

Checkliste "Einkommensteuererklärung"

Inhalte

1. Allgemeine Angaben
2. Kinder
3. Sonderausgaben
4. Außergewöhnliche Belastungen
5. Haushaltsnahe Dienste und Handwerkerleistungen
6. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit
7. Einkünfte aus Kapitalvermögen
8. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung
9. Einkünfte aus Renten
10. Sonstige Einkünfte



1. Allgemeine Angaben

- | | | |
|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| a. <u>Neues Mandat</u> | Letzter Steuerbescheid | <input type="checkbox"/> |
| | Letzte Steuererklärung | <input type="checkbox"/> |
| | Steueridentifikationsnummer | <input type="checkbox"/> |
| | Bankverbindung / IBAN | <input type="checkbox"/> |
| b. <u>Bestehendes Mandat</u> | Heirats-, Geburts-, Sterbeurkunde | <input type="checkbox"/> |
| Änderungen im Familienstand | Scheidung, getrennt lebend | <input type="checkbox"/> |
| Kirchenaustritt | Kopie der Austrittsbescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| Änderung persönlicher Daten | Wohnsitz | <input type="checkbox"/> |
| | Bankverbindung | <input type="checkbox"/> |

2. Kinder

- | | | |
|--|---|--------------------------|
| <u>Persönliche Angaben</u> | Geburtsjahr (Geburtsurkunde) | <input type="checkbox"/> |
| | Steueridentifikationsnummer | <input type="checkbox"/> |
| <u>Kinderbetreuungskosten (bis 14 J.)</u> (Kita, Hort, Tagesmutter, Babysitter) | Verträge, Zahlungsnachweise | <input type="checkbox"/> |
| <u>Volljährige Kinder</u> | Schulbescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| | Übergangszeiten | <input type="checkbox"/> |
| | Studiumbescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| | Meldung ARGE | <input type="checkbox"/> |
| | Ausbildungsvertrag | <input type="checkbox"/> |
| | Bescheinigungen über Freiwilligen Dienste | <input type="checkbox"/> |
| | Auswärtige Unterbringung | <input type="checkbox"/> |
| <u>Behinderung</u> | Versorgungsamt / Behindertenausweis | <input type="checkbox"/> |
| <u>Einkünfte</u> | Lohnsteuer-Bescheinigungen | <input type="checkbox"/> |
| | Zinsbescheinigungen | <input type="checkbox"/> |
| | Rentennachweise | <input type="checkbox"/> |
| <u>Sonstiges</u> | Kranken- und Pflegeversicherung (Basis) | <input type="checkbox"/> |
| | Schulgelder | <input type="checkbox"/> |

3. Sonderausgaben

| | | |
|---|---|--|
| <u>Altersversorgung</u> | Beitragsnachweise Versorgungswerk | <input type="checkbox"/> |
| | "Rürup"-Rente - Nachweis über Basisrente | <input type="checkbox"/> |
| | "Riester"-Rente - Anbieter- und Zulagenbescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| <u>Krankenversicherung</u> | Bescheinigung (Basistarif, Zusatzbeitrag, Erstattungen, Bonus, Zusatzleistungen) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Sonstige Versicherungen</u> | Kapitallebensversicherungen vor dem 1.1.2005 | <input type="checkbox"/> |
| | Unfall, Haftpflicht, BU, Risiko-LV, fw. Arbeitsvers., ... | |
| <u>Kirchensteuer</u> | Zahlungen / Erstattungen | <input type="checkbox"/> |
| <u>Spenden / Parteibeiträge</u> | Spenden-Bescheinigungen / Beitragsnachweise hilfsweise Kontoauszüge | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Unterhalt</u> (Geschiedene Partner) | Zahlungsnachweise / Verträge | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Berufsausbildung</u> (Erstausbildung / Studium) | Ausbildungsbescheinigung Ausbildungskosten (Arbeitsmittel, EDV, Fachliteratur, Fahrten,...) | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |

4. Außergewönl. Belastung

| | | |
|--|---|--|
| <u>Behinderung</u> | Versorgungsamt / Behindertenausweis Umbaumaßnahmen wegen Behinderung Fahrtkosten wegen Behinderung | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Pflegeleistungen</u> | Nachweis Pflegebedürftigkeit | <input type="checkbox"/> |
| <u>Unterhaltsleistungen</u> (Kinder, Eltern) | Zahlungsnachweise / Unterhaltserklärung Basisversicherung zur Kranken- und Pflegeversicherung Einkünfte / Vermögen des Unterhaltsberechtigten Ausland: zweisprachige Unterhaltserklärung | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Krankheitskosten</u> | Zuzahlungen für Ärzte, Optiker, Medikamente, Kuren, Fahrtkosten etc. | <input type="checkbox"/> |
| <u>Beerdingungskosten</u> (Soweit nicht durch Nachlass gedeckt) | Sterbeurkunde, Kostenbelege, Vermögensanfall | <input type="checkbox"/> |

**5. Haushaltsnahe Dienste und Handwerkerleistungen
 (nur Lohnleistungen, Fahrtkosten)**

| | | |
|---|--|--|
| <u>Haushaltsnahe Dienste</u> | Rechnungen und Kontoauszüge als Nachweise erforderlich - Umzugskosten - Pflege- und Betreuungskosten - Gartenpflege, Winterdienst - Reinigungskosten - Sonstige Dienste im Haushalt (Kochen, Waschen, Gardinen,..) | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Haushaltshilfe</u> | Bescheinigung DRV / Knappschaft | <input type="checkbox"/> |
| <u>Handwerkerleistungen</u> (sofern nicht bezuschusst oder über öffentliche Mittel finanziert) | Rechnungen und Kontoauszüge als Nachweise erforderlich - Reparatur und Wartung von Haushaltsgegenständen (PC, Fernseher, Waschmaschine, Telefon, SAT-Anlage,...) - Arbeiten an Innen- und Außenwänden, Dach, Garage,... - Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen, Fenster, Türen - Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen - Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen - Modernisierungen des Badezimmers - Maler-, Tapezierarbeiten - Pflasterarbeiten - Kontrollaufwendungen (Schornsteinfeger) - Sonstiges | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |

6. Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit

| | | |
|-------------------------------------|---|--|
| <u>Verdienstnachweise (Inland)</u> | Lohnsteuerbescheinigung Nachweise zu Abfindungen / Altersteilzeit Bescheinigung für VL-Leistungen | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Verdienstnachweise (Ausland)</u> | Nachweise zu Einnahmen und Versteuerung | <input type="checkbox"/> |
| <u>Entgeltersatzleistungen</u> | Bescheinigungen über Arbeitslosen-, Kurzarbeiter-, Insolvenz-, Kranken-, Mutterschafts- und Elterngeld Zeiten und Gründe für Nichtbeschäftigung | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| <u>Werbungskosten</u> | Fahrten zur 1. Tätigkeitsstätte (Entfernung, Transportmittel) Berufsverbände / Rechtsschutz / Unfallversicherung Arbeitsmittel (PC, Berufskleidung, Fachliteratur, Bürobedarf, etc.) Bewerbungskosten (Fahrten, Porto, Bürobedarf, etc.) Telekommunikation (Arbeitgeberbescheinigung) Dienstreisen > 8 Stunden (Zeiten, Vergütung Arbeitgeber) Unfallkosten (Arbeitsweg, berufliche Fahrt) Häusliches Arbeitszimmer (Größe, Flächenanteil, Miete, NK, Zinsen, AfA, Bescheinigung AG) Fortbildungskosten (Fahrtkosten, Übernachtung, Seminarkosten,...) Doppelte Haushaltsführung / Umzugskosten (Miete, NK,...) | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |

7. Einkünfte aus Kapitalvermögen

| | | |
|------------------------------------|--|--------------------------|
| <u>Sparerfreibetrag</u> | Info zur Verteilung der Sparerfreibeträge (Freistellungsaufträge) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Einnahmen</u> | Steuerbescheinigungen aller Kreditinstitute | <input type="checkbox"/> |
| | Private Darlehensverträge | <input type="checkbox"/> |
| | Beteiligungen | <input type="checkbox"/> |
| <u>Refinanzierungskosten</u> | GmbH-Beteiligungen | <input type="checkbox"/> |
| <u>Kapitaleinkünfte im Ausland</u> | Nachweise und (Steuer)-Bescheinigungen | <input type="checkbox"/> |

8. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

| | | |
|------------------------------|---|--------------------------|
| <u>Mieteinnahmen</u> | Miet- und Pachtvertrag | <input type="checkbox"/> |
| | Gebäudeflächen | <input type="checkbox"/> |
| | Leerstandszeiten | <input type="checkbox"/> |
| | Vermietung an nahe Angehörige | <input type="checkbox"/> |
| | Nachweis Vermietungsabsicht (Anzeigen,...) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Abschreibung</u> | Notarvertrag | <input type="checkbox"/> |
| | Grundstücksgröße, Gebäudeflächen | <input type="checkbox"/> |
| | Anschaffungsnebenkosten (Makler, Notar, Gerichtskasse, Gutachter, Steuern) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Finanzierungskosten</u> | Darlehensverträge, Zinsbescheinigungen | <input type="checkbox"/> |
| | Nebenkosten der Geldbeschaffungen (Gebühren, Disagio) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Instandhaltungskosten</u> | Rechnungen / Zahlungsnachweis zu Handwerker | <input type="checkbox"/> |
| <u>Sonstige Hauskosten</u> | Nebenkostenabrechnung | <input type="checkbox"/> |
| | Verwalterabrechnung inkl. Rücklagenentwicklung | <input type="checkbox"/> |
| | Grundbesitzabgaben, Gebäudeversicherung | <input type="checkbox"/> |
| | Gas, Strom ,Öl, Wasser, Kanal | <input type="checkbox"/> |
| | Hausmeister, Verwalter, Reinigung | <input type="checkbox"/> |
| | Fahrten zum Vermietungsobjekt | <input type="checkbox"/> |
| | Beratung, Rechtsbeistand, Gutachter | <input type="checkbox"/> |

9. Renteneinkünfte (In- und Ausland)

| | | |
|--|---|--------------------------|
| <u>Alters-, Witwen- oder BU-renten</u> | Rentenbewilligung, -anpassung (DRV, Versorgungswerk,...) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Rente aus privaten Versicherungen</u> | Bescheinigungen (Private Rentenvers., Rürup, Riester,...) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Betriebliche Altersversorgung</u> | Bescheinigung AG, Pensionskasse, Pensionsfonds | <input type="checkbox"/> |
| <u>Private Veräußerungsrente</u> | Verträge | <input type="checkbox"/> |
| <u>Werbungskosten</u> | Kosten für Rentenberatung | <input type="checkbox"/> |

10. Sonstige Einkünfte

| | | |
|---|--|--------------------------|
| <u>Unterhalt</u> (vom getrennt lebenden oder geschiedenen Ehegatten(in)) | Vertrag | <input type="checkbox"/> |
| <u>Veräußerungsgeschäfte</u> | Private Grundstücksverkäufe (10-Jahresfrist) | <input type="checkbox"/> |
| <u>Nebenberufliche Tätigkeiten</u> | Verkauf von Gegenständen (z.B. PKW, Jahresfrist) | <input type="checkbox"/> |
| | Ausbilder, Übungsleiter | <input type="checkbox"/> |