

LAB/ Lohnsteuerhilfeverein e.V.

Checkliste für Arbeitnehmer & Beamte

Allgemeine Informationen

- ✓ Personalausweis, Reisepass oder Führerschein – zur Identifizierung
- ✓ Steueridentifikationsnummer und Steuernummer
- ✓ Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid / Feststellungsbescheide, z.B. Verlustfeststellung, Eigentümergemeinschaft, etc.
- ✓ Nachweis über Änderung des Familienstandes, z.B. Heiratsurkunde

Einkünfte

- ✓ Lohnsteuerbescheinigung/-en
- ✓ Nachweis über Lohnersatzleistungen, z.B. Krankengeld, Übergangsgeld, Mutterschaftsgeld, Verletzengeld, Arbeitslosengeld
- ✓ Bei Abfindung: Abfindungsvereinbarung und Gehaltsnachweis
- ✓ Unterlagen rund um vermietete Immobilien, z.B. Aufstellung der gesamten Mieteinnahmen, Kopie der Mietverträge, Anschaffungskosten, Schuldzinsen, Hausgeldabrechnung, Bewirtschaftungskosten, Instandhaltungskosten
- ✓ Jahresbescheinigung/-en über Kapitalerträge, z.B. Zinsen, Dividenden und Aktienveräußerungen (Jahres-Steuerbescheinigung der Bank oder Ertragnisaufstellung)
- ✓ Private Veräußerungsgeschäfte, z. B. Immobilienverkauf, Handel mit Kryptowährungen
- ✓ Ausländische Einkünfte (ggf. Besteuerungsnachweis erbringen und dazugehörige Werbungskosten nachweisen)

Kinder

- ✓ Angaben zu den Kindern (Name, Geburtsdatum, Anschrift)
- ✓ Steueridentifikationsnummer
- ✓ Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Kontoauszüge, Erstattungen)
- ✓ Nachweis rund um die Ausbildung, z.B. Ausbildungsvertrag, Lohnsteuerbescheinigung, Schul-/ Studienbescheinigung,

Haushaltsnahe Aufwendungen/Dienstleistungen/energetische Baumaßnahmen

- ✓ Betriebskostenabrechnung (ggf. aus dem Vorjahr)
- ✓ Private Umzugskosten, die durch eine Fachfirma durchgeführt wurden (Rechnung mit gesondertem Ausweis der Lohnkosten und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Rechnungen für z.B. Schornsteinfeger, Winterdienst, Wartung der Heizungsanlage, Gartenpflege, Handwerksbetriebe, Reinigungsfirmen (Rechnung mit gesondertem Ausweis der Lohnkosten und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Pflegekosten im eigenen Haushalt
- ✓ Haushaltshilfe (Abrechnung der Bundesknappschaft oder Rechnungen und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Nachweise über die Durchführung einer energetischen Baumaßnahme, z.B. Einbau einer neuen Heizungsanlage, Erneuerung der Fenster, etc. (Fachunternehmerbescheinigung erforderlich)

Sonderausgaben

- ✓ Nachweise über Spenden und Parteibeiträge
- ✓ Versicherungsbeiträge, z.B. Haftpflicht-, KFZ-Haftpflicht-, Lebens- und Rentenversicherungs-, Sterbe-, Berufsunfähigkeits-, Krankenzusatz- und Unfallversicherungsbeiträge
- ✓ Kosten für eine Ausbildung im nicht ausgeübten Beruf
- ✓ Riester-Rente, Bescheinigung nach § 92 EStG und Ihre Sozialversicherungsnummer
- ✓ Basis-Renten- bzw. Rürup-Rentenversicherung/-en, Bescheinigung der übermittelten Beiträge
- ✓ Kranken- und Pflegeversicherung, Bescheinigung der übermittelten Beiträge unter Angabe Ihrer Steueridentifikationsnummer
- ✓ Einzahlungen in eine in- oder ausländische gesetzliche Rentenkasse

Außergewöhnliche Belastungen

- ✓ Nachweis über Grad der Behinderung, Pflegegrad
- ✓ Aufstellung/Übersicht der Krankheitskosten, z.B. Zahnarzt, Brille, ärztlich verordnete Medikamente, etc.
- ✓ Beerdigungskosten (soweit kein ausreichender Nachlass vorhanden/ Erstattungen von Versicherungen angeben)
- ✓ Unterhalt bedürftiger Angehöriger (z.B. Kinder ohne Kindergeldanspruch, Unterhaltserklärung bei Auslandsunterstützung)
- ✓ Pflegekosten hilfsbedürftiger Angehöriger oder eigene Pflegekosten

Werbungskosten

- ✓ Beschreibung Ihrer beruflichen Tätigkeit
- ✓ Fahrten zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte (Anschrift der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl der Arbeitstage, Nachweis über Wochenendarbeit, welches Verkehrsmittel wurde genutzt?)
- ✓ Nachweis über Einsatzwechsel- bzw. Fahrtätigkeit
- ✓ Dienstreisen (Bescheinigung des Arbeitgebers, Angaben zur Erstattung durch den Arbeitgeber)
- ✓ Gewerkschaftsbeiträge und/oder Beiträge zu Berufsverbänden
- ✓ Unfall- und Rechtsschutzversicherungsbeiträge
- ✓ Fortbildungskosten und/oder Weiterbildungskosten (Anschrift der Fortbildungsstätte, Anzahl der Fortbildungstage, Entfernung und Teilnahmegebühr, welches Verkehrsmittel wurde genutzt)
- ✓ Nachweise über Arbeitsmittel, z.B. Kauf von Berufsbekleidung, Computer, Werkzeugen, etc.
- ✓ Nachweise über Fachliteratur und -bücher
- ✓ Doppelte Haushaltsführung, z.B. Mietvertrag oder Kosten der Unterkunft, Angabe der Entfernung, Anzahl und Nachweis der Heimfahrten
- ✓ Telefonkosten bei beruflicher Nutzung des privaten Telefons (3 fortlaufende Rechnungen und ggf. Arbeitgeberbescheinigung)
- ✓ Nachweise über Bewerbungskosten
- ✓ Steuerberatungskosten
- ✓ Aufstellung über die Anzahl der Tage im Homeoffice
- ✓ Wenn das Arbeitszimmer der berufliche Mittelpunkt ist (mind. an 3 von 5 Tagen):
 - Kopie Ihres Mietvertrages, Zahlungsnachweis der Miete (Kontoauszug)
 - Grundriss Ihrer Wohnung (Skizze reicht aus, mit Größe der Wohnung und Kennzeichnung des Arbeitszimmers)
 - Nachweis über Gas- und Stromkosten und Hausratversicherung
 - Bei Wohneigentum: Nachweis über sämtliche Kosten (wie Gas & Strom, Grundsteuer, Wasser und alle auf das Eigentum bezogene Versicherungen) und der Abschreibung
- ✓ Nachweise über beruflich veranlasste Umzugskosten
- ✓ Nachweis über gezahlte Winterbauumlage

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung dringend anzuraten.

LAB/ Lohnsteuerhilfeverein e.V.

Checkliste für Rentner / Pensionäre

Allgemeine Informationen

- ✓ Personalausweis, Reisepass oder Führerschein – zur Identifizierung
- ✓ Steueridentifikationsnummer und Steuernummer
- ✓ Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid / Feststellungsbescheide, z.B. Verlustfeststellung, Eigentümergemeinschaft, etc.
- ✓ Nachweis über Änderung des Familienstandes, z.B. Heiratsurkunde

Einkünfte

- ✓ Rentenbezugsmitteilung/-en, Rentenanpassung/-en
- ✓ Lohnsteuerbescheinigung/-en
- ✓ Unterlagen rund um vermietete Immobilien, z.B. Aufstellung der gesamten Mieteinnahmen, Kopie der Mietverträge, Anschaffungskosten, Schuldzinsen, Hausgeldabrechnung, Bewirtschaftungskosten, Instandhaltungskosten
- ✓ Jahresbescheinigung/-en über Kapitalerträge, z.B. Zinsen, Dividenden und Aktienveräußerungen (Jahres-Steuerbescheinigung der Bank oder Ertragnisaufstellung)
- ✓ Ausländische Einkünfte (ggf. Besteuerungsnachweis erbringen und dazugehörige Werbungskosten nachweisen)

Werbungskosten

- ✓ Gewerkschaftsbeiträge und/oder Beiträge zu Berufsverbänden
- ✓ Renten- und Steuerberatkungskosten

Haushaltsnahe Aufwendungen/Dienstleistungen/energetische Baumaßnahmen

- ✓ Betriebskostenabrechnung (ggf. aus dem Vorjahr)
- ✓ Private Umzugskosten, die durch eine Fachfirma durchgeführt wurden (Rechnung mit gesondertem Ausweis der Lohnkosten und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Rechnungen für z.B. Schornsteinfeger, Winterdienst, Wartung der Heizungsanlage, Gartenpflege, Handwerksbetriebe, Reinigungsfirmen (Rechnung mit gesondertem Ausweis der Lohnkosten und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Pflegekosten im eigenen Haushalt
- ✓ Haushaltshilfe (Abrechnung der Bundesknappschaft oder Rechnungen und Nachweis der unbaren Zahlung erforderlich)
- ✓ Nachweise über die Durchführung einer energetischen Baumaßnahme, z.B. Einbau einer neuen Heizungsanlage, Erneuerung der Fenster, etc. (Fachunternehmerbescheinigung erforderlich)

Sonderausgaben

- ✓ Nachweise über Spenden und Parteibeiträge
- ✓ Versicherungsbeiträge, z.B. Haftpflicht-, KFZ-Haftpflicht-, Lebens- und Rentenversicherungs-, Sterbe-, Krankenzusatz- und Unfallversicherungsbeiträge

Außergewöhnliche Belastungen

- ✓ Nachweis über Grad der Behinderung, Pflegegrad
- ✓ Aufstellung/Übersicht der Krankheitskosten, z.B. Zahnarzt, Brille, ärztlich verordnete Medikamente, etc.
- ✓ Beerdigungskosten (soweit kein ausreichender Nachlass vorhanden/ Erstattungen von Versicherungen angeben)
- ✓ Unterhalt bedürftiger Angehöriger (z.B. Kinder ohne Kindergeldanspruch, Unterhaltserklärung bei Auslandsunterstützung)
- ✓ Pflegekosten hilfsbedürftiger Angehöriger oder eigene Pflegekosten

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung dringend anzuraten.