

EINKOMMENSTEUER - CHECKLISTE

Einkünfte:

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

Sonderausgaben:

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

Kinder:

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

Werbungskosten:

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

Außergewöhnliche Belastungen:

- Medikamente , Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker, evtl. Erstattungsbeträge
- Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen Kinder (über 25 Jahre, die sich noch in Ausbildung oder Studium befinden), Ehefrau / Eltern / Großeltern

Haushaltsnahe Hilfs-Dienstleistungen:

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

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

Sonstiges:

- Steuerbescheid – Vorjahr
- Steuer-Identifikationsnummer

Vermietungseinkünfte

- Mieteinnahmen getrennt nach Kaltmieten, Garagen und Nebenkosten
- Nebenkostenabrechnungen Vorjahr
- Bankbescheinigung über gezahlte Finanzierungszinsen
- Grundbesitzabgabenbescheid
- Gebäudeversicherung
- Kaminkehrer
- Gas-, Strom-, Wasser-Abrechnungen
- Betriebskostenabrechnung Verwalter (bei Eigentumswohnungen)
- Etwaige Reparaturaufwendungen

bei neuen Mietobjekten ab dem laufenden Kalenderjahr zusätzlich:

- Kaufvertrag
- Grunderwerbsteuerbescheid
- Notargebühren Kaufvertrag
- Gebühren Amtsgericht (Eigentumsvormerkung und Eigentumsumschreibung)
- Finanzierungsunterlagen
- Notargebühren Grundschuldbestellung
- Gebühren Amtsgericht (Eintragung Grundschuld)

Photovoltaikanlagen

- Abrechnung des Netzbetreibers
- Jahreskontoauszug Finanzierung
- Angaben über eigenen Stromverbrauch
- Elektronikversicherung
- Umsatzsteuer-Voranmeldungen

bei neuen Photovoltaikanlage ab dem laufenden Kalenderjahr zusätzlich:

- Anschaffungsrechnungen
- Finanzierungsvertrag