

Checkliste: Belege zur Einkommensteuererklärung

Einkommensnachweise

- Arbeitslohn / Lohnsteuerbescheinigungen
- Lohnersatzleistungen:
 - Arbeitslosengeld
 - Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld/Elterngeld etc.
- bei Abfindungen > Auflösungsvertrag
- Vermietung / Mieteinnahmen und Werbungskosten
- Rentenbescheide, bzw. Rentenanpassungsmittlung
- bei anderen Einkünften wie: Selbständige Arbeit, Gewerbe, Fotovoltaik > Belege über die Einnahmen und Ausgaben
- Zinseinnahmen / Steuerbescheinigungen

Werbungskosten

- > Nachweise, Belege und Quittungen für:
 - Fahrtkosten Wohnung - Arbeitsstätte
 - > öffentliche Verkehrsmittel > Entfernung - km
 - Unfallkosten für Fahrten von und zur Arbeitsstätte
 - Beiträge zu Berufsverbänden
 - Aufwendungen für Arbeitsmittel, Telefon, EDV etc.
 - Belege/Quittungen für typische Berufskleidung
 - Aufwendungen für das Arbeitszimmer
 - Aufwendungen für berufliche Weiter- Ausbildung
 - Bewerbungskosten - Steuerberatungskosten -
 - Doppelte Haushaltsführung
 - Reisekosten für Dienstreisen
 - Aufstellung über wechselnde Einsatzstellen
 - alle beruflich veranlassten Aufwendungen

Sonderausgaben

- Vorsorgeaufwendungen
 - Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, Unfall -
 - versicherung
 - Basisbeiträge zur Krankenversicherung**
 - > siehe hierzu die unten aufgeführte Erläuterung zur " Bescheinigung der Krankenkasse "

- Spenden (bis € 200,- genügt Bankbeleg)
- Kosten für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an die geschiedene / getrennt lebende Ehefrau

Kinder

- bis 14 Jahre
 - Betreuungskosten für
 - Kindergarten, Babysitter, Tagesmutter u.s.w.
- über 18 Jahre
 - Ausbildungs-, Lehrverträge,
 - Wehrdienst-, Studienbescheinigung
 - Bafögbescheide
- Aufhebungsbescheid Kindergeld

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Zahnersatz, Brille, Zuzahlungen, Fahrtkosten, usw.)
- Beerdigungskosten, Scheidungskosten, Kurkosten, Kosten für Zivilprozeß u.a.
- Unterhalt an Angehörige u. Lebenspartner
 - > Nachweise der Zahlungen u. Nachweise der eigenen Einkünfte der unterstützen Person
- Zahlung Versorgungsausgleich bei Scheidung
- Behindertenausweis (evtl. auch für Kinder)

Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse
 - > Beschäftigung im Privathaushalt
- Haushaltsnahe Dienstleistungen
 - > Hilfe im Haushalt, Dienstleistungen etc.
 - > Pflege und Betreuungsleistungen, z.B. bei Angehörigen ab der Pflegestufe I
- Handwerkerleistungen > für Renovierung, Erhaltung, Modernisierung. > gilt für Eigentümer und Mieter (z.B. auch bei Hausgeld, Schornsteinfeger etc.)

Weitere Vergünstigungen

- Anlage VL für die evtl. Beantragung der Sparzulage für vermögenswirksamen Leistungen)
- Anlage AV vom Anlageinstitut für Beiträge zur Riester - Rente für eine evtl. steuerliche Vergünstigung mit Angabe der Sozialversicherungs - Nummer

Weitere Unterlagen und Angaben

- Steuerbescheid des Vorjahres mit Steuer - Nr.
- ID-Nummer (persönliche Identifikations - Nr.)

Belege, die immer wieder vergessen werden:

- > Einkommen - Kirchensteuerbescheid des Vorjahres
- > Handwerkerrechnungen
- > " Bescheinigung der Krankenkasse " über die Basisbeiträge zur Krankenversicherung
 - > Bei Arbeitnehmern gilt dies nur für Beiträge zur Zusatzversicherung.
 - > Privatversicherte oder freiwillig Versicherte in einer gesetzlichen Krankenkasse müssen eine Bescheinigung über die gesamten Krankenversicherungsbeiträge vorlegen.