

## Checkliste steuerrelevante Unterlagen

### **EINKÜNFTE:**

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Rentenbezug:
  - bei erstmaligem Bezug: Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung
- Kapitaleinkünfte (Steuerbesch., Ertragnisaufstellung)
- Bescheinigung über:
  - Arbeitslosen-, Eltern-, Kurzarbeitergeld
  - Kranken-, Mutterschaftsgeld

### **WERBUNGSKOSTEN:**

- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte:
  - Entfernungs-km, Anzahl der Fahrten, ÖPNV
- Nachweis Fahrten zu weiteren Tätigkeitsstätten
- Unfallkosten-Pkw
- Firmenwagen Zuzahlungen
- Gewerkschaftsbeiträge
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer:
  - Nachweis echte Kosten (Miete, Strom)
  - Grundriss beim erstmaligen Ansatz
- Homeoffice-Pauschale = Anzahl Arbeitstage
- 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 Lohnsteuerhilfverein)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Auswärtstätigkeit (z. B. Fahrt-, Unterkunfts-kosten, Verpflegungsmehraufwendungen abzgl. steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- Berufskraftfahrer (Anzahl der Übernachtungen)
- Doppelte Haushaltsführung (z. B. Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungssteuer abzgl. steuerfreier Ersatz)

### **KINDER:**

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten (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

### **VERMIETUNGSEINKÜNFTE:**

- Miete, Nebenkosten (z. B. Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung an Mieter, Kosten der Hausverwaltung)
- Kaufvertrag, Baubeginn, Fertigstellung, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbsteuer
- Bau-, Reparaturrechnungen
- Zinsbescheinigungen für Darlehen

### **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
- 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/-tagelgeld/-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

### **FÜR DIE ERSTBERATUNG:**

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

*Bei dieser Liste handelt es sich nicht um eine abschließende Auflistung aller absetzbaren Aufwendungen. Bei der persönlichen Beratung können Sachverhalte aufgedeckt werden, die zur weiteren Steuersenkung führen können.*