

## **Einkommensteuer-Checkliste**

Bitte überprüfen Sie anhand dieser Checkliste, ob uns sämtliche für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung notwendigen Unterlagen und Informationen vorliegen, damit wir Ihnen sämtliche gesetzlich zustehenden Steuerminderungen in Anspruch nehmen können.

### **Sonderausgaben**

- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)

### **Außergewöhnliche Belastungen**

- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker (nur mit Verordnung vom Arzt bzw. Heilpraktiker)
- Nachweis über erhaltene Versicherungserstattungen (Krankenkasse, private Krankenversicherung, Beihilfe)
- Beerdigungskosten (sofern sie den Wert vom Erbe übersteigen)
- Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis, Schreiben Landratsamt)
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern (Nachweis über deren Einkünfte und Vermögen)

### **Haushaltsnahe Dienstleistungen**

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege, Bescheinigung über staatlich erhaltene Zuschüsse, KfW-Darlehen)
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (selbstgenutzte Eigentumswohnung)
- Hilfeleistung in der Privatwohnung (z.B. Reinigung, Kochen, Bügeln)
- Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, Kranken, Alten oder pflegebedürftigen Personen

### **Vorsorgeaufwendungen**

- Riesterrente" - Bescheinigung des Anbieters bzw. Bescheinigung
- Basisrentenverträge sog. „Rürup-Rente“
- Beiträge an berufsständische Versorgungseinrichtungen, freiwillige Beiträge in die gesetzliche Rentenversicherung
- Bescheinigung zur privaten oder freiwilligen Kranken- und Pflegeversicherung
- Versicherungsbeiträge (z.B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- sowie Unfallversicherung)

## Kinder

- bis 18 Jahre: Betreuungskosten  
(z.B. Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- über 18 Jahre: Schule-/ Berufsausbildung bzw. Studium. Nebentätigkeit des Kindes?  
(Wenn ja, welche? regelmäßige wöchentliche Arbeitszeit?),  
Erhalten Sie noch Kindergeld (Wenn ja, wie viel?),  
War das Kind auswärtig untergebracht (Studentenwohnheim etc.)?

Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge der in Ausbildung befindlichen Kinder (Bescheinigung der Krankenkasse über gezahlte Beiträge für den Studententarif bzw. Lohnsteuerbescheinigung Arbeitgeber bei Berufsausbildung ggfs. Lohnabrechnung Dezember oder letzter Monat der Ausbildung)

## Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über Arbeitslosengeld / Arbeitslosenhilfe / Kurzarbeitergeld Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen - Anlage VL (z. B. Bausparvertrag)
- Werbungskosten
  - Gewerkschaftsbeiträge, Unfallversicherung
  - Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
  - Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte, Dienstreisen Entfernung km, Anzahl Fahrten  
Unfallkosten PKW (bei Fahrten auf dem Weg zur Arbeit)
  - Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
  - Steuerberatungskosten
  - Doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
  - Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV-Kurs)

## Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Vorlage aller Steuerbescheinigungen über Zinseinkünfte
- Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben z.B. Zinsen im Ausland (Ertragnis-Aufstellungen der Banken), Darlehen an Angehörige
- Wurde der Freistellungsauftrag bei den Banken (EUR 801 pro Steuerpflichtiger; EUR 1.602 bei Zusammenveranlagung) voll ausgeschöpft?

### Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Kaltmiete und Nebenkostenpauschale (bitte getrennt angeben)
- Bei neuen Mietverhältnissen bitte Mietvertrag vorlegen
- Nebenkostenabrechnung
- Hausgeldabrechnung der Hausverwaltung inkl. Entwicklung der Instandhaltungsrücklage
  
- Werbungskosten
  - Darlehensauszug
  - Erhaltungsaufwendungen (Reparaturen etc.)
  - Grundsteuer, Wasser, Strom, Gas, Heizung, Kaminfeger, Hausversicherungen u.a.

### Einkünfte aus Renten und andere Leistungen

- Bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Renten)
  - bei erstmaligem Bezug den vollständigen Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung / Bescheinigung Rentenanpassungsbetrag

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Bei weiteren Fragen bzgl. der Zusammenstellung Ihrer Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung ist eine individuelle Beratung durch Ihren Berater erforderlich.