

# Einkommensteuer-Checkliste

## **Einkünfte:**

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
  - \* Arbeitslosengeld/Arbeitslosenhilfe
  - Kurzarbeitergeld
  - \* Krankengeld/Mutterschaftsgeld
  - Elterngeld
- bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Renten):
  - \* bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - \* jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
  - \* Anlage VL ( z.B.: Bausparvertrag)

## **Sonderausgaben:**

- "Riesterrente"-Bescheinigung
- "Rüruprente"-Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- u. private Pflegeversicherung sowie Unfallversicherung)
- Krankenversicherung:
  - Nachweis Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien etc.)

## **Werbungskosten:**

- Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte Auswärtstätigkeit
  - \* Entfernung km, Anzahl Fahrten
  - \* Unfallkosten PKW
- Arbeitsmittel, z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur
- Arbeitszimmer
- Steuerberatkungskosten
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV-Kurs, LKW-Führerschein)

## **Kinder:**

- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Au-Pair, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung, Bafög-Bescheid
- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge

## **Außergewöhnliche Belastungen:**

- Praxisgebühren
- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen Kinder/ Ehefrau/Eltern/Großeltern

## **Haushaltsnahe Dienstleistungen:**

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege)
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter)
- Hilfeleistung in der Privatwohnung (z.B.: Reinigung, Kochen, Bügeln)
- Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, kranken, alten und pflegebedürftigen Personen

## **Sonstiges:**

- Steuerbescheid Vorjahr

## **Kapitalerträge:**

- Ertragnisaufstellung/ Jahresbescheinigung der Bank
- Originale der Steuerbescheinigungen der Banken
- Belege über entstandene Kosten

**Vermietete Objekte:**

- Höhe der Mieteinnahmen und Umlagen  
(Nebenkostenvorauszahlung und  
Abrechnung)
- Anschaffungsdatum und Anschaffungs-  
bzw. Baukosten der Immobilie
- Bescheinigung über gezahlte Grundsteuer
- Rechnungen über Reparaturen  
und Instandhaltungen
- gezahlte Zinsen
- Rechnung über Betriebskosten  
(Strom, Gas, Wasser, Heizung  
und andere)
- Gebäudeversicherung
- Abrechnung der Hausverwaltung  
über Zahlungen in 20..  
(Jahresabrechnung sowie Höhe  
der Wohngeldzahlungen)
- Angabe über Fahrten zum Objekt  
- Anlass und Entfernung
- Angabe über Beteiligungen an Immobilien-  
fonds oder Grundstücksgemeinschaften  
(Feststellungsbescheid oder  
Steuernummer)