

# Checkliste für die Einkommensteuererklärung

## Allgemeine Angaben:

- Familienstand (bei Änderung: Heiratsurkunde, Geburtsurkunde Kind, Trennungs- Scheidungsurteil, Sterbeurkunde bei Tod im Veranlagungszeitraum)
- Nachweis bei Kirchenaustritt
- Steuer-Identifikationsnummer bzw. Steuerbescheid des Vorjahres

## Einkünfte aus nichtselbstständiger Tätigkeit:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über Arbeitslosengeld/-hilfe/Kurzarbeitergeld/Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Elterngeld
- Rentenbezug: Rentenbescheid/Versorgungsbezüge

## Werbungskosten:

- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen, Entfernung in km; Anzahl der Fahrten, Unfallkosten
- Gewerkschaftsbeiträge, Unfallversicherung, Berufsrechtsschutzversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Steuerberatungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat, Wochenendfahrten, usw.)
- Umzugskosten (Transport, Makler, usw.)
- Fortbildungskosten (z.B. Meister-, EDV-, Sprachkurse, Führerschein Kl. II)

## Sonderausgaben:

- Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, private und Kfz-Haftpflicht-, Pflege-, Unfallversicherung)
- „Riesterrente“ – Bescheinigung des Anbieters + Sozialversicherungsnummer
- Rürup-Rente
- Spendenbescheinigungen

## Außergewöhnliche Belastungen:

- Rezeptgebühren, Zuzahlungen, Physio, Zahnarzt, Brille, Krankenhaus, Kur, Heilpraktiker
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen an Kinder / Ehepartner/ Eltern / Großeltern
- gegebenenfalls Beerdigungskosten

## Einkünfte aus Kapitalvermögen und/oder Spekulationsgeschäften:

- Jahressteuerbescheinigungen der Kreditinstitute
- Dividendenbescheinigungen

## Haushaltsnahe Hilfs- oder Dienstleistungen:

- Handwerkerrechnungen über Reparaturen, Renovierungen oder Modernisierungen
- Rechnungen über andere Leistungen (Gartenarbeit, Reinigung, Haushaltshilfe)
- Jahresabrechnung von Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter) bzw. Nebenkostenabrechnung
- Versorgung, Pflege von Kindern oder kranken, alten oder pflegebedürftigen Menschen

## Kinder:

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten (Kindergarten, -hort, Tagesmutter, Babysitter – ohne Verpflegung)
- Über 18 Jahre: Ausbildungsnachweis, Lehrvertrag, Studien- oder Wehrdienstbescheinigung
- Schulgeld

## Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Mietvertrag
- Bei Erwerb im Jahr der Veranlagung: Notarvertrag, Makler-Rechnung, Grunderwerbsteuer-Bescheid, Gerichtskosten
- Bei „Altimmobilie“: Höhe der jährlichen Abschreibung
- Wohngeldabrechnung
- Jahres-Zinsbescheinigung des finanzierenden Kreditinstituts
- Grundsteuerbescheid
- Bescheid sonstige Abgaben (Abwasser, Straßenreinigung)
- Rechnungen über Reparaturen, Renovierungen oder Modernisierungen
- Sonstige Kosten (Schornsteinfeger, Beiträge, Mietverträge, Rechtsberatung, etc.)

Dies ist keine abschließende Auflistung und ersetzt keine individuelle Beratung.