

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Einkommensteuerbescheid Vorjahr
- Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt
- Bankverbindung
- Einkommensersatzleistungen: Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld, Übergangsgeld, Insolvenzgeld
- Persönliche Identifikationsnummer

Sonderausgaben

- Riester- und/oder Rürupverträge mit Bescheinigungen
- Zusatzpflegeversicherungen
- Bescheinigung über gezahlten Krankenversicherungsbeiträge
- Pflegeversicherungsbeitrag
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privat-, Kfz-, Tierhaltehaftpflicht)
- Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung
- Übernahme von Versicherungsbeiträgen für Kinder/Enkel
- Spenden und Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Organisationen /Parteien
- Unterhaltsleistungen an den Geschiedenen/dauernd getrenntlebenden Ehegatten

Außergewöhnliche Belastungen

- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
- Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt
- Heim- und Pflegeunterbringung
- Pflege einer ständig hilflosen Person: Schwerbehindertenausweis
- Pflegekosten (z.B. Pflege- und Betreuungskosten, die für Angehörige bezahlt werden)
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z.B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten; oder Unterstützung von Eltern, z.B. im Ausland)
- Unterhaltsleistungen an den nicht ehelichen Lebenspartner
- Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz und Brille oder Apothekenrechnungen)

Kinder – Kinderbetreuungskosten

- Unterbringung von Kindern in Kindergärten, Kindertagesstätten, Kinderhorten, Kinderheimen und Kinderkrippen sowie bei Tagesmüttern
- Beschäftigung von Hilfen im Haushalt, soweit die Kinder betreuen; Nachweis jeweils durch Gebührenbescheid oder Rechnung und Kontoauszug

Kinder – volljährige Kinder

- Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung (z.B. Schulbescheinigung oder Immatrikulationsbescheinigung)
- Einkünfte und Bezüge des Kindes (z.B. Lohnsteuerbescheinigung des Kindes oder Bafög-Bescheid)
- Auswärtige Unterbringung (z.B. Adresse der Studentenwohnung)

Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt

- Fassadenanstrich
- Modernisierung des Badezimmers oder der Einbauküche
- Schornsteinfeger
- Wartung der Heizung
- Nebenkostenabrechnung

Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen
- Bei Mieterwechsel: Neuen Mietvertrag
- Einnahmen aus der Vermietung von Garagen oder Stellplätzen
- Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke
- Nebenkostenabrechnung
- Schuldzinsen
- Disagio
- Kontoauszüge bei separaten Mietkonten (u.a. Kontoführungsgebühren)
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühren
- Erhaltungsaufwendungen (z.B. Handwerkerrechnungen oder Baumarktrechnungen)
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Müllabfuhr
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Kaminkehrer
- Hausversicherungen
- Hauswart
- Treppenreinigung
- Verwaltungskosten
- Annoncen / Anzeigen

Vermietung und Verpachtung – Neuanschaffung

- Anschaffungskosten
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen und Notariatsgebühren
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Wohnungsgröße (Wohnfläche in Quadratmetern)
- Verträge / Unterlagen zur Finanzierung

Kapitalvermögen

- Ertragnisaufstellungen und Jahressteuerbescheinigungen von sämtlichen Institutionen, bei denen Sie Kapital angelegt haben

Rentner

- Rentenbescheide / Rentenanpassungsbescheide
- Lohnsteuerbescheinigungen bei Betriebsrenten

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung des Arbeitgebers
- Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft oder Kammerbeiträge)
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, typische Berufskleidung, Fachzeitschriften, Aktentaschen)
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Bewerbungskosten
- Kosten für Einsatzwechsellätigkeit
- Fortbildungskosten / Weiterbildungskosten
- Reisekosten bei Dienstreisen
- Umzugskosten
- Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)
- Anlage VL

Sonstige Einkünfte

- Einnahmen aus Unterhaltsleistungen
- Private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahre beträgt