



Welche Unterlagen müssen Sie einreichen?

Sonderausgaben

- Spendenquittungen
- Beiträge an politische Parteien
- Nachweis der Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung)

Kapitaleinkünfte

- Steuerbescheinigung über anrechenbare Kapitalertragsteuer, nur wenn eine Überprüfung des Steuereinbehalts für bestimmte Kapitalerträge oder die Günstigerprüfung beantragt wird.
- Steuerbescheinigung über Kapitalerträge, für die keine Kirchensteuer einbehalten wurde, obwohl eine Kirchensteuerpflicht besteht
- Bescheinigung über anrechenbare ausländische Steuern

Vermögenswirksame Leistungen Unterhaltsleistungen

- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit

Wenn aufgrund besonderer Lebensumstände Aufwendungen entstanden sind, wird eine Belegeinreichung gemeinsam mit Ihrer Steuererklärung empfohlen. Dies ist beispielsweise bei beruflich bedingten Umzugsaufwendungen, der Begründung einer doppelten Haushaltsführung oder der Einrichtung eines häuslichen Arbeitszimmers der Fall und vermeidet Rückfragen.

Welche Unterlagen liegen dem Finanzamt bereits vor?

- Lohnsteuerbescheinigung
- Rentenbezugsmitteilung und Leistungsmitteilung verschiedener Renten
- Leistungsmitteilung der Agentur für Arbeit
- Krankengeldbescheinigung oder Mutterschaftsgeldbescheinigung
- Elterngeldbescheinigung
- Übergangsgeldbescheinigung
- Mitteilung der Banken über steuerfrei gutgeschriebene Kapitalerträge oder unentgeltliche Depotübertragungen
- Kapitalertragsteuerbescheinigung bei Auszahlung privater Lebens- und Rentenversicherungen
- Versicherungsbescheinigung der Krankenversicherungen
- Mitteilung über Beiträge zu Rürup-Verträgen
- Mitteilung über Zulagen und Eigenbeiträgen bei Riester-Verträgen.

Welche Unterlagen müssen Sie für Rückfragen bereithalten?

Wir empfehlen Ihnen, folgende Belege bis zur Bestandskraft des Steuerbescheides für die Erledigung von Rückfragen durch das Finanzamt griffbereit zu halten:

Sonderausgaben

Kosten für Ihre eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf (Fahrtkosten, Teilnahmebestätigung, Fachliteratur, Verpflegung)

Unterhaltszahlungen an Ihren geschiedenen Ehegatten

Außergewöhnliche Belastungen/ Krankheitskosten

Medikamente

Praxisgebühren

Brille

Orthopädische Hilfsmittel

Zahnersatz

Krankenhausaufenthalt

Krankenhausbehandlungen

Kurkosten

Heilpraktiker

Krankengymnastik

Fahrten zum Arzt, ins Krankenhaus, zur Apotheke usw. (0,30 Euro pro Kilometer)

Sie können nur Kosten absetzen, die Sie tatsächlich auch bezahlt haben. Erstattungen von Krankenkassen, Arbeitgeber oder der Beihilfe sind davon abzuziehen.

Andere außergewöhnliche Belastungen

Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt)

Belege über den Unterhalt an Angehörige (Zahlungsnachweise, Nachweis von Einkünfte der Angehörigen)

Prozesskosten (Scheidung, Zivil-,Straf-, Verwaltung)

Beerdigungskosten

Haushaltsnahe Dienstleistungen

Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Winterdienst, Heckenschneiden)

Reinigung der Wohnung (z.B. durch selbstständigen Dienstleister oder Angestellte einer Dienstleistungsagentur)

Pflege von Angehörigen (z.B. durch Pflegedienste)

Handwerkerleistungen

Für Renovierung, Modernisierung oder Erhaltungsmaßnahmen rund um Haus und Wohnung

Nebenkostenabrechnung (z.B. Hausmeister, Hausreinigung, Schornsteinfeger, Gartenpflegearbeiten)

Reparaturen, Wartungen und Austausch von Heizungen, Gas,- Wasser,-Elektroinstallation

Schönheitsreparaturen (z.B. Streichen und Lackieren von Türen, Fenster, Wandschränken, Heizkörper und - Rohren)

- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, Fassade, Dach, Garagen usw.
- Reparaturen von Gegenständen vor Ort (z.B. Wasch-,Spülmaschine, Herd, Fernseher)
- Reparaturen und Austausch von Türen, Fenstern, Bodenbelägen
- Pflasterarbeiten
- Ein- oder Ausbau der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers

Wichtig: Fügen Sie den Überweisungsbeleg hinzu. Barzahlungen akzeptiert das Finanzamt nicht.

**Vorsorge-
aufwendungen,
Versicherungen**

- Private Krankenversicherung / Pflegeversicherung
- Zusatzbeitrag zur gesetzlichen Krankenversicherung
- Unfallversicherung
- Risikolebensversicherung
- Haftpflichtversicherung
- Zahnzusatzversicherung
- Berufsunabhängigkeitsversicherung
- Lebensversicherung ohne Kapitalwahlrecht (erste Beitragszahlung vor dem 01.01.2005)
- Lebensversicherung mit Kapitalwahlrecht (erste Beitragszahlung vor dem 01.01.2005)
- Auslandskrankenversicherung

Kinder

- Ausbildungsvertrag
- Schulbescheinigung / Studienbescheinigung
- Wehrdienst- / Zivildienstbescheinigung
- Private Krankenversicherung
- Nachweis bei auswärtiger Unterbringung (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög-Bescheid
- Schulgeld für Privatschulen und anerkannte Ersatzschulen
- Nachweis über Kinderbetreuungskosten

**Angestelltenver-
hältnis**

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheide über Lohnersatzleistungen
- Abfindungs- und Auflösungsvertrag
- Vertragsunterlagen über Entschädigungen

**Werbungskosten
aus dem Angestell-
tenverhältnis**

- Beiträge zur Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft)
- Fortbildungskosten (z.B. Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)
- Arbeitsmittel (z.B. Büro-/ Computerbedarf, Werkzeug, Berufsbekleidung)
- Fachliteratur, Fachzeitschriften
- Typische Arbeitsbekleidung und ihre Reinigung
- Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete, Stromkosten, Möbel etc.)
- Reisekostenaufstellung
- Bescheinigung Arbeitgeber über Erstattungen von Reisekosten
- Umzugskosten
- Bewerbungskosten (z.B. Porto-, Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Berufshaftpflicht / Arbeitsrechtsschutzversicherung
- Doppelte Haushaltsführung (z.B. Angaben Zeitraum, Mietvertrag Zweitwohnung, Zahlungsnachweise, Umzugskosten, Fahrtkosten)
- Fahrtkosten, Telefonkosten
- Steuerberatungskosten (Steuersoftware sowie Literatur)
- Belege über berufsbedingte Prozesskosten

**Vermietete
Objekte**

- Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten
- Gezahlte oder erstattete Nebenkosten des Mieters
- Öffentliche Zuschüsse
- Beteiligung an vermieteten Objekten

Bei neuem Objekten:

- notarieller Kaufvertrag bzw. Schenkungsurkunde
- Anschrift des Anwesens, Jahr der Fertigstellung bzw. des Erwerbs, Immobilienart
- Notargebühren, Gerichtskosten
- Miet- und Pachtverträge
- Grundsteuer
- Angaben zur Finanzierung (Darlehensverträge)

Werbungskosten:

- Schuldzinsen
- Bankgebühren
- Renten und dauernde Lasten

- Reparaturaufwendungen
- Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr
- Wasser- und Stromkosten
- Heizungskosten
- Schornsteinreinigung
- Hausversicherung
- Treppenreinigung
- Fahrstuhlkosten
- Hausverwaltungskosten
- Fahrten zum vermieteten Objekt, zur WEG - Versammlung
- Erhaltene Unterhaltsleistungen
- Immobilienverkauf
- Aktienverkauf

Sonstige Einkünfte