

Erfassung CR

Zeichen	01-0805-03 - 6/2009 - 8 - 4	Kategorie	Wartung und Pflege	Status	abgenom- men
Email	jessi- ca.heins@finanzen.brem en.de	Verfasser	Jessica Heins	Datum	12.10.2009
Kurzbeschreibung	Übertrag der Erwerbsminderung auf den Ehegatten				
Verwandte CRs					
Bezug	XMeld 1.5 Kapitel 13				

Analyse des Verfassers

Die Teilnehmer haben festgestellt dass unterschiedlich mit der Übertragung der KB-Freibeträge auf den anderen Ehegatten innerhalb der Meldebehörden umgegangen wird.

Modell 1: Addieren beider FB zu einer Summe - dann Aufteilung und Bescheinigung (Er 01 = 310 € Sie 07 = 1230 € => zusammen 1540 € aufgeteilt bei 40% 60% => ER: 616 € sie 924 €)

Modell 2: Einzelbetrachtung - so auch in OSCI-XMeld 1.5 vorgesehen -> ER: 40% v.310 + 60% v.1230 = 826€ Sie: 60% v.310 + 40% von 1230 = 678 €
daneben gibt es noch weitere Varianten.

Lösungsvorschlag des Verfassers

Das Feld zur Aufteilung der KB-Freibeträge muss nicht ausgewertet werden. Da es hohen Aufwand bedeutet (bei den MB und bei der ELStAM-Fachlogik) angesichts der unterschiedlichen Methoden zur Ermittlung der Aufteilungsbeträge die korrekten Werte zu ermitteln, reicht es hier aus, wenn ein Übertrag vorhanden ist, irgendeinen Wert zwischen 1-100 einzutragen. Dies gilt nicht für den Übertrag vom Kind auf den Elternteil.

Zusammenfassung

Problembeschreibung

In den Fachverfahren wird die Berechnung der Überträge der Körperbehindertenfreibeträge unterschiedlich gehandhabt. Eine Anpassung der Fachverfahren, die eine Einzelbetrachtung nicht ermöglichen, würde die einmalige Übermittlung an das BZSt nicht rechtfertigen. Für das ELStAM-Verfahren ist es bzgl. der Lohnsteuerfreibeträge ausreichend, dass ein Übertrag auf den Ehegatten zum Zeitpunkt der Initialdatenlieferung existiert und das Feld gefüllt ist. Die Berechnungsart ist somit egal.

Lösung

Bei dem Element uebertrag.erwerbsminderung.von.dem.ehegatten wird ein Implementierungshinweis aufgenommen, dass die Überträge auf Ehegatten, so übermittelt werden, wie sie in den Fachverfahren gespeichert sind.

Bewertung CR

Priorität		Geplant für	E
Aufwand Modellierung		Aufwand Test	
Betroffene Nachrichten / Datentypen / Codelis-			

ten			
Betroffene Dokumente	Spezifikation	1.6	
	Handlungsanweisungen	1.5	
	Status Testsuite	erfasst	
Analyse durch das Expertengremium			
Bearbeiter		Bearbeitungsdatum	
Bearbeitung CR			
Bearbeiter	AG Mod	Bearbeitungsdatum	2009-10-05
<p>Es wird folgender Implementierungshinweis für das Element ue- bertrag.erwerbsminderung.von.dem.ehegatten in der Spezifikation 1.6 sowie der HAW 1.5 aufgenommen:</p> <p>„Eine im Fachverfahren vorhandene Aufteilung der Freibeträge auf diesen Ehegatten ist in diesem Feld wie gespeichert zu übermitteln. Die absoluten Zahlen wer- den von der Finanzverwaltung nicht ausgewertet, sondern nur das Vorhandensein einer Aufteilung zur Kenntnis genommen“</p>			
Bearbeiter	AG Test	Bearbeitungsdatum	2009-10-15
<p>QS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - geprüft - wir sind zufrieden <p>Testsuite:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Testfall zum CR wird nicht benötigt, was die operative Durchführung von Tests be- trifft <p>wird aber ggf. benötigt für die Abdeckung der XMeld-Spec durch automatische Tests (Generierung Testsuite)</p>			
(Geplante) Aktivitäten			
Aktivität	Bemerkung	Status	
Spezifikation 1.6	Aufnahme des Implentierungshinweises	✓	
HAW 1.5	Aufnahme des Implentierungshinweises	✓	
Testsuite	ggf. Testfall nachproduzieren		
Wartend auf			
Beauftragung und Abnahme CR			
CAB		Qualitätsgesichert	09.12.2009 Abgenommen