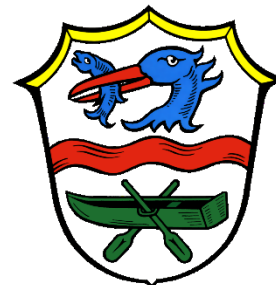



# Steuererklärung zur Zweitwohnungssteuer der Gemeinde Rottach-Egern



Bitte ausgefüllt zurücksenden an:

Gemeinde Rottach-Egern  
- Steuerstelle -  
Nördliche Hauptstraße 23  
83700 Rottach-Egern

Rufnummer für telefonische Rückfragen:  
# 0 80 22 / 67 13 – 26 bzw. -27  
Fax: # 0 80 22 / 67 13 - 29  
E-Mail: [steuern@rottach-egern.de](mailto:steuern@rottach-egern.de)

Bitte beachten Sie die beiliegende Ausfüllanleitung. Dort finden Sie zu allen mit einem  gekennzeichneten Punkten Informationen und Hinweise. Ein erneutes Ausfüllen ist nur erforderlich, sofern sich Änderungen ergeben, die Auswirkungen auf die Steuerpflicht haben.

## ABSCHNITT 1: Angaben zur Person

Herr       Frau

Personenkontonummer: \_\_\_\_\_  
(falls bekannt)

01 Name: \_\_\_\_\_

02 Vorname: \_\_\_\_\_

03 Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

04 Hauptwohnung: *(Bei Wohnsitz im Ausland bitte auch das Land angeben)*

Straße, Hausnummer: \_\_\_\_\_

PLZ, Ort \_\_\_\_\_

Land \_\_\_\_\_

05  Telefonnummer für  
eventuelle Rückfragen: \_\_\_\_\_

**Der Schriftverkehr soll nicht an die Hauptwohnung gerichtet werden, sondern an:**

06  die Zweitwohnung

07  den gesetzlichen Vertreter (z. B. Betreuer) – Bitte geben Sie die Daten unter 09 an!

08  die von mir bevollmächtigte Person (z. B. Steuerberater, Rechtsanwalt, Eltern, etc.)  
Bitte geben Sie die Daten unter 09 an!

09 Name, Vorname: \_\_\_\_\_

Straße, Hausnummer: \_\_\_\_\_

PLZ, Ort: \_\_\_\_\_

Land *(falls Ausland!)* \_\_\_\_\_

## **ABSCHNITT 2: Angaben zur Zweitwohnung in Rottach-Egern**

Eintragungen bei Nummern 10 und 11 nur bei Änderungen oder Ergänzungen erforderlich.

10 Straße, Hausnummer: \_\_\_\_\_

11 Stockwerk \_\_\_\_\_ Wohnungsnummer: \_\_\_\_\_ PLZ: \_\_\_\_\_  
(soweit bekannt!)

12 **i** Die Zweitwohnung habe/hatte ich bereits inne seit (Datum): \_\_\_\_\_

13  Ich/Wir habe(n) sie weiterhin inne!

Zum Begriff „Innehaben“ beachten Sie bitte die Ausfüllanleitung!!!

14  Ich habe sie zum \_\_\_\_\_ zur Hauptwohnung umgemeldet!

15  Ich habe sie zum \_\_\_\_\_ abgemeldet!

Sollten Sie die Zweitwohnung zwischenzeitlich aufgegeben haben, belegen Sie dies bitte mit entsprechenden Nachweisen (z. B. Kaufvertrag, Kündigungsbestätigung oder Übergabeprotokoll)!

## **ABSCHNITT 3: Ausnahmetatbestände** **i**

3.1. Zweitwohnung aus therapeutischen, pflegerischen, erzieherischen und ähnlichen Gründen!

16  Die Zweitwohnung wird zu therapeutischen oder Erziehungszwecken von einem öffentlichen oder gemeinnützigen Träger zur Verfügung gestellt

17  Die Zweitwohnung oder die Hauptwohnung befindet sich in einem Alten-, Altenwohn- und Pflegeheim oder in einer Einrichtung zur vorübergehenden Aufnahme pflegebedürftiger Personen oder in einer ähnlichen Einrichtung

18 Bitte geben Sie Namen und Anschrift des Heim, der Einrichtung bzw. des öffentlichen oder gemeinnützigen Trägers an:

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

3.2. Zweitwohnung von Verheirateten **i**

19 **Folgende Punkte treffen auf mich zu:**

Ich habe die Zweitwohnung aus beruflichen Gründen inne oder wegen einer Ausbildung bzw. eines Studiums

Ich bin verheiratet seit: \_\_\_\_\_

Ich lebe nicht dauerhaft von meinem Ehepartner getrennt

Meine Hauptwohnung ist die gemeinsame eheliche Wohnung

Die Hauptwohnung befindet sich außerhalb von Rottach-Egern

Wenn Sie **ALLE** genannten Punkte erfüllen, legen Sie bitte eine Bestätigung für die beruflichen Gründe bzw. für die Ausbildung oder das Studium bei.

20 Voraussichtliches Ende der Beschäftigung/Ausbildung/des Studiums (Datum):

\_\_\_\_\_

## **ABSCHNITT 4: Angaben zur Bemessungsgrundlage:**

### **4.1. Eigentum/Nießbrauch:**

- 21  Ich bin Eigentümer/in meiner Zweitwohnung seit \_\_\_\_\_  
Sofern die Wohnung vermietet war oder ist, belegen Sie dies bitte für den gesamten Zeitraum durch geeignete Nachweise (z. B. Mietvertrag).
- 22  Die Wohnung steht im Eigentum mehrerer Personen.  
Bitte benennen Sie die weiteren Eigentümer bei Punkt 24!
- 23  Für die Wohnung besteht ein Nießbrauchsrecht.  
Bitte benennen Sie die Nießbrauchs berechtigten Personen bei Punkt 24!
- 24 Name, Vorname: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum: \_\_\_\_\_  
Adresse (falls abw.): \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

### **4.2. Unentgeltliche Überlassung:**

- 25  Die Wohnung wird mir unentgeltlich überlassen von:  
Name, Vorname: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum: \_\_\_\_\_  
Adresse (falls abw.): \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_
- Bestehen Vereinbarungen hinsichtlich der Dauer der Überlassung (bspw. Kündigungsfristen, Zweck, befristete Überlassung)  JA  NEIN
- Falls Vereinbarungen bestehen, legen Sie diese bitte der Zweitwohnungssteuererklärung bei bzw. erläutern deren Inhalt schriftlich.
- Meine Zweitwohnung befindet sich in der Hauptwohnung meiner Eltern bzw. eines Elternteils. Bitte tragen Sie Name, Vorname, Geburtsdatum und Adresse – falls abweichend – unter Punkt 25 ein!  
 JA  NEIN

### **4.3. Miete/Pacht:**

- 26  Ich bezahle für die Zweitwohnung eine Miete, Pacht oder ein anderes Entgelt.
- 27 Die von mir bezahlte Nettokaltmiete (bzw. die Pacht, das Entgelt, etc.) betrug zum Tag des Einzugs monatlich \_\_\_\_\_ Euro.
- 28 Die von mir bezahlte Nettokaltmiete (bzw. die Pacht, das Entgelt, etc.) hat sich seitdem ggf. mehrfach geändert oder wird sich demnächst ändern:  
und zwar zum \_\_\_\_\_ und beträgt \_\_\_\_\_ Euro  
und zwar zum \_\_\_\_\_ und beträgt \_\_\_\_\_ Euro  
und zwar zum \_\_\_\_\_ und beträgt \_\_\_\_\_ Euro
- 29 Sofern es sich bei der unter Punkt 27 und 28 genannten Miete/Pacht/Entgelt um keine Nettokaltmiete (Miete ohne Nebenkosten) handelt, kreuzen Sie bitte an, welche Zusatzleistungen enthalten sind:  
 Heizung  Nebenkosten

#### 4.4. Anzahl der Personen in der Zweitwohnung:

30  In der Zweitwohnung wohne ich alleine.

31  Die Zweitwohnung wird von einer Lebensgemeinschaft bewohnt.

Geben Sie bitte den Namen und Vornamen Ihrer Partnerin/Ihres Partners und ggf. die bestehende Personenkontonummer an. Die rechtliche Verpflichtung dazu ergibt sich aus § 93 Abgabenordnung.

Name:

Vorname:

ggf. Personenkontonummer: **01/**

32  In der Zweitwohnung wohnen mehrere Personen als Wohnungsgemeinschaft.

Wie viele Personen leben, einschließlich Ihnen, in der Wohngemeinschaft? \_\_\_\_\_

Die von mir persönlich genutzte Wohnfläche (z. B. eigenes Zimmer) beträgt: \_\_\_\_\_ m<sup>2</sup>

Die gemeinschaftlich gemeinsam genutzte Wohnfläche (z. B. Bad, Küche, Flur) beträgt: \_\_\_\_\_ m<sup>2</sup>

#### 4.5. Wohnungsart und Wohnungsgröße:

33 Wohnfläche der gesamten Wohnung: \_\_\_\_\_ m<sup>2</sup>

34 Die Wohnung befindet sich in einem:

Einfamilienhaus

Zweifamilienhaus

Mehrfamilienhaus

Wohnmobil / Wohnwagen

Wohnheim

35 Merkmale der Zweitwohnung:

Küche

Gäste-WC

Wannenbad

Dusche

Aufzug

Balkon

Terrasse

Garten

Zentralheizung

Seeblick

Südlage/Westlage

36 Baujahr der Wohnung/des Hauses: \_\_\_\_\_

### **ABSCHNITT 5: Unterschrift:**

37 Diese Zweitwohnungssteuererklärung ist/sind \_\_\_\_\_ Anlage/n beigelegt  
(z. B. diverse Nachweise wie Pläne, Mietvertrag, Maklervertrag, etc.)

#### **Unterschrift:**

Ich versichere, die Angaben in dieser Zweitwohnungssteuererklärung wahrheitsgemäß nach bestem Wissen und Gewissen gemacht zu haben.

Änderungen der für die Steuererhebung relevanten Daten teile ich schriftlich dem Steueramt - ohne Aufforderung - innerhalb eines Monats nach deren Eintritt mit.

\_\_\_\_\_  
Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift

\_\_\_\_\_  
ggf. Unterschrift gesetzl. Vertreter/in

Die Zweitwohnungssteuererklärung ist eigenhändig von der Steuerpflichtigen Person bzw. deren/dessen Vertreter/in zu unterschreiben.

#### **ANLAGEN:**

- Ausfüllanleitung zur Zweitwohnungssteuererklärung

- Datenschutzhinweise

# Ausfüllanleitung zur Zweitwohnungssteuererklärung:

## 1. Allgemeines

Nach § 9 der Zweitwohnungssteuersatzung (ZwSts) ist jede Person, die in Rottach-Egern ab 01.01.2005 eine Zweitwohnung inne hat, verpflichtet, eine Steuererklärung abzugeben. Die Angaben in der Erklärung dienen der Prüfung, ob und ggf. in welcher Höhe Steuer zu erheben ist.

Eine Zweitwohnung im Sinne der Satzung liegt u. a. dann vor, wenn eine Person im Stadtgebiet München mit Nebenwohnung im Sinne der §§ 21, 22 des Bundesmeldegesetzes gemeldet ist.

Die Zweitwohnungssteuer beträgt jährlich 20 % der Jahresnettokaltmiete, d. h. Miete bzw. sonstiges Entgelt ohne Heiz- und Nebenkosten.

Für die Steuerpflicht ist es grundsätzlich ohne Bedeutung, aus welchen Gründen die Zweitwohnung unterhalten wird, bzw. ob sich im Gemeindegebiet eine weitere Wohnung (z. B. die Hauptwohnung) befindet.

Sofern die Wohnung nur kurz unterhalten worden ist, beziehen sich die in der Steuererklärung enthaltenen Fragen auf diesen Zeitraum.

## 2. Meldestatus

Nach den §§ 21, 22 des Bundesmeldegesetzes ist

- Bei einem nicht verheirateten Einwohner die vorwiegende benutzte Wohnung als Hauptwohnung anzumelden
- Bei einem verheirateten und nicht dauernd getrenntlebenden Einwohner diejenige Wohnung als Hauptwohnung anzumelden, die von der Familie vorwiegend genutzt wird.

Bitte prüfen Sie, ob Sie nach Ihren tatsächlichen Wohn- und Lebensverhältnissen zutreffend gemeldet sind.

Fragen zu Ihren Meldeverhältnissen richten Sie bitte an die Meldebehörde Ihrer aktuellen bzw. zukünftigen Hauptwohnungsgemeinde.

Zuständige Einrichtung in Rottach-Egern ist das Einwohnermeldeamt.

## 3. Ausfüllen der Steuererklärung

Bitte füllen Sie für jede Nebenwohnung (Zweitwohnung) ein Formular aus.

### Punkt 05

Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig. Sie erleichtert Rückfragen und vereinfacht dadurch das Veranlagungsverfahren.

### Punkt 12 – 15

Eine Zweitwohnung im Sinne der Zweitwohnungssteuersatzung der Gemeinde Rottach-Egern hat derjenige inne, der die rechtliche und tatsächliche Verfügungsgewalt über die Wohnung/das Haus hat. Auf die tatsächliche Nutzung der Wohnung/des Hauses durch den Inhaber oder seiner Angehörigen kommt es nicht an.

Die melderechtlichen Daten entfalten Indizwirkung für das Bestehen einer Zweitwohnungssteuerpflicht. Melderechtliche Änderungen können daher nur berücksichtigt werden, wenn sie gegenüber der zuständigen Meldebehörde unter Verwendung der amtlichen Vordrucke erklärt worden sind.

### Punkte 16-20

Unter Abschnitt 3 können Ausnahmetatbestände geltend gemacht werden, die zu keiner Steuerpflicht führen. Ein Antrag auf Befreiung von der Zweitwohnungssteuer auf Grund geringen Einkommens ist damit jedoch nicht verbunden und muss separat gestellt werden.

Vielen Dank für Ihre Mitarbeit!  
Ihr Steueramt

# **Datenschutzhinweise:**

## **1.Name und Kontaktdaten des Verantwortlichen**

Gmeinde Rottach-Egern  
-Steueramt-  
Nördliche Hauptstraße 23  
83700 Rottach-Egern  
E-Mail: [steuern@rottach-egern.de](mailto:steuern@rottach-egern.de)

## **2.Kontaktdaten der Datenschutzbeauftragten**

Firma insidas GmbH & Co.KG  
Datenschutzbeauftragter extern  
Wallerstraße 2  
84032 Altdorf

## **3.Zwecke und Rechtsgrundlagen der Datenverarbeitung**

Ihre Daten werden zum Zweck der Durchführung des Verfahrens zur Festsetzung, Erhebung und Vollstreckung der Zweitwohnungssteuer verarbeitet.

Rechtsgrundlage ist Nr. Art. 6 DSGVO i. V. m. den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes, der Zweitwohnungssteuersatzung der Gemeinde Rottach-Egern sowie die Abgabenordnung.

## **4.Art der personenbezogenen Daten sowie deren Datenverarbeitung**

Welche personenbezogenen Daten wir zur vorgenannten Zweck von Ihnen erheben, ergeben sich aus dem Formblatt „Zweitwohnungssteuererklärung“. Sobald das Steueramt die von Ihnen unterschriebene Zweitwohnungssteuererklärung erhalten hat, werden die darin von Ihnen angegebenen Daten (Name, Vorname, Adresse, Daten zu Haupt- und Nebenwohnungen, etc.) für die Durchführung des Besteuerungsverfahrens verarbeitet. Stellen Sie einen Antrag auf Befreiung aufgrund geringen Einkommens, müssen wir zudem Daten über Ihre Einkommensverhältnisse erheben.

Die Daten werden nur im Rahmen des Zweitwohnungssteuerverfahrens verarbeitet. Ihre personenbezogenen Daten werden so lange gespeichert, wie sie für die oben genannten Zwecke erforderlich sind bzw. wir aufgrund gesetzlicher Aufbewahrungs- und Verjährungsfristen hierzu verpflichtend sind.

## **5.Ihre Datenschutzrechte**

Nach der Datenschutz-Grundverordnung haben Sie das Recht auf Auskunft, Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung und auf Widerspruch (Art. 10.5 DSGVO). Eine Einschränkung dieser Rechte ergibt sich aus der Datenschutz-Grund-Verordnung selbst sowie aus weiteren Bundes- und Landesgesetzen (z. B. Abgabenordnung, Bayerisches Datenschutzgesetz) Des weiteren steht Ihnen das Recht auf Beschwerde bei der zuständigen Aufsichtsbehörde.