

## ***EINKOMMENSTEUER - CHECKLISTE***

### **Einkünfte:**

- o Elektronische Lohnsteuerbescheinigungen
- o Bescheinigung über
  - Arbeitslosengeld / Arbeitslosenhilfe / Kurzarbeitergeld / Insolvenzgeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- o bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Renten):
  - bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung/ -anpassung
- o Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen – Anlage VL (z.B.: Bausparvertrag)

### **Sonderausgaben:**

- o Altersvorsorgebeiträge: „Riesterrente“ – Bescheinigungen des Anbieters und Sozialversicherungsnummer
- o „Rüruprente“ – Bescheinigung Beiträge neue Altersrente
- o Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- und private Pflegeversicherung sowie Unfallversicherung)
- o Spendenbescheinigung (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)
- o Eigene Ausbildungskosten
- o Schulgeld

### **Kinder:**

- o bis 14 Jahre: Kinderbetreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- o über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Wehrdienstbescheinigung, Bafögbescheid

### **Werbungskosten:**

- o Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- o Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- o Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen
  - Entfernung km, Anzahl Fahrten
  - Unfallkosten PKW
- o Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- o Steuerberatungskosten
- o doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- o Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV-Kurs, Führerschein Kl.II)
- o Dienstoffahrten/ Verpflegungsmehraufwand

### **Außergewöhnliche Belastungen:**

- o Medikamente , Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker, evtl. Erstattungsbeträge
- o Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- o Nachweis über Behinderung
- o Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern

### **Haushaltsnahe Hilfs-Dienstleistungen:**

- o Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur ( z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege)
- o Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter)
- o Hilfeleistung in der Privatwohnung (z.B.: Reinigung, Kochen, Bügeln)
- o Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, kranken, alten und pflegebedürftigen Personen

- jeweils einschließlich einer Kopie des Kontoauszuges, aus der die Überweisungen hervorgehen.

### **Sonstiges:**

- o Steuerbescheid – Vorjahr
- o Steuer-Identifikationsnummer