ZDF goes Schule

Steuererklärung

Begleitmaterial

Klick hier fürs Video:

Inhalt des Lehrmaterials

Level 1: Steuern | ab 00:27
Folgende Fragen werden besprochen:

- Warum gibt es Steuern?
- Welche Steuern gibt es?

Level 2: Steuererklärung | ab 04:20
Folgende Fragen werden besprochen:

- Was ist eine Steuererklärung?
- Was ist der Unterschied zwischen der Lohn- und der Einkommensteuer?

Level 3: Steuererklärung in der Praxis | ab 07:10
Folgende Fragen werden besprochen:

- Wie erstellt man eine Steuererklärung?
- Welche Kosten kannst du von der Steuer absetzen?

Aufgaben für Anforderungsbereich 1

Level 1: Ordne den Fachbegriffen die richtige Definition zu.
Level 2: Was ist die Steuererklärung? Kreuze die korrekte Antwort an.
Level 3: Nenne Beispiele für Werbungskosten, die du in Zukunft möglicherweise von deiner Steuer absetzen kannst.

Aufgaben für Anforderungsbereich 2

Level 1: Notiere die Bedeutung der folgenden Begriffe.
Level 2: Erkläre, was eine Steuerklärung ist und nutze dabei die folgenden Begriffe.
Level 3: Textaufgabe (mit Hilfestellungen)

Aufgaben für Anforderungsbereich 3

Level 1: Begründe, weshalb nicht alle berufstätigen Menschen in Deutschland gleich viele Steuern zahlen.
Level 2: Beurteile, ob es auch ohne die Verpflichtung sinnvoll sein kann, eine Steuererklärung abzugeben.
Level 3: Textaufgabe (ohne Hilfestellung)

Level 1:

Ordne den Fachbegriffen die richtige Definition zu.

Steuern	Dieses Prinzip sorgt dafür, dass Personen mit höherem Einkommen einen höheren Anteil ihres Gehalts als Steuern abgeben müssen.
Mehrwertsteuer	Das Gehalt, nachdem die Steuern abgezogen wurden.
Brutto	Geldabgaben von allen Bürgerinnen und Bürgern an den Staat. Dieser soll das Geld „für das Gemeinwohl“ einsetzen.
Netto	Zahlen wir alle automatisch, wenn wir Dinge kaufen oder Dienstleistungen nutzen.
Progression	Das Gehalt, bevor die Steuern abgezogen werden.

Level 2:

Was ist die Steuererklärung? Kreuze die korrekte Antwort an.

☐	Eine Art „Quittung“ vom Finanzamt über deine bezahlten Steuern.
☐	Eine Art „Abrechnung“ mit dem Finanzamt. Mithilfe der Steuererklärung kannst du versuchen, einen Teil deiner bezahlten Einkommensteuern zurückzubekommen.
☐	Eine Art „Einkommensnachweis“ von deinem Arbeitgeber für das Finanzamt. Damit kannst du beweisen, dass du nicht arbeitslos warst.

Level 3:

Nenne Beispiele für Werbungskosten, die du in Zukunft möglicherweise von deiner Steuer absetzen kannst. Werbungskosten sind beruflich bedingte Ausgaben, die steuerlich abgesetzt werden können.

_____

_____

_____

_____

Level 1:
Notiere die Bedeutung der folgenden Begriffe.

Steuern	
Mehrwertsteuer	
Brutto	
Netto	
Progression	

Level 2:
Erkläre, was eine Steuerklärung ist, und nutze dabei die folgenden Begriffe:

- Einkommensteuer
- Finanzamt
- Geld zurückbekommen

Level 3:
Diskutiere mit deinem Nachbarn oder deiner Nachbarin: Was sollte Luca im Post auf jeden Fall erwähnen?

Luca ist 18 Jahre alt und macht gerade zum ersten Mal ein Praktikum.
Luca soll einen Post für Social Media schreiben und dabei erklären,
wie eine Steuererklärung funktioniert.

Mögliche Aspekte:

- Welche Informationen gehören in eine Steuererklärung?
- Welche Einkünfte solltest du angeben?
- Muss man immer eine Steuererklärung abgeben?

Level 1:
Begründe, weshalb nicht alle berufstätigen Menschen in Deutschland gleich viel Lohnsteuer zahlen.

Level 2:
Beurteile, ob es auch ohne die Verpflichtung sinnvoll sein kann, eine Steuererklärung abzugeben.

Level 3: Diskutiere mit deinem Nachbarn oder deiner Nachbarin: Was sollte Luca im Post auf jeden Fall erwähnen?

Luca ist 18 Jahre alt und macht gerade zum ersten Mal ein Praktikum. Luca soll einen Post für Social Media schreiben und dabei erklären, wie eine Steuererklärung funktioniert.

LÖSUNGEN

Level 1

Anforderungsbereich 1 und Anforderungsbereich 2:

Steuern	Geldabgaben von allen Bürgerinnen und Bürgern an den Staat. Dieser soll das Geld „für das Gemeinwohl“ einsetzen.
Mehrwertsteuer	Zahlen wir alle automatisch, wenn wir Dinge kaufen oder Dienstleistungen nutzen.
Brutto	Das Gehalt, bevor die Steuern abgezogen werden.
Netto	Das Gehalt, nachdem die Steuern abgezogen wurden.
Progression	Dieses Prinzip sorgt dafür, dass Personen mit höherem Einkommen einen höheren Anteil ihres Gehalts als Steuern abgeben müssen.

Anforderungsbereich 3:

Mögliche Begründung

Nicht alle Menschen in Deutschland zahlen gleich viele Steuern, weil unser Steuersystem nach dem Prinzip der Progression funktioniert. Das bedeutet: Wer mehr verdient, muss prozentual auch mehr Steuern zahlen. Menschen mit einem niedrigen Einkommen zahlen also prozentual weniger Einkommensteuern als Menschen mit einem höheren Einkommen.

Level 2

Anforderungsbereich 1 und Anforderungsbereich 2:

Richtige Antwort: Eine Art „Abrechnung“ mit dem Finanzamt. Mithilfe der Steuererklärung kannst du versuchen, einen Teil deiner bezahlten Einkommensteuern zurückzubekommen.

Anforderungsbereich 3:

Es kann sinnvoll sein, eine Steuererklärung abzugeben, auch wenn keine Verpflichtung besteht, weil man oft einen Teil der bezahlten Einkommensteuer zurückbekommt.
Durch die Angabe von zum Beispiel Werbungskosten können so zu viel gezahlte Steuern erstattet werden.

Level 3

Anforderungsbereich 1:

- Fahrtkosten für den Arbeitsweg
- Arbeitskleidung, wenn sie speziell für den Beruf notwendig ist.
- Büromaterialien wie z. B.:
  - → Laptop, wenn nicht der Arbeitgeber ihn zur Verfügung stellt.
  - → Drucker
  - → Schreibmaterialien, wenn sie beruflich genutzt werden.

Anforderungsbereich 2 und Anforderungsbereich 3:

Mögliche Aspekte der Klasse:

- **Steuererklärung einreichen**: Du gibst dein Jahreseinkommen und abzugsfähige Kosten (Werbungskosten) an.
- **Werbungskosten absetzen**: Kosten für beruflich genutzte Ausgaben (z. B. Laptop, Fahrtkosten) eintragen und so ggf. Steuerlast verringern.
- **Pauschale**: Bis zu 1.230 Euro Werbungskosten werden automatisch berücksichtigt, ohne Nachweise.
- **Einreichung**: Steuererklärung geht zum Beispiel digital über Elster, du brauchst deine Steuer-ID.
- **Belege aufbewahren**: Rechnungen und Belege müssen aufbewahrt werden, falls das Finanzamt Nachweise anfordert.

ZDF goes Schule

ZDF WISO finanzen