



Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2013

Allgemeine Angaben

- Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid
- gegebenenfalls Kontoauszüge des betroffenen Jahres
- Bankverbindung
- Änderung des Familienstandes

Einkommensnachweise

- Lohnsteuerbescheinigung 2013 vom Arbeitgeber
- erhaltenes Arbeitslosengeld, ersatzweise Bewilligungsbescheid
- Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Übergangsgeld
- erhaltenes Insolvenzausfallgeld (über Agentur für Arbeit)
- Abfindung, Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide 2013 / Rentenanpassungsmitteilungen / Rentenbezugsmitteilungen
- Mieteinnahmen, Mietvertrag, Nachweis des Zahlungseingangs
- Steuerbescheinigungen und Ertragnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen

Werbungskosten aus nichtselbständiger Arbeit

- Nachweise über Fahrtkosten, Kilometernachweise
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege / Quittungen für Arbeitsmittel
- Belege / Quittungen für typische Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung (z. B. zum Meister oder Fachwirt)
- Bewerbungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise)
- Steuerberatungskosten

Werbungskosten bei der Vermietung von Wohnraum

- Versicherungen
- Bei möblierter Vermietung: Anschaffung oder Ersatz von Einrichtungsgegenständen
- Darlehenszinsen
- Bei neuen Immobilien: Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten
- Bau- und Reparurrechnungen
- Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung (Wartung, Brennmaterial, Nebenkostenaufstellung (bei WEG))
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter



-2-

Kinder

- Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungs-, Studien- oder Schulbescheinigung
- Bescheinigung über geleisteten Freiwilligendienst
- Eigene Einkünfte und Bezüge (z. B. Lohnsteuer-, Gehaltsbescheinigungen, Bafög-Bescheid) / (seit 2012: Wegfall der Einkommensüberprüfung für volljährige Kinder)
- Aufhebungsbescheide zum Kindergeld
- Gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern

Sonderausgaben

- Vorsorgeaufwendungen (Kranken- und Pflege-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeits-, Unfall- und (Kfz-) Haftpflicht, Lebens- und Rentenversicherung)
- Verträge und Bescheinigungen zur privaten Altersvorsorge (Riester-Rente) und zur privaten Leibrentenversicherung (Rürup- bzw. Basis-Rente)
- Spenden / Zuwendungen
- Kosten für eigene Berufsausbildung (Teilnahmebescheinigung, Rechnung Teilnahmegebühr)

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Praxisgebühren, Zahnersatz, Brille, Fahrtkosten usw.)
- Beerdigungskosten
- Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn)
- Kosten für den Heilpraktiker
- Unterhalt an Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Nachweis eigener Einkünfte, Bezüge und Vermögen der unterstützten Person)
- Hilfe im Haushalt (Nachweis Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung)
- Ausweis für behinderte Menschen
- Nachweis Pflegestufe
- Prozesskosten (Scheidung, sonstige)

Andere Unterlagen, die ihr Geld wert sind

- Handwerkerleistungen (z. B. Kaminkehrer, Elektriker, Fensterbauer), Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst), Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich; bei Minijob – Aufwendungen zuzüglich der Nebenkosten an Knappschaft und Berufsgenossenschaft
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters
- Antrag Wohnungsbauprämie
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- Bei Änderung des Familienstandes: Geburts-, Heirats-, Sterbeurkunde

[Stand 01.01.2014. Die Informationen dieser Checkliste sind nach bestem Wissen zusammengestellt, ersetzen aber keinesfalls unsere individuelle Beratung. Eine Haftung für den Inhalt kann deshalb nicht übernommen werden.]