

Sonderausgaben - Versicherungen:

- "Riesterrente"
 - Bescheinigung § 92 EStG (für Ihre Unterlagen)
 - Sozialversicherungsnummern
- "Rüruprente" (Basis-Vorsorge)
 - Anbieterbescheinigung
- Aufstockung Rentenversicherung Minijob
 - alle Lohnabrechnungen
 - Bescheinigung Knappschaft bei Haushaltscheckverfahren
- Versicherungsbeiträge:
Kranken-, Pflege-, Lebens- u. Berufsunfähigkeits-, Haftpflicht- (Kfz, Privat, Tier usw.) und Unfallversicherungen (Policen und Zahlungsnachweis)
- Bescheinigung der Vorsorgeaufwendungen (Kranken- und Pflegeversicherung) nach § 10 Abs. 1 Nr. 3 EStG zur Vorlage beim Finanzamt
- Bescheinigung über Beitragsrückerstattungen, Boni u. Prämien der Krankenversicherungen
- Parteibeiträge
- Spendenbelege (z.B. Rotes Kreuz, VdK, Caritas, Fördervereine, Bund der Steuerzahler, usw.)
- Übergabevertrag bei Austragsleistungen
- Ausbildungskosten (z.B. für Studium)
- Unterhaltszahlung an geschiedenen/getrennten Ehegatten (**Identifikationsnummer des Unterhaltsempfängers**)

Außergewöhnliche Aufwendungen:

Bei Aufwendungen, die nicht von der Krankenkasse übernommen werden, ist ein im Voraus erstelltes Gutachten von einem Amts- oder Vertrauensarzt (Gesundheitsamt) oder ärztliches Attest über die Notwendigkeit der entsprechenden Behandlungsmethode einzuholen!

- Behandlungskosten bei Ärzten u. Heilpraktikern
- Rechnungen für Brillen, Medikamente, usw.
- Bestätigung über Arztfahrten
- Erstattungen für Arztkosten u. Heilmittel
- Pflege von Angehörigen (Pflegekosten und **Identifikationsnummer der gepflegten Person**)
- Beerdigungskosten
- Nachweis bei Körperbehinderungen z.B. Bescheid Berufsgenossenschaft und/oder ZBFS
- Nachweis des Pflegegrades
- Unterstützung bedürftiger Angehöriger
 - Belege (Zahlungsnachweis, Kontoauszüge)
 - **Identifikationsnummer der unterstützten Person**

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

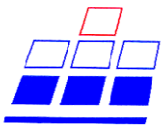
WICHTIG: zu allen Leistungen muss die Rechnung und der Kontoauszug vorgelegt werden

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse
 - Minijob mit Haushaltscheckverfahren
 - Sozialversicherungspflichtige Beschäftigungen
- Haushaltsnahe Dienstleistungen, z.B.
 - Nebenkostenabrechnungen bei Mietern und selbstgenutzten Wohnungen
 - Haushaltshilfe, Tagesmutter, Tiersitting zu Hause
 - Kaminkehrer, Wartung Kleinkläranlage,

- Abwasserentsorgung, Entleerung Klärgrube, Wasseruntersuchung
- Rechnung der Umzugsspedition
- Straßenreinigung oder Winterdienst auf Privatgelände
- Pflege- u. Betreuungsleistungen im Haushalt
- Handwerkerleistungen für
 - Renovierung und Modernisierung
 - Energetische Gebäudesanierungsmaßnahmen
 - Ausbau und Erweiterung
 - Neubau ab Einzug (Vorlage Meldebestätigung)
z.B. Küchen- und Möbelfertigung und Montage, Gartenanlage, Zaun, Außenputz, Pflaster
 - Bescheide über geförderte Maßnahmen
z.B. KfW-Darlehen oder -Zuschuß

Arbeitnehmereinkünfte:

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung Arbeitgeber
- elektronische Lohnsteuerbescheinigung Urlaubskasse
- Arbeitslosengeld I (Leistungsnachweis)
- Krankengeld / Verletztengeld / Übergangsgeld
- Mutterschaftsgeld
- Elterngeld (Bescheide und Kontoauszüge)
- Information zur VL-Datenübermittlung / Anlage VL
- Gewerkschaftsbeiträge (Kontoauszüge)
- Rechtsschutzversicherung (Police/Kontoauszug/Rechnung)
- Berufsunfall-/ Haftpflichtversicherung
- Arbeitgeberbestätigung bei Auswärtstätigkeiten
- Vertragsunterlagen bei befristeten und Leiharbeitsverhältnissen
- Arbeitsmittel aller Art (PC, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur, Schreibwaren)
- Fortbildungskosten (Meister-, Techniker-, Sprach-, EDV-Kurse, Führerschein C und E) sowie Erstattungen
- Meister-BAföG bei Meister- bzw. Techniker-Kursen und Nachweis über gezahlte Zinsen
- Bewerbungskosten (Anschreiben/Absagen)
- Winterbauumlage (evtl. Lohnabrechnungen)
- Telefon-/Internetkosten (Rechnungen)
- Home-Office-Pauschale: Nachweis der Arbeitstage im Home Office (z.B. Arbeitgeberbescheinigung)
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
 - Entfernung, **Arbeitstage**
 - Kilometernachweise bei großen Entfernungen (z.B. durch TÜV- und Wartungsrechnungen)
 - Bei Werksbusfahrten: sämtliche Lohnabrechnungen des Jahres zum Nachweis der Kosten
- Unfallkosten auf dem Weg zur Arbeit
- doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag mit Zahlungsnachweis, Anschaffungen für die Zweitwohnung, Nebenkostenabrechnung)
- Zweitwohnungssteuer (Bescheid)
- Arbeitszimmerkosten
- Ausbildungskosten (Erststudium nach abgeschlossener Berufsausbildung oder Zweitstudium)
- Umzugskosten
- Abfindungen (Vereinbarung und Lohnabrechnung)
- Jubiläumszahlungen (Lohnabrechnungen)
- ausländische Einkünfte (ausländischer Steuerbescheid, Zahlungsbeleg oder Arbeitgeberbescheinigung)



Kapitaleinkünfte:

- Ertragnisaufstellungen mit Anlagen für **alle** Erträge von allen Geldinstituten (In- und Ausland)
- Steuerbescheinigungen von Banken u. Bausparkassen
- Gekündigte Lebensversicherungen
- Lfd. Erträge aus Lebensversicherungen
- Depot-Auszug Inland
- Für im Ausland verwahrte Investmentanteile
 - Ausschüttungsmitteilungen
 - Wert des Fondsanteils Jahresanfang und -ende
 - Art des Fonds (Aktien-, Misch-, Immobilienfonds, sonstige Fonds)

Vermietungseinkünfte:

- Kaufvertrag
- Anschaffungsnebenkosten (Makler, Notar, GrEST)
- Herstellung: Baumappte und Rechnungen
- Einheitswertbescheide
- Mietverträge
- Aufstellung für die Mieteinnahmen
- Schuldzinsen / Kreditverträge
- Nebenkosten aller Art (mit Hausgeld- und Wohn-geldabrechnungen)
- Renovierungs-/Erhaltungsaufwendungen

Sonstige Einkünfte:

- Private Veräußerungsgeschäfte (z.B. Immobilien und Grundstücke)
- Wiederkehrende Bezüge aus Leistungen des Übergabevertrages
- erhaltene Unterhaltsleistungen (z.B. bei Trennung bzw. Scheidung)
- Provisionen

Kinder:

- Identifikationsnummern (Id-Nr.) aller Kinder**
- bei neugeborenen Kindern:**
Geburtsurkunde
- Kinder bis 14 Jahre: Betreuungskosten**
Verträge, Bescheinigungen, Kontoauszüge, erhaltene staatliche Zuschusszahlungen und Arbeitgebererstattungen
- Kinder über 18 Jahre:**
 - Ausbildungsvertrag, Schulbescheinigung, Schulverträge, Arbeitsverträge
 - Nachweis über Arbeitsplatzsuche (Bescheinigungen Arbeitsamt)
 - Im-, Exmatrikulationsbescheinigung
 - Bescheinigung Bundesfreiwilligendienst / freiwilliges soziales Jahr
 - eigene Einkünfte und Bezüge (Jahreslohnsteuerbescheinigung und Lohnabrechnungen, Bescheinigungen Arbeitslosen-/Krankengeld usw.)
 - BAföG-Bescheide
 - Schulgeldbelege
 - Mietvertrag, Kontoauszüge und Nebenkostenabrechnung bei auswärtiger Unterbringung
- Kindergeldantrag und Kindergeldbescheid**

Renteneinkünfte:

- Mitteilungen über gesetzliche Renten
 - bei Renten-Erstbezug vollständigen Rentenbescheid
 - bei Renten-Änderung Änderungsbescheid
 - **Rentenanpassungsmitteilung**
 - **Rentenbezugsmitteilung zur Vorlage beim Finanzamt**
(kostenlos anfordern unter Tel. 0800 1000 4800)
 - Rentenmitteilung Berufsgenossenschaften
- Mitteilung über Privat- und Betriebsrenten
- Mitteilung über ausländische Renten

Beteiligungen:

- Gewerbe-, Vermietungs- und Kapitalanlagen
 - Anschaffungskosten und -nebenkosten
 - **jede Mitteilung über steuerliche Ergebnisse**

Land- und Forstwirtschaft:

- Einheitswertbescheide für sämtliche Betriebe der Land- und Forstwirtschaft
- Pachtverträge bei Zu- oder Verpachtung
- Betriebseinnahmen (inklusive Förderprogramme)
- Betriebsausgaben
- Anschaffungskosten für Maschinen und Geräte
- Herstellungskosten für Gebäude
- Mehrfachantrag und Bestandsblatt
- Auszug aus dem Liegenschaftskataster

Gewerbliche und selbstständige Einkünfte:

- Photovoltaikanlagen (Einspeisevergütung, Rechnungen, Schuldzinsen, Darlehensverträge, Versicherungen, usw.)
- Sonstige Gewerbe (Einnahme- und Ausgabenbelege, Fahrtkosten, usw.)
- Gewerbean-/abmeldung
- Nebenberufliche Tätigkeiten:
Erzieher, Trainer, Ausbilder, Übungsleiter, Betreuung, VHS Dozent
 - Bescheinigungen und Honorarrechnungen, Ausgaben
- Coronasoforthilfen (Bescheid)

Sonstiges:

- bei Neumandanten:
 - Einkommensteuerbescheid Vorjahr
 - Kopie der letzten Einkommensteuererklärung
 - Steuerberatungskosten Vorjahr
- Kirchensteuerbescheid Vorjahr
- Kirchenein- und austrittserklärung
- Veränderter Familienstand:
Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung, Tod
- Personalausweis Antragsteller + Ehepartner**

Notizen:

Weitere Hinweise, zahlreiche Anlagen und auch fachliche Themenblätter finden Sie im Internet:
www.bk-stb.de