

AHV- und BVG-Grenzwerte 2027: Lohnsoftware umstellen und den Januarlohn testen

FÜR WEN

Payroll-Verantwortliche und Leitung Finanzen in KMU mit 10 bis 200 Mitarbeitenden sowie Treuhänderinnen und Treuhänder mit Lohnmandaten

AUFGABE	WER	BIS WANN
☐ Softwareanbieter hat Update-Termin und gelieferte Werte 2027 schriftlich bestätigt	_____	_____
☐ Grenzwerte 2027 mit der Übersicht des Bundesrates vom 02.10.2026 abgeglichen	_____	_____
☐ Reglement 2027 der Pensionskasse liegt vor, Variante des Koordinationsabzugs erfasst	_____	_____
☐ Mitarbeitende mit Jahreslohn über CHF 22'680 bis und mit CHF 23'040 geprüft und informiert	_____	_____
☐ Koordinierte Löhne 2027 mit Kontrollrechnung verglichen	_____	_____
☐ Jahrgang 2009 auf AHV-Beitragspflicht ab 01.01.2027 umgestellt	_____	_____
☐ Frauen Jahrgang 1963 mit Datum Referenzalter erfasst, Freibetrag und ALV-Ende terminiert	_____	_____
☐ Verzicht auf den Rentnerfreibetrag für 2027 vor dem Januarlohn eingeholt	_____	_____
☐ Testlohnlauf Januar 2027 mit sechs Stichproben geprüft und Abweichungen begründet	_____	_____
☐ AHV-Lohndeklaration 2026 bis 29.01.2027 übermittelt	_____	_____
☐ Lohnmeldung 2027 an die Pensionskasse erledigt, wesentliche Änderung der Lohnsumme der Ausgleichskasse gemeldet	_____	_____
☐ BVG-Mindestzins 2027 und kantonale Familienzulagen nach Publikation nachgetragen	_____	_____

ZUR ANLEITUNG

Schritte, Beispiele, Quellen, Vorlage und KI-Skill: www.vortrieb.ch/lohnsoftware-ahv-bvg-grenzwerte-2027/