

1.-4. Berechnen Sie, welche Steuerrückerstattung Timo voraussichtlich erhält.

Die mit dem Programm „Elster Formular“ ermittelte Steuerrückzahlung beträgt \_\_\_\_\_

5. Tragen Sie in den Auszügen eines Einkommensteuerformulars die Angaben aus dem Fallbeispiel ein.

2016

1	<b>Einkommensteuererklärung</b>	<input type="checkbox"/> <b>Antrag auf Festsetzung der Arbeitnehmer-Sparzulage</b>	Eingangsstempel
2	<input type="checkbox"/> <b>Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge</b>	<input type="checkbox"/> <b>Erklärung zur Feststellung des verbleibenden Verlustvortrags</b>	Auszug aus dem Mantelbogen
3	Steuernummer <input style="width: 80%;" type="text"/>		
4	<b>An das Finanzamt</b>		
5	Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt <input style="width: 90%;" type="text"/>		
6	<b>Allgemeine Angaben</b> <span style="float: right;">Telefonische Rückfragen tagsüber unter Nr. <input style="width: 80%;" type="text"/></span>		
7	Steuerpflichtige Person (stpfl. Person), nur bei Zusammenveranlagung: <b>Ehemann / Lebenspartner(in) A</b> nach dem LPaTG *) Identifikationsnummer (IdNr.) <input style="width: 80%;" type="text"/>		
8	Name <input style="width: 80%;" type="text"/>	Geburtsdatum <input style="width: 15%;" type="text"/>	
9	Vorname <input style="width: 80%;" type="text"/>		
10	Titel, akademischer Grad <input style="width: 80%;" type="text"/>		
11	Straße (derm. Adresse) <input style="width: 80%;" type="text"/>		
			Religion <input style="width: 10%;" type="text"/>

  

	<b>Sonderausgaben</b>	52
36	<b>Gezahlte Versorgungsleistungen</b>	tatsächlich gezahlt EUR
	Rechtsgrund, Datum des Vertrags <input style="width: 80%;" type="text"/>	abziehbar %
37	Renten <input style="width: 80%;" type="text"/>	102 <input style="width: 5%;" type="text"/> %
38	Dauernde Lasten <input style="width: 80%;" type="text"/>	101 <input style="width: 5%;" type="text"/>
39	<b>Ausgleichszahlungen im Rahmen des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs</b>	100 <input style="width: 5%;" type="text"/>
40	Rechtsgrund, Datum der erstmaligen Zahlung <input style="width: 80%;" type="text"/>	121 <input style="width: 5%;" type="text"/>
41	<b>Ausgleichsleistungen zur Vermeidung des Versorgungsausgleichs lt. Anlage U</b>	131 <input style="width: 5%;" type="text"/>
42	<b>Unterhaltsleistungen lt. Anlage U</b> an den – geschiedenen Ehegatten, Lebenspartner einer aufgehobenen Lebenspartnerschaft – dauernd getrennt lebenden Ehegatten / Lebenspartner	116 <input style="width: 5%;" type="text"/>
43	IdNr. der unterstützten Person <input style="width: 80%;" type="text"/>	117 <input style="width: 5%;" type="text"/>
44	In Zeile 40 enthaltene Beiträge (abzgl. Erstattungen und Zuschüsse) zur Basis-Kranken- und gesetzlichen Pflegeversicherung	118 <input style="width: 5%;" type="text"/>
45	Davon entfallen auf Krankenversicherungsbeiträge mit Anspruch auf Krankengeld	119 <input style="width: 5%;" type="text"/>
46	2016 gezahlt EUR	2016 erstattet EUR
47	<b>Kirchensteuer</b> (soweit diese nicht als Zuschlag zur Abgeltungssteuer einbehalten oder gezahlt wurde)	103 <input style="width: 5%;" type="text"/>
48		104 <input style="width: 5%;" type="text"/>
49	<b>Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung: stpfl. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A</b>	EUR
50	Bezeichnung der Ausbildung, Art und Höhe der Aufwendungen <input style="width: 80%;" type="text"/>	200 <input style="width: 5%;" type="text"/>
51	<b>Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung: Ehefrau / Lebenspartner(in) B</b>	EUR
52	Bezeichnung der Ausbildung, Art und Höhe der Aufwendungen <input style="width: 80%;" type="text"/>	201 <input style="width: 5%;" type="text"/>
53	<b>Spenden und Mitgliedsbeiträge</b> (ohne Beträge in den Zeilen 49 bis 56)	lt. Bestätigungen EUR
54	– zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke	123 <input style="width: 5%;" type="text"/>
55	in Zeile 45 enthaltene Zuwendungen an Empfänger im EU- / EWR-Ausland	125 <input style="width: 5%;" type="text"/>
56		124 <input style="width: 5%;" type="text"/>
57		126 <input style="width: 5%;" type="text"/>

2016

**Anlage N**  
 Jeder Ehegatte / Lebenspartner mit Einkünften aus nichtselbständiger Arbeit  
 Anlage N a

**Auszug aus der Anlage N**

1 Name  
 2 Vorname  
 3 Steuernummer  
 4 eTIN lt. Lohnsteuerbescheinigung(en), sofern vorhanden  
 eTIN lt. weiterer Lohnsteuerbescheinigung(en), sofern vorhanden  
 Ehemann / Lebenspartner(in) A  
 Ehefrau / Lebenspartner(in) B

**Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit**

**Angaben zum Arbeitslohn**

	Lohnsteuerbescheinigung(en) Steuerklasse 1 – 5		Lohnsteuerbescheinigung(en) Steuerklasse 6 oder einer Urlaubskasse	
	Steuerklasse	168		
	EUR	Ct	EUR	Ct
6 Bruttoarbeitslohn	110		111	
7 Lohnsteuer	140		141	
8 Solidaritätszuschlag	150		151	
9 Kirchensteuer des Arbeitnehmers	142		143	

**Werbungskosten** – ohne Beträge lt. Zeile 91 bis 94 –

**Wege zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte / Sammelpunkt / weiträumigem Tätigkeitsgebiet (Entfernungspauschale)**

Erste Tätigkeitsstätte in (PLZ, Ort und Straße) vom bis Arbeitstage je Woche Urlaubs- und Krankheitstage

31  
 32

Sammelpunkt / nächstgelegener Zugang zum weiträumigen Tätigkeitsgebiet (PLZ, Ort und Straße)

33  
 34

Ort lt. Zeile	aufgesucht an Tagen	einfache Entfernung	davon mit eigenem oder zur Nutzung überlassenem Pkw zurückgelegt	davon mit Sammelbeförderung des Arbeitgebers zurückgelegt	davon mit öffentl. Verkehrsmitteln, Motorrad, Fahrrad o. Ä., als Fußgänger, als Mitfahrer einer Fahrgemeinschaft zurückgelegt	Aufwendungen für Fahrten mit öffentlichen Verkehrsmitteln (ohne Flug- und Fährkosten) EUR	Behinderungsgrad mind. 70 oder mind. 50 und Merkzeichen „G“
35	110	111	km 112	km 113	km	114	115 1 = Ja
36	130	131	km 132	km 133	km	134	135 1 = Ja
37	150	151	km 152	km 153	km	154	155 1 = Ja
38	170	171	km 172	km 173	km	174	175 1 = Ja

Arbeitgeberleistungen lt. Nr. 17 und 18 der Lohnsteuerbescheinigung und von der Agentur für Arbeit gezahlte Fahrtkostenzuschüsse steuerfrei ersetzt 290 pauschal besteuert 295 EUR

39

**Beiträge zu Berufsverbänden** (Bezeichnung der Verbände)

40 310

**Aufwendungen für Arbeitsmittel** – soweit nicht steuerfrei ersetzt – (Art der Arbeitsmittel bitte einzeln angeben.) EUR

41  
 42 + 320

**Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer**

43 325

**Fortbildungskosten** – soweit nicht steuerfrei ersetzt –

44 330

**Weitere Werbungskosten** – soweit nicht steuerfrei ersetzt –

45  
 46  
 47  
 48 + 380

**Auszug aus der Anlage N**

2016

Name

Vorname

Steuernummer

### Anlage Vorsorgeaufwand

Auszug aus der Anlage Vorsorgeaufwand

#### Angaben zu Vorsorgeaufwendungen

**52**

		stplf. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A EUR		Ehefrau / Lebenspartner(in) B EUR
<b>Beiträge zur Altersvorsorge</b>				
4	Beiträge			
	– lt. Nr. 23 a/b der Lohnsteuerbescheinigung (Arbeitnehmeranteil)	300	–	400
	– zu landwirtschaftlichen Alterskassen; zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen, die den gesetzlichen Rentenversicherungen vergleichbare Leistungen erbringen (abzüglich steuerfreier Zuschüsse lt. Nr. 22b der Lohnsteuerbescheinigung) – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden –	301	–	401
	– zu gesetzlichen Rentenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden –	302	–	402
	Erstattete Beiträge und / oder steuerfreie Zuschüsse zu den Zeilen 4 bis 6 (ohne Zuschüsse, die von den Beiträgen lt. Zeile 8 abzuziehen sind und ohne Zuschüsse lt. Zeile 9 und 10)	309	–	409
	Beiträge zu zertifizierten Basisrentenverträgen (sog. Rürup-Verträge) mit Laufzeitbeginn nach dem 31.12.2004 (abzgl. steuerfreier Zuschüsse) – ohne Altersvorsorgebeiträge, die in der Anlage AV geltend gemacht werden –	303	–	403
	Arbeitgeberanteil / -zuschuss lt. Nr. 22 a/b der Lohnsteuerbescheinigung	304	–	404
	Arbeitgeberanteil zu gesetzlichen Rentenversicherungen im Rahmen einer pauschal besteuerten geringfügigen Beschäftigung (bitte Anleitung beachten)	306	–	406
	<b>Eine Eintragung ist stets vorzunehmen; bei Zusammenveranlagung von jedem Ehegatten / Lebenspartner:</b> Haben Sie zu Ihrer Krankenversicherung oder Ihren Krankheitskosten Anspruch auf			
	– steuerfreie Zuschüsse (z. B. Rentner aus der gesetzlichen Rentenversicherung) oder			
	– steuerfreie Arbeitgeberbeiträge (z. B. sozialversicherungspfl. Arbeitnehmer und deren mitversicherter Ehegatte / Lebenspartner) oder	307	1 = Ja 2 = Nein	407
	– steuerfreie Beihilfen (z. B. Beamte oder Versorgungsempfänger und deren Ehegatten / Lebenspartner) ?			
	<b>Beiträge zur inländischen gesetzlichen Kranken- und Pflegeversicherung</b>			
	Arbeitnehmerbeiträge zu Krankenversicherungen lt. Nr. 25 der Lohnsteuerbescheinigung	320	–	420
	In Zeile 12 enthaltene Beiträge, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt	322	–	422
	Arbeitnehmerbeiträge zu sozialen Pflegeversicherungen lt. Nr. 26 der Lohnsteuerbescheinigung	323	–	423
	<b>Zu den Zeilen 12 bis 14:</b> Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge	324	–	424
	In Zeile 15 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung	325	–	425

#### Weitere sonstige Vorsorgeaufwendungen

		stplf. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A EUR		Ehefrau / Lebenspartner(in) B EUR
46	Arbeitnehmerbeiträge zur Arbeitslosenversicherung lt. Nr. 27 der Lohnsteuerbescheinigung	370	–	470
47	Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse und erstatteter Beiträge) zu – Kranken- und Pflegeversicherungen ( <b>Gesamtbetrag</b> ) (nur einzutragen, wenn Sie nicht in die Datenübermittlung eingewilligt oder dieser widersprochen haben; Einträge zu zusätzlichen Pflegeversicherungen sind nur in Zeile 29 vorzunehmen)	371	–	471
48	– Versicherungen gegen Arbeitslosigkeit – ohne Beiträge, die in Zeile 46 geltend gemacht werden –			500
49	– freiwilligen eigenständigen Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen			501
50	– Unfall- und Haftpflichtversicherungen sowie Risikoversicherungen, die nur für den Todesfall eine Leistung vorsehen			502
51	– Rentenversicherungen mit Kapitalwahlrecht und / oder Kapitallebensversicherungen mit einer Laufzeit von mindestens 12 Jahren sowie einem Laufzeitbeginn und der ersten Beitragszahlung vor dem 1.1.2005			503
52	– Rentenversicherungen ohne Kapitalwahlrecht mit Laufzeitbeginn und erster Beitragszahlung vor dem 1.1.2005 (auch steuerpflichtige Beiträge zu Versorgungs- und Pensionskassen) – ohne Altersvorsorgebeiträge, die in der Anlage AV geltend gemacht werden –			504

Auszug aus der Anlage Vorsorgeaufwand