

# Steuer-Checkliste



**Dipl.-Ök. Manfred Schulte**

Wirtschaftsprüfer – Steuerberater

**Dipl.-Ök. Henning Schulte**

Steuerberater

Wittekindplatz 7, 49074 Osnabrück

## **Einkünfte:**

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
  - Arbeitslosengeld / Kurzarbeitergeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeit-, Witwenrente, private Renten):
  - Bei erstmaligen Bezug den Rentenbescheid
  - Jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
  - Anlage VL (z.B.: Bausparvertrag)

## **Sonderausgaben:**

- „Riesterrente“ – Bescheinigung
- „Rüruprente“ – Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z.B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- und Unfallversicherung)
- Krankenversicherung: Nachweis Basistarif, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)

## **Werbungskosten:**

- Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Auswärtstätigkeit
  - Entfernung km, Anzahl Fahrten
  - Unfallkosten PKW
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten (z.B. Mitgliedsbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)

- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EFV-Kurs, LKW-Führerschein)

## **Immobilien:**

- Vermietet
  - Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbssteuer, Notarkosten
  - Bau-, Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen
- Sonderabschreibungen für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung

## **Kinder:**

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Au-Pair, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- Über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- Lohnsteuerbescheinigung, Waisenrente
- Krankenversicherungsbeiträge

## **Außergewöhnliche Belastungen:**

- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern

## **Haushaltsnahe Hilfs-Dienstleistungen:**

- Handwerkerrechnung über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege)
- Nebenkostenabrechnung Wohnung (Eigentümer und Mieter)

## **Sonstiges:**

- Steuerbescheid Vorjahr