CHECKLISTE | STEUERERKLÄRUNG

Einkünfte

- ☐ Lohnsteuerbescheinigung
- ☐ Abfindung
- ☐ Bescheinigung über
  - ☐ Arbeitslosen-, Eltern-, Kurzarbeitergeld
  - ☐ Kranken-, Mutterschaftsgeld
- ☐ Renteneinkünfte (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Betriebs- und Privatrenten)
- ☐ Kapitaleinkünfte (Steuerbesch., Erträgnisaufstellung)
- ☐ Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Erträgnisaufstellung für ausländische Depots, Vorabpauschale)
- ☐ Ausländische und sonstige Einkünfte (z. B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte, Kryptowährung)

Vermietungseinkünfte

- ☐ Miete, Nebenkosten (z. B. Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung an Mieter, Kosten der Hausverwaltung)
- ☐ Kaufvertrag, Baubeginn, Fertigstellung, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbsteuer
- ☐ Bau-, Reparaturrechnungen
- ☐ Zinsbescheinigungen für Darlehen
- ☐ Sonderabschreibung nach § 7b (s. Checkliste | § 7b), Baudenkmal

Werbungskosten

- ☐ Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte
  - ☐ Entfernungs-km, Anzahl der Fahrten, Jobticket
  - ☐ Sammelbeförderung (z. B. Werkbus)
  - ☐ bei hoher Fahrtleistung (z. B. TÜV-Bericht, ASU, Inspektionsrechnungen mit km-Stand)
- ☐ Unfallkosten-Pkw
- ☐ Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z. B. Treibstoff)
- ☐ Gewerkschaftsbeiträge, Berufsverbände
- ☐ Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- ☐ Arbeitszimmer bzw. Homeoffice-Pauschale, Telefon-, Internetkosten (s. Berechnungsbogen | häusliches Arbeitszimmer)
- ☐ Fortbildungskosten (z. B. Studienkosten, Techniker-, Meisterkurs abzgl. direkt zuordenbare Zuschüsse z. B. BAföG)
- ☐ Bewerbungskosten (z. B. Fahrtkosten, Bürobedarf)
- ☐ Umzugskosten beruflich abzgl. steuerfreier Ersatz
- ☐ Unfall- und Berufsrechtsschutzversicherung
- ☐ Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag im Lohnsteuerhilfeverein)
- ☐ Winterbeschäftigungsumlage
- ☐ Auswärtstätigkeit (z. B. Fahrt-, Unterkunftskosten, Verpflegungsmehraufwendungen abzgl. steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- ☐ Berufskraftfahrer (Anzahl der Übernachtungen)
- ☐ 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

- ☐ Handwerkerrechnung (nur Arbeitslohn) & Kontoauszug
- ☐ Nebenkostenabrechnung (z. B. Kaminkehrer, Hausmeister)
- ☐ Aufwendungen für Hilfe im eigenen Haushalt
- ☐ ❗ Öffentlichen Zuschüsse/KfW-Darlehen = keine Förderung

Sonderausgaben

- ☐ Riester-, Rüruprente
- ☐ Einzahlung in in- oder ausländische gesetzl. Rentenkassen
- ☐ Einzahlung in Rentenkasse bei Minijob
- ☐ Versicherungsbeiträge (z. B. private Kranken-, Pflege-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Versicherung)
- ☐ Spendenbescheinigungen
- ☐ Kirchensteuererstattung/-nachzahlung

Außergewöhnliche Belastungen

- ☐ Nachweis über Behinderung (z. B. Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- ☐ Nachweis zum Pflegegrad (Plegekasse, Behinderten-Ausweis mit Merkzeichen "H")
- ☐ Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsleistungen (im Haushalt) abzgl. Zuschuss (z. B. Pflegegeld/-tagegeld/-sachleistungen etc.)/Pflege von Angehörigen
- ☐ 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 Jahre: Kinderbetreuungskosten (z. B. Gebühren für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter)
- ☐ Über 18 Jahre: Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- ☐ Ausbildungsfreibetrag bei auswärtiger Unterbringung
- ☐ Schulgeld (z. B. Privat-, Altenpflegeschulen etc.)
- ☐ Lohnsteuerbescheinigung, KV/PV-Beiträge
- ☐ Nachweis für Alleinerziehende
- ☐ Steuer-Identifikationsnummer (falls vorhanden)

Für die Erstberatung

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

V26-2