

# STEUER-CHECKLISTE

## EINKÜNFTE ALLGEMEIN

- Lohnsteuerbescheinigung, Vermögensw. Leistungen
- Bescheinigung über
  - o Arbeitslosengeld / Elterngeld / Kurzarbeitergeld
  - o Krankengeld / Mutterschaftsgeld
- Bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Betriebs- und Privatrenten)
  - o bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - o jährliche Rentenbescheinigung
- Kapitaleinkünfte (Steuerbesch., Ertragnisaufstellung)
- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- Ausländische Einkünfte (z. B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte)

## VERMIETUNGSEINKÜNFTE

- Miete / Nebenkosten (Mietvertrag, Hausverwaltung Nebenkostenabrechnung)
- Kaufvertrag, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbssteuer
- Bau-, Reparaturrechnungen (bei Anschaffung 15 % -3-Jahresgrenze)
- Zinsbescheinigungen Darlehen
- Sonderabschreibung Mietwohnungsneubau, Baudenkmal

## WERBUNGSKOSTEN

- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte, Auswärtstätigkeit
  - o Entfernungskm, Anzahl Fahrten
  - o Sammelbeförderung z. B. Werkbus
  - o bei hoher Fahrleistung (TUV-Bericht/ ASU/Inspektionsrechnungen mit km-Stand)
  - o Unfallkosten PKW
- Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z. B. Treibstoff)
- Gewerkschaftsbeiträge
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer, Telefonkosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meisterkurs abzügl. direkt zuordenbare Zuschüsse z. B. Bafög)
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto-, und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Umzugskosten beruflich veranlasst
- Unfallversicherung und Berufsrechtsschutzversicherung
- Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Auswärtstätigkeit (erhöhte Fahrtkosten, Unterkunftskosten, Verpflegungsmehraufwendungen - steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungssteuer)

## ENERGETISCHE SANIERUNG

- Rechnungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) (z. B. Wärmedämmung oder neue Heizungsanlage etc.)

## HAUSHALTSNAHE DIENSTLEISTUNGEN

- Handwerkerrechnungen (nur Arbeitslohn)
- Nebenkostenabrechnung (Kaminkehrer, Hausmeister)
- Aufwendungen für Haushaltshilfe ohne Pflege
- Bei öffentlichen Zuschüssen bzw. KfW-Darlehen keine Förderung

## SONDERAUSGABEN

- Riesterrente
- Rüruprente
- Einzahlung in inländische oder ausländische gesetzliche Rentenkassen
- Versicherungsbeiträge (z. B. private Kranken-, Pflegeversicherung, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Versicherung)
- Spendenbescheinigungen

## AUßERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN

- Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- Krankheitskosten (z. B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur / Heilpraktiker...)
- Arztfahrten (Anzahl und km)
- Beerdigungskosten
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern/ Großeltern / Lebensgefährte/in
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen
- Heimkosten, Kosten für Haushaltshilfe

## KINDER

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten z. B. Gebühren für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter
- Über 18 Jahre: Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- Ausbildungsfreibetrag (auswärtige Unterbringung)
- Schulgeld (z. B. private Schulen, Altenpflegeschulen usw.)
- Lohnsteuerbescheinigung, Krankenversicherungsbeiträge
- Nachweis für Alleinerziehende
- Steuer-Identifikationsnummer falls vorhanden

## FÜR DIE ERSTBERATUNG

- Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres
- Kopie amtlicher Ausweis (bei Ehegatten für beide)

## NOTIZEN UND HINWEISE

