


## Checkliste: Belege zur Einkommensteuererklärung 2021

**Nur soweit für Sie zutreffend mitbringen!**




### Allgemein:

- Steuerbescheid, sowie Vorauszahlungsbescheid des Vorjahres
- Steuererklärung vom Vorjahr nur bei Steuerberaterwechsel
- bei Veränderungen im Familienstand *Heiratsurkunde, Geburten etc., getrenntlebend, Scheidung*
- IBAN und BIC
- Religionszugehörigkeit
-  Anlage VL (*Vermögenswirksame Leistungen*)

### Kinder:

- Angaben zum Kindschaftsverhältnis (*Angaben zum anderen Elternteil*)
- Namen, Anschrift, Geburtsdatum, erhaltenes Kindergeld
  - o Wichtig: Steuer-ID-Nummer bitte mitbringen!
- Nachweis der Kinderbetreuungskosten mit Überweisungsbeleg *z.B. Kindergartenbeiträge o. Hort*
- Kinder über 18 Jahre: Schul-, Ausbildungs-, Wehr- oder Studienbescheinigung
- Kinder über 18 Jahre: bitte Nachweis, wieviel Kindergeld gezahlt wurde
- auswärtige Unterbringung (*Anschrift*)
- Schulgeld (keine Verpflegung)
- Unterhaltskosten für Kinder über 25 Jahre = Zahlungsbelege

### Einkünfte:

-  Lohnbescheinigung Steuerpflichtiger und Ehefrau
-  Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen *z.B.: Arbeitslosengeld, Krankengeld, Insolvenz- o. Kurzarbeitergeld, Mutterschaftsgeld, Überbrückungsgeld, Elterngeld usw.*
-  Rentenbescheide:
  - o gesetzliche Rentenversicherung
  - o sonstige Renten von den Versicherungsgesellschaften - Bitte informieren Sie sich vor Auflösung eines Vorsorgevertrags über die steuerlichen Konsequenzen. Wir helfen Ihnen gerne!
- Vermietung und Verpachtung:
  - o Nachweise über Mieteinnahmen, Ausgaben und Nebenkostenabrechnung
    - Mietverträge
    - Schuldzinsen, Instandhaltungen, Grundsteuerbescheid, Gas, Strom, Wasser, Schornsteinfeger etc.
  - o ggfs., vorweggenommene Kosten für zukünftige Vermietung z.B. für Renovierung
- Gewerbliche Einkünfte z.B. Abrechnung zur Photovoltaikanlage des Energieversorgers
- Einkünfte aus selbstständiger Tätigkeit z.B. Honorartätigkeit
- Zinserträge:
  - o Jahreszinsbescheinigung aller Banken und Bausparkassen zwecks Günstigerprüfung






- Sonstige Einnahmen:
  - Unterhalt von getrenntlebenden oder geschieden Ehegatten, Immobilienverkäufe, Verkauf/Tausch von Kryptowährungen, Übungsleitervergütung, Aufwandsentschädigungen usw.

#### Werbungskosten:

- Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung: *Miete, Nebenkosten usw.*
- Fahrtkosten: *Fahrkarten, Jobticket, Entfernungsangaben, Nutzung Firmenwagen, Kosten für einen Verkehrsunfall auf dem Weg zur Arbeit oder Dienstfahrt, bei Kurzarbeit Aufstellung tatsächlicher Arbeitstage*
- Verpflegungsmehraufw. *(bei Abwesenheiten von mehr als 8h oder 24 h und wechselnden Einsatzorten)*
- Nachweis Gewerkschaftsbeitrag/Berufsverbände, berufliche Versicherungen z.B. *Berufshaftpflicht, -rechtsschutz, -unfallversicherung*
- Arbeitszimmer: *Skizze der Wohnung mit m<sup>2</sup>, Angabe Miete u. Nebenkostennachweis*  
*Bei Eigentum: Schuldzinsnachweis und Nebenkosten, Renovierung und Einrichtung*
- Home-Office-Pauschale - Aufstellung der Arbeitstage im Home-Office, *ggf. tatsächliche Kosten und Arbeitsmittel*
- Belege zu Aufwendungen Arbeitsmittel *(Fachliteratur, Büromaterial, Berufskleidung, PC, Telefon)*
- Nachweis zu Fortbildungen *(Lehrgangsgebühr, Fachliteratur, Lernmittel, Fahrten etc.)*
- Bewerbungskosten *(Schriftverkehr wie Ablehnungen oder Einladungen zu Vorstellungsgesprächen)*
- Kosten für eine 2. Ausbildung z.B. *Studium nach einer Berufsausbildung oder ein Masterstudium*
- Betrieblich/beruflich veranlasste Feiern anlässlich Prüfung/Jubiläen *(detaillierte Namensliste Zuordnung privater o. betrieblich/beruflicher Gast)*

#### Sonderausgaben:

- Aufstellung über Versicherungsbeiträge:
  -  Rentenversicherung (z.B. *Rürup, Riester, DRV*)
  -  Krankenversicherung, Pflegeversicherung **AUCH** für Kinder in Ausbildung die selbst noch keine Steuererklärung einreichen
    - Haftpflicht-, Lebens-, Unfallversicherung**Wichtig: Hausrat-, Gebäude-, Rechtsschutzversicherung sind nicht abzugsfähig!!!**
- Spenden, Mitgliedsbeiträge, Parteibeiträge, freiwillige Kirchensteuer
- Studienkosten, Kosten der Erstausbildung bis zu 6.000,- €
- Unterhaltsleistungen an getrenntlebenden oder geschieden Ehegatten *(Anlage U und Steuer-ID-Nr. notwendig)*
- Nachweis der Ausbildungskosten für Erstausbildung *(Fachliteratur, Fahrten, Unterkunft usw.)*
- Nachweis Minijob/Haushaltsscheck mit Rentenaufstockung *(Dezemberlohnabrechnung nötig)*
-  Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Riester Versicherung

#### Haushaltsnahe Dienstleistungen:

- Haushaltshilfe *(Pfleger, Tagesmutter, Hundesitter, Reinigungskraft)*
- Handwerkerleistungen mit ausgewiesenen Lohnkosten und Überweisungsbeleg  
**Wichtig: Barzahlungen sind nicht abzugsfähig!!!** z. Bsp.: *Anstreicher, Gärtner, Fensterputzer, Reparaturen Handwerker / Schornsteinfeger, Heizungswartung usw.*
- Bei Miete:** Ihr Anteil an Haushaltsnahen Dienstleistungen aus der Nebenkostenabrechnung
- Energetische Maßnahmen bei zu Wohnzwecken genutzte Gebäude



**Außergewöhnliche Belastung:**

- alle Krankheitskosten (*Zahnersatz, Brille, Heilpraktiker, Kur, Fahrtkosten, Praxisgebühren, Zuzahlungen etc.*)
  - o **Wichtig:** Bitte beachten Sie, dass für außergewöhnliche Belastungen, wie Kur o. ä. Heilmaßnahmen vor Antritt eine Bescheinigung durch den Arzt ausgestellt werden muss
- Beerdigungskosten, wenn sie den Nachlass übersteigen
- Behindertennachweis (*Ausweis oder Bescheid vom Kreis*)
- Unterhalt an Angehörige (*Zahlungsnachweis, Nachweis der eigenen Einnahmen der unterstützten Person, für im Ausland lebende Personen: Unterhaltsbescheinigung der Heimatbehörde*)
- Nachweis der Pflegebedürftigkeit
- Heimunterbringung