CHECKLISTE: Für Ihre nächste Einkommensteuererklärung

Welche Belege sind für die Steuererklärung relevant?

WICKERT • HEINZ • BRASCH
STEUERBERATER

! Bitte reichen Sie Rechnungen ohne Überweisungsträger oder Kontoauszug ein – Datum der Überweisung als Vermerk auf der Rechnung ist ausreichend.

Bitte sehen Sie davon ab die Belege zu tackern oder zu heften – Vielen Dank!

Um Arbeitsvorgänge zu erleichtern und zu beschleunigen bitten wir Sie um die Angabe Ihrer

E-Mail-Adresse:

……
……
……
……

- ☐ Änderung der Adresse oder Telefonnr.……
- ☐ Änderung der Kontoverbindung, evtl. neue Steuernummer beim Finanzamt

  ……...
- ☐ Änderung der **Kirchenzugehörigkeit** (Bescheinigung vorlegen zu Austritt /Eintritt)
- ☐ Änderung Familienstand – Hochzeitsdatum, Scheidungsdatum, Verwitwet seit

  ……...
- ☐ **Spendenbescheinigungen** (Kontoauszug bei Spende bis **300€** ab 2022 ausreichend)
- ☐ **Behindertenausweis** oder –bescheinigung **ab 20% Behinderung**
- ☐ **Pflege von Angehörigen** im eigenen oder anderen Haushalt

  Identifikationsnummer und Pflegegrad der pflegebedürftigen Person (abzugsfähig ab Pflegegrad 2)
- ☐ **Krankheitskosten** (inkl. Apotheke, Brille, Zahnbehandlung) + evtl. Erstattung Krankenkasse

  ACHTUNG: Privatversicherung + Beamte (Erstattung Versicherung + Anteil Beihilfe einreichen!)
- ☐ **Steuerermäßigung § 35 a EStG**:

  Es zählt nur der Lohnaufwand - keine Materialkosten.
  Lohnaufwand muss in der Rechnung gesondert dargestellt werden.

  - Abs. I Mini-Job im Privathaushalt 20% der Aufwendungen, höchstens 510 €
  - Abs. II Sozialversicherungspflichtige Beschäftigung
    - Haushaltsnahe Dienstleistungen zusammen 20% der Aufwendungen
    - Pflege und Betreuungsleistungen höchstens 4.000 € jährlich
  - Abs. III Handwerkerleistungen 20% der Aufwendungen, höchstens 1.200 €
    z. B. Nebenkostenabrechnung Hausverwaltung
- ☐ **Energetische Sanierung eigengenutzte Wohngebäude § 35 c EStG:**
  - Wärmedämmung von Wänden, Dachflächen, Geschossdecken
  - Erneuerung Fenster, Außentüren, Heizungsanlage, Einbau Lüftungsanlage
  - Einbau digitaler Systeme zur energetischen Verbrauchsoptimierung
  - Optimierung bestehender Heizungsanlagen, die älter als 2 Jahre sind

  Material + Lohnkosten absetzbar, Energieberater ermäßigt die Steuer um …

  … 7% der Aufwendungen, höchstens 14.000,00€ 1. + 2. Jahr

  … 6% der Aufwendungen, höchstens 12.000,00€ 3. Jahr = 20%, höchstens 40.000 €
  - Maßnahme muss durch Fachunternehmen bescheinigt werden!

Bitte beachten Sie, dass wir aufgrund des Geldwäschegesetzes eine

Kopie Ihres Personalausweises

in unseren Akten führen müssen.

Bitte wenden

WICKERT HEINZ BRASCH Steuerberater PartG mbB
Am Reitstück 5
36381 Schlüchtern

TELEFON (06661) 96700
TELEFAX (06661) 967070
E-MAIL kanzlei@wickert-heinz.de

CHECKLISTE: Für Ihre nächste Einkommensteuererklärung

Welche Belege sind für die Steuererklärung relevant?

WICKERT • HEINZ • BRASCH
STEUERBERATER

☐ **Kfw. –Zuschuss/ Darlehen** oder **sonstige Förderung** erhalten?

☐ **Versicherungen**

- (private) Rentenversicherung
- Rürup-Rentenversicherung Bescheinigung
- Riester-Rentenversicherung Bescheinigung (Anlage AV)
- Kranken/Pflegeversicherung (Privat, Zusatz, etc.)
- Unfall- bzw. Berufsunfähigkeitsversicherung
- Lebensversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privat, Auto)

☐ Angaben zu **Kindern**

- Identifikationsnummer
- Studium / Schule? – Auswärtige Unterbringung, Adresse ……
- Kosten der Kinderbetreuung (Au-pair-Mädchen nur Anteil Betreuung ohne Kost und Unterbringung, Kindergartenkosten, wenn nicht vom Arbeitgeber übernommen, Schulbetreuung, etc.)
- Kontoauszüge bitte als Zahlungsnachweis beifügen

☐ Evtl. Unterlagen zu **Gewerbe / selbständiger Arbeit** (Aufstellung, Belege zu Einnahmen und Ausgaben)

☐ Evtl. Einkünfte aus **Land- u. Forstwirtschaft**

- Änderung der Flächen?
- Pachteinnahmen
- Vieheinheiten
- Milchgeld

☐ **Lohnsteuerbescheinigung**

☐ **Anlage VL** bei Vermögenswirksame Leistungen

☐ Bei **Angestellten**:

- Dienstwagen (bei Stpfl. bei denen ein geldwerter Vorteil für Fahrten Whg/Arbeitstätte versteuert wurde) – evtl. Einzelbewertung der Arbeitstage + Korrektur Bruttoarbeitslohn
- Tatsächliche **Arbeitstage** für das Kalenderjahr, wenn möglich mit Arbeitgeberbestätigung!
- **Homeoffice –** wenn ja, wie viele Tage?
- Belege zu Fachliteratur (> 110,00 €
- Versicherung gegen Berufsunfälle
- Bewerbungskosten
- Verbandsbeiträge
- selbst getragene, nicht erstattete Fortbildungskosten + Verpflegungsmehraufwand

☐ **Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge**

Bei welchen Banken beziehen Sie Zinserträge / bzw. führen Sie ein Depot?

I …… II …… III ……

☐ Evtl. **Rentenbescheide**

☐ Evtl. **Mieteinkünfte** und zugehörige Kosten zu den Objekten (Mietvertrag bei Mieterwechsel)

- Nebenkosten + NK-Abrechnung (Bsp. NK 2022, erstellt in 2023 – relevant für 2023!)
- Nettomiete
- Anschaffungs- und Fertigstellungsdatum des Objekts
- Einheitswertbescheid einreichen

WICKERT HEINZ BRASCH Steuerberater PartG mbB
Am Reitstück 5
36381 Schlüchtern

TELEFON (06661) 96700
TELEFAX (06661) 967070
E-MAIL kanzlei@wickert-heinz.de