



Checkliste für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit (Arbeitnehmer)

- Lohnsteuerbescheinigung
- Abfindungsvereinbarungen, Aufhebungsverträge
- Bescheinigung über Arbeitslosengeld / Arbeitslosenhilfe / Kurzarbeitergeld / Insolvenzgeld Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen – Anlage VL (z.B. Bausparvertrag)

Werbungskosten zu den Einkünften aus nichtselbständiger Arbeit

- Angaben zu den Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte (Entfernung in Km und Anzahl der Fahrten)
- Angaben zu den Tagen im Homeoffice und ob eine Arbeitszimmer vorhanden ist
- Angaben zu Kosten von Dienstreisen
 - gefahrene Kilometer bzw. Kosten für Bahn/Flug
 - Kosten für Unterbringung
 - Erhaltene Arbeitgebererstattungen
- Gewerkschaftsbeiträge, berufliche Rechtschutz- und Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Foto-, Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Arbeitsmitte (z.B. Computer, Werkzeuge, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Steuerberatungskosten
- Angaben zur Doppelten Haushaltsführung (z.B. Mietvertrag, Maklerkosten,...)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV- Kurse, Führerschein Kl. II)

Sonstige Einkünfte (Rentner)

- Rentenbescheinigung (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Rente) bei erstmaligen Bezug den vollständigen Rentenbescheid
- Bescheinigung des Arbeitgebers über die Höhe und die Art von Betriebsrenten

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Jahresbescheinigung Ihrer Bank / Sparkasse
- Steuerbescheinigung (Einzel- oder Jahresbescheinigung)

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der Einnahmen (Miete, Nebenkostenvorauszahlungen und Abrechnung des Vorjahres)
- Nachweise über die gezahlten Finanzierungskosten
- Sonstige Kosten (Grundabgaben, Strom, Wasser, Instandhaltungen...)
- Bei Eigentumswohnungen die Abrechnung des Hausverwalters



Sonderausgaben

- Bescheinigung der Krankenkasse über die gezahlten Beiträge zur Basisversicherung (sofern eigene Zahlungen geleistet wurden)
- Aufstellung der geleisteten Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Unfall-, Renten-, Haftpflicht- und Lebensversicherungen)
- „Riesterrente“ (§ 10a Abs. 5 EStG) – Bescheinigung des Anbieters sowie Ihre Sozialversicherungsnummer und Ihr Arbeitseinkommen des Vorjahres
- „Rüruprente“ (Basisrente) – Bescheinigung des Anbieters über gezahlte Beiträge
- Spendenbescheinigungen

Kinder

- Name, Geburtstag, Wohnort, Höhe des erhaltenen Kindergelds
- Angaben zum Kindschaftsverhältnis (leibliches Kind, Pflegekind,...)
- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, etc.)
- ab 18 Jahre: Angaben zur Tätigkeit (Schule, Studium, Ausbildung, etc.) und Angaben zum Wehr- oder Ersatzdienst
- über 25 Jahre: Höhe der Unterhaltsleistungen, Angaben zum Kindeseinkommen, Steuer-ID-Nummer des Kindes

Außergewöhnliche Belastungen

- Praxisgebühren
- Kosten für Medikamente, Arztbesuche, Zahnersatz
- Beerdigungskosten sofern höher als das erhaltene Erbe
- Nachweis über Behinderungen und Pflegegrade
- Unterhaltsleistungen für Eltern, Ex-Partner, etc.
- Angaben zur Pflege von nahen Angehörigen oder sonstigen Personen

Haushaltsnahe Hilfs- und Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen über durchgeführte Modernisierungen, Reparaturen und Wartungen (z.B. Schornsteinfeger, Heizungswartung, Gartenarbeiten)
 - bei selbst genutzten Eigentumswohnungen die Abrechnung der Hausverwaltung über durchgeführte Modernisierungen, Reparaturen und Wartungen
 - Rechnungen über Hilfeleistungen im Haushalt (z.B. Kochen, Reinigen, Pflege)
- Die Rechnungen müssen unbar gezahlt worden sein (Überweisung oder EC-Zahlung) und der Arbeitslohn sollte bescheinigt ist.

Dies ist keine abschließende Aufzählung. Bitte bringen Sie darum alle weiteren Belege mit, von welchen Sie glauben, dass Sie steuerlich relevant sind.