

# Einkommensteuer Checkliste 2024

Die nachstehende Checkliste soll Ihnen helfen, Ihre Unterlagen für Ihre Steuererklärung 2024 zusammen zu stellen. 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.

	Ja	Nein	Erledigt	Entfällt	Wie Vorjahr
<b>1. Allgemeine Angaben zu Personen</b>					
1.1 Steuernummer / Identifikationsnummer / Steuerbescheid des Vorjahres / letzter Vorauszahlungsbescheid / laufende Einspruchsverfahren (nur soweit die Angaben uns nicht bereits vorliegen)					
1.2 Änderungen Ihrer persönlichen Daten (Konfession, Adresse, Beruf, Familienstand, Bankverbindung, Kinder und deren Tätigkeit)					
1.3 Waren Sie das komplette Jahr im Inland ansässig?					
<b>2. Angaben zu Kindern</b>	Ja	Nein	Erledigt	Entfällt	Wie Vorjahr
2.1 Liegen persönliche Daten Ihrer Kinder (Name, Geburtsdatum, Identifikationsnummer) vor?					
2.2 Höhe des Kindergeldes. Wer erhält das Kindergeld?					
2.3 Kinderbetreuungskosten					
2.4 Beiträge zur Kranken- oder Pflegeversicherung für das Kind					
2.5 Schulgeld für Privatschulen					
2.6 Ausbildungs-, Schul- oder Studienbescheinigung bei volljährigen Kindern					
2.7 Sofern die Eltern des Kindes getrennt leben, teilen Sie bitte mit, wo das Kind gemeldet ist. Ebenso werden Name und Anschrift des anderen Elternteils benötigt.					
<b>3. Versicherungen, Spenden, Krankheitskosten usw.</b>	Ja	Nein	Erledigt	Entfällt	Wie Vorjahr
3.1 Belege über Versicherungen:					
3.1.1 Krankenversicherung					
3.1.2 Arbeitslosenversicherung					
3.1.3 Rentenversicherung					
3.1.4 Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung					
3.1.5 Lebens-, Unfall- und private Haftpflichtversicherung (Ist die Kapitallebensversicherung beliehen oder verpfändet?)					
3.2 Bescheinigung zur Riester- und Rüruprente					
3.3 Beiträge zu Pensionskassen & Versorgungswerken					

3.4 Renten, dauernde Lasten					
3.5 Kfz-, Tierhalter- und Grundbesitzhaftpflicht					
3.6 Spenden, Krankheitskosten, Unterhaltszahlungen, Steuerberatungskosten usw.					
3.6.1 Spenden an Vereine, politische Vereinigungen und Parteien					
3.6.2 Krankheitskosten (Medikamente, Brille, Zahnersatz), Kosten ärztlicher Behandlung, Kurkosten, Erstattungen der Krankenkasse					
3.6.3 Bestehen Ansprüche hinsichtlich der Krankenversicherung oder Krankheitskosten auf - steuerfreie Zuschüsse (z.B. aus der Rentenversicherung) - steuerfreie Arbeitgeberbeiträge oder - steuerfreie Beihilfen (z.B. Beamten)					
3.6.4 Kopie des Schwerbehindertenausweises					
3.6.5 Unterhaltszahlungen an getrenntlebende, geschiedene Ehepartner sowie an hilfsbedürftige Personen z.B. Eltern, Kinder ohne Kindergeldanspruch oder sonstige nahe Verwandte					
3.6.6 Steuerberatungskosten					
3.6.7 Eigene Ausbildungskosten					
3.6.8 Pflege von Angehörigen					
3.6.9 Kosten für Zivilprozess					
3.6.10 Beerdigungskosten (sofern Sie geerbt haben)					
<b>4. Haushaltsnahe Beschäftigung / Dienstleistungen</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>	<b>Erledigt</b>	<b>Entfällt</b>	<b>Wie Vorjahr</b>
4.1 Haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis (z.B. für Wohnungsreinigung, Gartenpflege, Zubereitung von Mahlzeiten, Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen)					
4.2 Belege über gezahlte haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie Pflege- und Betreuungsleistungen im Haushalt, Umzugsdienstleistungen					
4.3 Kontrollaufwendungen (Schornsteinfeger, Kontrolle von Blitzschutzanlagen)					
4.4 Aufwendungen für Schneeräumung des Bürgersteigs					
4.5 Kosten für Betreuung eines Haustiers					
4.6 Aufwendungen für die Inanspruchnahme eines Hausnotrufsystems					
4.7 Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen oder handwerkliche Tätigkeiten aus der Nebenkostenabrechnung					
4.8 Heimkosten wie Reinigung der Wohnung, Pflege- oder Handwerkerleistungen					

<b>5. Selbstständige Tätigkeit</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>	<b>Erledigt</b>	<b>Entfällt</b>	<b>Wie Vorjahr</b>
5.1 Art der Tätigkeit, Buchführung inkl. Konten, Summen- & Saldenliste, Umsatzsteuervoranmeldungen usw.					
5.2 Einnahmen					
5.3 Ausgaben:					
5.3.1 Wareneinkauf/Bezug von Fremdleistungen					
5.3.2 Miete und andere Raumkosten für die Geschäftsräume					
5.3.3 Betriebliche Versicherungen, wie z. B. Betriebshaftpflicht					
5.3.4 Telefon/Mobiltelefon/Internet/Porto					
5.3.5 Bürobedarf/Fachliteratur/Fachzeitschriften Langlebige Wirtschaftsgüter über 250 €, z.B. Computer, Büromöbel usw.					
5.3.6 Ordnungsgemäß ausgefüllte Bewirtungskosten					
5.3.7 Kundengeschenke					
5.3.8 Reisekosten					
5.4 Belege zu eigenem PKW (Aufstellung zu betrieblichen Fahrten)					
5.5 Unternehmerische Beteiligung, z.B. an einer Publikumsgesellschaft, Medienfonds oder sonstige Verlustbeteiligungen					
5.6 Anteile an einer Kapitalgesellschaft mit mind. 1 % Beteiligung					
5.7 Nebenberufliche Einnahmen, z.B. aus einer Tätigkeit als Übungsleiter oder Betreuer					
5.8 Einkünfte aus Photovoltaikanlagen					
<b>6. Nichtselbstständige Tätigkeit</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>	<b>Erledigt</b>	<b>Entfällt</b>	<b>Wie Vorjahr</b>
6.1 Lohnsteuerbescheinigung					
6.2 Abfindung oder Arbeitslohn für mehrere Jahre					
6.3 Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Bürgergeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Krankengeld, Kurzarbeitergeld)					
6.4 Angaben zu Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte (Entfernung in km, Anzahl der Fahrten, Anschrift der Arbeitsstätte, evtl. Unfallkosten)					
6.5 Anzahl der Arbeitstage (ohne Urlaubs- und Krankheitstage)					
6.6 Bei Firmen-Pkw: Aufstellung der Tage, an denen Sie Ihre Tätigkeitsstätte aufgesucht haben					
6.7 Reisekosten: Übernachtungskosten, Spesenabrechnungen, Aufstellung über dienstliche 6.8 Fahrten, wenn länger als 8 Stunden von Betrieb oder Wohnung abwesend					
6.9 Verpflegungsmehraufwendungen					

6.10 Doppelte Haushaltsführung: Adresse, Beginn der Wohnungsnutzung, Umzugskosten, Kosten für lfd. Unterhalt wie Miete, Gas, Strom, Wasser, Anzahl der Fahrten zu Ihrer Erstwohnung, Entfernungskilometer zwischen beiden Wohnungen					
6.11 Arbeitszimmer: beruflich genutzte Einrichtungsgegenstände, Skizze der Wohnung mit Angaben zur Gesamtwohnfläche und der Größe des Arbeitszimmers					
6.12 Anzahl Tage im Homeoffice					
6.13 Sonstige Werbungskosten:					
6.13.1 Beiträge zu Berufsverbänden					
6.13.2 Fortbildungskosten					
6.13.3 Bewerbungskosten					
6.13.4 Fachliteratur, Fachzeitschriften					
6.13.5 Arbeitsmittel (z.B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge)					
6.13.6 Typische Arbeitskleidung					
6.13.7 Steuerberatungskosten für das Angestelltenverhältnis					
6.13.8 Erstattungen zu Werbungskosten					
6.13.9 Liegt Ihnen eine Bescheinigung (Anlage VL) zum Antrag auf Festsetzung der Arbeitnehmer-Sparzulage Ihres Anlageinstituts vor?					
6.13.10 Umzugskosten, wenn Umzug beruflich bedingt wird					
6.13.11 Mitarbeiterbewirtung (mit Angaben zu den bewirteten Personen)					
	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>	<b>Erledigt</b>	<b>Entfällt</b>	<b>Wie Vorjahr</b>
<b>7. Kapitalvermögen</b>					
7.1 Steuerbescheinigungen und Depotauszüge Ihrer Banken					
7.2 Zinseinnahmen aus Privatdarlehen					
7.3 Gewinnausschüttungen aus Anteilen an Kapitalgesellschaften, die nicht über ein Bankdepot geflossen sind					
7.4 Zinsen aus sonstigen Kapitalforderungen (z.B. Steuererstattungen)					
7.5 Zinsen aus Bausparguthaben					
7.6 Besteht eine stille Beteiligung?					
7.7 Zinsen aus einer Lebensversicherung					
<b>8. Sonstige Einkünfte</b>					
8.1 Bescheide über Renteneinkünfte (insb. die Änderungsmitteilungen)					
8.2 Verträge über Renten aus Grundstücksveräußerungen					
8.3 Erhaltene Unterhaltsleistungen					
8.4 Einnahmen aus gelegentlichen Vermittlungen oder Vermietung von beweglichen Sachen					
8.5 Gewinne oder Verluste aus Devisengeschäften					

8.6 Verkauf einer Immobilie					
8.7 Erwerb oder Verkauf von Anteilen an in- oder ausländischen Kapitalgesellschaften					
<b>9. Vermietung und Verpachtung</b>					
9.1 Art des jeweils vermieteten Objekts (Wohnung, Mehrfamilienhaus, Gewerbeobjekt, Ferienwohnung)					
9.2 Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten					
9.3 Mietvertrag, Angaben zu Wohnungsgröße					
9.4 Unterlagen im Fall der Neuanschaffung: - Notarieller Kaufvertrag - Belege über Nebenkosten wie z.B. Grunderwerbsteuer - Landesjustizkasse - Notarkosten - ggf. Darlehensvertrag über Finanzierung des Kaufpreises					
9.5 Unterlagen im Fall der Neuerrichtung: - Notarieller Kaufvertrag Grundstück - gesamte Herstellungskosten inkl. aller Nebenkosten - sonstige Nebenkosten - ggf. Darlehensvertrag über Finanzierung des Grundstückes bzw. der Herstellungskosten					
9.6 Sofern ein Vermietungsobjekt teilweise eigengenutzt wird, werden auch Angaben über die jeweiligen Wohn- und Nutzflächen benötigt (Plan bzw. Grundriss des Objekts)					
9.7 Finanzierungskosten, insbesondere Bescheinigung über gezahlte Schuldzinsen					
9.8 Betriebskosten, wie z.B. Gas, Wasser, Strom, Grundsteuer, Schornsteinfeger, Straßenreinigung, Kanalgebühren etc.					
9.9 Erhaltungsaufwendungen, wie z.B. Reparaturen					
9.10 Kosten Hausverwalter/ allgemeine Verwaltungskosten / Gebäudeversicherungen / Kontogebühren					
9.11 Nebenkostenabrechnung					
9.12 Maklergebühren / Kosten Zeitungsanzeigen					
9.13 Kosten für Inventar und Gartenanlagen					
9.14 Aufstellung über Fahrten zum Objekt					
9.15 Renten und dauernde Lasten					
9.16 Reparaturaufwendungen					
9.17 Steuerberatungskosten					

**Wir hoffen sehr, dass wir Ihnen mit dieser Checkliste eine gute Hilfe zur Vorbereitung Ihrer Steuererklärung geben konnten. Leider ist es immer so, dass viele Punkte Sie vielleicht nicht betreffen, während andere Fragestellungen für Ihre Steuererklärung nicht ausführlich genug angesprochen wurden. Zögern Sie daher nicht uns bei etwaigen Fragen einfach anzusprechen.**