

Wien, 01.05.2021

FINANZAMTSZAHLUNGEN MIT DEM SEPA-FORMAT

Beschreibung

Buchungsweisungen bei Steuerzahlungen werden im SEPA-Format mittels speziell aufgebautem Verwendungszweck vorgenommen. Dabei ist der Aufbau durch eine sogenannte "Regular Expression" definiert, die im Folgenden beschrieben wird.

Der Verwendungszweck befindet sich innerhalb des Elements <Ustr></Ustr>, dessen Länge auf maximal 140 Zeichen festgelegt ist.

Die Steuernummer wird in das Element <EndToEndId></EndToEndId> gestellt.

Erläuterung des Patterns:

```
(\d{2}\d{2}(\/?\d{2})?)?([-+](0|([1-9]([0-9]{0,10})?)))[A-Z]{1,3})+
```

kann in 3 wesentliche Teile zerlegt werden

(X1(X2X3)+)+

X1=\d{2}\d{2}(\/?\d{2})??

X2=[-+](0|([1-9]([0-9]{0,10})?))

X3=[A-Z]{1,3}

oder

X1=Datum (in 4 Ausprägungen, s.u.)

X2=Betrag inkl. Kennzeichen, ob Gutschrift (-) oder Rückstand (+) (s.u.)

X3=Steuerart (ein bis drei Großbuchstaben)

Zum Datum:

```
\d{2}\d{2}(\/?\d{2})??
```

kann in 4 wesentliche Teile zerlegt werden

YY(MM(ZZEE)?)?

YY=\d{2}

MM=\d{2}

ZZ=/?

EE=\d{2}

oder

YY=Jahr

MM=Monat

ZZ=optionales Trennzeichen

EE= Monat (mit Trennzeichen voraus) oder Tag (ohne Trennzeichen voraus)

Damit sind 4 Darstellungen möglich:

YY

YYMM

YYMMTT

YYMM/MM

Zum Betrag:

$[-+](0|([1-9]([0-9]{0,10})?))$

Gutschrifts- (-) oder Rückstandsbeitrag (+) in Cent

Es werden Vornullen ausgeschlossen und der Betrag auf maximal 11 Stellen begrenzt. Der kleinste Betrag ist somit 0, der größte Betrag 99999999999, wobei die Beträge **in Cent** anzugeben sind.

Gesamt:

Innerhalb eines Datums (X1) muss die Folge Kennzeichen und Betrag (X2) sowie Steuerart (X3) einmal vorkommen, kann aber wiederholt werden. Die Folge (X1(X2X3)) muss einmal vorkommen, kann aber wiederholt werden

Beispiele: (fakultativ, ohne Bezug zu wirklichen Abgabencodes, Zeiträumen etc. Darstellung mit Zeilenumbruch zur besseren Lesbarkeit)

08+100AZ	1 Zeitraum	1 Weisung
Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabensart AZ ausgewiesen		
08+100AZ+4500AA+1401DB	1 Zeitraum	3 Weisungen
Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabensart AZ, 45 EUR für Abgabensart AA und 14.01 EUR für Abgabensart DB ausgewiesen		
08+100AZ+4500AA+1401DB 0811+1EU+4500E-1401GEB	2 Zeiträume	6 Weisungen
Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabensart AZ, 45 EUR für Abgabensart AA und 14.01 EUR für Abgabensart DB, für Nov. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart EU, 45 EUR für Abgabensart E und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart GEB ausgewiesen		
08+100AZ+4500AA+1401DB 0811+1EU+4500E-1401GEB 0811/12+1EL+4500GA-1401EQ	3 Zeiträume	9 Weisungen
Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabensart AZ, 45 EUR für Abgabensart AA und 14.01 EUR für Abgabensart DB, für Nov. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart EU, 45 EUR für Abgabensart E und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart GEB, für die Monate Nov. und Dez. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart EL, 45 EUR für Abgabensart GA und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart EQ ausgewiesen		
08+100AZ+4500AA+1401DB 0811+1EU+4500E-1401GEB 0811/12+1EL+4500GA-1401EQ 081211+1FS+4500KU-1401E	4 Zeiträume	12 Weisungen
Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabensart AZ, 45 EUR für Abgabensart AA und 14.01 EUR für Abgabensart DB, für Nov. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart EU, 45 EUR für Abgabensart E und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart GEB, für die Monate Nov. und Dez. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart EL, 45 EUR für Abgabensart GA und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart EQ, für den 11 Dez. 08 wird 0.01 EUR für Abgabensart FS, 45 EUR für Abgabensart KU und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabensart E ausgewiesen		
08+100AZ+4500AA+1401DB 0811+1EU+4500E-1401GEB 0811/12+1EL+4500GA-1401EQ 081211+1FS+4500KU-1401E +432100L+100N+34500OA-1930L +100K+100U+100WA+100E	4 Zeiträume	20 Weisungen

Für das Jahr 08 wird 1 EUR für Abgabenart AZ, 45 EUR für Abgabenart AA und 14.01 EUR für Abgabenart DB, für Nov. 08 wird 0.01 EUR für Abgabenart EU, 45 EUR für Abgabenart E und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabenart GEB, für die Monate Nov. und Dez. 08 wird 0.01 EUR für Abgabenart EL, 45 EUR für Abgabenart GA und eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabenart EQ, für den 11 Dez. 08 wird 0.01 EUR für Abgabenart FS, 45 EUR für Abgabenart KU, eine Gutschrift von 14.01 EUR aus Abgabenart E, 4321 EUR für Abgabenart L, 1 EUR für Abgabenart N, 345 EUR für Abgabenart OA, eine Gutschrift von 19.3 EUR aus Abgabenart L, 1 EUR für Abgabenart K, 1 EUR für Abgabenart U, 1 EUR für Abgabenart WA und 1 EUR für Abgabenart E ausgewiesen

Siehe auch <https://zv.psa.at/de/zahlungsverkehr/zahlungsreferenzen/finanzamt-zahlung.html>