

Diese Unterlagen benötigen wir für Ihre Einkommensteuererklärung

Hinweis für Ehegatten: Bei Abgabe der gemeinsamen Einkommensteuererklärung ist die Unterschrift beider Ehegatten erforderlich!

Einkünfte

- **Neu für 2008:**

Mitteilung über Identifikationsnummer nach § 139 b der Abgabenordnung (AO)

- **Elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en**

oder Lohnabrechnung/en 12/08

- **Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung**, z. B.

durch Bescheinigung(en) über:

- Arbeitslosengeld - Mutterschaftsgeld - Elterngeld
- Insolvenzgeld - Krankengeld - ALG II

- **bei Rentenbezug**

- bei erstmaligem Bezug: den Rentenbescheid
- ansonsten aktuelle Rentenanpassungsmitteilung
- Rentenbezugsmitteilung

- **Anlage VL (Bescheinigungen über vermögenswirksame**

Leistungen von Bauspark- u. bei Vermögensbeteiligungen)

Sonderausgaben

Belege und Nachweise über:

- **Versicherungsbeiträge für:**

- Kranken-, Pflege-, Lebens-, Renten- und Unfallversicherung
- private und Kfz-Haftpflichtversicherung

- **Riester Rente** (private Altersvorsorge)

- Bescheinigung nach §10a Abs. 5 EStG zur Vorlage beim Finanzamt
- Meldung zur Sozialversicherung 2007
- Zulagenantrag 2007 / 2008

- **private Leibrentenversicherung**, abgeschlossen nach dem 31.12.04

(so genannte Rürup-Rente)

- **Spenden** (gemeinnützige, kirchliche, kulturelle oder Parteispenden)

- **Ausbildungskosten** (Kosten für die eigene erstmalige Berufsausbildung

oder ein eigenes Erststudium - nicht für die Kinder)

Werbungskosten

Belege und Nachweise über:

- **Beiträge zu Berufsverbänden**

- über durchgeführte Auswärtstätigkeiten

- **Fortbildungskosten** z. B. Kursgebühren, Fahrtkosten

- **Arbeitsmittel** z. B. Computer, Werkzeuge, Berufskleidung

- **Steuerberatungskosten**

- **Doppelte Haushaltsführung z. B. Miete, Mietnebenkosten**

Kinder über 18 Jahre

- **Ausbildungs-, Studien- oder Schulbescheinigung**

• Eigene Einkünfte und Bezüge von Kindern über 18 Jahren (z. B. elektr.

Lohnsteuerbesch., BAFöG, Arbeitslosengeld, Kapitaleinkünfte)

Außergewöhnliche Belastungen

Belege und Nachweise über:

- **Krankheitskosten**, z. B. Zuzahlungen zu Medikamenten, Zahnarzt,

Hausarzt, Facharzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Praxisgebühren

- **Scheidungskosten, Beerdigungskosten**

- **Kosten für eine Kur, einen Heilpraktiker**

- **Nachweis über Behinderung** (Behindertenausweis, Bescheinigung

über Körperbehinderung, oder Rentenbescheid über Unfallrente)

- **Unterhalt an Angehörige oder an Lebenspartner/in**, auch Unterhalt

an wehrpflichtige oder zivildienstleistende Kinder

Sonstiges

- **Jahresbescheinigung über Kapitalerträge und Veräußerungsgeschäfte aus Finanzanlagen**

(Vordruck wird von der Bank erstellt)

- **Steuerbescheinigungen** bei gezahlter Zinsabschlag- oder

Kapitalertragsteuer

- **haushaltsnahe Dienstleistungen**, z. B. Gartenarbeiten,

Handwerkerrechnungen, Schönheitsreparaturen, Reinigungsarbeiten, Malerarbeiten; (hierbei sind unbedingt die Rechnung und der Nachweis per Banküberweisung vorzulegen) - Barzahlungen sind nicht steuerbegünstigt(!)

- **bei Übertragung von Grundbesitz:**

notarieller Übergabevertrag

- **bei Änderung des Familienstandes**

(Geburts-, Heirats- Sterbeurkunde)

- **Antrag auf Wohnungsbauprämie**

- **Mitteilung** über neue Steuernummer

- **Steuerbescheid** des Vorjahres

Haben Sie darüber hinaus noch

- **vermietete Immobilien**

- **Selbstständige od. gewerbliche Einkünfte**

- **Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften**

ACHTUNG!

➤ **Kinderbetreuungskosten** sind seit 2006 in vielen Fällen abzugsfähig.

Notwendige Unterlagen:

➤ **Rechnung** der betreuenden Person bzw. Institution (Der mit dem

Kindergarten abgeschlossene Betreuungsvertrag ist ausreichend.)

➤ **unbarer Zahlungsnachweis** (Kontoauszug); keine Barzahlung

➤ **Aufwendungen für Reparaturen im Haushalt:** Abzugsfähig sind z. B.

alle Reparaturen, sofern sie im Haushalt durchgeführt werden. Auch die Gebühren des Schornsteinfegers und die Inspektion bzw. Wartung der Heizungsanlage fallen darunter. Berücksichtigt werden allerdings nur der Arbeitslohn und gegebenenfalls die Fahrtkosten des Handwerkers.

Wichtig: Ein Abzug ist nur möglich wenn:

- **Rechnung** des Handwerkers, in der die Aufwendungen für Material und Arbeitslohn getrennt ausgewiesen sind

- **Kontoauszug** (Banküberweisung ist Pflicht) vorliegt

➤ Sollten **Kosten für Reparaturen** in Zusammenhang mit einer Wohnung

in einer WEG anfallen (z. B. die Entnahme aus der Instandhaltungsrücklage, Sonderumlage), wird folgendes benötigt:

- **die Jahresabrechnung des Hausgeldes, in der**

- die Aufwendungen für Reparaturen gesondert ausgewiesen sind,
- der Anteil der Arbeits- und Fahrtkosten ausgewiesen wird und
- aus der der prozentuale Anteil an der jeweiligen ETG hervorgeht.

➤ **Haushaltsnahe Dienstleistungen, z. B. Gartenarbeiten,**

Reinigungsarbeiten. Notwendige Unterlagen:

➤ **Rechnung** des Handwerkers, in der die Aufwendungen für Material

und Arbeitslohn getrennt ausgewiesen sind

➤ **Kontoauszug** (Banküberweisung ist Pflicht) vorliegt

Achtung Neu:

Sollten Sie als Nutzer und Eigentümer einer Wohnung in einer WEG oder als Mieter mit Ihren Nebenkosten Beträge für den Hausmeister, Hausreinigung oder Gartenpflege bezahlen, werden diese jetzt auch als haushaltsnahe Dienstleistung berücksichtigt. Hierfür wird die Nebenkostenabrechnung benötigt.

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen