Merkblatt Lohnsteuerbescheinigung

Ist eine Lohnsteuerbescheinigung schon per Elster gesendet und verarbeitet worden (Status = grün), kann die Lohnsteuerbescheinigung nicht wie bisher einfach gelöscht, nochmals neu erstellt und gesendet werden und die alte Lohnsteuerbescheinigung wird durch die neue auf dem Finanzamt-Server ersetzt.

Jetzt muss je nach Fall eine fehlerhafte Lohnsteuerbescheinigung storniert <u>oder</u> korrigiert werden.

Wann mache ich eine Korrektur ?

Die Lohnsteuerbescheinigung wurde im Elster Modul schon erfolgreich versendet und es soll jetzt eine Korrektur erfolgen.

Eine Korrektur ist insbesondere in folgenden Fällen durchzuführen:

- Es wurden falsche Besteuerungsgrundlagen bescheinigt (Zeile 2 bis 33 auf der Lohnsteuerkarte, z.B Steuerbrutto, Lohnsteuer, Kirchensteuer, …). Beispiel wäre hier, wenn eine Abrechnung nach dem versenden der Lohnsteuerbescheinigung korrigiert wurde.

Es wurden falsche Besteuerungsmerkmale übermittelt (Lohnsteuerklasse,
Kinderfreibetrag, Kirchensteuerkürzel, Freibeträge)

Es gibt 2 Möglichkeiten eine Lohnsteuerbescheinigung zu korrigieren.

1. Nach einer Korrektur der Abrechnung, erstellen Sie eine neue Lohnsteuerbescheinigung. Es erscheint die Abfrage, ob korrigiert oder storniert werden soll. Wählen Sie Korrektur. Danach senden Sie diese LStB mit dem Elster Modul.

2. Möchten Sie die Abrechnung nicht korrigieren, jedoch auf der Bescheinigung etwas ändern, dann ist im Elster Modul die entsprechende Lohnsteuerbescheinigung anzuklicken. Oben über den bearbeiten Schalter kann die Lohnsteuerbescheinigung zur Korrektur geöffnet werden.

Wann storniere ich eine Lohnsteuerbescheinigung ?

Eine Stornierung ist in folgenden Fällen durchzuführen:

- Es wurde ein falsches Kalenderjahr bescheinigt

- Es wurden wesentliche Personendaten falsch übermittelt (IdNr, Name, Vorname oder

Geburtsdatum des Arbeitnehmers). Ändern sich die ursprünglich korrekt übermittelten

Personendaten (z.B. durch einen Namenswechsel nach Heirat oder Ähnliches) ist grundsätzlich

<u>nichts</u> zu veranlassen. Ist jedoch aufgrund eines anderen Sachverhalts eine Korrektur

notwendig (z.B. geänderter Bruttoarbeitslohn) und sollen dieser Änderung die geänderten

Personendaten zugrunde gelegt werden, muss die ursprüngliche Bescheinigung storniert werden.

Anschließend kann eine Neulieferung mit den geänderten Werten erfolgen. - Eine Bescheinigung soll mehrere Einzel-Bescheinigungen desselben

Arbeitsverhältnisses

ersetzen. Eine Korrektur mit geändertem Beschäftigungszeitraum darf nur erfolgen, sofern es

keine Überschneidungen zu anderen Lohnsteuerbescheinigungen desselben Dienstverhältnisses

gibt. Andernfalls sind alle betroffenen Bescheinigungen zuerst zu stornieren und

anschließend die korrekte Bescheinigung "Neu" zu liefern.

Dazu wird im Lohnprogramm einfach eine neue Lohnsteuerbescheinigung erstellt.

Das Lohnprogramm erkennt beim Erstellen der Lohnsteuerbescheinigung, ob schon eine Lohnsteuerbescheinigung für diesen Zeitraum gesendet worden ist. In diesem Fall fragt Lohn, ob eine Stornomeldung, oder eine Korrektur erstellt werden soll. Falls Storno gewählt wird, wird eine Stornomeldung erstellt, die im Elster Modul gesendet werden muss.

Sobald diese Stornomeldung verarbeitet ist (grün), ist die Lohnsteuerbescheinigung storniert. Es kann jetzt eine neue Lohnsteuerbescheinigung im Lohnprogramm wie gehabt erstellt und gesendet werden.

Anleitung zur Korrektur

1. Möglichkeit

Die Lohnsteuerbescheinigung ist schon gesendet worden und es muss noch eine Korrektur erfolgen. Sie korrigieren z.B. die Steuerklasse im Personalstamm. Oder den Bruttolohn.

Jetzt korrigieren Sie wie gehabt die Abrechnung.

Danach erstellen Sie die neue Lohnsteuerbescheinigung.

🗈 ELStAM 🖺 Auswertungen 🎍 Meldungen 🚓 Beitragsnachweis 🧧 Überweisungen 🔯 BG / Zeiterfassung / Kug 🎼 Journal-Anzeige Lohnsteuer - Anmeldung Lohnsteuer-Anmeldung erstellen, drucken und online mit Elster versenden Lohnsteuer - Bescheinigung 1 6 Lohnsteuerbescheinigung für den ausgewählten Arbeitnehmer erstellen und mit Elster versenden -> Alle ? 1 0 Elster Modul Loh Diese Lohnsteuerbescheinigung wurde schon an den Finanzamtserver gesendet Lohnsteuerbesc Neu ab 2016 - bitte beachten Meldung zur Sozialversich Warum möchten Sie eine neue Lohnsteuerbescheinigung erstellen ? Online bei SV.NET Korrektur: Es wurden falsche Besteuerungsgrundlagen (Zeile 2 bis 33 auf der Lohnsteuerkarte, z.B. Steuerbrutto, Lohnsteuer, usw.), oder es wurden falsche Besteuerungsmerkmale (Lohnsteuerklasse, Kinderfreibetrag, Kirchensteuerkürzel, Freibeträge) übermittelt. Alte Lohnsteuerbescheinigung wird Meldung zur Soz A UV-Jahresmeldu korrigiert. Antrag auf Erstattur P Storno: Es wurden wesentliche Personendaten falsch übermittelt (IdNr, Name, Vorname, Geburtsdatum Meldung berufsständische () des Arbeitnehmers, usw.) oder es wurde ein falscher Zeitraum bescheinigt. Alte Lohnsteuerbescheinigung Monatliche Meld A wird zuerst storniert, danach kann eine neue LStB erstellt werden. 🔲 Überweisung an Weitere Formulare / Liste Insolvenzaeldumla Ok Abbruch Hilfe A Fragebogen für ge

Das Programm erkennt, dass schon eine Lohnsteuerbescheinigung gesendet wurde und fragt, ob korrigiert oder storniert werden soll. Bei einer Korrektur, wird die entsprechende Lohnsteuerbescheinigung erstellt, die dann im Elster Modul neu gesendet werden kann.

2. Möglichkeit

Sie möchten die Abrechnung nicht korrigieren und die Lohnsteuerbescheinigung direkt korrigieren. Die entsprechende Lohnsteuerbescheinigung im Elster Modul anklicken (hier im Beispiel Franz Mustermann), dann oben auf den Schalter "Korrigieren" klicken.

Jetzt öffnet die Lohnsteuerbescheinigung und kann korrigiert werden.

Jatai Uilfa								
Jatel Hille								
🕒 LOG ö	iffnen Elster	Server m	elden Probler	ne. Bitte	e lesen.			
? Info 🛛 🖂 🗅)ateien für die Übertr	agung	📋 Protokoll	💦 E	Einstell	ungen/Authentifiz	erung	
C	Aktualisieren					Status:	Bereit zum Senden	
Automatiscl	n alle 10 Min. aktualis n ausdrucken, falls ei	ieren folgreich	verarbeitet				An das Finanzamt gesendet, Bescheinigung fehlerhaft, nich Vom Finanzamt erfolgreich vo	dort noch nicht verarbeitet ht verarbeitet. Bitte <u>Fehlerprotokoll</u> anklicken und Fehle erarbeitet
Automatisch Automatisch Senden	n alle 10 Min. aktualis n ausdrucken, falls ei Löschen	folgreich	verarbeitet orrigieren	M	4	• •	An das Finanzamt gesendet. Bescheinigung fehlerhaft, nciv Vom Finanzamt erfolgreich vi Fehlerprotokoll Ausdruck für A	dort noch nicht vererbeitet ht verarbeitet. Bitte <u>Fehlerprotokoll</u> anklicken und Fehle erarbeitet AN <mark>Sendeprotokoll</mark>
Automatisci Automatisci Senden Status	n alle 10 Min. aktualis n ausdrucken, falls ei Löschen Art	ieren folgreich Ko Jahr	verarbeitet orrigieren VonDatum	BisDa	⊲ tum	Vorname	An das Finanzamt gesendet Bescheinigung fehlerhaft, nich Vom Finanzamt erfolgreich vo Fehlerprotokoll Ausdruck für A Name	dort noch nicht verarbeitet ht verarbeitet. Bitte <u>Fehlerprotokoll</u> anklicken und Fehle erarbeitet <u>Sendeprotokoll</u> PersonalNr MandantenNr Transferticket
Automatisci Automatisci Senden	n alle 10 Min. aktualis n ausdrucken, falls er Löschen Art	rieren rfolgreich Ka Jahr	verarbeitet orrigieren VonDatum	BisDa	۹ tum	Vorname	An das Finanzamt gesendet. Bescheinigung fehlerhaft, nich Vom Finanzamt erfolgreich vo Fehlerprotokoll Ausdruck für A Name	dort noch nicht verarbeitet ht verarbeitet. Bitte <u>Fehlerprotokoll</u> anklicken und Fehle erarbeitet Sendeprotokoll PersonalNr MandantenNr Transferticket

Bei beiden Möglichkeiten, muss im Elster Modul oben auf aktualisieren geklickt werden. Jetzt ist die entsprechende korrigierte Lohnsteuerbescheinigung bereit zum erneuten Versenden.

Datei Hilfe										
🗧 🗁 🛛 LOG à	ffnen									
? Info 🖃 🛙	ateien für die Übertr	agung	[Protokoll	👫 Einstel	lungen/Authentifizier	ung				
	A 1.4				Status:	Bereit zum Se	nden			
Automatisc	n alle 10 Min. aktualis n ausdrucken, falls e	sieren rfolgreich	verarbeitet			An das Finanz Bescheinigun Vom Finanzar	zamt gesendet, dort i g fehlerhaft, nicht ver mt erfolgreich verarb	noch nich rarbeitet. peitet	nt verarbeitet Bitte <mark>Fehlerprc</mark>	<u>otokoll</u>
Automatisc Automatisc Senden	alle 10 Min. aktualis ausdrucken, falls e Löschen	sieren rfolgreich	verarbeitet orrigieren	ia a		An das Finanz Bescheinigun Vom Finanzar	zamt gesendet, dort i g fehlerhaft, nicht ver mt erfölgreich verärb Ausdruck für AN	noch nich rarbeitet. peitet Sende	nt verarbeitet Bitte <u>Fehlerprc</u> <mark>protokoll</mark>	<u>otokoll</u>
Automatisc Automatisc Senden	alle 10 Min. aktualis a ausdrucken, falls e Löschen	sieren rfolgreich Ko Jahr	verarbeitet orrigieren VonDatum	le ⊲ BisDatum	Vomame	An das Finanz Bescheinigun Vom Finanzar Fehlerprotokoll	zamt gesendet, dort i g fehlerhaft, nicht ver mt erfolgreich verarb Ausdruck für AN Per	noch nich rarbeitet peitet <mark>Sende</mark> rsonalNr	nt verarbeitet Bitte <u>Fehlerpro</u> protokoll MandantenNr	otokoll Trans
Automatisc Automatisc Senden	Aktualisieren) alle 10 Min. aktualis) ausdrucken, falls e Löschen Art	sieren rfolgreich Ko Jahr	verarbeitet prrigieren VonDatum	III IIII	Vorname	An das Finanz Bescheinigun Vom Finanzar Fehlerprotokoll Name	zamt gesendet, dort i g fehlerhaft, nicht ver mt erfolgreich verarb Ausdruck für AN Per	noch nich rarbeitet peitet Sende rsonalNr	t verarbeitet Bitte <u>Fehlerprc</u> protokoll MandantenNr	Trans

Anleitung zum Stornieren

Eine Lohnsteuerbescheinigung wurde im Elster Modul schon erfolgreich versendet und soll jetzt storniert werden.

Nach der Änderung der Daten im Lohnprogramm, z.B. die Steuer ID, der Zeitraum, der Namen des Arbeitnehmers, etc. wird die Lohnsteuerbescheinigung nochmals erstellt.

Jetzt erkennt das Lohnprogramm, dass schon eine Lohnsteuerbescheinigung gesendet wurde (Markierung 1 und 3 im Bild). Jetzt muss bestätigt werden, ob wirklich der Storniervorgang gestartet werden soll (Markierung 2 im Bild).



Es wird somit nach der Bestätigung die alte Storniert (1) und automatisch eine Stornomeldung (2) erstellt. Diese Stornomeldung (2) muss jetzt zuerst im Elster Modul an das Finanzamt gesendet werden. Ggf. ist zuvor oben auf Aktualisieren zu klicken, damit die neuen Einträge erscheinen.

Jatei Hilfe						_					
🕒 🗁 LOG öffi	nen Elster S	erver m	elden Problen	ne. Bitte	esen						
🤋 Info 🛛 🖃 Da	teien für die Übertrag	jung	[Protokoll	💦 E	nstellun	gen/Authentifizi	erung				
C A	ktualisieren					Status:	Bereit zum Sende	n			
Automatisch a	alle 10 Min. aktualisie ausdrucken, falls erfo	ren Igreich	verarbeitet				An das Finanzamt Bescheinigung fel Vom Finanzamt ei	gesendet, dort no ilerhaft, nicht verar folgreich verarbeit	ich nicht v rbeitet. Bit itet	verarbeitet tte <u>Fehlerpro</u>	tokoll anklicken und Fehler al
Automatisch a	alle 10 Min. aktualisie ausdrucken, falls erfo Löschen	iren Igreich	verarbeitet orrigieren	14	⊲ ▲		An das Finanzamt Bescheinigung fel Vom Finanzamt er	gesendet, dort no Ilerhaft, nicht verar folgreich verarbeit sdruck für AN	ich nicht∨ rbeitet. Bit itet <mark>Sendepr</mark>	verarbeitet tte <u>Fehlerpro</u> rotokoll	<u>tokoll</u> anklicken und Fehler al
Automatisch a Automatisch a Senden	alle 10 Min. aktualisie ausdrucken, falls erfo Löschen Art	iren Igreich Ku Jahr	verarbeitet orrigieren	l⊲ BisDat	⊲ ► um V	omame	An das Finanzamt Bescheinigung fel Vom Finanzamt er Fehlerprotokoll Au	gesendet, dort no ilerhaft, nicht verar folgreich verarbeit sdruck für AN	och nicht v rbeitet. Bit itet Sendepr onalNr M	verarbeitet tte <u>Fehlerpro</u> rotokoll andantenNr	tokoll anklicken und Fehler at Transferticket
Automatisch a Automatisch a Senden	alle 10 Min, aktualisie ausdrucken, falls erfo Löschen Art	iren Igreich Ki Jahr	verarbeitet orrigieren VonDatum	I4 BisDat	⊲ ► um ∨	omame	An das Finanzamt Bescheinigung fel Vom Finanzamt et Fehlerprotokoll Au	gesendet, dort no ilerhaft, nicht verar folgreich verarbeit sdruck für AN	och nicht v rbeitet. Bit Sendepr onalNr M	verarbeitet tte <u>Fehlerpro</u> rotokoll andantenNr	tokoll anklicken und Fehler al Transferticket
Automatisch a Automatisch a Senden Status	alle 10 Min. aktualisie ausdrucken, falls erfo Löschen Art Storno	Igreich Jahr 2016	verarbeitet orrigieren VonDatum 01.01.2016	BisDat 31.12.2	⊲ ► um ∨ D16 F	ormame	An das Finanzamt Bescheinigung fel Vom Finanzamt et Fehlerprotokoll Au Name Mustermann	gesendet, dort no Ierhaft, nicht verar folgreich verarbeit sdruck für AN Perso	ich nicht v rbeitet. Bit Sendepr onalNr M	verarbeitet tte <u>Fehlerpro</u> rotokoll andantenNr 2	tokoll anklicken und Fehler al Transferticket 2890576801012230355

Nachdem die Stornomeldung erfolgreich verarbeitet wurde (grün), kann die neue Lohnsteuerbescheinigung wie gehabt im Lohnprogramm erstellt und im Elster Modul gesendet werden.

Bemerkung.

Wurden als Beispiel 2 Zeiträume (Lohnsteuerbescheinigungen) gesendet, z.B. 1.1.2016 bis 31.10. 2016 und noch eine mit 1.11. 2016 bis 31.12.2016. Jetzt möchten Sie wegen irgend einer Änderung die beiden Zeiträume zusammenfassen, also 1.1. bis 31.12.

Hier müssen zuerst beide alten storniert werden. Sobald diese beiden storniert sind, kann die neue erstellt werden. Beim erstellen erscheint dann jeweils die Frage, ob storniert werden soll.