

Božičnica - brez ugodnejše davčne obravnave - s prispevki in dohodnino

V tem prispevku

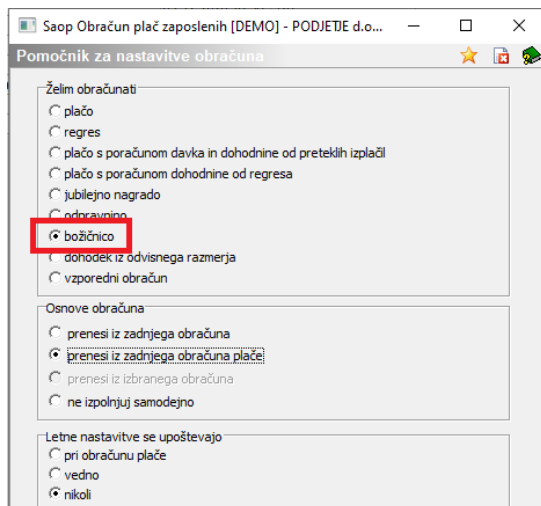
Zadnja sprememba 15/12/2021 8:52 am CET

Kako obračunamo 13. plačo, božičnico – brez ugodnejše davčne obravnave (z dohodnino in vsemi prispevki)

Navodilo je namenjeno vsem, ki boste izplačevali 13. plačo, božičnico ter za ta izplačila ne boste upoštevali posebne davčne obravnave. **To pomeni, da bodo od celotnega dohodka obračunane vse dajatve (tako dohodnina, kot vsi prispevki).**

Izplačilo božičnice kot sestavni del plače tekočega meseca

Obračun božičnice je vedno ločen obračun od samega obračuna plače. Ko dodajamo nov obračun, nas program vpraša kaj želimo obračunati. Izberemo predlogo Božičnico. Pri podatku Osnove obračuna lahko izberemo kar Prenesi iz zadnjega obračuna plače. Potrdimo!



Odprejo se nastavitve za obračun:

Nastavitve obračuna

Leto: 2021 Obračun odprt.
 Mesec: 11 zaporedna številka 2
 Naziv obračuna: Božičnica 2021

Splošno | **Nastavitve** | Poračuni | Osnove | Lestvica za dohodnino | Dokumenti za eR | Opombe

Vrsta obračuna: Plača
 Vrsta dohodka: 1001 Plače in nadomestila plač

Datum izplačila: 22.12.2021 Zajamčena plača: 0,00
 Datum za delovno dobo: 30.11.2021 Minimalna plača: 0,00
 Datum plačila dajatev: 22.12.2021 Najnižja osnova za plačilo prispevkov: 0,00

Ure
 Mesečna delovna obveznost: 0,00 ur
 od tega prazniki: 0,00 ur
 Povprečna mesečna delovna obveznost: 0,00 ur
 Število delovnih dni: 0,00

Povprečna stopnja dohodnine:
 % povprečne stopnje dohodnine:
 Leto:
 Mesec:
 Zaporedna številka:
 Max. stopnja dohodnine:

Regres
 Znesek regresa: 0,00

Izpolnimo naslednje podatke: Leto, Mesec 11 (mesec mora biti enak, kot je bila plača, s katero bomo združili osnovno za dohodnino !!!). Zaporedno št. program sam predlaga, prav tako naziv, ki pa ga lahko poljubno spremenimo.

Pomembno je, da na prvem zavihku **Splošno** izberemo podatek Vrsta obračuna **Plača** ter ustrezno vrsto dohodka **1001**. Edavki pri oddaji XML datoteke kontrolirajo vrsto dohodka za REK obrazec ter dohodninsko vrsto dohodka. Če nista usklajeni, nam bo javljalo napake pri oddaji REK obrazca. Datum izplačila, datum za delovno dobo ter datum plačila dajatev ustrezno izpolnimo. Program nam sam ponudi, da se bo Dohodnina obračunala po povprečni stopnji iz zadnjega obračuna plače. Vendar je potrebno, če želimo, da se dohodnina združi na predhodni obračuna plače, to kljukico izklopiti in se postaviti na zavihek Poračuni.

Na zavihku Poračuni označimo, da želimo pripraviti Poračun dohodnine. Določimo obdobje za poračun. Ker želimo pripraviti poračun glede na plačo za mesec november 2021, vpišemo obdobje od 2021-11-1 do 2021-11-1 (tako kot smo imeli odprt obračun novembrske plače).

Leto: 2021 Obračun odprt.
 Mesec: 11 zaporedna številka 2
 Naziv obračuna: Božičnica 2021

Splošno | Nastavitve | **Poračuni** | Osnove | Lestvica za dohodnino | Dokumenti za eR | Opombe

Poračun dohodnine in davka na plače
 Poračun dohodnine:

Od leta: 2021 meseca: 11 zaporedne številke: 1
 Do leta: 2021 meseca: 11 zaporedne številke: 1

Poračun dohodnine od regresa
 Poračun dohodnine od regresa: Obračunsko obdobje regresa:
 ...

Na drugem zavihku Nastavitve nam program že vse postavke odključa, ker npr.

pri božičnici ne bomo obračunali kreditov. Le-ti so bili namreč že obračunani pri obračunu redne plače za mesec november. Nastavitve obračuna potrdimo s klikom na gumb **Potrdi**.

V vrste obračuna si je potrebno vnesti novo vrsto obračuna (če je še nimamo iz preteklih let):

Šifranti...Sistem obračuna...Vrste obračuna...Dodamo novo vrsto obračuna (če je še nimamo) na prvo prosto šifro od npr. 100 dalje...Pod podatek naziv vpišemo poljubni naziv, kateri se bo izpisal na obračunskem listu npr. Božičnica.

Pri podatku Šifra grupe obračuna izberemo 1-Bruto izplačilo v breme izplačevalca, Obdelava M4/M8 izberemo Redno delo.

Izpolnimo tudi podatke na zavihku Izračun kot prikazuje spodnja slika. Pri podatku Znesek izberemo Izračun Vnos.

Vneseno vrsto obračuna potrdimo s kliko na gumb Potrdi. Bruto znesek božičnice po zaposlenih vnašamo na Obračunu plače na Neposrednem vnosu.

Saop Obračun plač zaposlenih - vnos [DEMO] - Javni zavod Sidro

Obračun za zaposlenega - neposredni vnos

Šifra vrste obračuna 115 Božičnica z.š. 1

Grupa Bruto izplačilo v breme izplačevalca Za obdobje -

Naziv vrste obračuna Božičnica

Delovno mesto za izračun

Šifra delovnega mesta ...

Šifra plačnega razreda ...

Izračun

Hitri vnos

Število enot 0,00

Normirane ure 0,00000

Na enoto 0,00000

Odstotek 0,00

Znesek 500

Šifra materialnega stroška ...

Obdavčni znesek 0,00

Analitike

Šifra SM 0000004 Uprava

Šifra SN ...

Šifra referenta ...

Šifra DN ...

Šifra stranke ...

Analitika 1 ...

Analitika 2 ...

Analitika 3 ...

Obdobje

Poračun

Od ... do ...

Dni ...

Uspešnost v JS

Število mesecev za uspešnost ...

Če želimo božičnico vnašati v neto znesku, moramo na posameznem zaposlenem dodati vrstico ter na vnosu posamezne vrstice kliknemo na Neto, vpišemo dovoljeno razliko, katera se uporablja pri preračunu neto v bruto npr. 0,01 ter željeni neto znesek božičnice. Ob kliku na gumb Izračunaj program sam preračuna iz neto zneska na bruto znesek božičnice, katerega s pomočjo gumba Potrdi vpišemo pod znesek.

Saop Obračun plač zaposlenih - vnos [DEMO] - PODJETJE d.o.o.

Obračun za zaposlenega - neposredni vnos

Šifra vrste obračuna 115 Božičnica z.š. 1

Grupa Bruto izplačilo v breme izplačevalca Za obdobje -

Naziv vrste obračuna Božičnica

Delovno mesto za izračun

Šifra delovnega mesta ...

Šifra plačnega razreda ...

Izračun

Hitri vnos

Število enot 0,00

Normirane ure 0,00000

Na enoto 0,00000

Odstotek 0,00

Znesek 0,00

Šifra materialnega stroška ...

Obdavčni znesek 0,00

Analitike

Šifra SM ...

Šifra SN ...

Šifra referenta ...

Šifra DN ...

Šifra stranke ...

Analitika 1 ...

Analitika 2 ...

Analitika 3 ...

Obdobje

Poračun

Od ... do ...

Dni ...

Omogoči spremembo šifre za JS.

Šifra vrste izplačila v javnem sektorju ...

Uspešnost v JS

Število mesecev za uspešnost ...

Predlagaj glede na evidentiranje

Vnos osnov prispevkov

Neto Zapri Opusti Vpiši (F12)

Skrbnik 002

Ko so zneski božičnice po zaposlenih vpisani, poženejo obdelavo Obračunaj vse.

V nadaljevanju izpišemo rekapitulacijo, prenesemo podatke v Plačilni promet, oddamo REK obrazec.

Izplačilo božičnice, ki ni opredeljena kot sestavni del plače

Obračun božičnice je vedno ločen obračun od samega obračuna plače. Ko dodajamo nov obračun, nas program vpraša kaj želimo obračunati. Izberemo predlogo Božičnico. Pri podatku Osnove obračuna lahko izberemo kar Prenesi iz zadnjega obračuna plače. Potrdimo!

Odprejo se nastavitve za obračun:

Izpolnimo naslednje podatke: Leto, Mesec. Zaporedno št. program sam predlaga (v našem primeru je božičnica 2 izplačilo, plača za mesec november pa je bila 1 izplačilo). Naziv obračuna se nam predlaga sam, katerega lahko spremenimo.

Pomembno je, da na prvem zavihku **Splošno** izberemo podatek Vrsta obračuna

Druga izplačila ter ustrezno **vrsto dohodka 1150**. Edavki pri oddaji XML datoteke kontrolirajo vrsto dohodka za REK obrazec ter dohodninsko vrsto dohodka. Če nista usklajeni, nam bo javljalo napake pri oddaji REK obrazca.

Datum izplačila, datum za delovno dobo ter datum plačila dajatev ustrezno izpolnimo. Program nam sam ponudi, da se bo Dohodnina obračunala po povprečni stopnji iz zadnjega obračuna plače (v našem primeru je bil zadnji obračun plače za mesec 11, zap. št.1).


Na drugem zavihku Nastavitve nam program že vse postavke odključa, ker npr. pri božičnici ne bomo obračunali kreditov. Nastavitve obračuna potrdimo s klimo na gumb Potrdi.

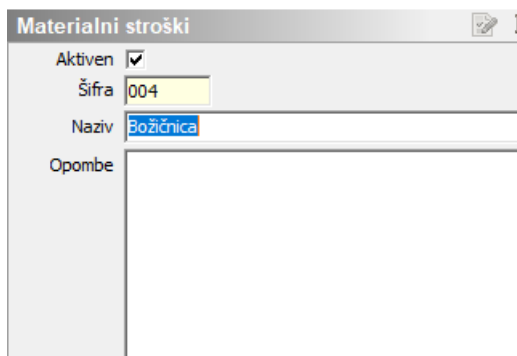
V vrste obračuna si je potrebno vnesti novo vrsto obračuna (če je še nimamo iz preteklih let):

Šifranti...Sistem obračuna...Vrste obračuna...Dodamo novo vrsto obračuna (če je še nimamo) na prvo prosto šifro od npr. 100 dalje...Pod podatek naziv vpišemo poljubni naziv, kateri se bo izpisal na obračunskem listu npr. Božičnica.


Šifra grupe obračuna: izberemo 9- Drugi osebni prejemek

Vrsta drugega prejemka: izberemo Drugi osebni prejemek

Šifra materialnega stroška: ob kliku na gumb  se nam odpre šifrant materialnih stroškov. Dodamo novo šifro materialnega stroška, npr. pod prvo prosto šifro ter vnesemo naziv materialnega stroška npr. božičnica. Potrdimo in Materialni strošek izberemo.



Aktiven	<input checked="" type="checkbox"/>
Šifra	004
Naziv	Božičnica
Opombe	

Vrsta prejemka DOH: ob kliku na gumb  iz šifranta izberemo šifro 1109 Drugi dohodki iz delovnega razmerja. Šifra se bo upoštevala pri pripravi XML datoteke za e-davke. Obdelava M4/M8 izberemo R-redno delo.

Vrste obračuna

Šifra vrste obračuna: 116 Aktivni:

Naziv vrste obračuna: Božičnica - ni sest. del.

Številka za razvrščanje: 0

Splošno | Prenos iz posrednega vnosa | **Analitika** | Izračun | Kontriranje | Opombe

Šifra grupe obračuna: 9 **Drugi osebni prejemki**

Šifra vrste izplačila v javnem sektorju: ...

Javna dela:

Vedno v obračunu:

Mat. stroški in drugi osebni prejemki

Vrsta drugega prejemka: Drugi osebni prejemek

Šifra materialnega stroška: 004 Božičnica

Vrsta prejemka DOH: 1109 Drugi dohodki iz delovnega razmerja

Šifra REK: |

Tiskanje zbirnikov

Šifra grupe obračuna za zbirnike: ...

Obdelava M-4/M-8

Grupa M4: R - redno delo

Šifra vzroka zadržanosti ZZS: |

Delitev po virih financiranja

Privzeti vir: |

Delitev po virih financiranja ISPAP

Privzeti vir: |

Izpolnimo tudi podatke na zavihku Izračun kot prikazuje spodnja slika:
 V razdelku Enota pri podatku Izračun izberemo Konstanta, v polje Konstanta
 vpišemo število 1. V razdelku Znesek pri podatku Izračun izberemo Vnos.

Saop Obračun plač zaposlenih - vnos [DEMO] - PODJETJE d.o.o.

Vrste obračuna

Šifra vrste obračuna: 116 Aktivni:

Naziv vrste obračuna: Božičnica - ni sest. del.

Številka za razvrščanje: 0

Splošno | Prenos iz posrednega vnosa | **Analitika** | **Izračun** | Kontriranje | Opombe

Enota

Enota: Ni enot

Gre v fond:

Izračun: **Konstanta**

Konstanta: 1,00

Šifra formule: ...

Normiranje ur: Ni normiranih ur

Odstotek

Izračun: Ne

Konstanta: |

Šifra formule: ...

Na enoto

Izračun: Ne

Konstanta: |

Šifra formule: ...

Primerjava

Šifra formule: |

Vedno s formulo:

Vzame višjo - nižjo: |

Znesek

Izračun: **Vnos**

Konstanta: 0,00

Šifra formule: ...

Evidenca odsotnosti

Vnos obdobja:

Predlagaj iz plana:

Privzeta vrsta odsotnosti: Se ne prenaša

Vneseno vrsto obračuna potrdimo s klimo na gumb Potrdi.

Nadaljujemo:
 Šifranti...Sistem obračuna...Obdavčitve materialnih stroškov...dodamo nov
 zapis.

Vpišemo Leto in Mesec obračuna božičnice.

Šifra materialnega stroška – iz šifranta materialnih stroškov izberemo Božičnico, katero smo že predhodno vnesli v šifrant. Pod podatek obdavčeni in neobdavčeni znesek ni potrebno ničesar vpisovati.

Bruto znesek božičnice po zaposlenih vnašamo na Obračunu plače na Neposrednem vnosu.

Če želimo božičnico vnašati v neto znesku, moramo na posameznem zaposlenem dodati vrstico ter na vnosu posamezne vrstice kliknemo na Neto, vpišemo dovoljeno razliko, katera se uporablja pri preračunu neto v bruto npr. 0,01 ter zeleni neto znesek božičnice. Ob kliku na gumb Izračunaj program sam preračuna iz neto zneska na bruto znesek božičnice, katerega s pomočjo gumba Potrdi vpišemo pod znesek.

Saop Obračun plač zaposlenih - vnos [DEMO] - PODJETJE d.o.o.

Obračun za zaposlenega - neposredni vnos

Šifra vrste obračuna 116 Božičnica z.š. 1
 Grupa Povračila materialnih stroškov Za obdobje -

Naziv vrste obračuna Božičnica

Delovni
 Šifra
 Šifra p

Izračun
 Dovoljena razlika 0,01
 Neto 200
 Bruto 0,00

Opusti Potrdi

Skrbnik 002

Znesek 0,00
 Šifra materialnega stroška 004
 Obdavčni znesek 0,00

Šifra SM
 Šifra SN
 Šifra DN
 Šifra DN
 Šifra DN
 stranke
 Analitika 1
 Analitika 2
 Analitika 3

Obdobje
 Poračun
 Od do
 Dni
 Omogoči spremembo šifre za JS.

Šifra vrste izplačila v javnem sektorju

Uspešnost v JS
 Število mesecev za uspešnost

Predlagaj glede na evidentiranje Vnos osnov prispevkov **Neto** Zapri Opusti Vpiši (F12)

Skrbnik 002

Ko so zneski božičnice po zaposlenih vpisani poženemo obdelavo Obračunaj vse. V nadaljevanju izpišemo rekapitulacijo, prenesemo podatke v Plačilni promet, prenesemo REK obrazec,...