

# Checkliste

## zur Einkommensteuererklärung 2020

Neuerungen zum Vorjahr – rot markiert

### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Kopie vom Personalausweis**
- Einkommensteuerbescheid Vorjahr
- Steuerbescheide für Erb- und Schenkungsfälle im Vorjahr
- Kopie der Einkommensteuererklärung Vorjahr
- Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt
- Steuerberatungskosten (Rechnung vom Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)
- Bankverbindung (IBAN und BIC)
- Bescheinigung über Steuervorauszahlungen für das aktuelle Jahr
- Unterhaltung von Konten im Ausland

### Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Putzfrau, Kindermädchen)

- Lohnaufwendungen
- Sozialversicherungsbeiträge
- Beiträge zur Unfallversicherung

### Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Reinigung der Wohnung
- Gartenpflege
- Küchenhilfe
- Beschäftigte im Haushalt (Minijob)

### Kosten für Handwerkerleistungen (nur Lohnleistungen/ kein Material)

- Reparaturarbeiten im und am Haus
- Heizungswartung
- Schornsteinfeger
- Dichtungsprüfung von Abwasserleitungen
- Modernisierungsmaßnahmen
- Nebenkostenabrechnung

### Kosten für energetische Gebäudesanierung §35c EStG

- Wärmedämmung**
- Erneuerung Fenster/ Außentüren**
- Einbau/ Erneuerung Lüftungsanlagen**
- Erneuerung/ Optimierung Heizungsanlage**
- Einbau digitaler Systeme zur energetischen Betriebs- und Verbrauchsoptimierung**
- Bescheinigung vom ausführenden Unternehmen**
- Rechnungen inkl. Zahlungsnachweise**

## Sonderausgaben - Vorsorgeaufwendungen

### 1. Beiträge zur Altersvorsorge (Rente)

- Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung
- Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen
- Beiträge zu berufsständischen Versorgungswerken
- Beiträge zu Rürup- oder Basisrenten (Abschluss nach 31.12.2004)
- Bescheinigung zur Riesterrente
- Sozialversicherungsnummer
- Minijobber: SV-Jahresmeldung

### 2. Kranken- und Pflegeversicherung

- Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung

notwendig, wenn Sie:

- kein Arbeitnehmer oder Rentner sind oder
- privat versichert sind oder
- eine separate Krankenversicherung für Familienangehörige haben (z.B. Ehepartner, Kinder)

### 3. sonstige Vorsorgeaufwendungen

- zusätzliche Kranken- und Pflegeversicherung (z.B. Zahnersatz, Ausland)
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (privat, Kfz, Tierhalter)
- Arbeitslosenversicherung
- Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung

### 4. Betriebliche Altersvorsorge im öffentlichen Dienst

- Bescheinigung des Arbeitgebers über die Versteuerung der Beiträge
- Bescheinigung, dass kein Zulagenantrag gestellt wurde

## weitere Sonderausgaben/ außergewöhnliche Belastungen

- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen/ dauernd getrenntlebenden Ehegatten
- Aufwendungen für die Berufsausbildung
- Spenden und Mitgliedsbeiträge

## Außergewöhnliche Belastungen

- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
- Pflege einer ständig hilflosen Person  
Schwerbehindertenausweis oder Bescheid über Pflegestufe der hilflosen Person
- Pflegekosten (auch die, die für Angehörige bezahlt werden)
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z.B. an Kinder, die kein Kindergeld mehr erhalten/ an Eltern im Ausland/ an den nicht ehelichen Lebenspartner -> Verlust von Ansprüchen nach dem SGB)
- Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz, Brillen)
- Kfz-Kosten bei Behinderung
- Behindertengerechter Hausumbau
- Kurkosten (Notwendigkeitsnachweis)
- Prozesskosten bei Bedrohung der Existenz
- Bestattungskosten
- Wiederbeschaffungskosten bei Brandschäden
- Sanierung bei Asbest, Hausschwamm

## Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

### - Einnahmen

- Lohnsteuerbescheinigung
- monatliche Gehaltsabrechnungen**
- Abfindungsvereinbarungen
- Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigung
- Lohnersatzleistungen
  - Arbeitslosengeld
  - Krankengeld
  - Mutterschaftsgeld
  - Elterngeld
  - Übergangsgeld
  - Insolvenzgeld
  - **Quarantäne-Entschädigungen**
  - **Kurzarbeitergeld**

## Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

### - Werbungskosten

- Fahrten Wohnung / Arbeitsstätte  
ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen
- Erste Tätigkeitsstätte
- Anzahl der Arbeitstage im Unternehmen**
- Urlaubs- und Krankheitstage**
- Anzahl Arbeitstage im Home-Office**
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (Computer, Fachliteratur)
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer**
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten
- Berufliche Telefon-/ Internetkosten
- Beiträge zur Rechtschutzversicherung
- Verpflegungsmehraufwendungen bei Einsatz-  
wechseltätigkeit
- Reisekosten
- Umzugskosten aus beruflichem Anlass
- Doppelte Haushaltsführung

## Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

### - vermögenswirksame Leistungen

- Bescheinigung Anlage VL
- Antrag auf Wohnungsbauprämie

## Kinder - Kinderbetreuungskosten

- Unterbringung in Kindertagesstätten oder bei  
Tagesmüttern  
Nachweis durch Gebührenbescheid oder Rechnung  
und Kontoauszug

## Kinder - volljährige Kinder

- Nachweis der Schul- oder  
Berufsausbildung
- Einkünfte und Bezüge des Kindes  
(Lohnsteuerbescheinigung, BAföG)
- Auswärtige Unterbringung (Mietvertrag)
- eigene Beiträge zur Kranken- und  
Pflegeversicherung
- Dauer Zivil- oder Grundwehrdienst

## Kinder - Weiteres

- Identifikationsnummer
- Schwerbehindertenausweis
- Kindergeldzahlungen / **Kinderbonus**
- zuständige Familienkassen Bei

getrenntlebenden Eltern:

- Zugehörigkeit zum Haushalt
- Unterhaltszahlungen für das Kind
- Angaben zum anderen Elternteil (Name,  
Anschrift)

## Kapitalvermögen

- Ertragnisaufstellungen und Jahressteuerbescheinigungen von sämtlichen Kreditinstituten und privaten Kapitalerträgen
- (Alt-) Verluste aus Spekulationsgeschäften
- Verlusten aus Kündigung von Lebensversicherungen
- ausländische Kapitalerträge
- Ausfall einer privaten Darlehensforderung
- Beteiligungseinkünfte
- Erstattungsinsen vom Finanzamt

## Renteneinkünfte

- Rentenbescheide
- Lohnsteuerbescheinigungen bei Betriebsrenten
- Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsverträgen

## Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen
- Abrechnungen von Buchungsportalen (z.B. AirBnB, Booking.com, etc.)
- Mietverträge
- Nutzungszweck (Fewo oder an Angehörige vermietet oder kurzfristig vermietet)
- Pachteinnahmen
- Schuldzinsen
- Geldbeschaffungskosten
- Kontoführungsgebühren
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühr
- Erhaltungsaufwendungen
- Grundsteuer
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Reinigungskosten, Müllabfuhr
- Wasser, Heizung, Strom
- Versicherungen
- Schornsteinfeger, Hausmeister
- Werbeanzeigen
- Beteiligungseinkünfte

## Vermietung und Verpachtung

### - Neuanschaffung / -herstellung

- Anschaffungskosten (Kaufvertrag)
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Wohnungsgröße (Wohnfläche in qm)

## Sonstige Einkünfte

- Einnahmen aus Unterhaltsleitungen
- private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien -Behaltenszeitraum < 10Jahre
- private Veräußerungsgeschäfte z.B. Kfz Behaltenszeitraum < 1 Jahr

## Photovoltaikanlage

- Abschlagszahlungen und Abrechnungen der Energieversorgungsunternehmen
- Anschaffungsrechnung (im ersten Jahr)
- Kosten der Montage/ Inbetriebnahme
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühr
- Reparaturen
- Dachmiete
- Steuerberatungskosten
- Versicherung PV-Anlage

## Nebenberufliche Einnahmen

- Übungsleiter
- Betreuer
- Sitzungsgelder

## Weitere Einnahmen

- Einnahmen Vermietung eigene Wohnung über booking.com, AirBnB, etc.
  - private Veräußerungsgeschäfte über Amazon, eBay, Mami Kreisel etc. Behaltenszeitraum < 1 Jahr
  - Erstattungen von der Krankenkasse (Medikamente, Zuschuss etc.)
  - Erstattungen vom Arbeitgeber (Doppelte Haushaltsführung, Fahrtkosten, Reisekosten)
  - Corona-Hilfen (Soforthilfe, Überbrückungshilfe, November/Dezemberhilfen und vergleichbare Zuschüsse)
- 

**Wir freuen uns auf Ihren Anruf!**



**Friedrich – Franz Straße 1a  
18209 Bad Doberan**

**Tel.: +49 38203 - 40 43 05**

**Fax: +49 38203 - 40 43 00**

**Mail: [info@krueger-steuern.de](mailto:info@krueger-steuern.de)**

**Web: [www.krueger-steuern.de](http://www.krueger-steuern.de)**