

Einkommensteuererklärung - Checkliste Unterlagen

Allgemeine Angaben

- bei **Neumandat**: letzter Steuerbescheid und letzte Steuererklärung (aller Familienmitglieder)
- bei **Änderung der Bankverbindung**: Angabe aktuelle Bankverbindung
IBAN DE _____
- bei **Veränderungen des Familienstands**
Heirats-/Lebenspartnerschaftsurkunde, Trennungsdatum,
Scheidungsurteil, Sterbeurkunde
- bei **Kirchenaustritt**: Kopie der Austrittsbescheinigung

Arbeitnehmer und Beamte

- Ihre **Lohnsteuerbescheinigung erhalten wir direkt vom Finanzamt**.
- Bescheinigungen über **Lohnersatzleistungen**
(ALG, Elterngeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld)
- Verträge zu Abfindungs-/Altersteilzeitregelungen
- vermögenswirksame Leistungen (**Anlage VL**)
- Adresse der Arbeitsstätte**
- Anzahl Tage im **Home Office**: _____
- Nachweise über **Beiträge zu Berufsverbänden**
- Rechnungen über **Arbeitsmittel** wie Computer, Fachliteratur, typische Berufskleidung, Werkzeuge
- Häusliches Arbeitszimmer** – Bitte Rücksprache
- Nachweise über **Fortbildungskosten** (Kursgebühren, Büromaterial, Fahrtkosten, Übernachtungskosten u. a.)
- Angaben zu **Bewerbungskosten** – Bitte Rücksprache
- Beiträge zur **beruflichen Versiocherungen**
- Angaben zu beruflichen Telefon- und Internetkosten
- Beruflich bedingte **Umzugskosten**
- Nachweise über **Dienstreisen**/Auswärtstätigkeit
- Nachweise über **Unfallkosten** auf dem Arbeitsweg
- Aufwendungen für eine **doppelte Haushaltsführung**
 - Nachweise über Aufwendungen für die Zweitwohnung wie Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung, Einrichtung
 - Angabe der Anzahl der Heimfahrten im Jahr

Rentner und Pensionäre

- Rentenbezugsmitteilungen** insb. der gesetzlichen Rentenversicherung über Alters-, Mütter-, Witwen- und Erwerbsunfähigkeitsrente
- Leistungsmitteilungen** über weitere Renten wie ZVK, VBL, Versicherungsrenten
- Lohnsteuerbescheinigung** bei Betriebsrente, Pension
- Nachweise zu **ausländischen Renten**

Eltern von Kinder unter 25 Jahren

- für **Neugeborene**: Name, Geb.Datum, SteuerID
- bis 14 Jahre**: Nachweise über Betreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise)
- ab 18 bis 25 Jahre**
 - Angaben über erhaltenes Kindergeld,
 - Schul-, Ausbildungs- oder Studienbescheinigung
 - bei auswärtiger Unterbringung: Zeitraum und Adresse
- für alle Kinder: Nachweis Schulgeld oder Behindertenausweis

Sparer

- Steuerbescheinigungen** aller Anlageinstitute
- Bescheinigungen über Kündigung Lebensversicherungen
- Unterlagen zu ausländischen Kapitaleinkünften
- Unterlagen zu Beteiligungseinkünften

Bezieher sonstiger Einkünfte

- Angaben zu Einnahmen aus wiederkehrenden Bezügen (z. B. **erhaltene Unterhaltsleistungen**)
- Nachweise zu privaten Veräußerungsgeschäften, insb. **Immobilienverkauf** innerhalb von 10 Jahren nach der Anschaffung (Anschaffungskosten und Veräußerungspreis)

Sonderausgaben

- Private Altersvorsorge** (ggf. Riester oder Rürup)
- Jahresbescheinigung **priv. Krankenversicherung**
- Gezahlte Beiträge zur Haftpflicht-, Unfall-, Lebensversicherung
- Spendenbescheinigungen** / Kontoauszug als Nachweis (nur bis 200 €)
- Nachweise **Berufsausbildungskosten** – Bitte Rücksprache
- Unterhaltszahlungen** – Bitte Rücksprache.

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten** sowie Eigenanteile bei Apotheken-, Arzt, Kieferorthopädie-, Heilpraktiker-, Optiker-rechnungen u. a.
- Nachweise über **Scheidungskosten**
- Nachweise über **Bestattungskosten** – Bitte Rücksprache.
- Nachweis einer **Behinderung** (Grad der Erwerbs-minderung, Pflegestufe, Behindertenausweis)
- Unterhalts-/Unterstützungsleistungen an Kinder** oder **Eltern** oder den Lebenspartner – Bitte Rücksprache.

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, Dienstleistungen, Handwerkerleistungen

eigenen Haushalt

- Rechnungen für **Handwerkerkosten** im eigenen Haushalt und Garten, auch Reparatur von Geräten (bspw. PC, Herd etc.)
- Rechnungen für **Dienstleistungen** im eigenen Haushalt (Reinigung, Pflege oder andere Dienstleistungen)
- Kosten für **Haushaltshilfen** (Minijob im Privathaushalt)
- Bei **Wohnungseigentümern / Mietern**: ggf. Bescheinigung der Hausverwaltung anfordern.

Voraussetzungen für den Abzug

- ✓ Begünstigt ist nur der Arbeitslohn einschließlich der in Rechnung gestellten Fahrtkosten zzgl. Umsatzsteuer. Also keine Materialbeschaffung vom Baumarkt.
- ✓ Sämtliche Tätigkeiten müssen im Haushalt oder auf dem Grundstück durchgeführt werden.
- ✓ Es müssen die Rechnung und der Zahlungsnachweis (Kontoauszug) beigelegt werden; Keine Barzahlungen!
- ✓ Oder Sie legen einen anderen Nachweis vor, bspw. Haushaltsscheckverfahren

Dies ist keine abschließende Aufzählung. Bitte lassen Sie mir alle Informationen und Belege zukommen, von denen Sie denken, dass sie steuerlich von Bedeutung sind. Gerne können Sie mir diese bearbeitete Checkliste mit den Belegen wieder zurückschicken.