

LISTE DE VÉRIFICATION | DÉCLARATION D'IMPÔTS

Revenus

Attestation d'impôt sur le salaires, avantages liés à la formation de capital

Attestation relative à
allocation chômage, allocations familiales, allocation chômage partiel
allocation maladie/allocation de maternité

En cas de rente perçue (p. ex. pension de retraite, d'invalidité, de veuve, pensions professionnelles et privées)
en cas de premier versement: notification de retraite
l'attestation annuelle de rente

Revenus du capital (avis d'imposition, relevés des revenus)

Fonds d'investissements (attestation fiscale, relevés des revenus pour les dépôts étrangers, avance forfaitaire)

Revenus étrangers et autres revenus (p. ex. pensions, loyer, revenus du capital, crypto-monnaie)

Revenus locatifs

Loyer, charges (p. ex. bail locatif, décompte des charges, gestion des biens)

Contrat de vente, honoraires de notaire, commission de courtage, impôt sur les mutations immobilières

Factures relatives aux travaux, aux réparations

Certificat d'intérêts au titre du prêt

Amortissement spécial monument historique selon le § 7b (voir liste de contrôle supplémentaire)

Frais professionnels

Déplacement domicile-lieu de travail
distance en km, nombre de déplacements, Job ticket transport collectif, (p. ex. l'autobus de l'entreprise)
en cas de trajets effectués plus important (p. ex. rapport TÜV, DAPE, factures d'entretien avec le kilométrage)

Frais d'accident auto

Voiture de société (éventuellement journal de bord, paiements supplémentaires, p. ex. carburant)

Cotisations syndicales

Équipement de travail (p. ex. ordinateur, outils, vêtements de travail, documentation technique)

Bureau, ou forfait de télétravail, frais de téléphone, d'Internet

Frais de formation (p. ex. frais d'études, cours techniques, de maîtrise avec déduction des subventions directement attribuées, comme p. ex. les bourses Bafög)

Coût de l'inscription (p. ex. et de déplacement, Fournitures de bureau)

Frais de déménagement pour des raisons professionnelles moins indemnité exonérée d'impôt

Assurance accident et protection juridique professionnelle

Frais de consultation fiscale (p. ex. cotisation d'adhésion à une association d'aide aux contribuables)

Indemnité compensatrice hivernale

Activités externes (p. ex. frais de transport, de logement, dépenses supplémentaires de restauration moins indemnités exonérées d'impôts, fourniture de repas)

Double budgétisation (p. ex. loyer, charges locatives, articles de ménage indispensables, impôt sur les résidences secondaires moins indemnité exonérée d'impôt)

Rénovation énergétique

Dépenses de rénovation énergétique du logement en propriété (de plus de 10 ans) (p. ex. isolation thermique, installation de chauffage, fenêtres et portes)

Attestation de l'entreprise spécialisée/conseiller en énergie

❗ Subventions publiques/prêts de la KfW
➡ absence d'aide

Services à domicile

Factures des artisans (seulement salaire)

Décompte de charges annexes (p. ex. ramoneur, gardien)

Frais d'aide dans son propre ménage

❗ Subventions publiques/prêts de la KfW
➡ absence d'aide

Dépenses spéciales

Retraite Riester, Rürup

Versement à des caisses de retraite légales nationales ou étrangères

Cotisations d'assurances (p. ex. assurance-maladie privée, assurance dépendance, assurance-vie, assurance automobile)

L'attestation annuelle de rente

Remboursement/versement complémentaire de l'impôt ecclésiastique

Charges exceptionnelles

Preuves du handicap (p. ex. carte d'invalidité, attestation du service d'assistance, avis de rente accident)

Dépenses pour les services de soins et d'assistance (à domicile) moins la subvention (p. ex. allocation dépendance/indemnité journalière/prestations en nature, etc.)

Frais médicaux (p. ex. les médicaments, le dentiste, les lunettes, les frais d'hospitalisation, de praticien de santé, cure...)

Déplacements chez le médecin (nombre et kilométrage)

Funéraires, procédure judiciaire existentielle

Pension alimentaire pour enfants, ex-conjoint, parents, grands-parents, compagnon/compagne

Cotisations d'assurance-maladie et de dépendance (cotisation AM/AD) pour personnes financièrement dépendantes

Frais de maison de retraite, frais d'aide ménagère

Enfants

Jusqu'à 14 ans: frais de garde (p. ex. charges au titre des crèches, garderies, babysitters, nourrices)

Plus de 18 ans: contrats de formation et de stage, attestation d'immatriculation

Indemnités de formation pour hébergement hors du logement

Frais de scolarité (p. ex. écoles privées, écoles de soins aux personnes âgées, etc.)

Attestation d'impôt sur le salaires, Cotisations AM/AD

Justificatif pour les parents célibataires

Numéro d'identification fiscale (le cas échéant)

Pour la première consultation

Déclaration fiscale et d'impôt de l'année précédente

Copie de la carte d'identité officielle (pour les deux conjoints en cas de mariage)