



## Checkliste zur Steuererklärung 2014

Neues Jahr – neue Steuererklärung. Bis 31. Mai 2015 sollten Sie diese beim Finanzamt einreichen – falls Sie zur Abgabe verpflichtet sind. Bis dahin heißt es: Steuer-Unterlagen sammeln, sichten und für die Steuererklärung verwerten.

Welche Unterlagen Sie zur Erstellung brauchen, welche Sie der Steuererklärung beilegen müssen und welche dem Finanzamt bereits vorliegen – mit unserer Checkliste haben Sie alles im Blick.

| Welche Unterlagen müssen Sie einreichen? |   |
|--|---|
| Sonderausgaben                           | <input type="checkbox"/> Spendenquittungen  |
|  | <input type="checkbox"/> Beiträge an politische Parteien  |
|  | <input type="checkbox"/> Nachweis der Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung)   |
| Unternehmerische Tätigkeit               | <input type="checkbox"/> Unterlagen über die Gewinnermittlung, soweit sie nicht elektronisch übermittelt wurden   |
| Kapitaleinkünfte                         | <input type="checkbox"/> Steuerbescheinigung über anrechenbare Kapitalertragsteuer, nur wenn eine Überprüfung des Steuereinbehalts für bestimmte Kapitalerträge oder die Günstigerprüfung beantragt wird.   |
|  | <input type="checkbox"/> Steuerbescheinigung über Kapitalerträge, für die keine Kirchensteuer einbehalten wurde, obwohl eine Kirchensteuerpflicht besteht   |
|  | <input type="checkbox"/> Bescheinigung über anrechenbare ausländische Steuern   |
| Vermögenswirksame Leistungen             | <input type="checkbox"/> Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen  |
| Unterhaltsleistungen                     | <input type="checkbox"/> Nachweise der Unterhaltsbedürftigkeit<br><i>Wenn aufgrund besonderer Lebensumstände Aufwendungen entstanden sind, wird eine Beleginreichung 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.</i> |

| Welche Unterlagen liegen dem Finanzamt bereits vor? |  |
|---|--|
|   | <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung   |
|   | <input type="checkbox"/> Rentenbezugsmitteilung und Leistungsmitteilung verschiedener Renten   |
|   | <input type="checkbox"/> Leistungsmitteilung der Agentur für Arbeit  |
|   | <input type="checkbox"/> Krankengeldbescheinigung oder Mutterschaftsgeldbescheinigung  |
|   | <input type="checkbox"/> Elterngeldbescheinigung   |
|   | <input type="checkbox"/> Übergangsgeldbescheinigung  |
|   | <input type="checkbox"/> Mitteilung der Banken über steuerfrei gutgeschriebene Kapitalerträge oder unentgeltliche Depotübertragungen |
|   | <input type="checkbox"/> Kapitalertragsteuerbescheinigung bei Auszahlung privater Lebens- und Rentenversicherungen                   |
|   | <input type="checkbox"/> Versicherungsbescheinigung der Krankenversicherungen  |
|   | <input type="checkbox"/> Mitteilung über Beiträge zu Rürup-Verträgen   |
|   | <input type="checkbox"/> 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:

|   |  |
|---|--|
| <b>Sonderausgaben</b>   | <input type="checkbox"/> Kosten für Ihre eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf (Fahrtkosten, Teilnahmebestätigung, Fachliteratur, Verpflegung) |
|   | <input type="checkbox"/> Unterhaltszahlungen an Ihren geschiedenen Ehegatten   |
| <b>Außergewöhnliche Belastungen/<br/>Krankheitskosten</b>   | <input type="checkbox"/> Medikamente   |
|   | <input type="checkbox"/> Praxisgebühren  |
|   | <input type="checkbox"/> Brille  |
|   | <input type="checkbox"/> Orthopädische Hilfsmittel   |
|   | <input type="checkbox"/> Zahnersatz  |
|   | <input type="checkbox"/> Krankenhausaufenthalt   |
|   | <input type="checkbox"/> Krankenhausbehandlungen   |
|   | <input type="checkbox"/> Kurkosten   |
|   | <input type="checkbox"/> Heilpraktiker   |
|   | <input type="checkbox"/> Krankengymnastik  |
|   | <input type="checkbox"/> Fahrten zum Arzt, ins Krankenhaus, zur Apotheke usw. (0,30 Euro pro Kilometer)  |
| <i>Sie können nur Kosten absetzen, die Sie tatsächlich auch bezahlt haben. Erstattungen von Krankenkassen, Arbeitgeber oder der Beihilfe sind davon abzuziehen.</i> |  |
| <b>Andere außergewöhnliche Belastungen</b>  | <input type="checkbox"/> Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt)  |
|   | <input type="checkbox"/> Belege über den Unterhalt an Angehörige (Zahlungsnachweise, Nachweis von Einkünften der Angehörigen)  |
|   | <input type="checkbox"/> Prozesskosten (Scheidung, Zivil-, Straf-, Verwaltung)   |
|   | <input type="checkbox"/> Beerdigungskosten   |
| <b>Haushaltsnahe Dienstleistungen</b>   | <input type="checkbox"/> Gartenpflegearbeiten (z. B. Rasenmähen, Winterdienst, Heckenschneiden)  |
|   | <input type="checkbox"/> Reinigung der Wohnung (z. B. durch selbständigen Dienstleister oder Angestellte einer Dienstleistungsagentur)                                 |
|   | <input type="checkbox"/> Pflege von Angehörigen (z. B. durch Pflegedienste)  |
| <b>Handwerkerleistungen</b><br><i>Für Renovierung, Modernisierung oder Erhaltungsmaßnahmen rund um Haus und Wohnung</i>   | <input type="checkbox"/> Nebenkostenabrechnung (z. B. Hausmeister, Hausreinigung, Schornsteinfeger, Gartenpflegearbeiten)  |
|   | <input type="checkbox"/> Reparatur, Wartung und Austausch von Heizungen, Gas-, Wasser-, Elektroinstallation  |
|   | <input type="checkbox"/> Schönheitsreparaturen (z. B. Streichen und Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren)                             |
|   | <input type="checkbox"/> Arbeiten an Innen- und Außenwänden, Fassade, Dach, Garagen usw.   |
|   | <input type="checkbox"/> Reparaturen von Gegenständen vor Ort (z. B. Wasch-, Spülmaschine, Herd, Fernseher)  |
|   | <input type="checkbox"/> Reparatur und Austausch von Türen, Fenstern, Bodenbelägen   |
|   | <input type="checkbox"/> Pflasterarbeiten  |
|   | <input type="checkbox"/> Ein- oder Ausbau der Einbauküche  |
|   | <input type="checkbox"/> Modernisierung des Badezimmers  |
| <i>Wichtig: Fügen Sie den Überweisungsbeleg hinzu. Barzahlungen akzeptiert das Finanzamt nicht.</i>   |  |



|  |   |
|--|---|
| <b>Vorsorgeaufwendungen, Versicherungen</b>          | <input type="checkbox"/> Private Krankenversicherung/Pflegeversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Zusatzbeitrag zur gesetzlichen Krankenversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Freiwillige Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Unfallversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Risikolebensversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Haftpflichtversicherung  |
|  | <input type="checkbox"/> Zahnzusatzversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Berufsunfähigkeitsversicherung   |
|  | <input type="checkbox"/> Lebensversicherung ohne Kapitalwahlrecht (erste Beitragszahlung vor dem 01.01.2005)  |
|  | <input type="checkbox"/> Lebensversicherung mit Kapitalwahlrecht (erste Beitragszahlung vor dem 01.01.2005)   |
|  | <input type="checkbox"/> Auslandsrankenversicherung   |
| <b>Kinder</b>  | <input type="checkbox"/> Ausbildungsvertrag   |
|  | <input type="checkbox"/> Schulbescheinigung/Studienbescheinigung  |
|  | <input type="checkbox"/> Wehrdienst-/Zivildienstbescheinigung   |
|  | <input type="checkbox"/> Private Krankenversicherung  |
|  | <input type="checkbox"/> Nachweis bei auswärtiger Unterbringung (Mietvertrag, Mietzahlungen)  |
|  | <input type="checkbox"/> Bafög-Bescheid   |
|  | <input type="checkbox"/> Schulgeld für Privatschulen und anerkannte Ersatzschulen   |
|  | <input type="checkbox"/> Nachweis über Kinderbetreuungskosten   |
| <b>Angestelltenverhältnis</b>                        | <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung  |
|  | <input type="checkbox"/> Bescheide über Lohnersatzleistungen  |
|  | <input type="checkbox"/> Abfindungs- und Auflösungsvertrag  |
|  | <input type="checkbox"/> Vertragsunterlagen über Entschädigungen  |
| <b>Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis</b> | <input type="checkbox"/> Beiträge zur Berufsverbänden (z. B. Gewerkschaft)  |
|  | <input type="checkbox"/> Fortbildungskosten (z. B. Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)   |
|  | <input type="checkbox"/> Arbeitsmittel (z. B. Büro-/Computerbedarf, Werkzeug, Berufsbekleidung)   |
|  | <input type="checkbox"/> Fachliteratur, Fachzeitschriften   |
|  | <input type="checkbox"/> Typische Arbeitskleidung und ihre Reinigung  |
|  | <input type="checkbox"/> Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete, Stromkosten, Möbel etc.)   |
|  | <input type="checkbox"/> Reisekostenaufstellung   |
|  | <input type="checkbox"/> Bescheinigungen Arbeitgeber über Erstattungen von Reisekosten  |
|  | <input type="checkbox"/> Umzugskosten   |
|  | <input type="checkbox"/> Bewerbungskosten (z. B. Porto-, Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)   |
|  | <input type="checkbox"/> Berufshaftpflicht/Arbeitsrechtsschutzversicherung  |
|  | <input type="checkbox"/> Doppelte Haushaltsführung (z. B. Angaben Zeitraum, Mietvertrag Zweitwohnung, Zahlungsnachweise, Umzugskosten, Fahrtkosten) |
|  | <input type="checkbox"/> Fahrtkosten, Telefonkosten   |
|  | <input type="checkbox"/> Steuerberatungskosten (Steuersoftware sowie Literatur)   |
|  | <input type="checkbox"/> Belege über berufsbedingte Prozesskosten   |



|  |   |
|--|---|
| <b>Vermietete Objekte</b>  | <input type="checkbox"/> Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten                              |
|  | <input type="checkbox"/> Gezahlte oder erstattete Nebenkosten des Mieters                               |
|  | <input type="checkbox"/> Öffentliche Zuschüsse  |
|  | <input type="checkbox"/> Beteiligung an vermieteten Objekten  |
|  | <b>Bei neuem Objekt:</b>  |
|  | <input type="checkbox"/> notarieller Kaufvertrag bzw. Schenkungsurkunde                                 |
|  | <input type="checkbox"/> Anschrift des Anwesen, Jahr der Fertigstellung bzw. des Erwerbs, Immobilienart |
|  | <input type="checkbox"/> Notargebühren, Gerichtskosten  |
|  | <input type="checkbox"/> Miet- und Pachtverträge  |
|  | <input type="checkbox"/> Grundsteuer  |
|  | <input type="checkbox"/> Angaben zur Finanzierung (Darlehensverträge)                                   |
|  | <b>Werbungskosten:</b>  |
|  | <input type="checkbox"/> Schuldzinsen   |
|  | <input type="checkbox"/> Bankgebühren   |
|  | <input type="checkbox"/> Renten und dauernde Lasten   |
|  | <input type="checkbox"/> Reparaturaufwendungen  |
|  | <input type="checkbox"/> Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr                                      |
|  | <input type="checkbox"/> Wasser- und Stromkosten  |
|  | <input type="checkbox"/> Heizungskosten   |
|  | <input type="checkbox"/> Schornsteinreinigung   |
|  | <input type="checkbox"/> Hausversicherungen   |
|  | <input type="checkbox"/> Treppenreinigung   |
|  | <input type="checkbox"/> Fahrstuhlkosten  |
| <input type="checkbox"/> Hausverwaltungskosten                               |   |
| <input type="checkbox"/> Fahrten zum vermieteten Objekt, zur WEG-Versammlung |   |
| <b>Sonstige Einkünfte</b>  | <input type="checkbox"/> Erhaltene Unterhaltsleistungen   |
|  | <input type="checkbox"/> Immobilienverkauf  |
|  | <input type="checkbox"/> Aktienverkauf  |