

Lohnarten anpassen und erfassen (Lösung)

Lohnarten werden im Bereich PERSONAL - STAMMDATEN - Register: "**Lohnarten**" neu angelegt bzw. geändert.

Sollte der gewünschte Bereich in der Bereichsleiste nicht angezeigt werden, können Sie über STAMMDATEN / ÜBERBLICK oder über das SCHAUBILD den jeweiligen Bereich aufrufen.

Aufgabe 1. Legen Sie die Lohnart Geschäftsführergehalt mit der Lohnartennummer 101 neu an. Es soll ein Buchungssatz erstellt werden. Die Buchung erfolgt auf Konto 4127 Geschäftsführergehalt.

Lösung:

Über die Schaltfläche: NEU öffnet sich das Fenster "Lohnarten-Datensatz neu erfassen".

Im Kopfbereich tragen Sie die

- Lohnartennummer 101 und die
- Bezeichnung: Geschäftsführergehalt

ein.

Nehmen Sie in den einzelnen Registern folgende Einstellungen vor:

Register: "Lohnart"

Kennzeichen	
Lohnart:	Gehalt
Statistik:	(Keine Statistik)
Monatsdurchschnitt:	keine Berücksichtigung
pauschale Lohnsteuer:	Keine Pauschalsteuer
Nettobezug / -abzug:	(Keiner)
Darstellung auf Lohntasche:	Unter Bruttobezügen auf Lohntasche ausweisen
Option: Zusammenfassen	nicht aktiviert

Berücksichtigung für Sonn-, Feiertags- und Nachtzuschlag	
Zuschlag	Kein Zuschlag

Berechnungsvorgaben	
sonstiger steuerpflichtiger Bezug	nicht aktiv
sonstiger sozialversicherungspflichtiger Bezug	nicht aktiv
Vergütung für mehrjährige Tätigkeit	nicht aktiv
Berücksichtigung bei Ermittlung des Grundlohns	aktiv
Faktor (%)	100
steuerfreier Betrag	kein Eintrag
steuerfreier Satz (%)	kein Eintrag
SV-freier Betrag	kein Eintrag
SV-freier Satz	kein Eintrag
Stücklohn	kein Eintrag

Register: "**Weitere Kennzeichen**"

Berücksichtigung für Lohnfortzahlung	Umlage (U1, U2 u. Beschäftigungsverbot)
--------------------------------------	---

Gesamtbetrag dieser Lohnart bezieht sich auf den Erstattungszeitraum (keine anteilige Berechnung)	nicht aktiv
Berücksichtigung für Berufsgenossenschaft	(Keine)
Buchungssatz erzeugen	aktiv
Kontonummer	4127 Geschäftsführergehälter
Nicht in Buchungsübersicht unter "Andere Zahlung" ausweisen	nicht aktiv

Die Lohnart wird mit **SPEICHERN & SCHLIEßEN** bestätigt. Das Fenster schließt sich.

Lösung zu Aufgabe 2. Ergänzen Sie die Buchungskonten für die FiBu.

Die jeweilige Lohnart wird über Bereich **PERSONAL - STAMMDATEN - LOHNARTEN** zum Ändern geöffnet. Das Buchungskonto für die FiBu wird im Register: "Weitere Kennzeichen" unter FiBu eingetragen. Zusätzlich wird die Option "Buchungssatz erzeugen" aktiviert.

Lösung zu Aufgabe 3. Prüfen Sie die Lohnart Gehalt bezüglich Berücksichtigung für Lohnfortzahlung. Im Falle der Lohnfortzahlung im Krankheitsfall soll die Berechnung des Erstattungsbetrages automatisch erfolgen. Eine eigene Lohnart für Gehaltsbezug im Krankheitsfall ist nicht vorgesehen.

Die Lohnart 100 Gehalt wird über Bereich **PERSONAL - STAMMDATEN - LOHNARTEN** zum Ändern geöffnet. Auf dem Register: "Weitere Kennzeichen" ist unter "Berücksichtigung für Lohnfortzahlung" der Eintrag "Umlage (U1, U2 und Beschäftigungsverbot)" auszuwählen.

[zurück zum Übungsbeispiel](#)