

## **Merkblatt zur Einkommensteuererklärung Deutschland und Luxemburg**

Diese Unterlagen / Angaben benötigen wir zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung:

### **persönliche Verhältnisse:**

- Vor- und Nachnamen, Geburtsdaten
- Steuernummer bzw. ID-Nummer
- Religion
- ausgeübter Beruf
- Heirats-, Scheidungs- oder Getrenntlebensdatum
- Bankverbindung

### **Kinder:**

- Namen und Geburtsdaten
- bei Kindern über 18 Jahre: Angabe über Schulbesuch / Ausbildungszeiten
- Identifikations-Nr. der Kinder

### **Einkünfte:**

- Lohnsteuerbescheinigung (**Luxemburg: certificat de rémunération / de pension et de retenue d'impôt**)  
Besonderheit für Berufskraftfahrer: monatliche Lohnabrechnungen, Routenlisten
- Rentenbescheid (wenn Sie Rentner sind)
- Angaben zu den Fahrten zur Arbeit (Kilometerangabe)
- Gewerkschaftsbeiträge
- Berufsbekleidung, Fachliteratur, Sprachkurse usw.
- Unterlagen für Arbeitnehmersparzulage (Bausparvertrag, VWL)
- Jahressteuerbescheinigungen
- bei Haus- oder Wohnungseigentum mit Vermietung / Verpachtung:
  - Zinsbescheinigungen über Darlehen
  - Belege über durchgeführte Renovierungsarbeiten
  - Aufstellung der erhaltenen Mietzahlungen
  - Nebenkosten (Grundsteuer, Schornsteinfeger etc.)

### **Sonderausgaben:**

- Haftpflichtversicherungen (Pkw-, Tierhalter-, Privat-, Gebäudehaftpflichtversicherung usw.)
- Lebensversicherung (Risiko- und Rentenlebensversicherungen usw.) – mit Nachweis über Abschlussdatum und Laufzeit
- Unfallversicherungen
- Riesterreute, Rürup-Rente
- private Krankenversicherungen, ggf. Bescheinigung der Krankenversicherung über Basisabsicherung
- Berufsunfähigkeitsversicherung
- Nachweise über gezahlte Spenden (Spendenbescheinigungen)

### **außergewöhnliche Belastungen:**

- Nachweise über selbst gezahlte medizinische Rechnungen  
(z. B. Privatrechnungen von Zahnärzten / allg. Ärzten)
- Keine Arzneimittelrechnungen ohne Verordnung
- Nachweise über Unterstützung bedürftiger Personen
- Unterhaltszahlungen an geschiedene Ehegatten
- Unterhaltszahlungen an Kinder über 25, wenn Einkommen des Kindes unter 9.444,00 €

### **haushaltsnahe Dienstleistungen:**

- Belege für Kinderbetreuungskosten bzw. Kindergarten, Reinigungskraft (Putzfrau)
- z. B. Renovierungen der Wohnung oder des Eigenheims, Malerarbeiten, Schornsteinfeger und Klavierstimmen (nur D) – Lohnanteil sollte ersichtlich sein.
- Hausmeister oder Reparaturarbeiten gemäß der (Miet-)Nebenkostenabrechnung (nur Deutschland)

### **für die luxemburger Steuererklärung benötigen wir folgende Unterlagen:**

- Bestätigung über gezahlte Zinsen für Verbraucherdarlehen
- Bestätigung über gezahlte Beiträge an Bausparkassen
- IBAN Nummer
- Bescheinigungen über Eigenheimzinsen
- Spenden in Luxemburg ab 120,00 € (keine Mitgliedsbeiträge, keine kirchlichen Spenden)