



Lohnbescheinigung mit Excel (insiteWeb)

Datum	Änderungsnachweis	Verantwortlich
09.12.2016	Erste Fassung	AK81/AK89



Inhaltsverzeichnis

1	Lohnbescheinigung mit Excel	3
1.1	Übersicht	3
1.2	Vorgehen zum Ausfüllen der Excel-Vorlage	3
1.3	Hinweise zur Excel-Vorlage	3
2	Beschreibung von Beispielfällen (Lohnbescheinigung mit Excel).....	4
2.1	Standardfall, ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 nicht erreicht (Zeile 8)	4
2.2	Standardfall, ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 überschritten (Zeile 9).....	5
2.3	Austritt (Zeile 10)	5
2.4	Unterjähriger Eintritt mit hohem Lohn (Zeile 11).....	5
2.5	Deklarierte Lohnnachzahlung betreffend ein Vorjahr (Zeile 12)	6
2.6	Erreichen des ordentlichen AHV-Rentenalters im Beitragsjahr (Zeilen 13 + 14)	6
2.7	Eintritt und Austritt unterjährig, ALV1-Höchstgrenze überschritten (Zeile 15)	7
2.8	Negative Lohnmeldung / Storno (Zeile 16)	7



1 Lohnbescheinigung mit Excel

1.1 Übersicht

Falls ein Lohnprogramm keine ELM-Datei für die Jahreslohnbescheinigung erstellen kann, steht den Mitgliedern im insiteWeb eine Excel-Vorlage zur Verfügung.

Die Excel-Vorlage ist dazu gedacht, die Daten aus Ihrem Lohnprogramm in diese Vorlage zu importieren und danach das ausgefüllte Excel-Sheet via insiteWeb zu übermitteln. Informationen zur Übermittlung via insiteWeb finden Sie im Benutzerhandbuch insiteWeb.

Die Vorgaben zum Erfassen der Lohnbescheinigung müssen auch in der Excel-Vorlage eingehalten werden (z. B. zwei Einträge bei Erreichen des ordentlichen AHV-Rentenalters etc.). Bitte beachten Sie dazu die Beschreibung von Beispielfällen weiter unten.

1.2 Vorgehen zum Ausfüllen der Excel-Vorlage

1. Excel-Vorlage herunterladen und auf dem PC speichern.
2. Excel-Vorlage öffnen und Mitgliedernummer (Zeile 2B), Name Arbeitgeber (Zeile 3B) und Beitragsjahr (Zeile 2E) eintragen.
3. Lohndaten ab Zeile 8 ausfüllen.
4. Ausgefülltes Excel-Sheet speichern.
5. Excel-Datei im insiteWeb hochladen.

1.3 Hinweise zur Excel-Vorlage

- Es ist ein Blattschutz aktiviert, damit die Vorlage nicht versehentlich verändert werden kann.
- Zu jeder Spalte ist ein Kommentar in deutsch, französisch und italienisch hinterlegt, wie die Spalte ausgefüllt werden muss. Bewegen Sie dazu in der Excel-Vorlage den Mauszeiger auf die roten Ecken im Feld mit dem Spaltentitel.
- Pflichtspalten sind die Spalten A bis F und H bis J. Die Spalte G ist optional.
- Das Excel-Sheet darf keine Leerzeilen enthalten. Beginnen Sie mit dem Ausfüllen deshalb bei Zeile 8.
- Die ALV-Löhne dürfen in der Excel-Vorlage nicht mittels Formel berechnet werden. Eine Excel-Datei mit Formeln kann im insiteWeb nicht hochgeladen werden.
- Es dürfen keine Totalzeilen enthalten sein. Die Totalsummen werden automatisch berechnet (Zeilen 3H, 3I und 3J).

2 Beschreibung von Beispielfällen (Lohnbescheinigung mit Excel)

In diesem Kapitel werden Beispielfälle beschrieben, wie sie im Excel ausgefüllt werden müssen (Beispiel für Lohnbescheinigung für das Jahr 2016, d. h. Beitragsjahr in Zeile 2E ist 2016).

Die allgemein gültigen Vorgaben für die jährliche Lohnbescheinigung müssen auch im Excel eingehalten werden. Dazu gehören unter anderem folgende Beispiele:

- Bei Erreichen des ordentlichen AHV-Rentenalters müssen zwei Einträge erstellt werden (erster Eintrag bis zum Ende des Monats des Erreichens des ordentlichen AHV-Rentenalters und zweiter Eintrag ab Folgemonat).
- Erwerbstätige im ordentlichen AHV-Rentenalter müssen ebenfalls gemeldet werden (ohne ALV), sofern sie beitragspflichtig waren. Bitte beachten Sie beim AHV-Lohn den jeweiligen Rentnerfreibetrag (Rentnerfreibetrag für das Jahr 2016: CHF 1'400.00 pro Monat bzw. CHF 16'800.00 pro Jahr).
- Waren Mitarbeitende mehrmals im Jahr beschäftigt (nicht zusammenhängend), müssen getrennte Einträge erstellt werden.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
2	Mitgliedernummer Numéro d'affilié Numero d'affiliato	MR123456	Beitragsjahr Année de cotisations Anno di contribuzione		2016			AHV AVS AVS	ALV1 AC1 AD1	ALV2 AC2 AD2
3	Arbeitgeber Employeur Datore di lavoro	Muster AG	Anzahl Einträge Nombre d'inscriptions Numero di registrazione		9	Total Lohnsummen Total masse salariale Totale somma salariale		1'244'400.00	594'600.00	555'400.00
5	Versichertennummer Numéro d'assuré Numero d'assicurato	Familienname, Vorname(n) Nom de famille, prénom(s) Cognome, nome(i)	Geburtsdatum Date de naissance Data di nascita	Geschlecht Sexe Sesso	Beschäftigt von Employé du Impiegato dal	Beschäftigt bis Employé jusqu'au Impiegato al	Austritt Sortie Uscita	AHV-Lohn Salario AVS Salario AVS	ALV1-Lohn Salario AC1 Salario AD1	ALV2-Lohn Salario AC2 Salario AD2
8	756.1111.1111.11	Meister, Peter	05.05.1965	m	01.01.2016	31.12.2016		100'000.00	100'000.00	0.00
9	756.2222.2222.22	Hauser, Maja	06.06.1970	f	01.01.2016	31.12.2016		200'000.00	148'200.00	51'800.00
10	756.3333.3333.33	Vogt, Gabi	07.07.1975	f	01.01.2016	31.08.2016	x	50'000.00	50'000.00	0.00
11	756.4444.4444.44	Zweifel, Felix	08.08.1980	m	01.02.2016	31.12.2016		500'000.00	135'850.00	364'150.00
12	756.5555.5555.55	Inderbitzin, Gianni	09.09.1985	m	01.01.2015	31.10.2015		200'000.00	123'500.00	76'500.00
13	756.6666.6666.66	Rentner, Franz	10.08.1951	m	01.01.2016	31.08.2016		200'000.00	98'800.00	101'200.00
14	756.6666.6666.66	Rentner, Franz	10.08.1951	m	01.09.2016	31.12.2016		94'400.00	0.00	0.00
15	756.7777.7777.77	Dubler, Erich	10.10.1990	m	01.07.2016	30.11.2016	x	100'000.00	61'750.00	38'250.00
16	756.8888.8888.88	Muster, Heinz	11.11.1995	m	01.01.2015	31.10.2015		-200'000.00	-123'500.00	-76'500.00

2.1 Standardfall, ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 nicht erreicht (Zeile 8)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.1111.1111.11	Meister, Peter	Der Mitarbeitende war das ganze Jahr angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.01.2016 bis 31.12.2016 eingetragen (Spalten E und F). Im AHV- und ALV1-Lohn wird der pflichtige Lohn eingetragen (Spalten H und I). Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 pro Jahr (CHF 12'350.00 pro Monat) nicht erreicht wurde, sind die beiden Löhne identisch.



2.2 Standardfall, ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 überschritten (Zeile 9)

Versichertennummer	Familienname,Vorname(n)	Beschreibung
756.2222.2222.22	Hauser, Maja	Die Mitarbeitende war das ganze Jahr angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.01.2016 bis 31.12.2016 eingetragen (Spalten E und F). Im AHV-Lohn (Spalte H) wird der AHV-pflichtige Lohn eingetragen. Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 148'200.00 pro Jahr (CHF 12'350.00 pro Monat) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.

2.3 Austritt (Zeile 10)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.3333.3333.33	Vogt, Gabi	Die Mitarbeitende war nur bis Ende August 2016 angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.01.2016 bis 31.08.2016 eingetragen (Spalten E und F). Zudem wird in der Austrittsspalte (Spalte G) ein x gesetzt (Beschäftigungsende entspricht Dienstaustritt). Im AHV- und ALV1-Lohn wird der pflichtige Lohn eingetragen (Spalten H und I). Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 98'800.00 für 8 Monate (CHF 12'350.00 pro Monat / CHF 148'200.00 pro Jahr) nicht erreicht wurde, sind die beiden Löhne identisch.

2.4 Unterjähriger Eintritt mit hohem Lohn (Zeile 11)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.4444.4444.44	Zweifel, Felix	Der Mitarbeitende wurde im Februar 2016 angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.02.2016 bis 31.12.2016 eingetragen (Spalten E und F). Im AHV-Lohn (Spalte H) wird der AHV-pflichtige Lohn eingetragen. Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 135'850.00 für 11 Monate (CHF 12'350.00 pro Monat / CHF 148'200.00 pro Jahr) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.



2.5 Deklarierte Lohnnachzahlung betreffend ein Vorjahr (Zeile 12)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.5555.5555.55	Inderbitzin, Gianni	Im Beitragsjahr 2016 wurde ein zusätzlicher AHV-pflichtiger Lohn ausbezahlt bzw. gutgeschrieben (Spalte H), der ein Vorjahr betrifft. Der Mitarbeitende war bis Ende Oktober 2015 angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.01.2015 bis 31.10.2015 eingetragen (Spalten E und F). Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 123'500.00 für 10 Monate (CHF 12'350.00 pro Monat / CHF 148'200.00 pro Jahr) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.

2.6 Erreichen des ordentlichen AHV-Rentenalters im Beitragsjahr (Zeilen 13 + 14)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.6666.6666.66	Rentner, Franz	<p>Im Beitragsjahr 2016 hat der Mitarbeitende das ordentliche AHV-Rentenalter erreicht, deshalb müssen zwei Einträge erstellt werden: der erste Eintrag bis zum Ende des Geburtsmonats mit ALV, der zweite Eintrag ab Folgemonat des Erreichens des ordentlichen AHV-Rentenalters ohne ALV, jedoch mit Berücksichtigung des jeweiligen AHV-Rentnerfreibetrags. In unserem Beispiel hat der Mitarbeitende im August 2016 das ordentliche AHV-Rentenalter erreicht.</p> <p>Im ersten Eintrag muss im AHV-Lohn (Spalte H) der AHV-pflichtige Lohn bis August eingetragen werden. Als Beschäftigungsperiode wird 01.01.2016 bis 31.08.2016 eingetragen (Spalten E und F). Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 98'800.00 für 8 Monate (CHF 12'350.00 pro Monat / CHF 148'200.00 pro Jahr) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.</p> <p>Im zweiten Eintrag muss im AHV-Lohn (Spalte H) der AHV-pflichtige Lohn ab September unter Berücksichtigung des AHV-Rentnerfreibetrags (CHF 1'400.00 pro Monat) eingetragen werden (in unserem Beispiel CHF 94'400.00 = CHF 100'000.00 minus 4 x CHF 1'400.00). Als Beschäftigungsperiode wird</p>



		01.09.2016 bis 31.12.2016 eingetragen (Spalten E und F).
--	--	--

2.7 Eintritt und Austritt unterjährig, ALV1-Höchstgrenze überschritten (Zeile 15)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.7777.7777.77	Dubler, Erich	Der Mitarbeitende war von Juli bis November (5 Monate) angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.07.2016 bis 30.11.2016 eingetragen (Spalten E und F). Zudem wird in der Austrittsspalte (Spalte G) ein x gesetzt (Beschäftigungsende entspricht Dienstaustritt). Im AHV-Lohn (Spalte H) wird der AHV-pflichtige Lohn eingetragen. Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF 61'750.00 für 5 Monate (CHF 12'350.00 pro Monat / CHF 148'200.00 pro Jahr) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.

2.8 Negative Lohnmeldung / Storno (Zeile 16)

Versichertennummer	Familienname, Vorname(n)	Beschreibung
756.8888.8888.88	Muster, Heinz	Im Beitragsjahr 2016 wurde ein Storno gemacht (Spalte H), der das Jahr 2015 betrifft. Der Mitarbeitende war bis Ende Oktober 2015 angestellt, deshalb wird als Beschäftigungsperiode 01.01.2015 bis 31.10.2015 eingetragen (Spalten E und F). Da die ALV1-Höchstgrenze von CHF -123'500.00 für 10 Monate (CHF -12'350.00 pro Monat / CHF -148'200.00 pro Jahr) überschritten wurde, muss neben dem ALV1-Lohn (Spalte I) auch der ALV2-Lohn (Spalte J) eingetragen werden.