

allgemeines INFOBLATT EINKOMMENSTEUER 2025 (nicht abschließend)

Sonderausgaben / Vorsorgeaufwendungen

- | | |
|--|--|
| ☐ Kirchensteuer / Religionszugehörigkeit (Ein-/Austritt) | ☐ Minijob – Aufstockung Rentenversicherung |
| ☐ Spenden / Parteibeiträge | ☐ Beiträge zur Rürup-Versicherung / Versorgungswerk / usw. |
| ☐ Ausbildungs-/Studiumskosten (Erstausbildung/Erststudium nach Abitur) | ☐ Beiträge zur Basisrente-Erwerbsminderung (§5a AltZertG) |
| ☐ gezahlte Renten / dauernde Lasten / Altenteilsleistungen | ☐ Krankenversicherungsbeiträge (inkl. Kinder und Ausland) |
| ☐ Unterhaltsleistungen an den geschiedenen Ehegatten | ☐ Pflege-, Unfall-, Lebens-, Renten-, Haftpflichtversicherung, usw. |
| ☐ Zusätzliche/freiwillige Zahlungen zur gesetzlichen Rentenversicherung | ☐ Beiträge zur Riester-Rente |

Außergewöhnliche Belastungen

- | | |
|---|--|
| ☐ Körperbehinderung (auch Familienangehörige) | ☐ Beerdigungskosten (sofern die Kosten das Erbe übersteigen) |
| ☐ Pflegegrad (auch Familienangehörige) | ☐ Heim-/Pflegekosten |
| ☐ Unentgeltliche Pflege eines Angehörigen/einer nahestehenden Person | ☐ Haushaltshilfe |
| ☐ Krankheitskosten (Medikamente, Brille, Zahnarzt, Kuren, Fahrtkosten, usw...) | ☐ Unterhaltsverpflichtungen |
| ☐ Kosten Kinderwunsch (ohne Adoptionskosten) | ☐ Unterstützung bedürftiger Personen (inkl. Lebensgemeinschaften) |

Werbungskosten

- | | |
|---|--|
| ☐ Fahrten 1. Tätigkeitsstätte (Ortsfester Arbeitsort) | ☐ Rechtsschutz-/Unfallversicherung |
| ☐ Weitere Tätigkeitsstätten | ☐ Unfallkosten (beruflich veranlasste Fahrt) |
| ☐ Auswärtstätigkeiten (In-/Ausland) / Fahrten zu wechselnden Einsatzstellen | ☐ Arbeitskleidung/Reinigung, Arbeitsmittel, Fachliteratur, usw. |
| ☐ Firmenwagen | ☐ PC/Telefon/Internet |
| ☐ Arbeitszimmer (wenn Mittelpunkt der gesamten Tätigkeit) | ☐ Bewerbungskosten |
| ☐ Homeoffice (auch Zeit- oder Stundenweise) | ☐ Winterbeschäftigungsumlage |
| ☐ Fortbildungs-/Studiumskosten (inkl. Zinsaufwendungen Darlehen) | ☐ Beratungskosten (Steuerberater, Rechtsanwalt, usw.) |
| ☐ Umzugskosten | ☐ Doppelte Haushaltsführung |
| ☐ Berufsverbände/Gewerkschaften (Hinweis: Ab 2026 unabhängig vom Werbungskostenpauschbetrag abzugsfähig) | |

Kinder

- | | |
|---|--|
| ☐ Kindergeld (erhalten/angerechnet) | ☐ Auswärtige Unterbringung |
| ☐ Steueridentifikationsnummer & zuständige Familienkasse | ☐ Alleinerziehend mit Kind im Haushalt (ggf. auch Heirats-/Trennungsjahr) |
| ☐ Betreuungskosten (inkl. Au-pair) | ☐ Schulgeld (Privat-/Ersatzschule) |
| ☐ Ausbildungsnachweise | ☐ Unterstützungsleistungen (wenn kein Kindergeldanspruch besteht) |
| ☐ Einkommensnachweise (LSt-Bescheinigung, Bafög, usw.) | |

Allgemeine Angaben

- | | |
|--|--|
| ☐ Steuernummer/Anschrift | ☐ Vermögenswirksame Leistungen |
| ☐ Bankverbindung | ☐ Planung von Photovoltaik/Eigentum/Vermietung |
| ☐ Familienstand/Kinder | ☐ Ehrenamtlich oder als Übungsleiter tätig |
| ☐ Handwerkerleistungen | ☐ Vermietungseinkünfte |
| ☐ Haushaltsnahe Dienstleistungen | ☐ Beteiligungseinkünfte |
| ☐ Wohngeld-/Nebenkostenabrechnung | ☐ Spekulationsverluste |
| ☐ Umzugskosten | ☐ Ausländische Einkünfte |
| ☐ Lohnersatzleistungen (Kranken-, Arbeitslosen-, Elterngeld, usw.) | ☐ Grenzgänger |
| ☐ Abfindungen / Tantiemen / Stipendien / usw. | ☐ Au-pair-Verhältnis |
| ☐ Wochenarbeitstage | ☐ Beratungskosten (z. B. in Rentenangelegenheiten, usw.) |
| ☐ Urlaubs-, Krankheits- und Homeofficetage | ☐ Auszahlung Altersvorsorge/Direktversicherung (geplant/getätigt) |
| ☐ Energetische Sanierung am selbstgenutzten Gebäude (Bescheinigung des Fachunternehmens erforderlich) | |
| ☐ Kapitalerträge (In-/Ausland, bei einbehaltener Kapitalertragsteuer usw. bitte immer Steuerbescheinigung einreichen) | |
| ☐ Private Veräußerungsgeschäfte (auch: Krypto, Immobilien, Grundstücke, Devisen, Gold, ...) | |

Hinweise:

- Wurden Kosten zu o. g. Punkten von Seiten Dritter (KfW, Arbeitgeber, Krankenkasse, BA, AFBG, BAföG, Versicherung, usw.) erstattet (auch in Folgejahren), ist uns das **zwingend** mitzuteilen. Dieses gilt auch für Darlehen von Seiten der KfW.
- Für sämtliche Positionen sind entsprechende Nachweise einzureichen.
- Es versteht sich von selbst, dass die o. g. Punkte gedacht sind uns diesbezüglich anzusprechen (sofern zutreffend) da letztlich eine individuelle Beratung durch nichts zu ersetzen ist.
- Bei Rückfragen zur Digitalisierung: edv@reuters-partner.de