

# SF Kirchensteuerkappung

Steuerfälle, Bescheide, Auswertungen



# SF Software-Beratung

---

- Softwareentwicklung im Microsoft-Umfeld
- Kombination von Server- und Software-Know-How
- Erfahrung seit 1978, im kirchlichen Umfeld seit den 1980ern
- Werbebudget € 0,00 – ausschließlich Mundpropaganda

# Eine einheitliche Familie ausgereifter und mächtiger Anwendungen



## SF Buchungsplan und Budgetierung

- Haushaltsplanung, Controlling, Darlehen
- Fängt da an, wo die Fibu aufhört



## SF Fundus

- Gebäude-management
- Bewertung
- langfristige Planung



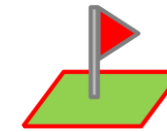
## SF Kirchensteuerkappung

- Berechnung von Kappungs- und Billigkeitsfällen
- Bescheide
- Auswertungen



## SF Ordnerplan

- Prozessorientierte Ablage und Vorgangsbearbeitung
- Master-Data-System



## SF Pfründeverwaltung

- Pacht- und Erbbaugrundstücke
- Abgabebescheide
- Rechnungslegung



## SF Serververwaltung

- Von Admins für Admins
- Server- und Active-Directory-Management



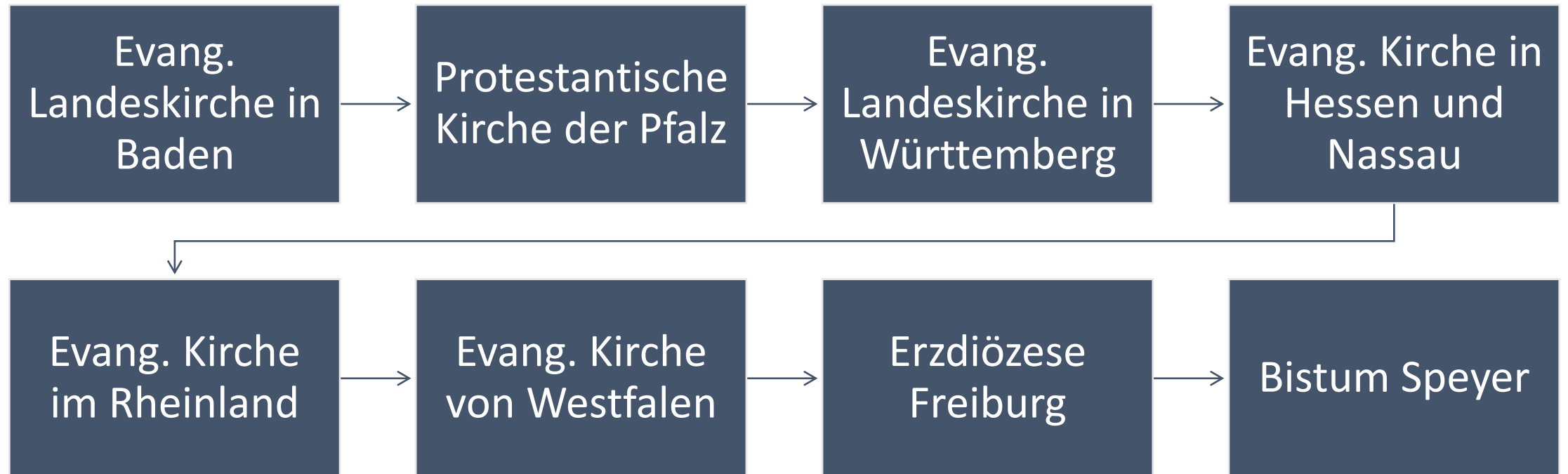
# SF Kirchensteuerkappung - Werdegang

- Version 1: 1995
  - Microsoft Access 95
  - Bescheide durch Schritte, die unter Bedingungen ausgeführt/wiederholt werden
- Version 2: 2000
  - Microsoft Access 2000 plus Microsoft SQL Server
- Version 3: 2002
  - Microsoft Access 2002 plus Microsoft SQL Server
  - Bescheide incl. ausführlicher Erläuterungen für den Steuerzahler möglich
- Version 4: 2012 bis heute
  - Microsoft .NET, Microsoft SQL Server incl. Reporting Services



# Im Einsatz bei...

---



# Überblick



## Erfassung von Steuerzahlern und Anträgen

Zusatzdaten nach Bedarf  
Individuelle  
Textergänzungen für  
Bescheide



## Korrekte Berechnung des Erlasssatzes

Auch bei komplexen Fällen  
mit unterjährigen  
Änderungen  
Auch bei  
Änderungsanträgen



## Erstellung der Bescheide

Ziel: Der Steuerzahler  
bekommt einen  
individuellen Brief, keinen  
„Standard-Serienbrief“  
Dennoch vollautomatisch  
Auch bei  
Änderungsanträgen



## Auswertungen

Berichte und Statistiken  
Serienbrief-Steuerdateien  
Ad-hoc-Abfragen und Live-  
Verknüpfungen zu  
Microsoft Office

# Steuerzahler

- Formularlayout je nach Bildschirm wählbar
  - schmal, mittel, breit
- Beliebig viele individuelle Merkmale
  - für Auswertungen und Bescheide
- Buchungen
  - falls Kontostände mit Guthaben oder Schulden überwacht werden sollen

The screenshot displays the 'Steuerzahler' application window, which is divided into several sections for data entry and management.

**Steuerzahler** (Main Section):

- Persönliche Angaben:** Includes fields for 'Name des Mannes' (Testmeier), 'Vorname des Mannes' (Michael), 'Titel des Mannes (Anschrift)', 'Titel des Mannes (Anrede)', 'Name der Frau', 'Vorname der Frau', 'Titel der Frau (Anschrift)', 'Titel der Frau (Anrede)', 'Geburtsdatum des Mannes' (checkbox, not specified), and 'Geburtsdatum der Frau' (checkbox, not specified).
- Anschrift:** Includes fields for 'Straße' (Teststraße 20), 'Postfach', 'PLZ (Straße)' (12345), 'PLZ (Postfach)', 'Ort' (Testort), 'Land' (dropdown menu), 'Ortsteil', and 'Interne Nummer' (5.942).
- Kontaktdaten:** Includes fields for 'Vorwahl', 'Telefon', and 'Telefax'.

**Steuerzahlermerkmal:** A list of features with 'Frau verstorben' and 'Mann verstorben' selected. Buttons for 'hinzufügen >' and '< entfernen' are present.

**Buchung:** A section for recording transactions, including fields for 'anggelegt am' (checkbox, not specified), 'Betrag', 'Währung', 'Richtung', 'Buchungstyp', 'Beschreibung', 'anggelegt von', 'Betrag in €', 'Saldo', and 'Guthaben in €'. A 'Automatisch angelegt' checkbox is also visible.

The interface includes a navigation bar at the bottom with buttons for 'Neu', 'Suchen...', and 'Löschen'.

# Anträge

- Ein Steuerzahler kann viele Anträge stellen
  - die jeweils über viele Veranlagungsjahre gehen können
- Individualtexte
  - Dauerhaft erfasst
  - Erneute Bescheiderstellung jederzeit möglich
  - Ziel: Perfekte Bescheide auf Knopfdruck, kein Nachbearbeiten notwendig

The screenshot displays the 'Steuerzahler' application window. The main area is titled 'Antrag' and shows a list of applications on the left and a detailed form on the right. The form includes fields for 'Antragsdatum' (14.02.2022), 'Briefkopf' (Briefkopf), and checkboxes for 'Steuerzahler stellte Antrag selbst', 'Fristüberschreitung ignorieren', 'Berechnungen dokumentieren', and 'Nachricht zu drucken' (checked). It also has dropdown menus for 'Bearbeitender Mitarbeiter' and 'Unterzeichnender Mitarbeiter' (both set to 'Boss'). Below these are fields for 'Zuletzt gedruckt am', 'Einreichung vollständig am', and 'Letzter Bescheid vom', all currently empty. At the bottom of the form are fields for 'Firma' and three text areas for 'Individualtext für Steuerberater:', 'Individualtext für Steuerzahler:', and 'Individualtext für Finanzamt:'. The right-hand panel, titled 'Bausteine und Antragsmerkmale', has tabs for 'Bausteine und Antragsmerkmale', 'Antragszeitraum', and 'Überblick'. The 'Bausteine und Antragsmerkmale' tab is active, showing a 'Textbaustein' dropdown and a 'Text' input area. Below this is an 'Antragsmerkmal' section with a list of features: 'Frau verstorben' (selected) and 'Mann verstorben'. There are 'hinzufügen >' and '< entfernen' buttons between the two lists. The bottom status bar shows '1' of '2' items, along with 'Neu', 'Extras', 'Suchen...', and 'Löschen' buttons.



# Antragszeiträume

- Ein Antrag kann über mehrere Veranlagungsjahre gehen
- Automatische Überwachung von Änderungsanträgen
- Korrekte Berechnung selbst in abstrusen Fällen unterjähriger Konfessionsänderungen

The screenshot shows the 'Steuerzahler' application window. The main area displays tax calculation data for the year 2001. The interface is organized into several sections:

- Header:** 'Steuerzahler' title bar and menu bar (Steuerzahler, Steuerzahlemerkmale und Buchungen, Antrag, Bausteine und Antragsmerkmale, Antragszeitraum, Überblick, Historie).
- Client Info:** 'Testmeier Michael und Marianne aus Testort [5.942], 14.02.2022'.
- Input Fields:** Veranlagungsjahr (2001), Kirchensteuersatz (9,00%), Kappungssatz (4,50%), Antragstyp (Kappung), Erlasssatz, Datum des Steuerbescheids (14.06.2018), and Aktenzeichen 1 & 2.
- Finanzen:** A table showing tax amounts: Zu versteuerndes Einkommen (120.000,00), Gesamte Einkünfte (0,00), Gesamte Einkommensteuer (0,00), and Abziehbarer Betrag für Freikirche (0,00).
- Monatsdaten:** A table for monthly church tax (Kirchensteuer/Kirchgeld) based on marital status (ledig, rk/rk, rk/ev, rk/sonstig, ev/rk, sonstig/rk) and months (4, 8, 0).
- Einkommensteuer:** Summary of income tax: Einkommensteuer gesamt (0,00), Einkommensteuer Mann (0,00), and Einkommensteuer Frau (0,00).
- Berechnung:** Calculation type (Automatisch) and a comparison table between the current and previous tax assessment.

Finanzen			
Zu versteuerndes Einkommen (ohne aoE)	120.000,00	Gesamte Einkünfte	0,00
Gesamte Einkommensteuer	0,00	Zu begünstigende Einkünfte	0,00
Einkommensteuer auf außerordentliche Einkünfte	0,00	Abziehbarer Betrag für Freikirche	0,00

Monatsdaten		
Mann/Frau:	Monate:	Kirchensteuer/Kirchgeld:
ledig	4	8.000,00
rk/rk	8	13.000,00
rk/ev	0	0,00
rk/sonstig	0	0,00
ev/rk	0	0,00
sonstig/rk	0	0,00

Berechnung			
Berechnungsart	Zuletzt gedruckt:	Vorheriger Bescheid:	Differenz:
Kappungsbetrag	15.600,00	17.750,00	-2.150,00
Billigkeitsbetrag	0,00	0,00	0,00
Erlassbetrag	15.600,00	17.750,00	-2.150,00

# Vollständiger Überblick jederzeit

- Nach Antragsdatum
  - Wann gingen Anträge über welche Veranlagungsjahre ein?
- Nach Veranlagungsjahr
  - Für welche Veranlagungsjahre gingen wann Anträge ein?

Steuerzahler

Steuerzahler Steuerzahlemerkmale und Buchungen Antrag Bausteine und Antragsmerkmale Antragszeitraum Überblick Historie

1 of 1 Page Width Find Next

**Frau Marianne Testmeier**  
**Herr Michael Testmeier**

Hausanschrift: Testsstraße 20, 12345 Testort  
Finanzamt: Testfinanzamt, Testort  
Letztes Aktenzeichen 1: 47/11  
Letzte Konfession: (ledig), rk/rk

Anträge nach Antragsdatum:

Antragsdatum	Frist	Gesperrt	Jahre	Kappung	Billigkeit	Erlassbetrag
14.02.2022	überschritten	nein	2000...2001	22.289,77 €	0,00 €	22.289,77 €
14.06.2018	eingehalten	nein	2000...2001	33.259,54 €	0,00 €	33.259,54 €

Antragszeiträume nach Veranlagungsjahr:

Jahr	Antragsdatum	Antragstyp	Billigkeitsgrund	Kappung	Billigkeit	Erlassbetrag
2001	14.02.2022	Kappung		7.976,15 €	0,00 €	7.976,15 €
	14.06.2018	Kappung		9.075,43 €	0,00 €	9.075,43 €
2000	14.02.2022	Kappung		14.313,62 €	0,00 €	14.313,62 €
	14.06.2018	Kappung		24.184,11 €	0,00 €	24.184,11 €

16.05.2022 15:58 Seite 1 von 1

# Erstellung der Bescheide einzeln oder gesammelt

Bescheide ausgeben

Schritt 1

Bitte geben Sie die Parameter für die Ausgabe des gewählten Antrags an und wählen 'Weiter', um die Bescheide zu erstellen:

Bescheide datieren auf

Auch mittlerweile ersetzte Antragszeiträume ausgeben

WordJob:

Ausdrucke

Kein Ausdruck, nur Dokumente erzeugen

Kein Ausdruck, aber ansonsten wie bei Ausdruck verhalten

Dokumente ausdrucken

< Zurück Weiter > Fertigstellen Abbrechen

Bescheide ausgeben

Anträge filtern

Schritt 1

Bitte wählen Sie, aus welchen Anträgen Sie Bescheide erstellen bzw. welche Sie ändern möchten. Im nächsten Schritt können Sie die gefilterten Anträge sehen und einzeln wählen.

Als 'zu drucken' markierte Anträge

Noch nie gedruckte Anträge

Anträge, die an diesem Datum gedruckt wurden:

Nur Anträge vom angemeldeten Benutzer

Nur von diesem Benutzerkonto angelegte Anträge:

Bescheide ausgeben

Anträge auswählen

Schritt 2

Bitte prüfen Sie die gefilterten Anträge. Wählen Sie weiter, um die markierten zu bearbeiten.

Filter:   nur aktive

Steuerzahler	Antragsdatum	zuletzt geändert von	Letzter Bescheid vom	Zuletzt gedruckt am	Nachricht zu drucken
<input checked="" type="checkbox"/> Testmeier Michael und Marianne aus Testort [5.942]	14.02.2022	CT-ETT\Stefan			ja
<input checked="" type="checkbox"/> Testmeier Michael und Marianne aus Testort [5.942]	14.06.2018	CT-ETT\Stefan			ja

Alle markieren Nichts markieren

< Zurück Weiter > Fertigstellen Abbrechen

# Perfekte Bescheide

- Vollautomatisch erstellt
- Völlig frei definierbar
  - Jede Landeskirche hat grundlegend andere Anforderungen
  - Ein Brief pro Veranlagungsjahr? Pro Erlassart? Einer über den gesamten Antrag?
  - Bescheide an Steuerzahler, Steuerberater, Finanzämter, beliebige andere Dienststellen
  - Gliederungsschreiben

The screenshot shows a Microsoft Word document titled 'Testmeier...' with the following content:

Erzbischöfliches Ordinariat, Postfach, 79095 Freiburg

**Erzbischöfliches Ordinariat  
Abteilung V – Finanzen**  
finanzen@ordinariat-freiburg.de  
Bearbeiter: |  
Tel.: 0761/2188-  
Fax: 0761/2188

Ih. **Finanzamt Testfinanzamt**  
Teststraße 1  
12345 Testort

Ihr Schreiben vom: 14.02.2022  
Ihr Zeichen: |  
Unser Zeichen: **HA 8-72.48-**  
Datum: **16.05.2022**

RK-Kircheneinkommensteuer von Herrn Michael und Frau Marianne Testmeier,  
Teststraße 20, 12345 Testort  
Bescheid über Einkommensteuer und Kirchensteuer 2000, 2001  
**Steuernummer 12345, Steuer-ID 12 345 678 901**

Sehr geehrte Damen und Herren,  
durch die o.g. Steuerbescheide wurde die rk-Kircheneinkommensteuer von Herrn Michael und Frau Marianne Testmeier festgesetzt. Sie wird auf Antrag mit Bezug auf § 21 Abs. 2 S. 2 KStG i.V. mit § 12 Abs. 3 KStG in folgender Höhe erlassen:

Jahr	Steuerbescheid vom	Festgesetzte rk-Kirchensteuer	Erlassgrund	Erlassbetrag
2000	14.06.2001	16.361,34 € (32.000,00 DM)	Kappungsfall (Buchungstext 83)	14.313,62 € (27.995,00 DM)
2001	14.06.2018	10.737,13 € (21.000,00 DM)	Kappungsfall (Buchungstext 83)	7.976,15 € (15.600,00 DM)
<b>Gesamterlass:</b>				<b>22.289,77 €</b>

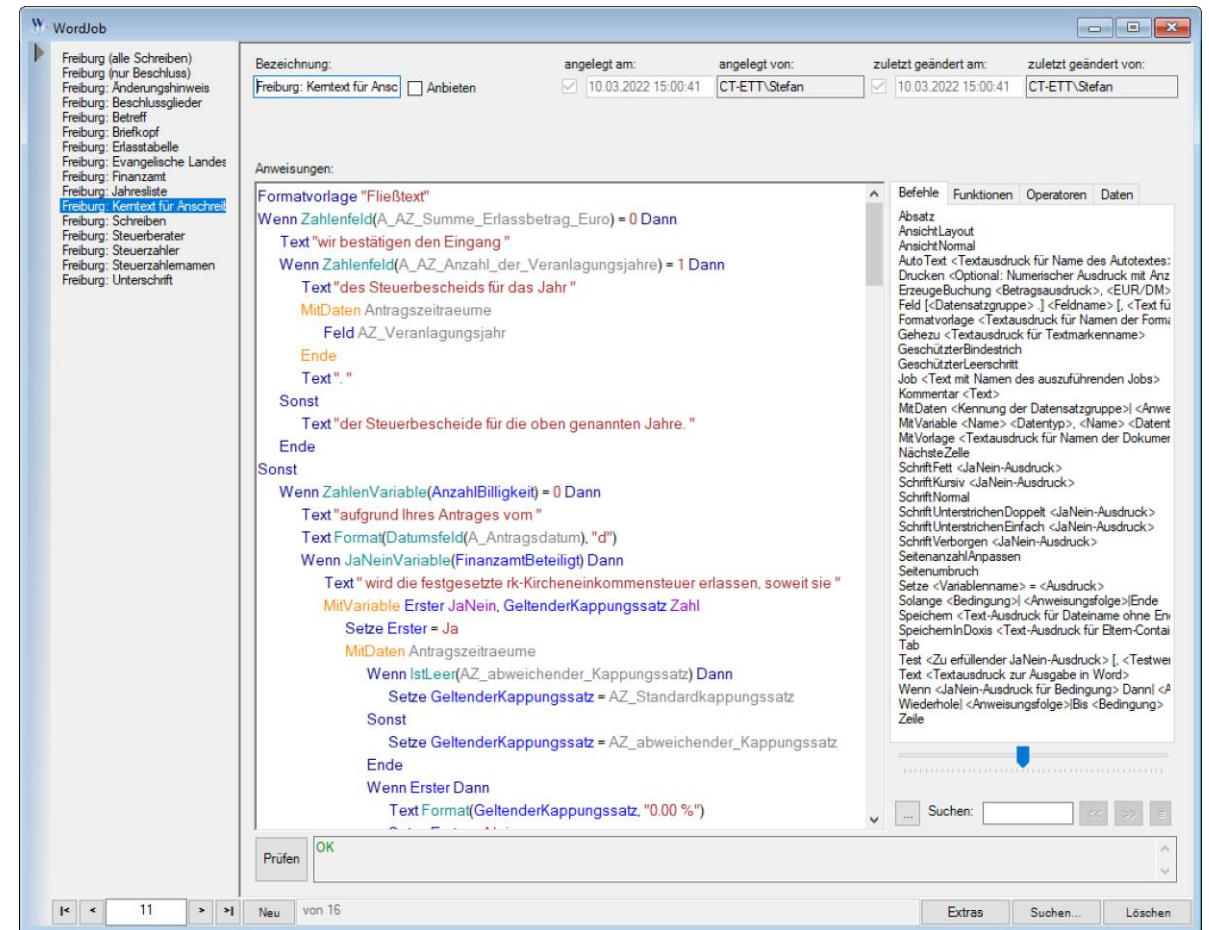
Wir bitten Sie, der Finanzkasse eine entsprechende Weisung zu erteilen.

Bitte informieren Sie uns, wenn die Einkommensteuerbescheide für die genannten Jahre

Seite 1 von 3 600 Wörter Deutsch (Deutschland) Bedienungshilfen: nicht verfügbar

# Zauberei? WordJobs!

- Ähnlich einer Makro-Sprache
- Zweck: Aus Datenbank-Inhalten perfekte Word-Dokumente machen
- Zugriff auf alle Einzelheiten des Falls
- Fallunterscheidungen, Schleifen, Variablen – alles da
- Einrichtung durch uns zusammen mit der Fachabteilung
- Pflege nach Bedarf



# Vordefinierte Berichte

Erlassstatistik (Hochformat) - Berichtsvorschau

Veranlagungsjahr	Antragstyp	Zu versteuerndes Einkommen	Steuere	Steuere
2005	Kappung 179 Anträge	100.356.958,00	2.571,8	
2005	Billigkeit mit Kappung 2 Anträge	1.118.528,00	14,6	
2005	Billigkeit ohne Kappung 154 Anträge	9.193.552,00	2.352,7	
2005	Billigkeit (sonstiger Fall) 17 Anträge	6.469.603,00	200,8	
<b>352 Anträge</b>		<b>117.138.641,00</b>	<b>5.140,0</b>	
2006	Kappung 132 Anträge	79.773.133,00	2.038,7	
2006	Billigkeit mit Kappung 1 Antrag	163.080,00	4,8	
2006	Billigkeit ohne Kappung 202 Anträge	1.269.924,00	1.854,4	
2006	Billigkeit (sonstiger Fall) 10 Anträge	9.120.060,00	273,5	
<b>345 Anträge</b>		<b>90.326.197,00</b>	<b>4.171.584,45</b>	<b>3.227.231,20</b>
2007	Kappung 120 Anträge	107.493.864,00	2.773.047,63	2.762.551,63

Finanzämter - Berichtsvorschau

Name	Stras
Finanzamt Achem	Postf
Finanzamt Bad Homburg	Postf
Finanzamt Bad Säckingen	Postf
Finanzamt Baden-Baden	Stefa
Finanzamt Balingen	Jakob
Finanzamt Bensheim/Außenst. Furth	Erba Postf
Finanzamt Bonn	Wels
Finanzamt Bruchsal	Schö Postf
Finanzamt Bühl	Albar
Finanzamt Donaueschingen	Käfer Postf
Finanzamt Emmendingen	Bahn Postf
Finanzamt Essen-Süd	Postf
Finanzamt Ettlingen	Pforz
Finanzamt Evangelischer Stadtkirchenverband	Postf
Finanzamt Frankfurt	Postf
Finanzamt Freiburg-Land	Stefa
Finanzamt Freiburg-Stadt	Sauti
Finanzamt Friedrichshafen	Ehler
Finanzamt Gießen	Postf
Finanzamt Hannover-Mitte	Postf
Finanzamt Heidelberg	Kurfür

Änderungsanträge - Berichtsvorschau

Jahr	Anträge	davon mit kleinerem neuen Erlassbetrag	davon mit größerem neuen Erlassbetrag	Summe der alten Erlassbeträge	Summe der neuen Erlassbeträge	Differenz
2010	4	1	2	75.255,00	75.397,00	142,00
2009	15	3	8	42.359,00	87.928,00	45.569,00
2008	32	5	23	202.233,00	258.626,00	56.393,00
2007	54	15	27	98.139,48	150.024,64	51.885,16
2006	37	13	20	527.738,44	583.566,88	55.828,44
2005	30	8	17	285.827,64	449.457,26	163.629,62
2004	68	20	31	265.183,92	559.852,56	294.668,64
2003	150	56	78	930.088,28	1.308.056,84	377.968,56
2002	151	51	89	856.766,52	1.351.373,42	494.606,90
2001	167	45	111	1.719.520,92	2.436.503,89	716.982,97
2000	169	63	97	1.179.630,36	1.338.843,33	159.212,97
1999	186	67	109	1.492.494,17	1.602.998,53	110.504,36
1998	206	73	125	3.925.260,35	4.126.605,85	201.345,50
1997	179	53	118	3.106.194,40	2.898.709,39	-207.485,01
1996	163	44	108	702.028,31	839.287,66	137.259,35
1995	145	32	110	485.519,09	505.076,34	19.557,25
1994	201	45	147	837.873,74	1.027.105,43	189.231,69
1993	160	23	132	625.524,64	826.282,34	200.757,70
1992	116	22	87	465.479,62	543.463,37	77.983,75
1991	98	20	75	532.898,06	515.260,98	-17.637,08
1990	58	10	46	271.574,66	305.806,48	34.231,82
1989	13	2	11	32.911,33	44.342,70	11.431,37
1988	7	0	7	23.155,39	24.356,41	1.201,02
1987	2	0	2	6.650,38	7.000,61	350,23
1986	2	0	2	2.117,77	2.815,17	697,40
1985	2	0	2	2.263,49	3.740,10	1.476,61
<b>Total</b>	<b>2.415</b>	<b>671</b>	<b>1.584</b>	<b>18.694.687,96</b>	<b>21.872.481,18</b>	<b>3.177.793,22</b>

16.05.2022 16:43 Alle Beträge in Euro Seite 1 von 1

# Ad-hoc-Abfragen und Live- Verknüpfungen

- Beliebige Abfragen über den Datenbestand
  - Je nach Berechtigungen
- Live-Verknüpfungen zu Microsoft Office
  - Selbst-aktualisierend

Abfrageentwurf

Startdatei: Veranlagungsjahr

nur Hauptdateien

Veranlagungsjahr

- < Abweichender Satz
- < Antragszeitraum
  - < Antragszeitraum - Historie
  - > Antrag
  - > Billigkeitsgrund
  - > Antragszeitraum (Hiermit geein)
- > Landeskirche

Felder (Veranlagungsjahr):

- ID
- Landeskirche
- Veranlagungsjahr
- Kappungssatz
- Kirchensteuersatz

Feld Veranlagungsjahr:

ausgeben: Feldinhalt

absteigend sortiert

Bedingungen:

alle erfüllen ("und")

wie bei der Feldliste angegeben

Hinzufügen Entfernen

fest verknüpft

alle Feldbedingungen erfüllen ("und")

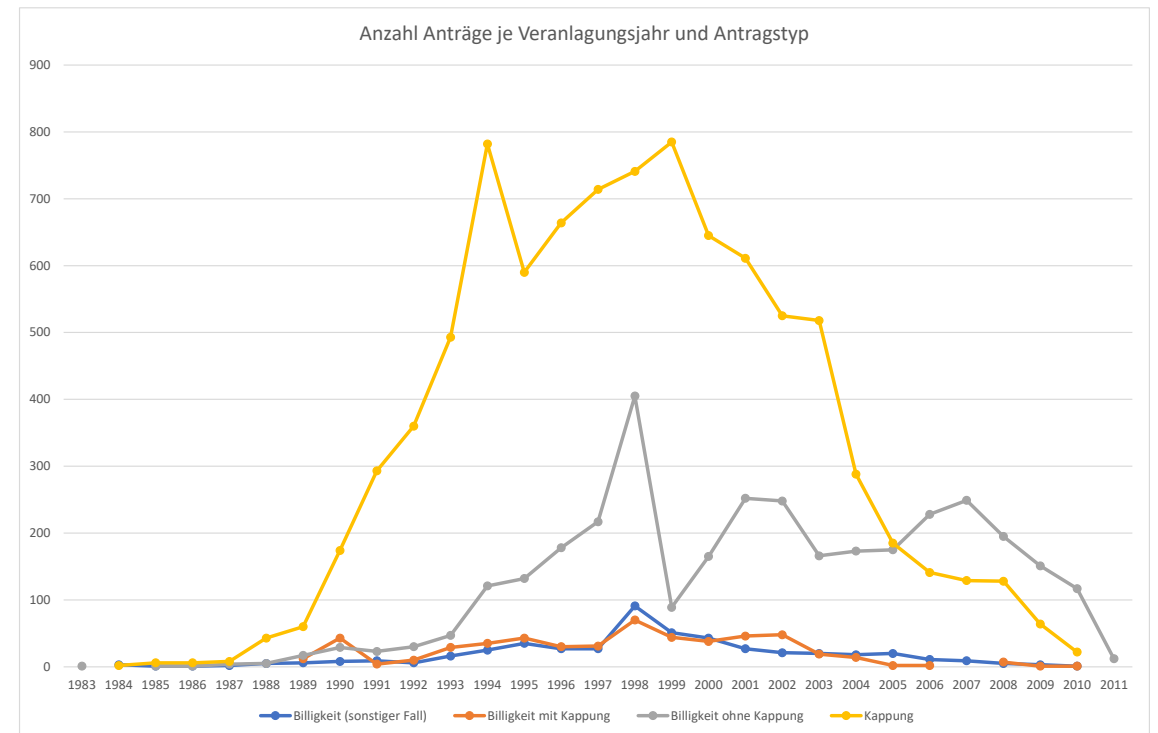
Berechnen oder abfragen...

Optionen

Veranlagungsjahr	Antragstyp	Anzahl Antrag
2011	Billigkeit ohne Kappung	12
2010	Kappung	22
2010	Billigkeit mit Kappung	1
2010	Billigkeit ohne Kappung	117
2010	Billigkeit (sonstiger Fall)	1
2009	Kappung	64
2009	Billigkeit mit Kappung	1

103 Datensätze gefunden.

Abfrage ausführen Kopieren Live-Verknüpfung... OK Abbrechen





# Für die IT-Abteilung

- Systemvoraussetzungen: Client
  - Microsoft .NET Framework 4.8
  - Workstations oder Terminalserver
- Systemvoraussetzungen: Server
  - Active Directory
  - Microsoft SQL Server 2008 R2 oder höher
  - SQL Server Reporting Services
  - Alle Editionen von Express bis Enterprise-Cluster
- Installationsaufwand fürs Programm < 1 Stunde
- Installation von Updates: Fünf Minuten – für alles



# Kosten

- Einmalige Lizenz: 15.000 €
- Installation, Schulung, Bescheiderstellung nach Aufwand: 150 €/h
- Aufwand für die Bescheiderstellung: Je nach Komplexität mehrere Tage bis zwei Wochen
  - Der Teufel steckt meist im Detail
  - Erst recht bei Änderungsbescheiden
  - Bitte diesen Aufwand nicht unterschätzen
- Alle Preise zzgl. MwSt.



# Fragen

---

