

Für Mitglieder erstellen wir im Rahmen des § 4 Nr. 11 StBerg

die Einkommensteuererklärung

bei Einkünften aus

- ◆ nichtselbstständiger Arbeit
- ◆ wiederkehrenden Bezügen (z.B. Rente)
- ◆ Unterhaltsleistungen

und / oder

- ◆ Kapitalvermögen
- ◆ Vermietung und Verpachtung
- ◆ Privaten Veräußerungsgeschäften

und die Einnahmen aus diesen drei Einkunftsarten insgesamt 13.000 € bei Alleinstandenden bzw. 26.000 € bei Ehegattenveranlagung nicht übersteigen.

Ihre Kosten sind lediglich der jährliche Mitgliedsbeitrag zwischen 59 € - 199 €, je nach Höhe Ihrer Einnahmen.



Unsere Leistungen umfassen:

Erstellen der Einkommensteuererklärung:

- ◆ Genaue Berechnung der Einkommensteuer (Berechnung des voraussichtlichen Steuererstattungsanspruchs)
- ◆ Prüfung der Steuerbescheide auf sachliche und rechnerische Richtigkeit
- ◆ Einlegen und führen von Rechtsmitteln (Einspruch, Beschwerde, Klage)
- ◆ Information über aktuelle Steueränderungen und Rechtsprechung

Beratung und Antragstellung

- ◆ bei Abfindungen
- ◆ beim Kindergeld i.S.d. EStG
- ◆ bei Lohnsteuerermäßigung
- ◆ Mini-Job 450 €
- ◆ Beratung bei der Wahl der richtigen Steuerklasse
- ◆ Erarbeitung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten und Vorausplanung für die Zukunft
- ◆ Antrag auf Wohnungsbauprämie
- ◆ im Zusammenhang mit der steuerlichen Förderung der privaten Altersversorgung nach dem AVG („Riester-Rente“)

Ihr Ansprechpartner

IG Metall Verwaltungsstelle
Ettinger Straße 3a
Gewerkschaftshaus
76137 Karlsruhe

Frau Ulrike Spitzmüller
Steuerberaterin

Sprechzeiten:
Freitag: 13.00 - 18.00 Uhr

Tel: (0721) 931 21 27

Homepage: www.lbg.cc
Email: karlsruhe@lbg.cc

Bitte telefonische Terminvereinbarung!

Lohnsteuerberatung für

LBG

Gewerkschaftsmitglieder e.V.
- Lohnsteuerhilfeverein -

..... mit der Lohnsteuer
 geh` ich zur Gewerkschaft!

Einkünfte

Elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en

Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung

- ◆ Arbeitslosengeld
- ◆ Insolvenzgeld
- ◆ Mutterschaftsgeld
- ◆ Krankengeld

Bei Rentenbezug

- ◆ bei erstmaligem Bezug: Rentenbescheid
- ◆ Ansonsten aktuelle Renten Anpassung

Bescheid über Vermögenswirksame Leistungen
(z.B. Bausparkassen u. Vermögensbeiträgen)

Sonderausgaben

Belege und Nachweise für

- ◆ **Versicherungen**
(Kranken-, Pflege-, Renten-, Unfallversicherung
private Kitz-Haftpflichtversicherung)
- ◆ **Riester Rente (private Altersvorsorge)**
Bescheinigung nach § 10 a Abs. 5 EStG
- ◆ **Private Rentenversicherung / Rürup-Rente**
- ◆ **Steuerberatungskosten**
- ◆ **Spenden**
- ◆ **Ausbildungskosten**
(z.B. erstmalige Berufsausbildung oder Erststudium)

Werbungskosten

Belege und Nachweise für

- ◆ **Beiträge zu Berufsverbänden**
- ◆ **Reisekosten (Auswärtstätigkeit)**
Arbeitgeberbescheinigung über
durchgeführte Dienstreisen (auch Kraftfahrer)
Einsatzwechselbarkeit
- ◆ **Fortbildungskosten**
(z.B. Kursgebühren, Fahrtkosten)
- ◆ **Arbeitsmittel**

Kinder über 18 Jahre

- ◆ **Ausbildungs-, Studien- oder Schulzeitbescheinigung**
- ◆ Die eigenen Einkünfte des Kindes werden beim Kinder-freibetrag oder Ausbildungsfreibetrag nicht mehr angerechnet

Außergewöhnliche Belastungen

Belege und Nachweise für

- ◆ **Krankheitskosten / Kosten für Kur**
- ◆ **Scheidungskosten, Beerdigungskosten**
- ◆ **Zivilprozesskosten**
- ◆ **Nachweis über Behinderung** (Behindertenausweis, Bescheinigung über Körperbehinderung oder Rentenbescheid über Unfallrente)
- ◆ **Unterhaltsleistungen** an Angehörige oder an Lebenspartner/in (Unterhalt an Wehrpflichtige oder Zivildienstleistende oder Kind ist über 25 Jahre und studiert)

Sonstiges

- ◆ Jahresbescheinigung über **Kapitalerträge** } erhalten Sie von Ihrer Bank
- ◆ Steuerbescheinigung bei einbehaltener Zinsabschlags- oder Kapitalsteuer
- ◆ **Übertragung von Grundbesitz:** notarieller Übergabevertrag
- ◆ Bei Änderung des Familienstandes (Geburts-, Heirats-, Sterbepflicht)
- ◆ Antrag auf Wohnungsbauprämie
- ◆ Mitteilung über neue **Steuernummer**
- ◆ **Steuerbescheid des Vorjahres**

**Dies ist keine vollständige Aufzählung.
Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist
eine individuelle Beratung im persönlichen
Gespräch durch nichts zu ersetzen!**

„Unsere Leistungen erbringen wir nur im Rahmen einer
Mitgliedschaft.“

Weitere Unterlagen

z.B.: für

- ◆ Vermietete **Immobilien** (Miete, Darlehenszinsen, Reparaturen, Nebenkosten usw.)
- ◆ Einnahmen aus **privaten Veräußerungsgeschäften**

Kinderbetreuungskosten sind in vielen Fällen abzugsfähig
Notwendige Unterlagen

- ◆ Rechnung Kindergarten / betreuende Person
- ◆ Zahlungsnachweis (Kontoauszug)

Haushaltsnahe Dienstleistungen: abzugsfähig sind
z.B.: Handwerkerrechnungen, Gartenarbeiten, Schönheitsreparaturen, Streichen und Tapezieren von Wänden, Arbeiten an der Außenfassade, Verlegen von Teppichböden, Dachreparatur und Dacherneuerung, Kundendienst und Reparatur der Heizungsanlage, Kaminkkehrer, Reparatur von Haushaltsgeräten, soweit die Reparatur im Haushalt durchgeführt wird.

Berücksichtigt werden allerdings nur der Arbeitslohn und gegebenenfalls die Fahrtkosten des Handwerkers.

Notwendige Unterlagen:

- ◆ **Rechnung** des Handwerkers, in der die Aufwendungen für Material und Arbeitslohn ausgewiesen sind
- ◆ unbarer **Zahlungsnachweis** (Kontoauszug)

Sollten **Kosten für Reparaturen** in Zusammenhang mit einer Wohnung in einer **Wohnungseigentümergeinschaft** anfallen (z.B. die Entnahme aus der Instandhaltungsrücklage, Sonderumlage), wird die **Jahresabrechnung der Hausumlage** benötigt, in der

- ◆ die Aufwendungen für Reparaturen und
- ◆ der Anteil der Arbeits- und Fahrtkosten gesondert ausgewiesen sind

Rechtsstand: VZ 2012