

## **Checkliste, Belege zur Einkommensteuererklärung**

### **1. Einkünfte**

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en
- alle Rentenbescheide bzw. Rentenbezugsmitteilung
- Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung z.B. Arbeitslosengeld, ALG II, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld

### **2. Werbungskosten**

- Fahrten zur Arbeit – km Angabe
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Telefonkosten / Internetkosten: Rechnungen oder Kontoauszüge
- Arbeitszimmer, Wohnfläche, Arbeitszimmerfläche (qm), Betriebskosten (Belege)
- Kosten für Weiterbildung im Beruf
- Arbeitsmittel z.B. Fachliteratur, PC, Büromaterial, Berufsbekleidung, Drucker etc.
- Bewerbungskosten
- Doppelte Haushaltsführung, Miete u. Betriebskosten der Zweitwohnung, Heimfahrten
- Berufliche Auswärtstätigkeit, Nachw. der ersten Tätigkeitsstätte, Aufstellung der Fahrten und Übernachtungen,
- Rechtsanwaltskosten bei Arbeitsrechtsstreitigkeiten
- Berufliche Rechtsschutzversicherung

### **3. Sonderausgaben**

- Ausbildungskosten für die Berufsausbildung
- Versicherungen: private Kranken- und Pflegeversicherung, Lebens-, Renten-, Unfallversicherung, private-, Hunde- und Kfz-Haftpflichtversicherung
- Spendenbelege
- Beiträge für Private Rentenversicherungen, private Leibrentenversicherung (Rürup-Rente)
- Bescheinigung zur „Riesterrente“ nach § 92 EStG

### **4. Außergewöhnliche Belastungen**

- Alle Medizinkosten
- Alle Quittungen über Brille, Zahnersatz, Medikamente, Zuzahlung Krankenhaus, Physiotherapie, Heilpraktiker, u.a.m. (Original)
- Nachweise über Körperbehinderung (Kopien)
- Beerdigungskosten
- Rechtsanwaltskosten, z.B. bei Scheidung
- Unterstützung oder Unterhaltung von Bedürftigen
- Aufwendungen für die Pflege von Angehörigen

### **5. Kinder**

- Lehrvertrag, Studien- oder Schulbescheinigung der Kinder über 18 Jahre
- Nachweise der auswärtigen Unterbringung
- Kinder bis 14 Jahre, Kinderbetreuungskosten (Betreuungsvertrag, Nachweis der unbaren Zahlung)
- Steuer-Identifikationsnummer der Kinder

**Bitte wenden**

### **6. Vermietung und Verpachtung**

- Anschaffungs- / Herstellungskosten der Immobilie
- Flächenaufteilung
- Mietvertrag
- Mieteinnahmen
- Betriebskosten: wie Strom, GSt, Müll, Straßenreinigung, Winterdienst
- Betriebskostenabrechnung- u. Zahlung
- Rechnungen für, das vermietete Objekt
- Schuldzinsen
- Versicherung für Haus bzw. Wohnung

### **6. Sonstiges**

- Steuerbescheinigungen der Bank/en (ersatzweise Ertragnisaufstellung)
- Bescheinigung für die vermögenswirksamen Leistungen
- Antrag auf Wohnungsbauprämie
- Kauf oder Bau von vermieteten Wohnungen, Belege und Rechnungen (Original)
- Betriebskostenabrechnung (Rechnung)
- Rechnungen über Handwerkerkosten und haushaltsnahe Dienstleistungen, Nachweis der unbaren Zahlung (Kopie Kontoauszug)
- Haushaltshilfen (Nachweis der Krankenkasse, Zahlung)
- Minijob im Haushalt, SV-pflichtiges Arbeitsverhältnis, Pflegedienstleistung im eigenen Haushalt. Rechnungen, Nachweis der unbaren Zahlung (Kopie Kontoauszug).