

Checkliste

Für Ihre Arbeitnehmer:innenveranlagung

Zur Durchführung der Arbeitnehmer:innenveranlagung halten Sie bitte Ihre Finanzonline-Zugangsdaten (FON-Code) bereit.

AK Vorarlberg
Widnau 4
6800 Feldkirch, Österreich T
+43 50 258-3100
steuerrecht@ak-vorarlberg.at
ak-vorarlberg.at/anv

| | |
|---------------------------|---|
| Finanzonline Zugangsdaten | Wenn Sie noch keine Finanzonline-Zugangsdaten besitzen, können Sie diese online unter www.finanzonline.at oder persönlich beim Finanzamt beantragen. |
|---------------------------|---|

! **WICHTIG!** Bitte besorgen Sie die u.a. Unterlagen, wenn der jeweilige Punkt auf Sie zutrifft.
Zur schnelleren Bearbeitung: Belege bzw. Aufstellung bereithalten.

| ABSETZBETRÄGE | |
|-----------------------------------|---|
| Alleinverdiener:innenabsetzbetrag | Einkommensnachweis (Jahreslohnzettel oder FON-Code) der Partnerin, Bezugsbestätigung Familienbeihilfe |
| Alleinerzieher:innenabsetzbetrag | Bezugsbestätigung Familienbeihilfe |

| SONDERAUSGABEN | |
|--|---|
| Personenversicherungen und Aufwendungen für Wohnraumschaffung und Sanierung ACHTUNG: Nur mehr bis ANV 2020 absetzbar, wenn die Verträge bis spätestens 31.12.2015 abgeschlossen wurden! | Bestätigung der Versicherung, Zahlungsnachweise der Kreditraten |
| Freiwillige Weiterversicherung, Nachkauf von Pensionsversicherungszeiten | Daten werden automatisch ans Finanzamt übermittelt! |
| Steuerberatungskosten | Honorarnote und Zahlungsbelege |
| Kirchenbeitrag und Spenden | Daten werden automatisch ans Finanzamt übermittelt! |

| WERBUNGSKOSTEN | |
|---|---|
| Mitgliedsbeiträge zu Berufsverbänden, Interessensvertretungen u. Gewerkschaft | Zahlungsbestätigungen |
| Betriebsratsumlage | Zahlungsbestätigung der Firma / des Betriebsrates oder Aufstellung lt. monatlicher Lohnzettel |
| Pendlerpauschale und Pendlereuro Sie müssen hierfür lediglich Wohn- und Dienort bekannt geben. | Wird direkt mittels Pendlerrechner berechnet. |
| Ergonomisches Büromobil ab ANV 2020 absetzbar, insofern an mindestens 26 Tagen / Jahr Homeoffice geleistet wurde | Rechnungen und Zahlungsbelege |
| Beiträge an die Krankenkasse (geringfügige Beschäftigung, mitversicherte Angehörige) | Zahlungsbelege oder Bestätigung der Krankenkasse |

Checkliste

| | |
|--|--|
| Arbeitsmittel und Fachliteratur | Rechnungen und Zahlungsbelege (z.B. PC, Internetkosten,...) |
| Aus- und Fortbildungskosten, Umschulung | Belege über Kurs-/Prüfungsgebühren, Studiengebühren, Fahrtkosten (KM-Aufstellung, Teilnahmebestätigungen), Verpflegungs- u. Nächtigungsmehraufwand, Nachweis über ev. erhaltene Förderungen / Zuschüsse. |
| Reisekosten für Dienstreise | Fahrtenbuch, Reiseaufzeichnungen, Zahlungsbelege |

AUSSERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN MIT ODER OHNE SELBSTBEHALT

| | |
|---|--|
| Krankheitskosten (mit oder ohne Selbstbehalt) | Honorarnoten, Rechnungen und Zahlungsbelege, Apotheken-Jahresaufstellung, Kosten Spitalsaufenthalte, Kur- und Rehabilitationskosten Aufstellung gefahrener KM bzw. Fahrscheine Belege über ev. erhaltene Kostenersätze von Krankenkasse oder Versicherung! |
| Eigene Behinderung / Behinderung des Kindes / Behinderung des Partners / der Partnerin bei Vorliegen einer Gehbehinderung: Zulassungsschein | Behindertenpass oder Bescheinigung des Sozialministeriumservice (früher Bundessozialamt / Amtsarzt), Ausweis gem. § 29b StVO, Bezugsbestätigung über erhöhte Familienbeihilfe |
| Pflege(heim)kosten | Rechnungen und Zahlungsbestätigungen (z.B. mobile Dienste, 24h Pflege, Pflegeheim etc.) |
| Begräbniskosten | Rechnungen und Zahlungsbelege, Kopie der Verlassenschaftsabhandlung oder Einantwortungsurkunde (Aktiva – Passiva Aufstellung) |

BESONDERE ARBEITNEHMER:INNENVERANLAGUNGEN

| | |
|--|---|
| Arbeitnehmer*innenveranlagung bei Verlassenschaften | Einantwortungsurkunde, Gehalts-Pensionsnachweise des/ der Verstorbenen, Pflegegeldbescheid Nachweise über Krankheitskosten/Behinderungen wie oben angeführt |
| Bezug ausländischer Einkünfte/Pension/Rente | Bezugsbestätigung (Bescheid, Überweisungsbestätigung) der ausländischen Leistung Bei ausländischer Pension zusätzlich: Bestätigung von der Krankenkasse über bezahlte Sozialversicherungsbeiträge |

KINDER

| | |
|---|--|
| Familienbonus Plus | Bezugsbestätigung Familienbeihilfe |
| Unterhaltsabsetzbetrag (Alimente für Kinder) | (Überweisungs-)Bestätigung des erziehungsberechtigten Elternteils, ggf. Unterhaltsvereinbarung |
| Auswärtige Berufsausbildung | Adresse der Ausbildungsstätte oder Internatsbestätigung |