

„Am schwersten auf der Welt zu  
verstehen ist die Einkommensteuer.“

Albert Einstein

## Kontrollbogen zu Ihrer Einkommensteuererklärung 2020

Sehr geehrte Damen und Herren,

zu Ihrer Erleichterung empfehle ich, Ihre Unterlagen, Angaben und Belege zur Einkommensteuererklärung mit Hilfe dieses Kontrollbogens zusammenzustellen. Reichen Sie bitte diesen Kontrollbogen zusammen mit sämtlichen Unterlagen und Belegen – nur des jeweiligen Jahres – bei mir ein. Sollten Sie außer den genannten noch weitere Aufwendungen getätigt haben, bitte ich Sie, diese zur Prüfung der steuerlichen Abzugsfähigkeit persönlich vorzutragen.

Die Aufzählungen unter den jeweiligen Punkten sind nur exemplarisch und erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Auch ist mit der Aufzählung eines Punktes keine Feststellung verbunden, dass sich diese Aufwendungen in Ihrem konkreten Fall steuermindernd auswirken.

Mit freundlichen Grüßen



Jürgen Wagner  
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater

### A. Grundsätzliches

- Einkommensteuerbescheid(e) des Vorjahres
- Einkommensteuererklärung des Vorjahres – sofern bisher nicht oder anderweitig beraten
- Kosten der privaten Lebensführung wie z.B. solche für Repräsentation, Ernährung, Kleidung, Wohnung (Miete, Möbel, Vorhangschienen, Vorhänge usw.) sind nicht abzugsfähig.

### B. Persönliche Verhältnisse – sofern gegenüber dem Vorjahr geändert

Name, Vorname \_\_\_\_\_

Straße, Ort \_\_\_\_\_

Telefon \_\_\_\_\_ E-Mail \_\_\_\_\_

Bank \_\_\_\_\_

Kto.Nr. \_\_\_\_\_ Bankleitzahl \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_ SWIFT/BIC \_\_\_\_\_

verheiratet/verwitwet seit dem \_\_\_\_\_ geschieden/dauernd getrennt lebend seit dem \_\_\_\_\_

eingetragene Lebenspartnerschaft seitdem \_\_\_\_\_

Haben sich Ihre Einkommensverhältnisse – z.B. durch Beginn einer Rente – wesentlich verändert?

Ja, ab dem Jahr \_\_\_\_\_

Ausgeübter Beruf: Steuerpflichtiger \_\_\_\_\_ Ehegatte \_\_\_\_\_

Identifikationsnummer: Steuerpflichtiger \_\_\_\_\_ Ehegatte \_\_\_\_\_

Jürgen Wagner  
Diplom-Betriebswirt (FH)  
Wirtschaftsprüfer | Steuerberater

Seestraße 61  
71093 Weil im Schönbuch

Telefon 07157 | 52 26 - 0  
Telefax 07157 | 52 26 - 26

[info@wagner-hwp.de](mailto:info@wagner-hwp.de)  
[www.wagner-hwp.de](http://www.wagner-hwp.de)

In Kooperation mit:

**HWP Treuhand GmbH**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Seestraße 61  
71093 Weil im Schönbuch

### C. Kinder

	1. Kind	2. Kind	3. Kind	4. Kind
Name, Vorname				
Geboren am				
Identifikationsnummer				
Höhe des Kindergeldes	€	€	€	€
Nachweis und Höhe für die Kinderbetreuung	€	€	€	€
Beginn/Ende der Ausbildung				
Werbungskosten	€	€	€	€
Anschrift der auswärtigen Unterbringung				

### D. Vorsorgeaufwendungen und Sonderausgaben

#### 1. Versicherungen z.B.

- Bescheinigungen der privaten Krankenversicherungen über bezahlte und erstattete Beiträge
- Bescheinigungen über Zusatzkrankenversicherungen
- Freiwillig bezahlte Beiträge zur Rentenversicherung
- Arbeitnehmer- und Arbeitgeberbeiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung im Rahmen einer pauschal besteuerten geringfügigen Beschäftigung (450-Euro-Job)
- sonstige bezahlte Versicherungen wie z.B.:

- Unfall-     Ausbildungs-     zusätzlich freiwillige Pflege-     Renten-
- Lebens-     Sterbe-     Rürup- oder Basisrente     \_\_\_\_\_
- Haftpflicht- (Familien-, Kfz-, Hunde-, Jagd-)     Risikolebens-     \_\_\_\_\_

Bestehen für Ihre Lebensversicherungen Kapitalwahlrechte?     Ja     Nein

#### 2. GmbH-Gesellschafter-Geschäftsführer

Es bestand keine gesetzliche Rentenversicherungspflicht     Ja     Nein

Es bestand keine Anwartschaft auf Altersvorsorge (Pensionszusage)     Ja     Nein

Der Arbeitgeber hat steuerfreie Zuschüsse zur Kranken-, Pflege-, Renten- und Arbeitslosenversicherung bezahlt     Ja     Nein

#### 3. Sonstige Sonderausgaben z.B.

- bezahlte/erstattete Kirchensteuer     Beiträge/Spenden an Parteien/Wählervereinigungen
- Spendenbescheinigungen     Nachweis über unentgeltliche ehrenamtliche Tätigkeit
- Aufwendungen für die erste eigene Berufsausbildung     Dauernde Lasten
- Unterhaltsleistungen     Schulgelder

## E. Steuerzahlungen

	Einkommensteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	Zinsen auf Einkommensteuer
1. Quartal	€	€	€	
2. Quartal	€	€	€	
3. Quartal	€	€	€	
4. Quartal	€	€	€	
Nachzahlung bzw. Erstattung für Kalenderjahr .....	€	€	€	€

## F. Außergewöhnliche Belastungen z.B.

- Nachweis über Körperbehinderung (Schwerbehindertenausweis, Bescheid des Versorgungsamtes und dgl.)
- Rentenzahlungen und Unterstützung an bedürftige Personen:
- Name und Anschrift; Geb.datum; Id.Nr. \_\_\_\_\_
- Beginn und Höhe der Zahlungen: seit \_\_\_\_\_ €
- Übernommene Kranken- und Pflegeversicherung \_\_\_\_\_ €
- Alter \_\_\_\_\_ Jahre
- Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_
- eigene Einkünfte der unterstützten Person \_\_\_\_\_ €
- eigenes Vermögen der unterstützten Person \_\_\_\_\_ €
- Rentenbescheid der unterstützten Person \_\_\_\_\_
- Unterhaltszahlungen für Kinder im Ausland, für die Sie keinen Kinderfreibetrag erhalten:
- Name und Anschrift \_\_\_\_\_
- vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_  monatliche Zahlungen \_\_\_\_\_ €
- Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt (Nachweis über den Lohnaufwand)
- Heimunterbringung (Nachweis über die Heimkosten, über die Pflegestufe oder Schwerbehindertenausweis mit dem Merkzeichen H der gepflegten Person)
- Pflege einer hilflosen Person
- Krankheitskosten (z.B. Arzt, Arznei, Kurkosten, Sehhilfen – soweit ärztlich verordnet und nicht erstattet)
- Kosten der Beerdigung einschl. Grabmal für ein Familienmitglied, falls dieses ohne Nachlass verstorben ist und keine Kosten durch Dritte erstattet wurden

## G. Lohn- und Gehaltseinkünfte

- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung beider Ehegatten
- Steuerpflichtiger/Ehegatte ohne Beschäftigung  
vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_  
(Leistungsnachweis bzw. Aufhebungsbescheid der Agentur für Arbeit beifügen)
- Regelmäßige erste Tätigkeitsstätte in (1) \_\_\_\_\_  
(2) \_\_\_\_\_  
Bei verschiedenen Tätigkeitsstätten bitte Ort und Zeitraum angeben
- Einfache Entfernung zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte(n) (1) \_\_\_\_\_ km (2) \_\_\_\_\_ km
- Unfall auf dem Weg zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte \_\_\_\_\_

**Bescheinigungen des Arbeitgebers**

Zahl der Arbeitstage

- auch der Samstage, Sonn- und Feiertage, an denen gearbeitet wurde \_\_\_\_\_ Tage

- mit Fahrtätigkeit, wenn Sie vorwiegend mit einem Fahrzeug unterwegs sind \_\_\_\_\_ Tage

- mit Einsatzwechselfähigkeit, wenn Sie an ständig wechselnden Einsatzstellen eingesetzt werden \_\_\_\_\_ Tage

etwa gezahlte steuerfreie Auslösungen, Fahrtkosten und Wegegelder \_\_\_\_\_ €

**Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen**

der Agentur für Arbeit, der Krankenkasse, des Arbeitgebers

z.B. Arbeitslosen- ohne Arbeitslosen- II, Kranken-, Mutterschafts-, Übergangs-, Überbrückungsgeld, Arbeitslosenhilfe, Kurzarbeiter-, Insolvenz-, Winterausfallgeld, Zuschuss zum Mutterschaftsgeld, Aufstockungsbeträge, Altersteilzeitzuschläge, Verdienstausfallentschädigung

**Doppelte Haushaltsführung z.B.**

vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_

Entfernung von der Wohnung zum Beschäftigungsort \_\_\_\_\_ km

Miete und Mietnebenkosten am Beschäftigungsort \_\_\_\_\_ €

Anzahl der Arbeitstage am Beschäftigungsort \_\_\_\_\_ Tage

Erstattungen durch den Arbeitgeber \_\_\_\_\_ €

**Belege über wie z.B.**

Gewerkschaftsbeiträge

Beiträge an Berufsverbände

typische Berufskleidung

Berufswerkzeuge, -geräte

Kosten einer Meisterprüfung/Fortbildung:

Kurs- und Prüfungsgebühren \_\_\_\_\_ €  Lehrmaterial \_\_\_\_\_ €

Anzahl der Unterrichtstage \_\_\_\_\_ Tage  Entfernung zur Schule \_\_\_\_\_ km

Abwesenheit von der Wohnung von \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ Uhr

Erstattungen durch Agentur für Arbeit/Arbeitgeber \_\_\_\_\_ €

typische Fachliteratur

Berufshaftpflichtversicherung

Bewerbungskosten

Unfallversicherung (beruflicher Anteil)

Rechtsschutzversicherung

Steuerberatkungskosten

**Umzugskosten - bei ausschließlicher beruflicher Veranlassung**

Kosten der Wohnungssuche (z.B. Fahrten, Annoncen, Maklergebühren) \_\_\_\_\_ €

Kosten der Beförderung des Umzugsgutes (z.B. Spedition) und der Personen \_\_\_\_\_ €

Umzugsbedingte Kosten (z.B. des Tapezierens, neuer Vorhänge, neuer Herd) \_\_\_\_\_ €

Unterrichtskoten und Nachhilfe für Kinder \_\_\_\_\_ €

Erstattungen durch den Arbeitgeber \_\_\_\_\_ €

**Häusliches Arbeitszimmer z.B.**

Wohnfläche gesamt \_\_\_\_\_ qm davon Arbeitszimmer \_\_\_\_\_ qm

Jahresmiete ohne Garage \_\_\_\_\_ €  Heizkosten \_\_\_\_\_ €

Hausgeldabrechnung \_\_\_\_\_ €  Kaminfeger \_\_\_\_\_ €

Grundsteuer \_\_\_\_\_ €  Strom \_\_\_\_\_ €

Wasser, Entwässerung \_\_\_\_\_ €  Reinigungsmittel \_\_\_\_\_ €

IT-Geräte \_\_\_\_\_ €  Einrichtung \_\_\_\_\_ €

**Homeoffice-Pauschale**

Einfache Aufstellung über die im Homeoffice verbrachten Tage

**Telekommunikationskosten**

sofern auch beruflich genutzt

Bescheinigung des Arbeitgebers

Kosten der Gesprächseinheiten, Internetgebühren \_\_\_\_\_ €

**Dienstreisen – Verpflegungsmehraufwand**

Reisekostenabrechnungen beifügen                      oder                       Vordruck liegt für Sie bereit

**Vermögenswirksame Leistungen**

Bescheinigung der Bausparkassen, Banken und/oder Versicherungen (Anlage VL)

**Dienstreisen – Fahrtkosten**

Kraftfahrzeug:

Fabrikat \_\_\_\_\_  Kennzeichen \_\_\_\_\_

Anschaffungstag \_\_\_\_\_  Baujahr \_\_\_\_\_

Anschaffungspreis \_\_\_\_\_ €

gefahrene km lt. Fahrtenbuch davon:  beruflich \_\_\_\_\_ km  privat \_\_\_\_\_ km

Kraftfahrzeugkosten z.B.

Benzin, Öl \_\_\_\_\_ €  Reifen \_\_\_\_\_ €

lfd. Reparaturen \_\_\_\_\_ €  Garagenmiete \_\_\_\_\_ €

Parkgebühren \_\_\_\_\_ €  Wagenwäsche \_\_\_\_\_ €

Kfz-Versicherung \_\_\_\_\_ €  Kfz-Steuer \_\_\_\_\_ €

Kfz-Rechtsschutz \_\_\_\_\_ €  Leasing-Gebühren \_\_\_\_\_ €

Erstattungen durch den Arbeitgeber \_\_\_\_\_ €

**H. Zins- und andere Kapitalerträge – bitte Jahressteuerbescheinigungen beifügen!**

Jahressteuerbescheinigungen der Kreditinstitute Steuerpflichtiger

Jahressteuerbescheinigungen der Kreditinstitute Ehegatte

**I. Renteneinkünfte**

Rentenbescheid(e) bzw. Rentenanpassungsmitteilung(en)/Rentenbezugsmitteilung(en) des Steuerpflichtigen.

Die Rente läuft seit \_\_\_\_\_

Rentenbescheid(e) bzw. Rentenanpassungsmitteilung(en)/Rentenbezugsmitteilung(en) des Ehegatten.

Die Rente läuft seit \_\_\_\_\_

## J. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Bitte für jedes Gebäude (Mietobjekt) getrennt nach folgender Aufstellung:

1. Baujahr/Jahr der Anschaffung \_\_\_\_\_ Zeitpunkt der Besitzübergabe \_\_\_\_\_

2. Einnahmen sofern gegenüber dem Vorjahr Änderungen eingetreten sind und kein Hausbuch geführt wird:

Stockwerk	Miete		Heizung und Wasser		Garage		Sonstige Einnahmen	qm	
	rechts	links	rechts	links	rechts	links		rechts	links
EG	€	€	€	€	€	€	€		
1. OG	€	€	€	€	€	€	€		
2. OG	€	€	€	€	€	€	€		
DG	€	€	€	€	€	€	€		

3. Zinsabrechnungen (monatlich, vierteljährlich bzw. jährlich) über z.B.

- |   |  |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> Hypothekendarlehen           | <input type="checkbox"/> Bankdarlehen                        |
| <input type="checkbox"/> Arbeitgeberdarlehen          | <input type="checkbox"/> Bauspardarlehen                     |
| <input type="checkbox"/> Bau- und/oder Mietgirokonten | <input type="checkbox"/> öffentliche Darlehen (LKB und dgl.) |

4. Gebühren für obige Darlehen z.B.

- |  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Bearbeitungs- und Auszahlungsgebühren | <input type="checkbox"/> Disagio, Damnum                      |
| <input type="checkbox"/> Notarkosten für Grundschuldbestellung | <input type="checkbox"/> Notarkosten über Grundschuldlöschung |
| <input type="checkbox"/> Notarkosten für Grundschuldbriefe     | <input type="checkbox"/> Notarkosten über Grundbuchauszüge    |
| <input type="checkbox"/> _____                                 | <input type="checkbox"/> _____                                |

5. Instandhaltungen am Gebäude z.B.

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> kleinere Reparaturen                          | <input type="checkbox"/> größere Reparaturen |
| <input type="checkbox"/> Kosten der Gartenpflege (Vor- und Ziergarten) | <input type="checkbox"/> _____               |

6. Hausaufwendungen z.B.

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Grundsteuer   | <input type="checkbox"/> Müllabfuhr, Straßenreinigungsgebühr |
| <input type="checkbox"/> Wasser, Entwässerung  | <input type="checkbox"/> Kaminfeger, Emissionsmessung        |
| <input type="checkbox"/> Heizung (u.a. Kundendienst, Reparatur, Messung)                                     | <input type="checkbox"/> Allgemeinstrom, Hausbeleuchtung     |
| <input type="checkbox"/> Gebäudebrandversicherung  | <input type="checkbox"/> Feuerversicherung                   |
| <input type="checkbox"/> Leitungswasserversicherung  | <input type="checkbox"/> Glasversicherung                    |
| <input type="checkbox"/> Haushaftpflichtversicherung   | <input type="checkbox"/> Vermieterrechtsschutz               |
| <input type="checkbox"/> Kosten der Hausverwaltung (Telefon, Porto, Fahrtkosten, Hausmeister, Hausverwalter) | <input type="checkbox"/> Bauherrenhaftpflichtversicherung    |
|  | <input type="checkbox"/> Bauwesenversicherung                |
| <input type="checkbox"/> Steuerberatungskosten   | <input type="checkbox"/> Kabelfernsehen                      |

7. Herstellungskosten für Neu-, An- und Umbau des Gebäudes

- Baurechnungen bitte in zeitlicher Reihenfolge sortieren!

8. Kauf- und Mietverträge – bei Neuanschaffung und Änderungen

9. Liegt eine
- |   |                             |                               |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| a) ganz oder teilweise Vermietung an nahe Angehörige vor? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nein |
| b) ganz oder teilweise Nutzung als Ferienwohnung vor?     | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nein |

## K. Private Veräußerungsgeschäfte

Verträge über die Anschaffung und die Veräußerung von Wirtschaftsgütern

- Veräußerung von Grundstücken und ähnlichen Rechten innerhalb von 10 Jahren seit der Anschaffung
- Veräußerung von anderen Wirtschaftsgütern innerhalb von einem Jahr seit der Anschaffung
- Termingeschäfte etc., durch die der Steuerpflichtige einen Differenzausgleich etc. erhält, bei Erwerb und Beendigung des Rechts innerhalb eines Jahres
- Veräußerungsgeschäfte, bei denen die Veräußerung der Wirtschaftsgüter früher erfolgt als der Erwerb

## L. Altersvorsorgebeträge – sog. Riester-Rente

- Liegt ein zertifizierter Altersvorsorge-Vertrag oder eine altersvorsorgezulageförderfähige Versorgung bei einer Pensionskasse, Pensionsfonds oder Direktversicherung vor?  Ja  Nein
- Sind Sie rentenversicherungspflichtig?  Ja  Nein
- Sozialversicherungs- bzw. Zulagenummer \_\_\_\_\_
- Bescheinigung des Arbeitgebers über die geleisteten Altersvorsorgebeträge

## M. Ausländische Einkünfte z.B.

- aus Kapitalvermögen
  - Einkunftsquellen: Aktien, GmbH-Anteile, stille Beteiligungen, Darlehenszinsen, Hypothekenzinsen, etc.
  - Nachweise über die vom ausländischen Staat endgültig erhobene und von Ihnen bezahlte Steuer, die der deutschen Einkommensteuer entspricht
  - Einkunftsquellen  Betriebsstätte (Gewerbebetrieb)  
 Grundstücke (Vermietung)  
 private Veräußerungsgeschäfte
- Nachweise über die vom ausländischen Staat endgültig erhobene und von Ihnen bezahlte Steuer, die der deutschen Einkommensteuer entspricht

## N. Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und Dienstleistungen, Handwerkerleistungen

- haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und Dienstleistungen z.B.
  - für das Einkaufen von Lebensmitteln, Kochen und Backen, für die Reinigung der Wohnung, Wäschepflege und Näharbeiten, für die Gartenarbeit sowie für die Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern und kranken, alten oder pflegebedürftigen Personen sowie von Haustieren
  - Umzugsdienstleistungen
  - Winterdienst
  - Hausnotruf
- Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen, z.B.
  - Streichen und Tapezieren von Innenwänden sowie Streichen und Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren durch den Maler
  - Erneuerung des Badezimmers durch den Fliesenleger
  - Streichen der Außenwände
  - Dacherneuerung
  - Austausch von Fenstern und Türen
  - Erneuerung des Bodenbelags
  - Reparatur und Wartung der Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
  - Verputzarbeiten an Innen- und Außenwänden
  - Erneuerung einer Sonnenmarkise
  - Erneuerung eines Zaunes als Grundstücksabgrenzung
  - Modernisierung oder Austausch einer Einbauküche

- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Reparaturarbeiten an Haushaltsgeräten (z.B. Wasch- und Spülmaschine, Computer, Erneuerung des Thermostats an Ihrem Kühlschrank)
- Hausanschlüsse an Ver- und Entsorgungsnetze
- Nebenkosten- und Hausgeldabrechnungen

**O. Energetische Maßnahmen bei zu eigenen Wohnzwecken genutzten Gebäuden**

- Eigene Aufwendungen für z.B.
  - Wärmedämmung von Wänden, Dachflächen und Geschossdecken
  - Erneuerung der Fenster, Außentüren und Heizungsanlage
  - Erneuerung oder Einbau einer Lüftungsanlage, Einbau von digitalen Systemen
  - Optimierung bestehender Heizungsanlagen (älter 2 Jahre)
  - Erteilung der Bescheinigung(en)
  - planerische Begleitung oder Beaufsichtigung durch Energieberater

**P. Corona-Hilfen**

- Nachweise über den Erhalt von Corona-Soforthilfen, Überbrückungshilfen und vergleichbaren Zuschüssen

**Q. Besondere Hinweise**

---



---



---



---

**R. Fragen**

---



---



---



---