



## Benötigte Unterlagen zu Ihrer Einkommensteuer 2021 / Überprüfung Ihrer Steuerpflicht

### EINKÜNFTE

- Bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Betriebs- und Privatrenten)
  - Bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - Rentenbezugsmitteilung zur Vorlage bei Finanzamt
- Unterlagen zur Unterhaltsleistung / Versorgungsleistung / Rentenzahlungen aus Vermögensübertragung
- Bei Rente aus berufsständischer Versorgungseinrichtung: Rentenbeginn, Leistungsbescheinigung, des Versorgungsträgers und ggf. Bescheinigung über Prozentsatz der Öffnungsklausel
- Belege zu erhaltenen Leistungen aufgrund (Vermeidung) eines schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs (bitte ggfs. Vertrag/Vereinbarung mitbringen)
- Bei Versicherungsrenten: Rentenbeginn und Bescheinigung über ausgezahlte Beiträge
- Lohnsteuerbescheinigung für die ausgezahlte (Betriebs-) Rente oder Pension
- Bei Kapitalerträgen: Steuerbescheinigungen von allen Banken / Zahlstellen, Steuerbescheinigungen und Unterlagen zu allen sonstigen Kapitalerträgen ohne Steuereinbehalt, ausländische Kapitalerträge
- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- Angaben zu sonstigen Einkünften (Vermietung, Verpachtung, Beteiligung, private Veräußerungsgeschäfte, andere Einnahmequellen)

### SONDERAUSGABEN

- Bescheinigung Riester- und Rüruprente
- Einzahlung in inländische oder ausländische gesetzliche Rentenkassen
- Zahlungen zum Versorgungsausgleich, sofern diese beim Empfänger versteuert werden
- Versicherungsbeiträge (Beitragsbescheinigung der Versicherung)
  - Unfall-, Lebens-, Kranken-, Sterbe-, Pflege-, Renten-, Haftpflichtversicherung (privat, Haus, Hund, Jagd, Kfz)
- Spenden und Beiträge: Original-Bescheinigung nach amtl. Muster / bzw. ggfs. Kontoauszug

### WERBUNGSKOSTEN

- Kosten für einen Renten- bzw. Versicherungsberater
- Beratungs-, Rechtsanwalts- oder Sozialgerichtskosten im Zusammenhang zur Durchsetzung des Rentenanspruchs
- Steuerberatungskosten
- Schuldzinsen für einen Kredit, der zur Nachzahlung von freiwilligen Renteneinzahlungen entrichtet wird

### AUSSERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN

- Liegt eine Behinderung vor?
  - Schwerbehindertenausweis?
  - Liegt Pflegebedürftigkeit vor / beim Ehepartner? Wer pflegt? Kosten?
  - Nachweis der Pflegebedürftigkeit / Einstufung, Pflegegrad / Erhöhung zu Vorjahr?
  - Tipp: ab Pflegegrad 4 können ggfs. auch unentgeltlich pflegende Angehörige einen Pflegepauschbetrag in deren eigener Steuererklärung abziehen.
- Nachweis Pflegekosten
- Krankheitskosten (z. B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur / Heilpraktiker...) sowie erstattete Beträge (Abrechnung Beihilfe, Krankenkasse) dazu
- Arztfahrten (Anzahl und km)
- Beerdigungskosten soweit nicht durch Wert des Nachlasses gedeckt
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern Großeltern / Lebensgefährte/in
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen
- Kosten für Pflege- und Seniorenheim, Kosten für Haushaltshilfe

**Haushaltsnahe Dienstleistungen  
/ Handwerkerrechnungen / Energetische Sanierung**

- Handwerkerrechnungen (nur Arbeitslohn)
- Wartungsleistung (Heizung, Kamin, Kläranlage)
- Nebenkostenabrechnung eigene Wohnung
- Aufwendungen für Haushaltshilfe ohne Pflege
- Heimunterbringung / Betreutes Wohnen
- Rechnungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) inklusive Bescheinigung eines Fachunternehmens § 21 EnEV (z. B. Wärmedämmung oder neue Heizungsanlage etc.)

Achtung: Keine Förderung bei öffentlichen Zuschüssen bzw. KfW-Darlehen!

**Wenn Sie zum ersten Mal  
bei uns sind**

- Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres
- Kopie des Personalausweises (bei Ehegatten für beide)
- Steueridentifikationsnummer
- Steuernummer, wenn vorhanden
- Datum Eheschließung bzw. Verwitwung
- Konfession (ev. / rk.)
- Konto-Nr.
- Bei Verwitwung: Name Ehefrau / Ehemann: \_\_\_\_\_

Nehmen Sie zur Beratung alle Belege mit, von denen Sie glauben das sie von steuerlicher Bedeutung sind. Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen

Hinweis: Abgabefrist ohne steuerlichen Berater bis 31. Oktober 2022, ggf. Verlängerung auf den 1.11.2022 aufgrund gesetzlicher Feiertag (Reformationstag).

Vorabanforderungen nach einer automatischen Zufallsauswahl bleiben möglich. Sonderregelungen für Land- und Forstwirte beachten.

Für beratene Steuerpflichtige – d.h. für Sie als unsere Mandanten – verlängert sich die Frist ansonsten vom 31. Oktober 2022 auf den 31. August 2023. Aber Achtung! Die verlängerte Frist hat eine üble Kehrseite: wer die Frist nicht einhält, muss zwingend in Nachzahlungsfällen die Festsetzung von Verspätungszuschlägen in Kauf nehmen! Der Verspätungszuschlag wird automatisch berechnet. Er beträgt 0,25% des Nachzahlungsbetrages pro angefangenen Monat der Verspätung, mindestens 25 € pro Monat, maximal 25.000 €.

Bitte berücksichtigen Sie unsere Bearbeitungszeiten und reichen Ihre Unterlagen möglichst frühzeitig ein. In allen Fällen, in denen uns die erforderlichen Angaben und Unterlagen nicht bis Ende 2022 vollständig vorliegen, können wir eine rechtzeitige Fertigstellung und Übermittlung an die Finanzverwaltung nicht garantieren, da Anfang 2023 ja auch schon die Arbeiten für 2022 bei uns losgehen.

Haben Sie Fragen? Dann notieren Sie schon einmal:

---

---

---



BÖTTGES-PAPENDORF-WEILER  
Steuerberater Wirtschaftsprüfer  
Partnerschaftsgesellschaft mbB  
Berlin · Bonn · Bornheim · Stollberg

Besuchen sie uns auch im Internet unter:  
[www.bpw-online.de](http://www.bpw-online.de)

**Berlin**  
Müllerstraße 138 B  
13353 Berlin  
Tel.: 030/28876990  
Fax: 030/288769920  
Email: berlin@bpw-online.de

**Bonn**  
Adenauerallee 134  
53113 Bonn  
Tel.: 0228/6047870  
Fax: 0228/6047890  
Email: bonn@bpw-online.de

**Bornheim**  
Servatiusweg 19 - 23  
53332 Bornheim  
Tel.: 02222/94100  
Fax: 02222/941020  
Email: bornheim@bpw-online.de

**Stollberg**  
Postplatz 1  
09366 Stollberg  
Tel.: 037296/6910  
Fax: 037296/69125  
Email: stollberg@bpw-online.de