

Firma:



Dr. Harder & Kollegen
Steuerberatungsgesellschaft mbH
Lenzhalde 40
D - 70192 Stuttgart
Telefon 0711 76 70 28-0
www.dr-harder.com

Fragebogen zur Beurteilung bei geringfügiger Beschäftigung

Dieser Personalfragebogen dient zur Vorerfassung von Personaldaten für das DATEV-Lohnrechnungsprogramm. Zur Wahrung der Aufbewahrungsfrist wird der ausgefüllte Personalfragebogen von dem Arbeitgeber / der lohnabrechnenden Stelle gespeichert.

Name, Vorname	Geburtsdatum	Rentenversicherungsnummer
Geburtsort u. Geburtsland	Geburtsname	Geschlecht ☐ weiblich ☐ unbestimmt ☐ männlich ☐ divers
Straße, Hausnummer, PLZ, Wohnort		Staatsangehörigkeit

☐ Schüler	☐ (Schulbescheinigung beifügen)
☐ Rentner (Kopie Rentenbescheid)	seit _____ Rentenart _____
☐ Hausfrau / Hausmann (ohne weitere Berufstätigkeit)	
☐ Arbeitsloser (Hinzuverdienst möglich, i. d. R. bis € 165,-)	☐ Bezieher von Leistungen nach dem Arbeitsförderungsgesetz (Arbeitslosengeld, -hilfe, Unterhaltsgeld) Arbeitsamt _____ Stamm-Nr. _____
	☐ ohne Leistungsbezug letztes Beschäftigungsverhältnis bei Firma _____ in _____ bis _____
☐ Sozialhilfeempfänger	
☐ Selbstständig	
☐ Arbeitnehmer	bei der Firma _____ seit _____
☐ derzeit in Elternzeit	von _____ bis _____
☐ Beamter	
☐ Student	
Mein Studium endet voraussichtlich am	
☐ Immatrikulationsbescheinigung liegt bei, bzw. wird für jedes Semester neu vorgelegt	
Wird die Beschäftigung nur in den Semesterferien ausgeübt? ☐ ja ☐ nein	
Handelt es sich um ein in der Prüfungs-/Studienordnung vorgeschriebenes Praktikum (wenn ja, Auszug aus Prüfungs- oder Studienordnung beifügen) ☐ ja ☐ nein	

Bitte beachten Sie, die Verwendung dieses Fragebogens führt zur Bekanntmachung unserer Beauftragung!

Sozialversicherung

Gesetzliche Krankenversicherung bei: _____ ☐ freiwillig ☐ pflichtversichert

Privatversicherung bei: _____ ☐ familienversichert ☐ selbst
(bitte Bescheinigung beifügen)

Bankverbindung des Arbeitnehmers

Kreditinstitut: _____

Bankleitzahl: _____

Kontonummer: _____

IBAN: _____

BIC: (11-stellig) _____

Abweichender Kto.-Inhaber: _____

Identifikationsnummer

Angaben zur Beschäftigung

Ausgeübte Aushilfstätigkeit: _____

Eintrittsdatum: _____

wöchentliche Arbeitszeit (Std.): _____
(bitte interne monatliche Stundennachweise führen)

Arbeitsverhältnis befristet: ☐ ja, bis: _____
☐ nein

Stunden: _____

Arbeitstage: ☐ Mo. ☐ Di. ☐ Mi. ☐ Do. ☐ Fr. ☐ Sa. ☐ So.

Mtl. Festbetrag: _____

Stundenlohn: _____

Tätigkeitsschlüssel

Höchster Schulabschluss ☐ ohne Schulabschluss
☐ Haupt-/Volksschulabschluss
☐ Mittlere Reife/gleichwertiger Abschluss
☐ Abitur/Fachabitur

Höchste Berufsausbildung ☐ ohne beruflichen Ausbildungsabschluss
☐ Anerkannte Berufsausbildung
☐ Meister/Techniker/gleichwertiger Fachschulabschluss
☐ Bachelor
☐ Diplom/Magister/Master/Staatsexamen
☐ Promotion

Bitte beachten Sie, die Verwendung dieses Fragebogens führt zur Bekanntmachung unserer Beauftragung!

Angaben zu weiteren Beschäftigungen ☐ ja ☐ nein (bei kurzfristig Beschäftigten auch zu Vorbeschäftigungen im laufenden Kalenderjahr und im Vorjahr)				
Zeitraum	Arbeitgeber	Art der Tätigkeit	Wöchentliche Arbeitszeit / Entgelt monatlich	
von:		☐ geringfügig entlohnt ☐ mit Eigenanteil zur RV ☐ ohne Eigenanteil zur RV ☐ nicht geringfügig entlohnt ☐ kurzfristig beschäftigt		
bis:				
von:		☐ geringfügig entlohnt ☐ mit Eigenanteil zur RV ☐ ohne Eigenanteil zur RV ☐ nicht geringfügig entlohnt ☐ kurzfristig beschäftigt		
bis:				

Angaben über geplante Beschäftigungen in absehbarer Zeit

Ich wurde von meinem Arbeitgeber darüber informiert, dass ich meinen Arbeitgebern alle weiteren Beschäftigungen (geringfügig entlohnte, kurzfristige und sonstige) anzuzeigen habe, die ich während meiner derzeitigen Beschäftigung aufnehme.

☐ derzeit ist keine weitere Beschäftigung geplant
☐ derzeit ist/sind nachstehende Beschäftigung (en) geplant

Zeitraum von	Zeitraum bis	Wöchentliche Arbeitszeit	Monatliches Entgelt	Arbeitgeber
--------------	--------------	--------------------------	---------------------	-------------

Besteuerung (nur eine der 2 folgenden Möglichkeiten ist mit „ja“ zu beantworten):

1. Der Arbeitslohn aus der geringfügigen Beschäftigung beträgt nicht mehr als EUR 603,00 monatlich und die **Lohnsteuer** wird durch den Arbeitgeber mit der einheitlichen Pauschsteuer von 2 % abgeführt. Das heißt, der Arbeitgeber übernimmt neben den pauschalen Beiträgen zur Sozialversicherung auch die einheitliche Pauschsteuer.

☐ ja ☐ nein

Abwälzung der einheitlichen Pauschsteuer auf den Arbeitnehmer

☐ ja ☐ nein

2. Der Arbeitslohn aus geringfügiger Beschäftigung soll nach Maßgabe der **Lohnsteuerabzugsmerkmale** besteuert werden

☐ ja ☐ nein

Wenn ja:

Lohnsteuerklasse: _____ Religion: _____ Kinderfreibetrag: _____ Freibetrag: _____

Befreiung von der Rentenversicherungspflicht

Der Arbeitnehmer einer geringfügig entlohnnten Beschäftigung kann die Befreiung von der Versicherungspflicht in der gesetzlichen Rentenversicherung durch **schriftliche Erklärung** gegenüber dem Arbeitgeber beantragen. Ein Muster des **Befreiungsantrages liegt als Anlage bei**.

In diesem Fall entrichtet allein der Arbeitgeber eine Pauschalabgabe zur Rentenversicherung. **Achtung:** damit werden keine vollen Ansprüche in der Rentenversicherung erworben.

☐ Nein, ich möchte mich nicht von der Versicherungspflicht in der Rentenversicherung befreien lassen. Es handelt sich um eine „normale“ geringfügige Beschäftigung. Der Arbeitgeber trägt die Pauschalabgabe zur Rentenversicherung. Der Arbeitnehmer trägt die Differenz zum vollen Beitragssatz in der Rentenversicherung (2023: 3,6%). Den Arbeitnehmer am Beitrag zur Rentenversicherung zieht der Arbeitgeber vom Arbeitsentgelt ab und leitet diesen mit den Pauschalabgaben an die Minijob-Zentrale weiter.

☐ Ja, ich beantrage die Befreiung von der Versicherungspflicht in der Rentenversicherung. Der Arbeitgeber zahlt die Pauschalabgabe. Die einmal beantragte Befreiung von der Versicherungspflicht kann nicht rückgängig gemacht werden.

Bitte beachten Sie, die Verwendung dieses Fragebogens führt zur Bekanntmachung unserer Beauftragung!

Hinweis zur Dokumentationspflicht

Mit dem Gesetz zum Mindestlohn wurden auch Regelungen zur Dokumentation der täglichen Arbeitszeit gewisser Arbeitnehmer geschaffen. Für folgende Personengruppen müssen Sie **Beginn, Ende, Pause** und **Dauer** der täglichen Arbeitszeit aufzeichnen und **mindestens zwei Jahre** lang aufbewahren bzw. bis zur Prüfung durch die deutsche Rentenversicherung:

- **Minijobber** (Ausnahme Privathaushalte)
- **kurzfristig Beschäftigte**
- Arbeitnehmer in den Wirtschaftszweigen welche zur **Sofortmeldung** verpflichtet sind.

Diese Aufzeichnungen müssen **spätestens bis zum Ablauf des siebten auf den Tag der Arbeitsleistung Folgenden Kalendertags** erfolgen.

Beigefügte Unterlagen

Folgende Unterlagen liegen bei:

- ☐ Versicherungsausweis
☐ Arbeitsvertrag

Folgende Unterlagen werden nachgereicht:

- ☐ Versicherungsausweis
☐ Arbeitsvertrag

Bitte beachten Sie, dass eine Gehaltsabrechnung erst bei Vorliegen all dieser Unterlagen/Angaben vorgenommen werden kann.

Wir bitten um rechtzeitige Mitteilung von Veränderungen hinsichtlich Art und Höhe der Vergütung, bis zum 10. des Abrechnungsmonats.

Erklärung des Arbeitnehmers

Ich versichere, diese Angaben wahrheitsgemäß gemacht zu haben. Jede Änderung, insbesondere die Aufnahme einer weiteren Beschäftigung, werde ich unverzüglich mitteilen.

Erteilt der Arbeitnehmer diese Auskünfte nicht, nicht richtig oder nicht rechtzeitig oder legt er die entsprechenden Unterlagen nicht, nicht vollständig oder nicht rechtzeitig vor, begeht er eine bußgeldbewehrte Ordnungswidrigkeit (§ 111 Abs. 1 Nr.4 SGB IV).

Bei unwahren Angaben oder Verletzungen meiner Anzeigepflicht erkläre ich mich bereit, die vom Sozialversicherungsträger / Finanzamt nachgeforderten Beträge zu erstatten.

Ort, Datum

Unterschrift Arbeitgeber

Unterschrift Arbeitnehmer

Bei Minderjährigen Unterschrift des Erziehungsberechtigten

Bitte beachten Sie, die Verwendung dieses Fragebogens führt zur Bekanntmachung unserer Beauftragung!