

CHECKLISTE STEUERERKLÄRUNG



MEYER & PARTNER
Steuerberater

Für die Erstberatung

- Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres
- Kopie des amtlichen Ausweises (bei Ehegatten beide)
- Vollmacht zur Vertretung in Steuersachen (siehe Download)

Einkünfte

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

Vermietungseinkünfte

- Miete, Nebenkosten (z.B. Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung Hausverwaltung)
- Belege über gezahlte Nebenkosten
- Kaufvertrag, Notarkosten, Maklergebühren, Grunderwerbsteuer (einmalig)
- 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 Fahrtleistung (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-, Internetkosten
- Homeoffice-Tage
- 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
- Winterbeschäftigungumlage
- 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
- ! Bei öffentlichen Zuschüssen/KfW-Darlehen
→ keine Förderung

Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen (nur Arbeitslohn)
- Nebenkostenabrechnung (z.B. Kaminkehrer, Hausmeister)
- Aufwendungen für Hilfe im eigenen Haushalt
- ! Bei öffentlichen Zuschüssen/KfW-Darlehen
→ keine Förderung

Sonderausgaben

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

Außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über Behinderung (z.B. Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- 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 (falls höher als das Erbe), 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

- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge (KV/PV-Beiträge)
- 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-, Altenpflegesschulen etc.)
- Lohnsteuerbescheinigung, KV/PV-Beiträge
- Nachweis für Alleinerziehende
- Steuer-Identifikationsnummer
- Angaben zum 2. Elternteil (falls getrennt lebend)