

Arbeitshilfe

Umsatzsteuerbearbeitung: Basisdaten - Produktpflege

Version 1.0

Stand: 02/2022



Arbeitshilfe

Umsatzsteuerbearbeitung:

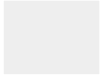
Basisdaten - Produktpflege Version 1.0

Impressum

Herausgeber	Landesamt für Finanzen Rosenbachpalais, Residenzplatz 3, 97070 Würzburg Postfach 60 40, 97010 Würzburg E-Mail: Poststelle@lff.bayern.de
Autor	Leitstelle HKR - Rechnungswesen E-Mail: LfF-R_IHV_R_Fachseite@lff.bayern.de
Redaktion	3L2 Leitstelle HKR
Stand	02/2022
Support	Fragen zum Programm beantworten Ihnen gerne die Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter der Hotline: Telefon: 0941- 5044 3500 E-Mail: servicedesk@lff.bayern.de

Änderungshistorie

Version	Änderungen	Stand
1.0	Erstellung	28.01.2022



INHALT

1	Allgemeines	5
2	Rolle und Funktionen im Geschäftsprozess	5
3	Verortung im Geschäftsprozessbaum	5
4	Funktionen	6
4.1	Neues Steuerprodukt erfassen.....	6
4.2	Steuerprodukt bearbeiten.....	8
4.3	Steuerprodukt kopieren.....	11

1 Allgemeines

Jede Dienststelle kann im Geschäftsprozess „Mittelbewirtschaftung – Steuerbearbeitung - Basisdaten“ einen Produktkatalog einrichten, der wichtige Informationen zum Produkt und zu den Steuerdaten enthält. Die Produkte werden pro Dienststelle eingerichtet, können aber auch von einer Dienststelle auf andere Dienststellen kopiert werden.

Bei der späteren Erfassung der Steuerbuchungen in den Steuerdialogen können die Produkte mit den steuerlich relevanten Daten in den Steuerdialog übernommen werden. Damit sollen Falscherfassungen von Steuerdaten möglichst vermieden werden.

2 Rolle und Funktionen im Geschäftsprozess

Voraussetzung für die Benutzung des Geschäftsprozesses ist, dass man als Benutzer die Rolle „**MBS-Steuerbearbeiter**“ besitzt.

Die Rolle beinhaltet die für die Bearbeitung der Basisdaten optionale Funktion „Produktkatalog pflegen“. Benutzer mit dieser optionalen Funktion können Steuerprodukte im Produktkatalog von Dienststellen erfassen und bearbeiten, für die sie eine **ausführbare Dienststellenberechtigung** in der Rolle „MBS-Steuerbearbeiter“ haben.

3 Verortung im Geschäftsprozessbaum

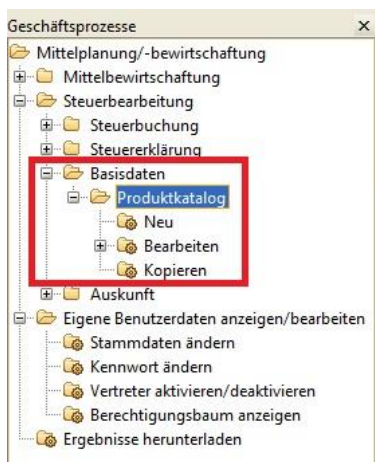


Abb. 1 Produktkatalog im Geschäftsprozessbaum

4 Funktionen

4.1 Neues Steuerprodukt erfassen

Steuerprodukt anlegen

Anlage eines neuen Steuerprodukts. Bitte die entsprechenden Daten eingeben.

Dienststelle	<keine Auswahl>	1
Produktart	<keine Auswahl>	2
Produktname		3
Produktbeschreibung		4
Leistungsbeschreibung		5
Steuerbar	<keine Auswahl>	6
Steuersatz	<keine Auswahl>	7
Steuerfrei § 4 UStG	<keine Auswahl>	8
Zuord. Unternehmen %		9
VSt-Abzug in %		10

Abb. 2 Steuerprodukt neu erfassen

Hier kann unter Vorgabe der relevanten Parameter ein neues Steuerprodukt erstellt werden. Die einzelnen Felder sind dazu wie folgt zu belegen:

Feldname	Nr.	Beschreibung
Dienststelle	1	Hier wählen Sie die Dienststelle aus, für die das Steuerprodukt angelegt werden soll.
Produktart	2	Hier wählen Sie die Art des Steuerprodukts (Ausgangsleistung oder Eingangsleistung) aus.

Produktname	3	<p>Hier geben Sie eine Bezeichnung für das Steuerprodukt an. Der Produktname muss eindeutig sein, das heißt er darf pro Dienststelle nur einmal vergeben werden.</p> <p>Der Produktname wird bei der Rechnungserstellung grundsätzlich als Bezeichnung der jeweiligen Rechnungsposition übernommen. Die Bezeichnung der Rechnungsposition kann aber auch später im Steuerdialog individuell angepasst werden (= Produktbezeichnung).</p>
Produktbeschreibung	4	<p>Hier können Sie das Steuerprodukt intern näher beschreiben. Die Produktbeschreibung erscheint nicht in der Rechnung, sondern dient der besseren internen Unterscheidung der Steuerprodukte und der möglichst zweifelsfreien Auswahl im Steuerdialog.</p>
Leistungsbeschreibung	5	<p>Hier können Sie die erbrachte Leistung nochmals näher beschreiben. Die Leistungsbeschreibung wird in die Rechnung übernommen und ist somit nur bei Ausgangsleistungen relevant.</p> <p>Im Produktkatalog kann hierbei ein Standardtext vorgegeben werden, welcher anschließend im Steuerdialog der Buchung individuell angepasst werden kann.</p>
Steuerbar	6	<p>Ist nur in Verbindung mit der Produktart „Ausgangsleistung“ zu belegen. Hier ist anzugeben, ob das Produkt steuerbar ist oder nicht. Bei „Ja“ ist Feld 7 zu befüllen.</p>
Steuersatz	7	<p>Wenn hier „kein Steuersatz“ ausgewählt wird, muss der Ausnahmegrund in Feld 8 angegeben werden.</p>
Steuerfrei §4 UStG	8	<p>Hier ist der Ausnahmegrund für steuerbare Ausgangsleistungen ohne Steuersatz anzugeben.</p>
Zuord. Unternehmen %	9	<p>Belegung nur bei Eingangsleistungen möglich.</p> <p>Hier legen Sie die prozentuale Zuordnung des Steuerprodukts zum Unternehmen fest.</p> <p>Standardmäßig wird das Feld mit 100% befüllt.</p>
VoSt.-Abzug in %	10	<p>Belegung nur bei Eingangsleistungen möglich.</p> <p>Hier legen Sie zusätzlich fest, zu welchem prozentualen Anteil Vorsteuer abgezogen werden darf.</p> <p>Standardmäßig wird das Feld mit 100% befüllt.</p>

4.2 Steuerprodukt bearbeiten

Steuerprodukt suchen

Geben Sie die Kriterien für die Suche ein.

Dienststelle **1**

Produktname **2**

Produktart **3**

Abb. 3 Steuerproduktbearbeitung Suche

Feldname	Nr.	Beschreibung
Dienststelle	1	Hier wählen Sie die Dienststelle aus, bei welcher das Steuerprodukt bearbeitet werden soll.
Produktname	2	Hier können Sie nach dem bei der Erfassung angegebenen Namen für das Steuerprodukt suchen.
Produktart	3	Hier können Sie die Art des Steuerprodukts (Ausgangsleistung oder Eingangsleistung) auswählen.

Umsatzsteuerbearbeitung: Basisdaten - Produktpflege Version 1.0

Steuerprodukt suchen

Suchergebnis

Zeile auswählen

1

Dienststellennummer	Dienststellenbezeichnung	Produktname	Produktart	Produktbeschreibung
1 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Schreibtisch zu 50 % hoheitlich	Eingangsleistung (Vorsteuer)	
2 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Bürostuhl zu 20 % hoheitlich	Eingangsleistung (Vorsteuer)	
3 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Testprodukt	Eingangsleistung (Vorsteuer)	
4 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Umsatzsteuerprodukt 19%	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Umsatzsteuerprodukt 19%
5 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Umsatzsteuerprodukt 7%	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Umsatzsteuerprodukt 7%
6 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Steuerfreies Produkt	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Steuerfreies Produkt
7 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Vorsteuerprodukt 19%	Eingangsleistung (Vorsteuer)	Vorsteuerprodukt 19%
8 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Besucherinfo Einkauf	Eingangsleistung (Vorsteuer)	
9 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Vermietungsleistung steuerpflichtig	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Hierunter fallen Vermietungen an Unternehmer für sein Unternehmen (Mieterbestätigung liegt bestätigt vor)* von Sälen* Außenanlagen
10 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Honig	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Verkauf Honig (begünstigtes Lebensmittel)
11 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Vermietungsleistung steuerfrei	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Vermietungsleistung steuerfrei, 0*, Hierunter fallen Vermietungen an Nicht-Unternehmer (u.a. Privatpersonen, Hoheitsbetriebe bzw. Mieterbetriebe)
12 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Besucherinfo	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Verkauf Besucherinfo (Drucksache mit Werbung)
13 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Honig Einkauf	Eingangsleistung (Vorsteuer)	Einkauf von Honig
14 0615500	Landesamt für Finanzen Dienststelle Regensburg	Drehgenehmigung	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	Ertelung einer Erlaubnis für Filmaufnahmen in den SV Objekten/Außenbereich

2

< Zurück

Abbrechen Fertig stellen Weiter >

hoeführt. | Version: 6.15.0-steuer-20210817.1 Server: ihvt12.jff.bybn.de

Abb. 4 Steuerproduktbearbeitung Ergebnisliste

Hier können Sie ein einzelnes Produkt oder auch gleichzeitig mehrere Produkte bearbeiten. Das zu bearbeitende Produkt oder die zu bearbeitenden Produkte sind in der Ergebnisliste zu markieren (Nr.1). Danach wählen Sie über die Schaltfläche „Weiter“ die Optionen „Einzel bearbeiten“ oder „Mehrere bearbeiten“ aus.

„Mehrere Bearbeiten“ steht nur zur Verfügung, wenn die markierten Produkte den gleichen Steuersatz bzw. den gleichen Grund für eine Steuerfreiheit haben.

Steuerprodukt bearbeiten
 Bearbeitung eines bereits existierenden Steuerprodukts

Dienststelle	0615005 Landesamt für Finanzen Zentralabteilung	1
Produktart	Ausgangsleistung (Umsatzsteuer)	
Produktname	Umsatzsteuerprodukt 19%	2
Produktbeschreibung		
Leistungsbeschreibung		
Steuerbar	Ja	
Steuersatz	19,00	
Steuerfrei § 4 UStG	<keine Auswahl>	
Zuord. Unternehmen %		
VSt-Abzug in %		

Abb. 5 Steuerprodukt einzeln bearbeiten

Soll ein einzelnes Steuerprodukt bearbeitet werden, sind die Dienststelle und die Produktart nicht änderbar (Nr.1). Ansonsten sind die Daten je nach Ausgangs- oder Eingangsleistung einzeln änderbar (Nr.2).

Steuerprodukte bearbeiten
 Gleichzeitiges Bearbeiten von vielen Steuerprodukten

Produktdaten

Steuerbar	Ja
Steuersatz	19,00
Steuerfrei § 4 UStG	<keine Auswahl>

Abb. 6 Mehrere Steuerprodukte bearbeiten: Ausgangsleistung

Steuerprodukte bearbeiten
Gleichzeitiges Bearbeiten von vielen Steuerprodukten

i Steuersatz

Produktdaten

Steuersatz

Proz. Zuordnung zum Unternehmen

VoSt-Abzug in %

Abb. 7 Mehrere Steuerprodukte bearbeiten: Eingangsleistung

Bei der Bearbeitung mehrerer Steuerprodukte werden die änderbaren Felder je nachdem, ob es sich um eine Ausgangs- oder Eingangsleistung handelt, angezeigt.

4.3 Steuerprodukt kopieren

Steuerprodukte kopieren
Kopieren von Steuerprodukten in andere Dienststellen

Quelle

Dienststelle **1**

Produktart **2**

Produktname

Ziele

	Auswählen	Dienststellenummer	Dienststellenbezeichnung
1	<input type="checkbox"/>	0615300	Landesamt für Finanzen Dienststelle...
2	<input type="checkbox"/>	0616011	Bayer. Verwaltung der staatlichen S...

Abb. 8 Steuerprodukte kopieren

Die Steuerprodukte können von einer Dienststelle (Quelle) auf eine oder mehrere andere Dienststellen (Ziele) kopiert werden.

Feldname	Nr.	Beschreibung
Dienststelle	1	Hier wählen Sie die Dienststelle aus, von welcher die Produkte kopiert werden sollen. Wird nur dieses Feld belegt, werden alle Steuerprodukte auf die Zieldienststelle/-stellen (Nr. 4) kopiert.

Produktart	2	Hier können Sie eingrenzen, ob entweder nur Ausgangs- oder Eingangsleistungen kopiert werden sollen.
Produktname	3	Durch eine Eingabe in diesem Feld können Sie erreichen, dass nur ein ganz bestimmtes Produkt kopiert wird.
Ziele	4	Hier werden alle Dienststellen angezeigt für die Sie berechtigt sind. Markieren Sie die Dienststellen, auf welche die Steuerprodukte kopiert werden sollen.