

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2020

Stand 16.03.2021

Name \_\_\_\_\_

Einfache Zuordnung Ihrer Dokumente in DATEV Meine Steuern.

### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Einkommensteuerbescheid 2019 (Neumandat)

---

- Kopie der Einkommensteuererklärung 2019 (Neumandat)

---

- Bescheinigung über Kircheneintritt oder -austritt im Jahr 2020

---

- Steuer-Identifikationsnummer der Kinder

---

- Erb- oder Schenkungssteuerbescheide 2020

---

- Steuerberatungskosten (Rechnung Steuerberater oder Lohnsteuerhilfverein)

---

- Bankverbindung (IBAN und BIC)

unsortierte Dokumente

### Einkommensersatzleistungen

- Krankengeld

---

- Elterngeld

---

- Mutterschaftsgeld

---

- Arbeitslosengeld

---

- Übergangsgeld

---

- Insolvenzgeld

---

- Kurzarbeitergeld (KUG)

unsortierte Dokumente

### Sonderausgaben – Vorsorgeaufwendungen (Versicherungen):

### 1. Basisabsicherung im Alter (Rente)

- Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung, die nicht über die Lohnabrechnung einbehalten werden (z.B. freiwillige Beiträge von Selbstständigen)

---

- Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen

---

- Beiträge zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen (Versorgungswerk)

---

- Beiträge zur Rürup- oder Basisrente (Abschluss nach dem 31.12.2004)

---

- Minijobber (Sozialversicherungsbeiträge)

Versicherung

### 2. Riester-Rente

- Informationsschreiben der Versicherung über die elektronisch übermittelten Daten

---

- Sozialversicherungsnummer

---

- Minijobber: SV-Jahresanmeldung 2020

Versicherung

### 3. Kranken- und Pflegeversicherung

Bescheinigung über die gezahlten Beträge zur Kranken- und Pflegeversicherung

*Eine Bescheinigung wird nicht benötigt, wenn Sie Arbeitnehmer oder Rentner sind und in einer gesetzlichen Krankenkasse pflichtversichert oder freiwillig versichert sind.*

*Eine Bescheinigung wird benötigt, wenn Sie*

- kein Arbeitnehmer oder Rentner sind oder privat versichert sind oder
- eine separate Krankenversicherung für Familienmitglieder abgeschlossen haben. Als Familienangehöriger zählen insbesondere Ehepartner (auch geschieden) und Kinder (z.B. Studenten)

Versicherung

#### 4. Sonstige Vorsorgeaufwendungen

- Zusätzliche Kranken- u. Pflegeversicherungen (z.B. für Zusatzleistungen oder Ausland)
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privathaftpflicht, Kfz-Haftpflicht, Tierhaftpflicht)
- Arbeitslosenversicherung
- Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung

Versicherung

#### Sonderausgaben – Weitere:

- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen/dauernnd getrennt lebenden Ehegatten (Steuer-Identifikationsnummer des Ehegatten)
- Ausgleichszahlungen im Rahmen des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs
- Aufwendungen für die Berufsausbildung
- Spenden und Mitgliedsbeiträge (Bescheinigung)
- Baumaßnahmen an Baudenkmälern oder in Sanierungsgebieten
- Kirchensteuerzahlung und -erstattung

Sonderausgaben/Spenden

#### Außergewöhnliche Belastungen

- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
- Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt
- Heim- oder Pflegeunterbringung
- Pflege einer ständig hilflosen Person: Schwerbehindertenausweis oder Bescheid über Pflegestufe der hilflosen Person

Außergewöhnliche Belastungen

- Pflegekosten (auch Pflege- und Betreuungskosten, die für Angehörige bezahlt werden)

- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z.B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten; oder Unterstützung von Eltern, z.B. im Ausland, Bürgerkriegsflüchtlinge)

- Unterhaltsleistungen an den nicht ehelichen Lebenspartner (dessen Steuer-Identifikationsnummer)

- Bestattungskosten/ Kosten für Beerdigungen

- Ehescheidungskosten (nur noch in Ausnahmefällen)

- Kfz-Kosten bei Behinderten

- Behindertengerechter Umbau eines Hauses

- Krankheitskosten (z.B. Kosten für Zahnersatz, Brille, verordnete Arzneimittel, Augen lasern, künstliche Befruchtung, Arztkosten, Apothekenrechnungen)

- Kurkosten (mit Nachweis der Notwendigkeit)

- Wiederbeschaffungskosten für Brandschäden

- Prozesskosten bei Bedrohung der Existenz

- Sanierung bei Asbest, echtem Hausschwamm u.ä.

Außergewöhnliche Belastungen

#### Kosten für Pflege und Betreuung:

- Rechnungen von externen Pflegedienstleistern

- Heimunterbringung

Notrufsysteme

Wohnumfeld verbessernde Umbauten (z.B. Einbau Treppenlift, Badezimmerumbau, usw.)

Handwerker- und hausnahe Dienstleistungen

## Kosten für Beschäftigungsverhältnisse im Privathaushalt und haushaltsnahe Dienstleistungen sowie Hilfe im Haushalt, z.B. (Putzfrau, Kinderbetreuerin, Au-pair)

- Lohnaufwendungen
- Sozialversicherungsbeiträge
- Beiträge zu Unfallversicherung
- Reinigung der Wohnung, Straße, Wegen
- Gartenpflege, Hausmeister, Winterdienst
- Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt

Handwerker- und haushaltsnahe Dienstleistungen

## Kosten für Handwerkerleistungen (reine Arbeitsleistung) im Privathaushalt, z.B.

- Reparaturen, Malerarbeiten, Lackieren von Fenstern und Türen / Fassadenanstrich
- Dichtheitsprüfung von Abwasserleitungen
- Reparaturen oder Austausch von Bodenbelägen (Boden-, Fliesenleger)
- Modernisierung des Badezimmers oder der Einbauküche
- Schornsteinfeger
- Wartung und Reparatur der Heizung und Gegenständen im Haushalt (Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernsteher etc.)
- Betriebskostenabrechnung Nebenkostenabrechnung 2019 und/oder 2020

Handwerker- und haushaltsnahe Dienstleistungen

*Nachweis jeweils durch Rechnung und Kontoauszug*

## Kinder - Kinderbetreuungskosten:

- Unterbringung der Kinder im Kindergarten, Kindertagesstätte, Kinderhort, Kinderheime und Kinderkrippe sowie bei der Tagesmutter

- Beschäftigung von Hilfen im Haushalt, soweit diese Kinder betreuen
- Beaufsichtigung von Kindern bei der Erledigung der häuslichen Schulaufgaben

Kinder

*Nachweis jeweils durch Gebührenbescheid oder Rechnung und Kontoauszug*

## Kinder – volljährige Kinder:

- Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung (z.B. Schulbescheinigung oder Immatrikulationsbescheinigung)
- Einkünfte und Bezüge des Kindes (Lohnsteuerbescheinigung des Kindes oder BAföG-Bescheid)
- Auswertige Unterbringung (z.B. Adresse der Studentenwohnung)
- Eigene Beiträge der Kinder zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Dauer freiwilliger Wehrdienst, BFD

Kinder

## Kinder – Weiteres:

- Zeitraum des Bezugs von Kindergeld, wenn nicht ganzjährig
- Schulgeld für eine Ersatz- oder allgemeinbildende Ergänzungsschule
- Schwerbehindertenausweis des Kindes

Kinder

## Einkünfte aus nicht selbstständiger Arbeit:

### 1. Einnahmen nicht selbst. Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung 2020 des Arbeitgebers
- Vertragsunterlagen über Abfindungsvereinbarungen
- Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigungen (z.B. Übungsleiter)
- Kapitalauszahlungen aus betrieblicher Altersvorsorge

Arbeitnehmer

## 2. Werbungskosten nicht selbst. Arbeit

- Arbeitnehmer
- Fahrten Wohnung – Tätigkeitsstätte/ ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen zur privaten Nutzung, bei Leiharbeitern oder Berufsgruppen ohne feste Arbeitsstätte

---

  - Nachweise für Umleitungen

---

  - Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschafts- oder Kammerbeiträge)

---

  - Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, typische Berufsbekleidung, Fachzeitschriften, Fachliteratur, Aktentaschen)

---

  - Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer

---

  - Nachweis Betriebsschließung/betriebliche Anordnung zum Homeoffice

---

  - Bewerbungskosten bzw. Nachweis über getätigte Bewerbungen

---

  - berufliche Telefon- und Internetkosten

---

  - Beiträge zur Rechtsschutzversicherung

---

  - Anwalts- und Prozesskosten

---

  - Kosten für Einsatzwechseltätigkeit (Verpflegungsmehraufwendungen); Bescheinigung des Arbeitgebers

---

  - Fortbildungskosten / Weiterbildungskosten inklusive dazugehöriger Fahrten

---

  - Beruflicher Unfallschaden /Wegeunfall

---

  - Reisekosten bei Dienstreisen

---

  - Umzugskosten (z.B. Transport, Ummeldung, Reisekosten) bzw. Nachweis des Umzugs

---

  - Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)

---

  - Kosten zur Behandlung von Berufskrankheiten

## 3. Vermögenswirksame Leistungen

- Arbeitnehmer
- Anlage VL 2020 (Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen)

---

  - Antrag auf Wohnungsbauprämie 2020

### Kapitalvermögen:

- Kapitalanlagen
- Ertragsaufstellung und Jahressteuerbescheinigungen 2020 von sämtlichen Institutionen, bei denen Sie Geld angelegt haben

---

  - Zinseinnahmen aus Privatdarlehen, Bausparguthaben und sonstigen Kapitalforderungen (z. B. Steuererstattungen),

---

  - (Alte-)Verlustvorträge aus Spekulationsgeschäften

---

  - Verluste aus Kündigung von Lebensversicherungen

---

  - ausländische Kapitalerträge

---

  - Beteiligungseinkünfte

*Aufgrund der Abgeltungssteuer müssen die Einnahmen aus Kapitalvermögen nur noch in bestimmten Fällen erklärt werden*

### Rentner:

- Renten
- Rentenbescheinigung

---

  - Lohnsteuerbescheinigung bei Betriebsrenten (Versorgungsbezüge)

---

  - Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsverträgen

---

  - Fahrten zur Rentenkasse, Kosten für Attest, Bescheinigungen etc.

### Vermietung und Verpachtung:

Tipp: Bei mehreren Objekten können Sie Unterkategorien pro Objekt anlegen.

#### 1. Laufende Vermietung u. Verpachtung

##### Mieteinnahmen

- Mieteinnahmen
- Vermietung von Wohnungen o. Häusern
  - Vermietung von Garagen o. Stellplätzen

- Verpachtung unbebauter Grundstücke

- Mietverträge (soweit Mieterwechsel/neu)
- Schuldzinsen (einschließlich Disagio), auch nach Veräußerung des Objektes
- Abschlussgebühren für einen neuen Bausparvertrag
- Kontoauszüge bei separaten Mietkonten (u.a. Kontoführungsgebühren)
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühren
- Erhaltungsaufwendungen (z.B. Handwerkerrechnungen oder Baumarktrechnungen)
- Grundsteuer
- Nebenkostenabrechnung des Hausverwalters 2019 und 2020
- Nebenkostenabrechnungen mit den Mietern im Jahr 2020
- Straßenreinigung
- Müllabfuhr/Entsorgungskosten
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Hausbeleuchtung
- Heizung und Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Hausversicherungen
- Hauswart
- Treppenreinigung
- Gebühren für Kabelanschluss
- Verwaltungskosten
- Annoncen / Anzeigen

Vermietungen

Anschaffungen (z.B. Möbel bei möblierter Vermietung)

Beteiligungseinkünfte

## 2. Neue Vermietung u. Verpachtung

- Anschaffungskosten (Kaufvertrag)
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen und Notargebühren
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Grundstücksgröße und Wohnungsgröße (Wohnflächen in Quadratmeter)

Vermietungen

## Sonstige Einkünfte:

Einnahmen aus Unterhaltsleistungen

Private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahren beträgt

Private Veräußerungsgeschäfte, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahren beträgt (z.B. PKW)

Weitere Einnahmen

## Gewerbebetriebe und Freiberufler:

### 1. Allgemein

Eine Übersicht über mögliche Betriebsausgaben, geben wir Ihnen gern bei einem persönlichen und auf Ihr Unternehmen zugeschnittenem Beratungsgespräch.

## 2. Photovoltaikanlagen

- Abrechnung und Abschlagszahlungen des Energieversorgungsunternehmens/ Netzbetreibers im Jahr 2020

---

- Anschaffungskosten (Rechnungen im Erstjahr)

---

- Finanzierungskosten

---

- Kontoführungsgebühren

---

- Reparaturen und Instandhaltungen

---

- Dachmiete

---

- Steuerberatungskosten

---

- Versicherung PV-Anlage

Gewerbetrieb/Selbstständigkeit

### Abschließende Bemerkung:

Wir hoffen, Ihnen mit dieser Checkliste eine wertvolle Hilfestellung gegeben zu haben. Auch wenn Sie Ihre Steuerklärung selbst erstellen, können Sie diese Checkliste zurate ziehen. Beachten Sie, dass die Checkliste nicht alle Punkte aufzählen kann, die Ihre persönliche Steuerlast reduzieren. Sprechen Sie uns deshalb in Zweifelsfragen unbedingt an. Wir helfen Ihnen gerne weiter und beraten Sie auch bei der Erstellung Ihrer Steuererklärungen.

### Sonstiges:

Klicken Sie hier, um Text einzugeben.