

Hinweise zur Einkommensteuererklärung

Um die Bearbeitung Ihrer persönlichen Einkommensteuererklärung möglichst optimal und effizient zu gestalten erhalten Sie nachstehend einige Hinweise und Fragestellung zur entsprechenden Vorbereitung und Orientierung:

Woran Sie denken sollten:

Ihre persönlichen Angaben

Ihre persönlichen Anmerkungen

Neu erhaltene ID Nummer im Veranlagungsjahr?

Heirat, Scheidung oder Getrenntleben im Veranlagungsjahr?

Änderung der Anschrift?

Änderung der Bankverbindung?

Kinder

Vornamen und Geburtsdaten der Kinder
(bei Geburt innerhalb des Veranlagungsjahres, bitte
Geburtsbescheinigung beifügen).

Nachweis über erhaltenes Kindergeld bitte beilegen
(Höhe, Empfänger).

Nachweis über Schul- oder Berufsausbildung bei Kindern
über 18 Jahre bitte beilegen.

Nachweis der eigenen Einkünfte von Kindern in Schul- oder
Berufsausbildung (Lohn, Aushilfslohn, Zinsen, Bafög usw.).

Kinderbetreuungskosten Alleinstehender und Verheirateter wie
Kindergarten, Hortbeiträge usw.?

Falls keine Zusammenveranlagung der Eltern erfolgt: Haus-
haltszugehörigkeit der Kinder, wo sind die Kinder gemeldet?
Name und Anschrift des anderen Elternteils.

Vorsorgeaufwendungen

Nachweise über Versicherungsbeiträge zu Kranken-, Renten-, Unfall-, Lebens und Haftpflichtversicherung, Zusatz-Krankenversicherungen (Vertäge beilegen, z.B. Zahnersatz, Chefarztbehandlung, Einzelzimmer, usw.).

Bescheinigung zu Altersvorsorgeleistungen gem. § 10 a EStG (Riester-Rente und Basisrente-Rürup) bzw. die Bescheinigung über die elektronisch übermittelten Beiträge bitte beilegen.

Ihre persönlichen Anmerkungen

Andere Sonderausgaben

Spenden: für Spenden unter 200 EUR genügt als Nachweis der Kontoauszug. Ansonsten bitte Zuwendungsbestätigung beifügen.

Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung/Umschulung?

Unterhalt an geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten?

Haushaltshilfe

Bescheinigung der Bundesknappschaft.

Lohnkonto und Nachweise zu Zahlungen an Rentenversicherungsträger.

Haushaltsnahe Dienstleistungen

Rechnungen über Maler-, Garten- und sonstige haushaltsnahe Dienstleistungen (auch Miet- und WEG-Abrechnung).

Kopien der Überweisungen bzw. Kontoauszüge (Barzahlungen werden nicht anerkannt).

Handwerkerleistungen

Rechnungen von Handwerkerleistungen für das eigene Haus, die eigene Wohnung (auch Schornsteinfeger und Heizungswartung). Materialkosten sind nicht absetzbar.

Ihre persönlichen Anmerkungen

Außergewöhnliche Belastungen

Krankheitskosten, Arzneimittel, Beerdigungskosten (falls höher als Nachlass), Sehhilfen, Hörgeräte, Kurkosten (mit Attest des Arztes) usw.

Anwaltskosten (Ehescheidung)?

Unterhaltszahlungen an bedürftige Personen?

Behindertenausweis in Kopie.

Arbeitnehmer

Lohnsteuerbescheinigung.

Bei Unterbrechung der Beschäftigung (z.B. Arbeitslosigkeit, Mutterschaft): Dauer der Unterbrechung?

Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankheitsgeld, Kurzarbeitergeld, Mutterschaftsgeld, Übergangsgeld usw.).

Bescheinigung über erhaltenes Elterngeld.

Fahrten Wohnung/Arbeitsstätte:
einfache Entfernung; Anzahl der Fahrtage.

Arbeitnehmer

Ihre persönlichen Anmerkungen

Wurde ein Dienstfahrzeug vom Arbeitgeber zur Verfügung gestellt?

Wurden Fahrtkosten Wohnung/Arbeitsstätte vom Arbeitgeber pauschal versteuert?

Sind Unfallkosten bei Berufsfahrten angefallen?

Fachliteratur, Beitrag Gewerkschaft/Berufsverbände, Telefon, Einsatzwechselfähigkeit auf Baustellen? Erstattungen hierfür?

Umzugskosten aus beruflichen Gründen?

Bewerbungskosten, Reisekosten, Verpflegungsmehraufwendungen (Erstattungen durch Arbeitgeber?).

Doppelte Haushaltsführung aus beruflichen Gründen?

Ggfs. Kosten für häusliches Arbeitszimmer.

Kapitaleinkünfte

Erträgnisaufstellungen, Jahresbescheinigungen, Bausparauszüge und **Steuerbescheinigungen im Original** der einzelnen Banken einreichen.

Angabe der Verteilung des Sparerpauschbetrages in Höhe von 801 EUR pro Person.

Vermietung und Verpachtung

Ihre persönlichen Anmerkungen

Belege über Anschaffung bzw. Baukosten.

Mieteinnahmen und Einnahmen aus Umlagen an Mieter.

Schuldzinsen, Disagio, Grundschuldbestellung;
Fahrtkosten wegen Finanzierung.

Instandhaltungskosten (größere Aufwendungen können auf mehrere Jahre verteilt werden).

Belege über Nebenkosten wie Grundsteuer, Versicherungen, Kanal, Wasser, Heizung, Kaminfeger, Hausbeleuchtung, Inserate, Hausverwaltung, Rechts- und Beratungskosten usw.

Nebenkostenabrechnungen an Mieter, die im Veranlagungsjahr bezahlt wurden.

Belege über Nebenkostenabrechnungen von Hausverwaltungen und Nachzahlungen an Nebenkosten im Veranlagungsjahr.

Einnahmen aus Renten

Rentenbescheide in Kopie.

Bescheinigungen über Renten aus Versicherungsverträgen.