

1 Name

2 Vorname

Anlage Sonstiges

Diese Anlage ist bei Zusammen-
veranlagung von Ehegatten / Lebens-
partnern gemeinsam auszufüllen.

3 Steuernummer

Sonstige Angaben und Anträge

Steuerermäßigung bei Belastung mit Erbschaftsteuer

18

4 Ich beantrage eine Steuerermäßigung nach § 35b EStG, weil in dieser Steuererklärung Einkünfte erklärt worden sind, die als Erwerb von Todes wegen ab 2020 der Erbschaftsteuer unterliegen haben. 185 1 = Ja

– Falls Zeile 4 mit „Ja“ beantwortet wurde, füllen Sie bitte die folgenden Zeilen aus. –

5 Einkünfte, für die eine Steuerermäßigung nach § 35b EStG beantragt wird (ohne Einkünfte, die der Abgeltungsteuer nach § 32d Abs. 1 EStG unterliegen) 187 EUR

6 Insgesamt festgesetzte Erbschaftsteuer 188 EUR

7 Erbschaftsteuerpflichtiger Erwerb zuzüglich der Freibeträge nach den §§ 16, 17 ErbStG und des steuerfreien Betrags nach § 5 ErbStG 189 EUR

8 In Zeile 5 sind Einkünfte enthalten, die bei der Einkommensteuer ermäßigt besteuert werden. 1 = Ja

Steuerbegünstigung für schutzwürdige Kulturgüter

9 Abzugsbetrag bei Steuerbegünstigung nach § 10g EStG für schutzwürdige Kulturgüter, die weder zur Einkunftserzielung noch zu eigenen Wohnzwecken genutzt werden 151 EUR

Anteile an der Steuerbegünstigung nach § 10g EStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung

Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A

10 Gemeinschaft / Gesellschaft

11 Finanzamt Steuernummer

12 Gesondert und einheitlich festgestellter Betrag nach § 10g EStG 198 EUR

Ehefrau / Person B

13 Gemeinschaft / Gesellschaft

14 Finanzamt Steuernummer

15 Gesondert und einheitlich festgestellter Betrag nach § 10g EStG 199 EUR

Spendenvortrag

16 Es wurde ein verbleibender Spendenvortrag nach § 10b EStG zum 31.12.2023 festgestellt. 1 = Ja Ehefrau / Person B 1 = Ja

Verlustabzug

17 Es wurde ein verbleibender Verlustvortrag nach § 10d EStG zum 31.12.2023 festgestellt. 1 = Ja Ehefrau / Person B 1 = Ja

18 Ich beantrage / Wir beantragen von einem Verlustrücktrag nach § 10d EStG in die Jahre 2023 und 2022 abzu-
sehen. 802 1 = Ja

Negative Einkünfte mit Bezug zu Drittstaaten

19 Es wurden verbleibende negative Einkünfte nach § 2a Abs. 1 Satz 5 EStG zum 31.12.2023 festgestellt. 1 = Ja Ehefrau / Person B 1 = Ja

Freibetrag für bestandsgeschützte Alt-Anteile an Investmentfonds

20 Es wurde ein verbleibender Freibetrag für bestandsgeschützte Alt-Anteile an Investmentfonds nach § 56 Abs. 6 Satz 2 InvStG zum 31.12.2023 fest-
gestellt. 1 = Ja Ehefrau / Person B 1 = Ja

Antrag zur Aufteilung der Abzugsbeträge bei Einzelveranlagung von Ehegatten / Lebenspartnern

21 Laut übereinstimmendem Antrag sind die Sonderausgaben, außergewöhnlichen Belastungen, die Steuerermäßigung für haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, Dienstleistungen und Handwerkerleistungen, sowie die Steuerermäßigung für energetische Maßnahmen bei zu eigenen Wohnzwecken genutzten Gebäuden je zur Hälfte aufzuteilen. 222 1 = Ja

(Der Antrag auf Aufteilung in einem anderen Verhältnis als je zur Hälfte

- des Freibetrages zur Abgeltung eines Sonderbedarfs bei Berufsausbildung eines gemeinsamen volljährigen Kindes ist in Zeile 54 der **Anlage Kind**,
- bei Übertragung des Behinderten- oder Hinterbliebenen-Pauschbetrags eines gemeinsamen Kindes ist in Zeile 62 der **Anlage Kind**,
- bei Übertragung der behinderungsbedingten Fahrtkostenpauschale eines gemeinsamen Kindes ist in Zeile 65 der **Anlage Kind** zu stellen.)

Forschungszulage

22 Es wird beantragt, die Festsetzung der Einkommensteuer bis zur Festsetzung der Forschungszulage oder bis zur gesonderten und einheitlichen Feststellung von Anteilen an der festgesetzten Forschungszulage zurückzustellen. 860 1 = Ja

- Bei einer anspruchsberechtigten Personengesellschaft: Erläuterungen laut gesonderter Aufstellung -

