

Checkliste

Benötigte Unterlagen für die Steuererklärung

Einkünfte

- Lohnsteuerbescheinigung, ggfs. auch vom Ehegatten
- Bescheinigungen über Vermögenswirksame Leistungen
- Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld/Elterngeld/Kurzarbeitergeld
 - Krankengeld/Mutterschaftsgeld
- Bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Betriebs- und Privatrenten)
 - bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
 - jährliche Rentenbescheinigung
- Kapitaleinkünfte (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung)
- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- Ausländische Einkünfte (z. B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte)
- Lohn- bzw. Gehaltsabrechnung Dezember
- Sonstige Einkünfte (z. B. Vermittlungsprovisionen)

Vermietungseinkünfte

- Miete / Nebenkosten (Mietvertrag, Hausverwaltung Nebenkostenabrechnung)
- Kaufvertrag, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbssteuer
- Bau-, Reparaturrechnungen (bei Anschaffung 15 % - 3-Jahresgrenze)
- Zinsbescheinigungen Darlehen

Werbungskosten

- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte, Auswärtstätigkeit
 - Entfernung-Km, Anzahl Fahrten
 - Sammelbeförderung z. B. Werkbus
 - bei hoher Fahrleistung (TÜV-Bericht / ASU / Inspektionsrechnungen mit Km-Stand)
 - Unfallkosten PKW
- Belege über Aufwendungen für öffentliche Verkehrsmittel
- Firmenwagen (ggfs. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z. B. Treibstoff)
- Gewerkschaftsbeiträge
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer, Telefonkosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meisterkurs abzügl. direkt zuordenbare Zuschüsse z. B. Bafög)
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto- und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Umzugskosten beruflich veranlasst
- Unfallversicherung und Berufsrechtsschutzversicherung
- Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)
- Auswärtstätigkeit (erhöhte Fahrtkosten, Unterkunftskosten, Verpflegungsmehraufwendungen - steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungssteuer, Fahrtkosten)

Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen (nur Arbeitslohn)
- Nebenkostenabrechnung (Kaminkehrer, Hausmeister)
- Aufwendungen für Haushaltshilfe ohne Pflege

Sonderausgaben

- Belege zur Altersversorgung (insb. Bescheinigungen der Riesterrente bzw. Rüruprente)
- Versicherungsbeiträge (z. B. private Kranken-, Pflegeversicherung, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Versicherung)
- Nachweise für bezahlte Versicherungsprämien (z. B. Ersatzkassenbeiträge, Unfallversicherungen, Haftpflichtversicherungen)
- Einzahlung in inländische oder ausländische gesetzliche Rentenkassen
- Spendenbescheinigungen
- Bei Unterhalt an geschiedenen Ehegatten: Zustimmung zum Realsplitting durch Unterschrift auf Anlage "U" der Einkommensteuer-Erklärung, übernommene Beiträge zur Krankenversicherung und persönliche Identifikationsnummer sowie die persönliche Identifikationsnummer des geschiedenen oder dauerhaft getrennt lebenden Ehegatten

Außergewöhnliche Belastungen

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

Kinder

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten z. B. Gebühren für Kindergarten und/oder -hort, Babysitter, Tagesmutter
- Über 18 Jahre: Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung, Beleg Erwerbstätigkeit
- Ausbildungsfreibetrag (auswärtige Unterbringung)
- Schulgeld (z. B. private Schulen, Altenpflegeschulen usw.)
- Lohnsteuerbescheinigung, Krankenversicherungsbeiträge
- Nachweis für Alleinerziehende
- Steuer-Identifikationsnummer falls vorhanden

Sonstiges

- Letzter Einkommensteuerbescheid
- Kirchensteuerbescheid
- Persönliche Identifikationsnummer
- Personalausweis/Reisepass