

# Checkliste zur Ermittlung der unterhaltsrelevanten Einkünfte

(Arbeitshilfe ohne Anspruch auf Vollständigkeit)

( ✖ RA Rienäcker )

- es besteht ein wechselseitiger Anspruch auf Auskunft und Vorlage der Belege
- steuerrechtliche und unterhaltsrechtliche Einkünfte sind nicht immer identisch !
- den Einkünften sind die Aufwendungen gegenüber zu stellen

## 1. Erwerbseinkommen

### 1.1. aus abhängiger Beschäftigung in den letzten 12 Monaten

- |                          |  |
|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | - Arbeitseinkommen                         |
| <input type="checkbox"/> | - Beamtenbezüge                            |
| <input type="checkbox"/> | - geringfügige Beschäftigungen             |
| <input type="checkbox"/> | - Provisionen                              |
| <input type="checkbox"/> | - Bedienungsgelder                         |
| <input type="checkbox"/> | - Spesen (Verpflegung und Reisen)          |
| <input type="checkbox"/> | - Aufwändungsersatz durch Arbeitgeber      |
| <input type="checkbox"/> | - Firmenfahrzeug mit Privatnutzung         |
| <input type="checkbox"/> | - Firmenwohnung                            |
| <input type="checkbox"/> | - Einmalzahlungen für                      |
| <input type="checkbox"/> | - Erfolgsbeteiligungen / Tantiemen         |
| <input type="checkbox"/> | - Jubiläum                                 |
| <input type="checkbox"/> | - Abfindung für Verlust des Arbeitsplatzes |
| <input type="checkbox"/> | - Erfindervergütung                        |
| <input type="checkbox"/> | - Geringfügiger Nebenerwerb (Zweitjob)     |

### Belege

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Lohn-/Gehaltsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr               |
| <input type="checkbox"/> | alle Bezügemitteilungen lfd. Jahr und Vorjahr                           |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Lohn-/Gehaltsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr               |
| <input type="checkbox"/> | alle Provisionsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr                       |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Abrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr                            |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Abrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr                            |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Abrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr                            |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Lohn-/Gehaltsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr               |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Lohn-/Gehaltsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr + Mietvertrag |
| <input type="checkbox"/> | zugrunde liegende Abrechnungen  |
| <input type="checkbox"/> | zugrunde liegende Abrechnungen  |
| <input type="checkbox"/> | zugrunde liegende Abrechnungen  |
| <input type="checkbox"/> | zugrunde liegende Abrechnungen  |
| <input type="checkbox"/> | alle mtl. Abrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr                            |

### 1.2. aus selbständiger Tätigkeit in den letzten 3 Jahren

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | - Freiberufler  |
| <input type="checkbox"/> | - Handelsbetrieb, Kaufmann                                |
| <input type="checkbox"/> | - Handwerksbetrieb  |
| <input type="checkbox"/> | - Steuerzahlungen (laufende, Erstattungen, Nachzahlungen) |
| <input type="checkbox"/> | - als tätiger Gesellschafter einer OHG, KG, GmbH, Ltd.    |

### Belege

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre |
| <input type="checkbox"/> | Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre |
| <input type="checkbox"/> | Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre |
| <input type="checkbox"/> | Steuerbescheide   |
| <input type="checkbox"/> | alle Bezügemitteilungen lfd. Jahr und Vorjahr   |

## Checkliste Einkünfte Aufwendungen und Belege

### 1.3. aus Lohnersatzleistungen

- Arbeitslosengeld I
- Unterhaltsgeld
- sonstige Leistungen zur Arbeitsförderung
- Krankengeld der Krankenversicherung
- Erziehungsgeld Bund
- Erziehungsgeld Land

#### Belege

- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate

### 1.4. aus Sozialleistungen

- ALG II
- Sozialhilfe
- Erziehungsgeld
- Wohngeld

#### Belege

- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate

### 1.5. Renten und Pensionen

- Altersrente
- Beamtenpension
- Betriebsrente
- Erwerbsunfähigkeitsrente
- Unfallrente

#### Belege

- letzten Rentenbescheid
- alle Bezügemitteilungen lfd. Jahr und Vorjahr
- alle Bezügemitteilungen lfd. Jahr und Vorjahr
- letzten Rentenbescheid
- letzten Rentenbescheid

### 1.6. sonstige Einkünfte aus Erwerb / Steuern

- Steuererstattung / -nachzahlung im laufenden und im Vorjahr  letzte Steuererklärung mit allen Anlagen und letzten Steuerbescheid

#### Belege

### 2. Vermietung und Verpachtung

- Mieteinkünfte (ebenfalls die Aufwendungen)
- Mietwert (netto/kalt) der/s selbst bewohnten Wohnung/Hauses (ebenfalls die Aufwendungen)

#### Belege

- Mietvertrag, Einnahme- und Ausgabenbelege, letzte Betriebskostenabrechnung
- Angabe von Lage, Größe, Ausstattung, letzte Betriebskostenabrechnung

## Checkliste Einkünfte Aufwendungen und Belege

### 3. Kapital- und Zinseinkünfte

- Zinsen auf Sparbücher, Sparbriefe, Bausparguthaben
- Gewinnausschüttungen von Fonds
- Dividenden aus Aktien
- Gewinn aus Kapitalgesellschaften
- Gewinnausschüttungen aus Beteiligung als Gesellschafter
- Zinserträge aus gegebenen Darlehn

#### Belege

- letzten Jahreskontoauszug
- Depotabrechnungen
- Depotabrechnungen
- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- Darlehnsvertrag, Tilgungsplan, Belege über Zahlungseingänge

### 4. aus Landwirtschaft und Forsten

- Erträge aus Anbau von Feldfrüchten
- Erträge aus Viehzucht
- Erträge aus Milchwirtschaft
- staatliche Prämien und Subventionen aller Art
- Vermietung / Verpachtung von Gebäuden, Flächen, Milchkont.
- Erträge aus Forstwirtschaft
- Privatverbrauch von Eigenerzeugnissen
- Mietwert der selbst genutzten Wohnung
- Erträge aus Beherbergung / Verköstigung Fremder

#### Belege

- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- alle Leistungsbescheide vorjahr und lfd. Jahr
- Mietvertrag, Einnahme- und Ausgabenbelege, letzte Betriebskostenabrechnung
- Gewinn- u. Verlustrechnungen/Bilanzen + alle Steuererkl. -bescheide der letzten 3 Jahre
- Auflistung
- Angabe von Lage, Größe, Ausstattung, letzte Betriebskostenabrechnung
- Kontenblätter

### 5. alle sonstigen Einkünfte

- Altenteilsrecht
- Wohnrecht
- Nießbrauch
- Unterhalt
- staatliches Kindergeld
- Bafög (auch als Darlehn)
- Ausbildungsbeihilfen
- Übergangsgebühren
- Auslandseinkünfte
- 
- 

#### Belege

- Vertrag, Angabe von Lage, Größe, Ausstattung, letzte Betriebskostenabrechnung
- Vertrag, Angabe von Lage, Größe, Ausstattung, letzte Betriebskostenabrechnung
- Vertrag, Angabe von Lage, Größe, Ausstattung, letzte Betriebskostenabrechnung
- Titel, Zahlungsbelege
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle Leistungsbescheide der letzten 12 Monate
- alle mtl. Lohn-/Gehaltsabrechnungen lfd. Jahr und Vorjahr
- alle Bezügemitteilungen lfd. Jahr und Vorjahr
- Nachweise, Zahlungsbelege
- 
-

Checkliste Einkünfte Aufwendungen und Belege

**6. Aufwendungen / Ausgaben**

**Belege**

<input type="checkbox"/>	- Beiträge zur frw. / privaten Krankenversicherung	<input type="checkbox"/>	Prämienrechnung, Kontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- Beiträge zur frw. / privaten Pflegeversicherung	<input type="checkbox"/>	Prämienrechnung, Kontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- Beiträge zur privaten Lebens- / Rentenversicherung	<input type="checkbox"/>	Prämienrechnung, Kontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- Prämien für sonstige Versicherungen	<input type="checkbox"/>	Prämienrechnung, Kontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- Darlehnsraten	<input type="checkbox"/>	Darlehnsverträge, Jahreskontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- sonstige Schulden	<input type="checkbox"/>	Verträge, Rechnungen, Mahnschreiben, Vollstreckungstitel, GVZ-Schreiben
<input type="checkbox"/>	- Höhe der monatlichen Kaltmiete und Nebenkosten	<input type="checkbox"/>	Mietvertrag, letzte Nebenkostenabrechnung, Kontoauszüge
<input type="checkbox"/>	- Fahrtkosten zur Arbeit (Fahrtstrecke in km?, Verkehrsmittel?)	<input type="checkbox"/>	Auto: Strecke?, Bahn/Bus: Zeitkarten / Fahrkarten
<input type="checkbox"/>	-	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	-	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	-	<input type="checkbox"/>	