

# Für die Beratung benötigte Unterlagen – das können Sie absetzen: CHECKLISTE EINKOMMENSTEUER

## Einkünfte:

Lohnsteuerbescheinigung

Bescheinigung über

- Arbeitslosengeld / Elterngeld /
  - Kurzarbeitergeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld
- bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherungsrenten)
- bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z. B.: Bausparvertrag): Anlage VL

## Immobilien:

vermietet:

- Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr,
- Grunderwerbsteuer, Notarkosten
- Bau-, Reparurrechnungen,
- Zinsbescheinigungen, Mietvertrag

Sonderabschreibung:

- für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung

## Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Jahreszinsbescheinigungen im Original (z. B. Bausparkassen, Banken)
- Steuerbescheinigungen bei einbehaltener
- Zinsabschlagsteuer
- z. B. Verkauf von Aktien / Grundstücken etc.

## Sonderausgaben:

- Riesterrente - Bescheinigung
- Rüruprente - Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z. B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)
- Krankenversicherung: Nachweis Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z. B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, FFW, VDK, etc.)

## Kinder:

- **bis 14 Jahre:** Betreuungskosten z. B. Gebühren für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter
- **über 18 Jahre:** Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung, Bafögbescheid
- **im Ausland:** Familienstandsbescheinigung, Schulgeld
- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge

## Werbungskosten:

- Gewerkschaftsbeiträge, Unfallversicherung, Rechtsschutzversicherung
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto-, und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Reisekosten: Erhöhte Fahrtkosten, Verpflegungs pauschalen, Unterkunftskosten (z. B. Kraftfahrer, Bauarbeiter, Außendienst)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte, Auswärtstätigkeit Entfernungskm, Anzahl Fahrten
- Sammelbeförderung z. B. Werkbus (TÜV-Bericht / ASU / Inspektionsrechnungen immer aufheben wg. km-Stand)
- Unfallkosten PKW
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungssteuer)
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, LKW-Führerschein)
- Arbeitszimmer

## Außergewöhnliche Belastungen:

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

## Handwerkerl./haushaltsnahe Dienstleistungen:

- siehe Rückseite

## Für die Erstberatung:

- Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres

## Sonstiges / Besonderheiten:

Konten im Ausland:  Ja  Nein



Belege bitte nicht klammern oder heften!!

Belege bitte nicht klammern oder heften!!

## Checkliste haushaltsnahe Dienstleistungen

- Reinigung der Wohnung, Fensterreinigung, Teppichreinigung, Kochen, Bügeln
- Reinigung des Treppenhauses und der übrigen Gemeinschaftsräume
- Gartenpflegearbeiten (wie z. B. Rasenmähen oder Heckenschneiden), Schneeräumen
- Umzugsdienstleistungen (Umzugsspedition)

## Checkliste Handwerkerleistungen

- Arbeiten an Innen- und Außenwänden
- Arbeiten am Dach, an der Fassade, an Garagen o.ä.
- Reparaturen oder Austausch von Fenstern und Türen
- Streichen / Lackieren von Türen, Fenstern (innen u. außen), Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
- Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen (z. B. Teppichboden, Parkett, Fliesen)
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt des Steuerpflichtigen (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, Personalcomputer)
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Kontrollaufwendungen (z. B. Gebühr für den Schornsteinfeger)

## Voraussetzungen

- Begünstigt ist nur der **Arbeitslohn**, einschließlich der in Rechnung gestellten Maschinen und Fahrtkosten zuzüglich der Umsatzsteuer
- Sämtliche Tätigkeiten müssen im Haushalt durchgeführt werden**
- Der Anteil der Arbeitskosten ist in der Rechnung gesondert auszuweisen
- Es muss die **Rechnung** der Firma und der Nachweis beigelegt werden, dass der Rechnungsbetrag überwiesen wurde (**Kontoauszug**)
- Bei Minijob - Aufwendungen zuzüglich Nebenkosten der Knappschaft und Berufsgenossenschaft

## Wohnungseigentümer

- die Jahresabrechnung der Nebenkosten oder
- Die entsprechenden Beiträge für die begünstigte Dienst- / Handwerkerleistung, die in dem jeweiligen Jahr gezahlt wurden, sind in der Jahresabrechnung gesondert aufgeführt

## Mieter

- die Jahreabrechnung der Nebenkosten oder
- eine Bescheinigung des Vermieters oder seines Verwalters

**Belege bitte nicht klammern oder heften!!!**