

# Checkliste EinkommenssteuererklĤrung â?? so mag es das Finanzamt

#### **Description**

Die Erstellung einer EinkommenssteuererklĤrung ist eine wesentliche Pflicht des Steuerpflichtigen zur korrekten Festsetzung seiner Steuern durch das Finanzamt. Dabei kann eine gut organisierte und durchdachte Checkliste eine wertvolle Hilfe sein. Sie unterstļtzt dabei, den Ä?berblick zu behalten, keinen wichtigen Punkt zu vergessen und letztlich unnĶtige steuerliche Zahlungen oder Konsequenzen zu vermeiden.

# Checkliste zur EinkommenssteuererklĤrung:

- 1. Personenbezogene Daten sammeln
- 2. Arbeitspapiere sammeln
- 3. Unterlagen zu Renten und Pensionen sammeln
- 4. Angaben zu Kapitaleink $\tilde{A}^{1}$ /anften pr $\tilde{A}^{1}$ /afen
- 5. Unterlagen zu Vermietung und Verpachtung zusammentragen
- 6. Nachweise ýber Sonderausgaben sammeln
- 7. Belege fÃ<sup>1</sup>/<sub>4</sub>r auÃ?ergewöhnliche Belastungen sammeln
- 8. Vorjahresbescheid prüfen
- 9. SteuererklĤrungsformulare beschaffen
- 10. SteuererklĤrung ausfù¼llen, prù¼fen und absenden

# ErklĤrungen zu den einzelnen Punkten:

#### 1. Personenbezogene Daten sammeln

Die Erhebung und  $\tilde{A}$ ?berpr $\tilde{A}^{1}$ /afung personenbezogener Daten ist der Erstschritt jeder Steuererkl $\tilde{A}$  $^{\mu}$ rung. Sie beinhaltet das Datum der Geburt, den Familienstand, die Adresse und die Steueridentifikationsnummer. Diese Daten sind notwendig, um die Identit $\tilde{A}$  $^{\mu}$ t des Steuerpflichtigen beim Finanzamt feststellen und sicherstellen zu k $\tilde{A}$  $^{\mu}$ nnen, dass die Erkl $\tilde{A}$  $^{\mu}$ rungen korrekt zugeordnet werden k $\tilde{A}$  $^{\mu}$ nnen.

# 2. Arbeitspapiere sammeln

Hierbei handelt es sich um Unterlagen wie Lohnsteuerbescheinigungen, die das Einkommen des abgelaufenen Jahres belegen. Diese Dokumente sind f $\tilde{A}^{1}$ 4r die genaue Feststellung des zu versteuernden Einkommens notwendig.

# 3. Unterlagen zu Renten und Pensionen sammeln

Wenn Sie Rentner sind, ben $\tilde{A}$ ¶tigen Sie Belege  $\tilde{A}^{1}$ 4ber Rentenzahlungen, da renten unter bestimmten Voraussetzungen steuerpflichtig sind.

# 4. Angaben zu Kapitaleinkünften prüfen



Kapitaleinkünfte aus z.B. Zinsen oder Dividenden sind ebenfalls steuerrelevant und müssen in der Einkommensteuererklärung angegeben werden. Hierzu zählen auch bereits ausgezahlte Kapitalerträge.

#### 5. Unterlagen zu Vermietung und Verpachtung zusammentragen

Eink $\tilde{A}^{1}$ 4nfte aus Vermietung und Verpachtung flie $\tilde{A}$ ?en ebenfalls in das zu versteuernde Einkommen ein und m $\tilde{A}^{1}$ 4ssen dementsprechend belegt und angegeben werden.

# 6. Nachweise $\tilde{A}^{1}$ /aber Sonderausgaben sammeln

Sonderausgaben wie z.B. Spenden oder BeitrĤge zur Altersvorsorge können steuermindernd wirken und sollten daher gesammelt und in der SteuererklĤrung angegeben werden.

# 7. Belege fýr auÃ?ergewöhnliche Belastungen sammeln

Unter bestimmten Voraussetzungen können auÃ?ergewöhnliche Belastungen wie bestimmte Krankheitskosten das zu versteuernde Einkommen verringern. Diese sollten daher gesammelt und ggf. angegeben werden.

# 8. Vorjahresbescheid prÃ<sup>1</sup>/<sub>4</sub>fen

Der Vorjahresbescheid gibt einen  $\tilde{A}$ ?berblick  $\tilde{A}^{1/4}$ ber das bereits versteuerte Einkommen und kann dabei helfen, die aktuelle Steuererkl $\tilde{A}$ ¤rung zu erstellen und zu pr $\tilde{A}^{1/4}$ fen.

### 9. SteuererklĤrungsformulare beschaffen

Die Steuerformulare sind das zentrale Werkzeug f $\tilde{A}^{1/4}$ r die Erstellung der Einkommenssteuererkl $\tilde{A}$ ¤rung. Sie  $k\tilde{A}$ ¶nnen entweder in Papierform beim Finanzamt abgeholt oder online heruntergeladen und ausgef $\tilde{A}^{1/4}$ llt werden.

# 10. Steuererkl $\tilde{A}$ ¤rung ausf $\tilde{A}$ ½llen, pr $\tilde{A}$ ½fen und absenden

Abschlie $\tilde{A}$ ?end wird die Steuererkl $\tilde{A}$ ¤rung ausgef $\tilde{A}$ ¼llt, nochmals genau  $\tilde{A}$ ¼berpr $\tilde{A}$ ¼ft und dann beim zust $\tilde{A}$ ¤ndigen Finanzamt eingereicht.

Die Beantwortung h $\tilde{A}$  $^{\mu}$ ufig gestellter Fragen zur Einkommenssteuererkl $\tilde{A}$  $^{\mu}$ rung ist besonders wichtig, da dieses Thema viele Menschen unmittelbar betrifft. Die Einkommenssteuererkl $\tilde{A}$  $^{\mu}$ rung ist ein wiederkehrender Prozess, der sich oft als komplex und zeitaufwendig erweist. Ein genaues Verst $\tilde{A}$  $^{\mu}$ ndnis dient nicht nur dazu, Fehler zu vermeiden und eventuelle Strafen zu verhindern, sondern auch dazu, m $\tilde{A}$  $^{\mu}$ gliche Steuervorteile voll auszusch $\tilde{A}$  $^{\mu}$ pfen. Die folgenden Fragen und Antworten dienen dazu, ein besseres Verst $\tilde{A}$  $^{\mu}$ ndnis f $\tilde{A}$  $^{\mu}$ 4r dieses Thema zu schaffen und den Prozess der Einreichung einer Einkommenssteuererkl $\tilde{A}$  $^{\mu}$ rung zu erleichtern.

# 1. Was ist eine EinkommenssteuererklĤrung?

Eine EinkommenssteuererklĤrung ist ein Dokument, das Sie bei Ihrem Finanzamt einreichen mù⁄4ssen, um Ihr Einkommen, Ihre Abzù⁄4ge, Ihre Gewinne und Verluste zu melden. Auf Basis dieser Angaben berechnet das Finanzamt dann die Höhe Ihrer Einkommenssteuer.

# 2. Wer muss eine Einkommenssteuererkl $\tilde{\mathbf{A}}$ $\mathbf{z}$ rung abgeben?



In der Regel sind alle Personen, die in Deutschland steuerpflichtiges Einkommen erzielen, zur Abgabe einer Einkommenssteuererkl\tilde{A}\tilde{\tilde{\tilde{\tilde{\tilde{A}}}}\tilde{\tilde{\tilde{A}}}\tilde{\tilde{A}}\tilde{\t

# 3. Bis wann muss ich meine EinkommenssteuererklĤrung abgeben?

StandardmäÃ?ig liegt die Frist für die Abgabe der Steuererklärung beim 31. Juli des folgenden Jahres. Sollten Sie einen Steuerberater oder einen Lohnsteuerhilfeverein beauftragen, verlängert sich die Frist bis zum 28./29. Februar des übernächsten Jahres.

# 4. Wie kann ich meine EinkommenssteuererklĤrung abgeben?

Es gibt verschiedene  $M\tilde{A}\P$ glichkeiten, eine Einkommenssteuererkl $\tilde{A}$ ¤rung einzureichen. Eine  $M\tilde{A}\P$ glichkeit ist die papierhafte Abgabe der Steuererkl $\tilde{A}$ ¤rung. Allerdings sind seit 2018 die meisten Steuerpflichtigen dazu verpflichtet, ihre Steuererkl $\tilde{A}$ ¤rung elektronisch  $\tilde{A}^{1}$ 4ber das Portal ELSTER einzureichen.

# 5. Was passiert, wenn ich meine EinkommenssteuererklĤrung zu spĤt abgebe?

Wenn Sie Ihre EinkommenssteuererklĤrung zu spĤt abgeben, kann das Finanzamt einen VerspĤtungszuschlag verhĤngen. Dieser bemisst sich nach der HĶhe der festgesetzten Einkommensteuer und der Dauer der VerspĤtung. Es empfiehlt sich daher, die SteuererklĤrung fristgerecht abzugeben.