

SSGPI
Kroonlaan 145A
1050 Brussel

Aan de bijzondere rekenplichtigen en de financiële diensten
van de politiezones

Brussel, 17-07-2018

Uw referentie
Onze referentie

Uw dossierbeheerder
E-mail

Cel Boekhouding
ssgpi.cc.bkh@police.belgium.eu

Fiscale aangifte van aanslagjaar 2018 – inkomstenjaar 2017

Beste,

Het resultaat van de fiscale aangiften afkomstig van de 2^e Belcotax werd op 25 juni 2018 gepubliceerd op FINDOC.

Zoals elk jaar vindt u in het bestand 5XXX_FiscaleAangifte_20180625A.zip, de volgende elementen:

- 5XXX_VergelijkingBelcotaxFinProfAangifteCorr_201806.doc
Op 25 juni 2018 werden de fiscale gegevens, afkomstig van de 2^e Belcotax, ter beschikking gesteld op FINDOC. Op basis van deze gegevens werd een controle uitgevoerd op het niveau van het SSGPI. Enerzijds tussen de gegevens uit Themis en uit CDVU en anderzijds tussen de gegevens die werden opgeladen in Belcotax-On-Web.
Dit bestand herneemt het resultaat van de vergelijking tussen Belcotax en FinProf. Een verbeterd bestand van de bedrijfsvoorheffing F27A werd eveneens ter beschikking gesteld. Dit verbeterd bestand herneemt de negatieve herberekeningen afkomstig van de encodage uitgevoerd in de maanden van berekening van februari 2018 en maart 2018. Ik herinner u eraan dat dit bestand aangegeven dient te worden in de toepassing FinProf.
- 5XXX_F27A_20180613.xls
Verbeterd bestand van de bedrijfsvoorheffing betreffende de inkomsten van 2017. Dit bestand dient aangegeven te worden in de toepassing FinProf. Er dient een verbeterde aangifte ingediend te worden voor het jaar 2017 (maand december) en voor 2018 (maand juni).
- 5XXX_Rechtz.FiscaleFiches2017ExImp2018_N.pdf
Verklarende nota over aanslagjaar 2018 – inkomstenjaar 2017.
- 5XXX_L4.F325.00115XX.20180516.000001.PDF
Samenvattende opgave 325 van de inkomsten van 2017 afkomstig uit Themis. Dit bestand herneemt gedetailleerd de belastbare basis en de bedrijfsvoorheffing per aard van de inkomsten.
- 5XXX_L4.FCOT.00115XX.20180516.000001.PDF
Samenvattende opgave per werkgever van alle berekeningen afkomstig uit Themis die werden uitgevoerd op inkomstenjaar 2017.
- 5XXX_L4.FDOC.00115XX.20180516.000001.ZIP
Terbeschikkingstelling van de staat der bezoldiging per personeelslid van de politiezone. Dit herneemt alle wedden berekend door Themis voor inkomstenjaar 2017.
- 5XXX_L4.FDOC.00115XX.20180516.000002.ZIP
Terbeschikkingstelling van de fiscale fiches van de personeelsleden van de politiezone.
- **Bestand 5XXX_F27C**

In onze communicatie van april 2018 hebben we het nieuwe bestand 5XXX_F27C aangehaald.

We hebben eveneens bijkomende informatie gegeven over de encodage van dit bestand in onze communicatie van 7 juni 2018.

Deze communicaties zijn beschikbaar op onze website, onder de rubriek “Boekhouding”, Maandelijkse communicaties.

De bedoeling van dit bestand is om de aard van de inkomsten aanwezig in de maandelijkse bestanden TH.F274 te verbeteren. Deze regularisatie gebeurt enkel op het niveau van de bedrijfsvoorheffing via een overdracht van de bedragen

hernomen als aard 10 naar een aard 12 en/of 16 en/of 18 en/of 30.

Bij de sluiting van de 2^e Belcotax werd eveneens een bestand 5XXX_F27C_20180613 ter beschikking gesteld.

Dit bestand 5XXX_F27C herneemt alle overdrachten van 2017 van aard 10 naar aard 12, 18 en 30.

Er kunnen zich dus 2 gevallen voordoen bij de encodage van dit bestand.

1^e geval : De politiezone heeft de regularisatie op basis van het bestand 5XXX_F27C_20180401.xls reeds uitgevoerd

Enkel het verschil tussen de 2 bestanden dient aangegeven te worden. Hiertoe dient dit verschil op de volgende manier berekend te worden:

- o Het verschil dient berekend te worden door het bestand **F27C_2080401.xls** af te trekken van het bestand **F27C_20180613.xls**.

5XXX_F27C_20180613.xls

Bu	Jur	Kbo	FiscYear	AfwNr	AfwCd	Month	BaseTax	Tax	AfwDate	PayGroup	CreationDate
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	10	30-11-2017	-132 250,02	-132 250,02	14-05-2018	0001	14-05-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	12	30-11-2017	21 260,57	21 260,57	14-05-2018	0001	14-05-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	18	30-11-2017	110 989,45	110 989,45	14-05-2018	0001	14-05-2018

5XXX_F27C_20180401.xls

Bu	Jur	Kbo	FiscYear	AfwNr	AfwCd	Month	BaseTax	Tax	AfwDate	PayGroup	CreationDate
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	10	30-11-2017	-131 866,76	-131 866,76	26-03-2018	0001	26-03-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	12	30-11-2017	20 877,31	20 877,31	26-03-2018	0001	26-03-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	18	30-11-2017	110 989,45	110 989,45	26-03-2018	0001	26-03-2018

Différence à encoder

Bu	Jur	Kbo	FiscYear	AfwNr	AfwCd	Month	BaseTax	Tax	AfwDate	PayGroup	CreationDate
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	10	30-11-2017	-383,26	-383,26	26-03-2018	0001	26-03-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	12	30-11-2017	383,26	383,26	26-03-2018	0001	26-03-2018
5XXX	00115XX	0123456789	2017	1151XX000000	18	30-11-2017	0,00	0,00	26-03-2018	0001	26-03-2018

De berekening gebeurt als volgt :

Nature 10 : - 132 250,02 - (- 131 866,76) = -383,26

Nature 12 : 21 260,57 - 20 877,31 = 383,26

Nature 18 : 110 989,45 - 110 989,45 = 0

2^e geval : De politiezone heeft de regularisatie op basis van het bestand 5XXX_F27C_20180401.xls nog niet uitgevoerd

Enkel het bestand 5XXX_F27C_20180613 dient geëncodeerd te worden in FinProf. Er dient dus **geen rekening gehouden** te worden met het eerste bestand F27C van 20180401. Het is niet nodig om het verschil te berekenen tussen de 2 bestanden zoals uitgelegd in het eerste geval.

In de 2 gevallen die hierboven hernomen worden dient de encodage in FinProf uitgevoerd te worden op de maand december 2017.

Er dient geen enkele overdracht te gebeuren naar inkomstenjaar 2018.

- 5XXX_F27B_20180613.xls

De fiscale fiches waarvoor de manuele tussenkomst van de cel Boekhouding vereist was zijn ter beschikking gesteld op FINDOC op 27/6/2018. U vindt er eventueel, zoals elk jaar, een rechtzettend bestand 5XXX_F27B om de overeenkomst te verzekeren tussen de opgave 325 en de aangiften 274.

In sommige gevallen is dit type bestand niet nodig ingevolge de manuele tussenkomst van de cel Boekhouding.

Er is dan ook geen bestand F27B.

Hoogachtend,



Fabien Courtecuisse
SSGPI – Cel Boekhouding

Franck Bernard
SSGPI – Cel Boekhouding