

## CHECKLISTE | STEUERERKLÄRUNG

### Einkünfte

- Lohnsteuerbescheinigung, vermögensw. Leistungen (VL)
- Bescheinigung über
  - Arbeitslosen-, Eltern-, Kurzarbeitergeld
  - Kranken-, Mutterschaftsgeld
- Bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-Betriebs- und Privatrenten)
  - bei erstmaligem Bezug; Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung
- Kapitaleinkünfte (Steuerbesch., Ertragnisaufstellung)
- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Vorabpauschale)
- Ausländische und sonstige Einkünfte (z. B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte, Kryptowährung)

### Vermietungseinkünfte

- Miete, Nebenkosten (z. B. Mietvertrag, Nebenkostenabr., Hausverwaltung)
- Kaufvertrag, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbsteuer
- Bau-, Reparaturrechnungen
- Zinsbescheinigungen für Darlehen
- Sonderabschreibung nach § 7b, Baudenkmal

### Werbungskosten

- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte
  - Entfernungs-km, Anzahl der Fahrten, Jobticket
  - Sammelbeförderung (z. B. Werkbus)
  - Bei hoher Fahrleistung (z. B. TÜV-Bericht, ASU, Inspektionsrechnungen mit km-Stand)
- Unfallkosten-Pkw
- Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z. B. Treibstoff)
- Gewerkschaftsbeiträge
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer bzw. Homeoffice-Pauschale, Telefon-, Internet-kosten
- Fortbildungskosten (z. B. Studienkosten, Techniker-, Meisterkurs abzgl. Direkt zuordenbare Zuschüsse z. B. Bafög)
- Bewerbungskosten (z. B. Fahrtkosten, Bürobedarf)
- Umzugskosten beruflich veranlasst abzgl. Steuerfreier Ersatz
- Unfall- und Berufsrechtsschutzversicherung
- Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag im Lohnsteuerhilfe-verein)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Auswärtstätigkeit (z. B. Fahrt-, Unterkunftskosten, Verpflegungs- mehraufwendungen abzgl. Steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- Doppelte Haushaltsführung (z. B. Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungssteuer abzgl. Steuerfreier Ersatz)

### Energetische Sanierung

- Aufwendungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) (z. B. Wärmedämmung, Heizungsanlage, Fenster und Türen)
- Bescheinigung des Fachunternehmens/Energieberaters
- Öffentliche Zuschüsse/KfW-Darlehen
- Keine Förderung

### Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen (nur Arbeitslohn)
- Nebenkostenabrechnung (z. B. Kaminkehrer, Hausmeister)
- Aufwendungen für Haushaltshilfe, Pflege- und Betreuungsleistungen im Haushalt
- Öffentliche Zuschüsse/KfW-Darlehen
- Keine Förderung

### Sonderausgaben

- Riester-, Rüruprente
- Einzahlung in inländische oder ausländische gesetzliche Rentenkassen
- Versicherungsbeiträge (z. B. private Kranken-, Pflege-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Versicherung)
- Spendenbescheinigung
- Kirchensteuererstattung/-nachzahlung

### Außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über Behinderung (z. B. Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- Krankheitskosten (z. B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker)
- Fahrtkosten zu Ärzten (Anzahl und km)
- Beerdigungskosten, existenzielle Gerichtsverfahren
- Unterhaltsleistungen für Kinder, Ex-Mann/-Frau, Eltern, Großeltern, Lebensgefährte:in
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge (KV/PV-Beiträge) für unterhaltene Personen
- Heimkosten, Kosten für Haushaltshilfe

### Kinder

- Bis 14 J.: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter)
- Über 18 J.: Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- Ausbildungsfreibetrag bei auswärtiger Unterbringung
- Schulgeld (z.B. Privat-, Altenpflegeschulen etc.)
- Lohnsteuerbescheinigung, KV/PV-Beiträge
- Nachweis für Alleinerziehende
- Steuer-ID (Pflichtangabe!)

### Für die Erstberatung

- Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres
- Kopie des amtlichen Ausweises (bei Ehegatten für beide)