

Checkliste Einkommensteuererklärung

Bitte nachfolgende Unterlagen inkl. Checkliste einreichen (ankreuzen)

1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person und des Ehegatten (Steuernummer, Finanzamt, Personenidentifikationsnummer, Geburtsdatum, Religionszugehörigkeit, Bankverbindung für Erstattungen)
- Einreichung der letzten Einkommensteuererklärung und des letzter Einkommensteuerbescheides
- Bescheide über Einkommensteuer-Vorauszahlungen

2. Sonderausgaben / Vorsorgeaufwendungen / Versicherungen

- Bescheinigungen / Zahlungsnachweise über private Versicherungen: z. B. Renten-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-, Privathaftpflichtversicherung
- Bescheinigungen über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (inkl. der Basisversorgung und Wahlleistungen)
- Bescheinigungen über gezahlte Beiträge Riester-Rente und RÜRUP-Rente
- Spendenquittungen oder Zahlungsnachweise zu Spenden
- Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildungen in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Zahlungsnachweise)
- Nachweise zu Scheidungsunterhalt an die Ehefrau bzw. den Ehemann (soweit diese(r) die Einnahmen in Ihrer / seiner Einkommensteuererklärung berücksichtigt)

3 .Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Bescheinigungen über Körperbehinderung oder Behindertenausweis mit Datum der Gültigkeit
- Belege / Zahlungsnachweise für die finanzielle Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheide, Nachweis über eigene Einkünfte Angehöriger)
- Nachweise über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Nachweise über Kosten für Beerdigungen (soweit diese nicht durch das Erbe gedeckt sind)

4. Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerksleistungen für Eigenheim / Mietobjekt

Nachweise zur Inanspruchnahme haushaltsnaher Dienstleistungen

z. B.:

- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister)
- Gartenpflegearbeiten (z. B. Rasen mähen, Hecken schneiden)
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

Nachweise zu Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen

z. B.:

- Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z. B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung
- Schornsteinfeger Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparaturen und Wartungen von Gegenständen im Haushalt (z. B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen etc.
- Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück

Unterlagen zu haushaltsnahen Dienstleistungen / Handwerkerleistungen:

- Rechnung möglichst mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung und Materialkosten
- Betriebskostenabrechnung (Nebenkostenabrechnung)

5. Kinder

- Angaben zu den Kindern (Name, Alter, Tätigkeit: z. B. Schüler, Student, Azubi)
- Anspruch auf Kindergeld
- Steueridentifikationsnummer des Kindes
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, private Betreuung jeweils ohne Mahlzeiten)
- Kontoauszug als Nachweis der Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahren

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerbescheinigungen
- Schulbescheinigungen, Studienbescheinigungen
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- BAföG Bescheide
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweise des Wehrdienstes / freiwilliges soziales Jahr
- Auswärtige Unterbringung (Anschrift, Wohnort)
- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben über Alleinerziehende (ledig, geschieden, verwitwet, jeweils mit Datum)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrages
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt (Name und Anschrift des betreffenden Elternteils)

6 .Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit (Lohn und Gehalt)

- Lohnsteuerbescheinigungen
- Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, bei Kur: Erstattung durch die Rentenversicherung)
- Nachweise über Wehrdienst / freiwilliges soziales Jahr
- Nachweise über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Arbeitslosengeld, Auslandsaufenthalt

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte (Angaben über einfache Entfernung in Kilometern)
- Angaben zum Homeoffice (Anzahl der Tage)
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechseltätigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsfortbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweise über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u. ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Quittungen über berufsbedingte Prozesskosten
- Nachweise über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer (Angaben Quadratmeter insgesamt, Quadratmeter Arbeitszimmer, Mietvertrag, Nebenkosten)
- Steuerberatungskosten
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung

7. Andere Einkünfte / Angaben

- Rentenbescheide gesetzliche / private Rentenversicherung / sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Einkünfte aus Aufsichtsratsvergütungen
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Einkünfte aus Spekulationsgeschäften (private Veräußerungsgewinne (z.B. Veräußerung Immobilie)
- Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit
- Einkünfte aus Gewerbebetrieb
- Angaben zur Corona-Hilfen

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragsaufstellungen
- Steuerbescheinigungen für inländische Kapitalerträge
- Steuerbescheinigungen für ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Gewinnausschüttungen
- Zinserträge aus privaten Darlehen
- Nachweis über Steuererstattungszinsen

9. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (Vermietete Immobilien)

- Angaben zum Objekt
 - Lage
 - Baujahr
 - Gesamtfläche in Quadratmetern
 - vermietete Fläche in Quadratmetern pro Geschoss
 - Geschoss (EG, 1. OG, 2. OG, weitere Geschosse)
 - Anschaffungsdatum / Datum der Fertigstellung
 - Art der Nutzung (kurzfristige Vermietung, Vermietung an Angehörige)
 - Datum des Verkaufs
- Kaufvertrag / notarielle Urkunde
- Nachweise über Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
- Angaben zur Höhe der Finanzierung
- Nachweise über Darlehenszinsen
- Aufwendungen für das Haus / die Wohnung (Erhaltungsaufwendungen / Umbaukosten)
- Miet- / Pachtverträge
- Nachweise über Mieteinnahmen (Warm- und Kaltmiete)
- Nachweise über Verwaltungsaufwand / Betriebskosten *

* Verwaltungsaufwand / Betriebskosten

- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart / Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug
- Erbpachtzahlung
- Hausgeldabrechnung

Sonstige Kosten

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten des Geldverkehrs (z. B. Kontoführungsgebühr)
- Beiträge, Gebühren (z. B. Mietervereinigungen)
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten
- Fahrtkosten zu Vermietungsobjekten oder für den Einkauf von Baumaterial etc.
(Angaben: Datum, Kilometer, Anlass)

Beteiligung an Immobilienfonds etc

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung (z. B. Darlehensverträge)
- Bescheinigungen / Nachweise des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr