

Für die Beratung benötigte Unterlagen – das können Sie absetzen:

STEUER – CHECKLISTE

Nehmen Sie zur Beratung alle Belege mit, von denen Sie glauben, dass diese von steuerlicher Bedeutung sind. Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen!

Für die Erstberatung:

- ▶ **Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres**
- ▶ **Steuer-Identifikationsnummer**

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-, Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen**
- ▶ **Sonderabschreibung: für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung**

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- ▶ **Jahreszinsbescheinigungen (z.B. Bausparkassen, Banken)**
- ▶ **Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer**

Bankverbindung:

Kreissparkasse Weilburg
BLZ 511 519 19
Konto-Nr. 100 48 48 07
IBAN: DE52 5115 1919 0100 4848 07
BIC: HELADEF1WEI

Vereinsregister:

Limburg VR 2151
Vorsitzender des Vorstands:
Dipl.-Volkswirt Klaus König

z. B. Verkauf von Aktien / Grundstücken etc.

Sonderausgaben:

- ▶ **Riesterrente, Rüruprente**
- ▶ **Versicherungsbeiträge (z. B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)**
- ▶ **Krankenversicherung: Nachweis Basistarif, 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,**
- ▶ **im Ausland: Familienstandsbescheinigung**
- ▶ **Schulgeld**
- ▶ **Lohnsteuerbescheinigung**
- ▶ **Krankenversicherungsbeiträge**
- ▶ **Schwerbehindertenausweis**

Werbungskosten:

- ▶ **Gewerkschaftsbeiträge, Unfallversicherung, Rechtshilfeversicherung**
- ▶ **Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto-, und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)**
- ▶ **Reisekosten: Erhöhte Fahrtkosten, Verpflegungspauschalen, 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**

Bankverbindung:
Kreissparkasse Weilburg
BLZ 511 519 19
Konto-Nr. 100 48 48 07
IBAN: DE52 5115 1919 0100 4848 07
BIC: HELADEF1WEI

Vereinsregister:
Limburg VR 2151
Vorsitzender des Vorstands:
Dipl.-Volkswirt Klaus König

- ▶ **Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)**

- ▶ **doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnungsteuer)**
- ▶ **Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)**
- ▶ **Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, LKW-Führerschein)**
- ▶ **Arbeitszimmer**
- ▶ **Umzugskosten beruflich veranlasst**

Außergewöhnliche Belastungen:

- ▶ **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**

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)**
- ▶ **Pflege von kranken Personen**

Checkliste Handwerkerleistungen

- ▶ **Arbeiten an Innen- und Außenwänden**
- ▶ **Arbeiten am Dach, an der Fassade, an Garagen o.ä.**

Bankverbindung:
Kreissparkasse Weilburg
BLZ 511 519 19
Konto-Nr. 100 48 48 07
IBAN: DE52 5115 1919 0100 4848 07
BIC: HELADEF1WEI

Verinsregister:
Limburg VR 2151
Vorsitzender des Vorstands:
Dipl.-Volkswirt Klaus König

- ▶ **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 - keine Leihgebühr für Maschinen**
- ▶ **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 eine Bescheinigung des Verwalters.**

Mieter

- ▶ **die Jahresabrechnung der Nebenkosten oder eine Bescheinigung des Vermieters oder seines Verwalters**
- ▶ **Die entsprechenden Beiträge für die begünstigte Dienst- / Handwerkerleistung, die in dem jeweiligen Jahr gezahlt wurden, sind in der Jahresabrechnung gesondert aufgeführt**