

Checkliste für Ihre Steuererklärung beim Steuerberater

Stammdaten & Vorjahresunterlagen

- ☐ Personalausweis/Reisepass (bei Ehegatten für beide)
- ☐ Steuernummer & Steuer-Identifikationsnummer
- ☐ Einkommensteuerbescheid des Vorjahres bzw. ggf. Vorauszahlungsbescheid
- ☐ (Optional) Kontoauszüge des betreffenden Jahres, wenn zur Klärung nötig

Einkünfte & Leistungsbescheinigungen

- ☐ Elektronische Lohnsteuerbescheinigung(en)
- ☐ Abfindung inkl. Vereinbarung/Auflösungsvertrag
- ☐ Bescheinigungen zu Lohnersatzleistungen (z. B. Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Kurzarbeitergeld, Übergangsgeld, Insolvenzausfallgeld)
- ☐ Rentenunterlagen (z. B. Alters-/Erwerbsunfähigkeits-/Witwen-/Betriebs-/Privatrentenbescheide; Anpassungs-/Bezugsmitteilungen)
- ☐ Kapitaleinkünfte: Steuerbescheinigungen/Ertragnisaufstellungen (inkl. Investmentfonds, ausländische Depots, Vorabpauschale)
- ☐ Ausländische/sonstige Einkünfte (z. B. Vermietung, Kapital, Kryptowährung)
- ☐ Unterhalt/Versorgungsausgleich (z. B. Realsplitting/Anlage U; Zahlungen/Empfang) inkl. Steuer-ID der beteiligten Person(en)
- ☐ (Falls vorhanden) Notarvertrag mit vereinbarter Kaufpreisrente

Vermietung & Verpachtung (falls relevant)

- ☐ Mieteinnahmen: Mietvertrag + Nachweise Zahlungseingang
- ☐ Nebenkosten/Verwaltung: Nebenkostenabrechnung an Mieter, Hausverwaltungs-/WEG-Unterlagen
- ☐ Darlehen/Zinsen: Zinsbescheinigungen/Darlehenszinsen
- ☐ Erhaltungsaufwendungen & laufende Objekt-Kosten (z. B. Grundsteuer, Wasser/Abwasser/Strom, Müll, Heizung/Wartung/Brennmaterial)
- ☐ Kauf/Herstellung: Kaufvertrag, Baubeginn/Fertigstellung, Notar, Makler, Grunderwerbsteuer
- ☐ Bau-/Reparaturrechnungen
- ☐ Sonderfälle: Sonderabschreibung § 7b / Baudenkmal (wenn einschlägig)

Werbungskosten & berufliche Aufwendungen

- Fahrten Wohnung–Arbeitsstätte: Entfernungskilometer, Anzahl Fahrten, Jobticket/Sammelbeförderung; bei hoher Fahrleistung ggf. TÜV/ASU/Inspektions-km
- Firmenwagen: Fahrtenbuch (falls vorhanden) + Zuzahlungen (z. B. Treibstoff)
- Unfallkosten-Pkw (falls angefallen)
- Gewerkschafts-/Berufsverbandsbeiträge
- Arbeitsmittel (z. B. Computer/Werkzeug/Berufskleidung/Fachliteratur)
- Arbeitszimmer oder Homeoffice-Pauschale; Telefon-/Internetkosten
- Fortbildungen/Studienkosten (abzgl. direkt zuordenbarer Zuschüsse, z. B. BAföG)
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung (abzgl. steuerfreier Ersatz)
- Auswärtstätigkeit: Fahrt-/Unterkunft/Verpflegung, Erstattungen, Mahlzeitengestellung; Berufskraftfahrer: Übernachtungen
- Doppelte Haushaltsführung: Mietvertrag Zweitwohnung, Nebenkosten, Zahlungsnachweise, Zweitwohnungssteuer (falls zutreffend)
- Steuerberatungskosten (z. B. Mitgliedsbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)
- Unfall-/Berufsrechtsschutzversicherung, Winterbeschäftigungsumlage (falls vorhanden)

Sonderausgaben & Vorsorgeaufwendungen

- Versicherungsbeiträge/Vorsorge (z. B. Krankheit/Pflege, Haftpflicht, Kfz, Lebens-/Rentenversicherung, Erwerbs-/Berufsunfähigkeit)
- Riester- und Rürup/Basisrente-Bescheinigungen
- Einzahlungen in gesetzliche Rentenkassen (in-/ausländisch), ggf. Minijob-Rentenbeiträge
- Spenden/Zuwendungen
- Kirchensteuererstattung/-nachzahlung (falls zutreffend)

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Medikamente, Arzt/Zahnarzt, Brille, Krankenhaus, Kur, Heilpraktiker) inkl. Abrechnungen/Erstattungen
- Fahrtkosten zu Ärzten (Anzahl & km)
- Pflege-/Betreuungsaufwendungen inkl. Zuschüsse/Pflegegeld; Nachweis Pflegegrad (ggf. Merkzeichen "H")
- Behinderung: Behindertenausweis/Bescheinigung/Rentenbescheid Unfallrente
- Beerdigungskosten (ggf. Nachweis Vermögen des Verstorbenen) / existenzielle Gerichtsverfahren
- Unterhaltsleistungen an Angehörige/Partner etc. inkl. Nachweise, Einkünfte/Bezüge/Vermögen der unterstützten Person, Steuer-ID
- Heimkosten / Kosten für Haushaltshilfe (falls einschlägig)

Kinder & Ausbildung (falls relevant)

- ☐ Steuer-Identifikationsnummer des Kindes (falls vorhanden)
- ☐ Betreuungskosten (bis 14 J.): Vertrag/Rechnung/Zahlungsnachweise (z. B. Kita/Hort/Babysitter/Tagesmutter)
- ☐ Ausbildung/Studium/Schule (über 18 J.): Ausbildungsvertrag, Immatrikulations-/Studien-/Schulbescheinigung; ggf. Ausbildungsfreibetrag bei auswärtiger Unterbringung
- ☐ Schulgeld (begünstigte/Privat-Schulen etc.)
- ☐ Kindergeld-Bescheide (z. B. Aufhebungsbescheide), ggf. Halbwaisenrente
- ☐ Falls Kind gearbeitet hat: Lohnsteuerbescheinigung(en); KV/PV-Beiträge (auch bei privat versicherten Kindern)
- ☐ Nachweis für Alleinerziehende (falls zutreffend)

Haushalt, Handwerk & energetische Maßnahmen

- ☐ Handwerkerleistungen (Rechnung; i. d. R. nur Arbeitslohn relevant) + Zahlungsnachweis
- ☐ Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfe, Pflegedienst; auch Speditionskosten bei privatem Umzug) + Zahlungsnachweis
- ☐ Nebenkostenabrechnungen (z. B. Hausmeister/Kaminkehrer)
- ☐ Energetische Sanierung Eigenheim (älter als 10 Jahre): Rechnungen + Bescheinigung Fachunternehmen/Energieberater

Sonstiges (falls relevant)

- ☐ Bescheinigung über elektronisch übermittelte vermögenswirksame Leistungen
- ☐ Antrag Wohnungsbauprämie (falls zutreffend)

Praktischer Abschluss-Check

- ☐ Zahlungsnachweis: Buchungsbestätigung der Bank oder Kontoauszug
 - ☐ Sortierung: Pro Abschnitt eine Mappe/Datei – bei Vermietung zusätzlich je Objekt getrennt
- ☐ Nur Zutreffendes: Nehmen Sie alles mit, was auf Ihre Situation passt