarife für die gesamte Schweiz.

Quellensteuer-Inkasso

Vorgehen

Falls einige Kantone das QST-Inkasso angepasst haben, können Sie diese Werte im Versicherungsstamm – Register QST unter dem jeweiligen Kanton anpassen.

The screenshot shows the 'Versicherungsstamm' window with the 'QST' tab selected. The 'Kanton' dropdown menu is set to 'LU' and is highlighted with a red rectangular box. Below it, the 'Adresse' section contains fields for 'Name' (Dienststelle Steuern, Quellensteuer), 'Strasse' (Bubenmatt 1), and 'Adress-Zusatz' (Postfach 3464). The 'L,PLZ,Ort,Kt.' section shows 'CH', '6002', 'Luzern', and 'LU'. The 'Kontaktperson bei Steueramt' section has fields for 'Name', 'Vorname', 'E-Mail', and 'Telefon'. The 'Abrechnungsnummer' is '123456' and the 'QST-Inkasso' is '4'.

Kinderzulagen-Tarife

Wenn sich per 2020 die Kinder- und Ausbildungszulagen in den von Ihnen betroffenen Kantonen ändert, können Sie dies manuell unter dem Firmenstamm – Register FAK-Tabellen unter dem jeweiligen Kanton anpassen und die Änderung speichern.

The screenshot shows the 'Firmenstamm' window with the 'FAK-Tabellen' tab selected. The 'Kantons-Cod' dropdown menu is set to 'LU' and is highlighted with a red rectangular box. Below it, there is a checkbox for 'Familienorientiert' and a 'Speichern' button. The main area contains a table with the following data:

	Kantonskürzel	Alter von	Alter bis	Kinder von	Kinder bis	Betrag
1	LU	0	12	1	99	200.00
2	LU	12	16	1	99	210.00
3	LU	16	25	1	99	250.00
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						

Wichtig

Die Kinderzulagen-Tabellen werden nicht historisiert, sondern überschrieben. Wir empfehlen Ihnen daher, die Änderung der Tabellen erst nach der Durchführung des Jahresabschlusses vorzunehmen.

FAK

Fragen Sie bei ihrer Ausgleichskasse nach, ob sich der FAK-%-Beitrag auf das Jahr 2020 verändert.

Vorgehen

Im Versicherungsstamm – Register FAK können Sie unter den jeweiligen Kantonen die FAK-Beiträge aktualisieren. Auch hier gilt, dass es auf diesen Feldern keine Historisierung gibt und die Beiträge erst nach dem Eröffnen des neuen Jahres angepasst werden dürfen.

The screenshot shows the 'Versicherungsstamm' application window with the 'FAK' tab selected. The interface includes a menu bar with options: AHV, UVG, UVGZ, BVG, KTG, FAK, SUVA, PK, KK, QST. The main form area is divided into several sections:

- Kanton/Verband:** A dropdown menu is set to 'LU'. A checkbox for 'Verbandsausgleichskasse' is present and unchecked.
- Adresse:** Fields for Name, Strasse, Adress-Zusatz, and L/PLZ/Ort/Kt. are filled with 'Ausgleichskasse des Kantons Luzern', 'Würzenbachstrasse 8', and 'CH 6006 Luzern' respectively.
- Kontaktperson bei Familienausgleichskasse:** Fields for Name, Vorname, E-Mail, and Telefon are empty.
- FAK-Mitgliedsnummer:** The field contains '1504-7458'.
- Nr. der Familienausgleichskasse:** The field contains '003.000'.
- FAK-Ansatz:** This field is highlighted with a red box and contains the value '1.5'.