

Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Erstellung einer
Einkommensteuererklärung

1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person
- Finanzamt, Steuernummer, Identifikationsnummer
- Bankverbindung
- Letzte Steuererklärung inkl. Einkommensteuerbescheid
- Email und Telefonnummer

2. Sonderausgaben, Vorsorgeaufwendungen, Versicherungen

- Privatversicherungen: Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen
- Aufwendungen für die eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
- Kirchensteuerzahlungen und –erstattungen
- Scheidungsunterhalt für die Ehefrau bzw. den Ehemann

3. Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Kurkosten, Brille)
- Nachweis über die körperliche Behinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Nachweis über die Einkünfte und zum Vermögen der bedürftigen Person, Rentenbescheid)
- Nachweis über die Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Pflegegeldbescheid)
- Kosten für die Beerdigung (sofern die Beerdigungskosten das Erbe überschreiten)

4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen

Gemietete oder eigene Wohnung/Haus

- Inanspruchnahme haushaltnaher Tätigkeiten (z. B. Reinigung der Wohnung, Gartenpflegearbeiten, Pflege von Angehörigen durch die Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen (z.B. Hausmeisterdienste, Schornsteinfeger, Straßenreinigung, Lohnanteil von Reparatur- und Wartungsrechnungen)
- Kontoauszug zur Zahlung

5. Kinder

- Allgemeine Angaben zu den Kindern
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (Name, Anschrift und Geburtsdatum)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrenntlebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Angaben zur Erfüllung bzw. Nichterfüllung des Kindesunterhaltes

Angaben zur Kindern über 18 Jahre

- Angaben zur Berufsausbildung
- Lohnsteuerbescheinigung
- Schul- oder Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterbringung (Mietvertrag)
- Ausbildungskosten (z. B. Schulgeld)

6. Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über den Bezug von Lohnersatzleistungen (z. B. Arbeitslosengeld, Elterngeld, Krankengeld)
- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung/Arbeitsstätte
- Dienstreisen
- Rechnungen für Arbeitsmittel (sofern diese 110 € übersteigen)
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Verpflegungsmehraufwendungen
- Unterlagen zur Berufsfortbildung (Fahrtkosten, Kursgebühren, Literatur, tägliche Abwesenheitsdauer)
- Bewerbungskosten zum Jobwechsel
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Rechnungen über berufsbedingte Rechtsanwalts- und Prozesskosten
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaftsbeiträge)
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten

7. Sonstige Einkünfte

- Rentenbescheide der gesetzlichen/privaten Rentenversicherung, sonstige Renten
- Aufsichtsratsvergütung
- Weitere Einkünfte/Vergütungen

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigung über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Spar- und Bausparguthaben
- Zinserträge aus privaten Darlehen
- Steuererstattungszinsen

9. Vermietete Immobilien

- Angaben zum Objekt (Lage, Gesamtfläche, vermietete Fläche, Anschaffungsdatum, Fertigstellung, Nutzung, Wert)
- Kaufvertrag
- Notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von ggf. nachträglichen Herstellungs- und Anschaffungskosten (Notar- und Rechtsanwaltskosten, Grunderwerbsteuer)
- Darlehensverträge
- Mietverträge
- Aufstellung über Mieteinnahmen und vereinnahmte Umlagen

Werbungskosten

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Hausversicherungen
- Hausmeister
- Reinigung
- Erhaltungsaufwendungen
- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kontoführungsgebühren
- Vermietungsbedingte Beiträge und Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten
- Aufstellung der Fahrten zu den vermieteten Objekten