

Checkliste Einkommensteuererklärung 2023

Stellen Sie Ihre Belege für die Steuererklärung anhand der nachfolgenden Checkliste zusammen. Orientieren Sie sich an den Überschriften. Wenn Sie beispielsweise kein Vermietungsobjekt haben, können Sie die Rubrik "Vermietung und Verpachtung" überspringen.

erledigt Anmerkung

1. Allgemeine Angaben

Haben sich Ihre persönlichen Daten geändert?

Anschrift	<input type="checkbox"/>
Religionszugehörigkeit	<input type="checkbox"/>
Familienstand (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung (mit Datum))	<input type="checkbox"/>
aktuelle Bankverbindung mit IBAN	<input type="checkbox"/>
Einkommensteuerbescheid des Finanzamt des Vorjahrs (im Erstjahr)	<input type="checkbox"/>
aktueller Vorauszahlungsbescheid	<input type="checkbox"/>
Bescheid über Verlustvorträge	<input type="checkbox"/>

2. Versicherungen, Spenden und andere Sonderausgaben

Bescheinigung über gezahlte und abzugsfähige Beiträge zur gesetzlichen/privaten Kranken- und Pflegeversicherung - auch für Kinder	<input type="checkbox"/>
sonstige Verrechnungsbeiträge (Renten-, Lebens-, Unfall-, Berufsunfähigkeits- und Haftpflicht (auch Kfz-Haftpflicht))	<input type="checkbox"/>
Bescheinigung zur privaten Altersvorsorge ("Riester"-Rente) und zur privaten Rentenversicherung ("Rürup"-bzw. Basis-Rente)	<input type="checkbox"/>
Spenden und Mitgliedsbeiträge an Vereine Stiftungen politische Parteien	<input type="checkbox"/>
Nachweis über Unterhaltszahlungen an den geschiedenen dauernd getrennt lebenden Ehepartner	<input type="checkbox"/>

erledigt Anmerkung

3. Außergewöhnliche Belastungen

Krankheitskosten (z.B. Medikamente auf Rezept, Kosten für Ärzte, Zahnärzte, Heilpraktiker, Brille, Krankenhausaufenthalt, Aufstellung über gefahrene Kilometer zu Ärzten, Krankenhäusern)

Scheidungskosten, Beerdigungskosten (Höhe des Nachlasses angeben)

Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn)

Nachweis über Behinderung oder Pflegestufe (ggf. auch für Eltern und Kinder - Kopie Schwerbehindertenausweis, Bescheid Pflegestufe)

Unterhaltsleistungen an im Haushalt lebende Personen mit Aufenthaltserlaubnis oder hilfsbedürftige nahe Angehörige (z.B. Eltern | Kinder) im In- u. Ausland (Nachweis/Kontoauszüge der Unterhaltszahlungen, der Einkünfte (Lohnabrechnung) und Bezüge des Unterhaltsempfängers, Steuer-ID-Nummer

4. Haushaltsnahe Beschäftigung | Dienstleistung | Handwerkerleistung

Beschäftigung: Belege über Aufwendungen/Arbeitsvertrag
Bescheinigung Knappschaft

Dienstleistung: Gartenpflege, Reinigungskraft, Pflege von Angehörigen etc. (Rechnung des Dienstleisters und Kontoauszug)

Handwerkerleistung: Schornsteinfeger, Heizungswartung, Reparaturen, Renovierungen, Kundendienst (Rechnung mit Arbeitslohnausweis und Zahlungsnachweis/Kontoauszug)

Bei Mietwohnung: Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung | des Vermieters

erledigt Anmerkung

5. Kinder

- Höhe des erhaltenen Kindergeldes für alle Kinder
- Kinderbetreuungskosten ohne Verpflegung (Kindertagesstätte, Tagesmutter, Babysitter) Vertrag bzw. Rechnung und Zahlungsnachweis
- Nachweis der Behinderung eines Kindes
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kinder
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge von Kindern in Ausbildung, wenn diese keine eigene Steuererklärung abgeben (Lohnsteuerbescheinigung beifügen)
- Berücksichtigung volljähriger Kinder:
* Schulbescheinigung, Studienbescheinigung, Ausbildungsvertrag
- * Hat das Kind bereits eine erstmalige Berufsausbildung oder ein Erststudium abgeschlossen? (Wenn ja, Bescheinigung über Einkünfte oder Bezüge des Kindes)
- * Nachweis von Wehrdienst oder Freiwilligem sozialen Jahr
- * leibliche Kinder im Ausland
- * auswärtige Unterbringung des Kindes (z.B. Wohnung am Studienort) - Adresse angeben

6. Nichtselbständige Tätigkeit I Werbungskosten

- Bescheinigung über erhaltene Lohnersatzleistungen z.B. Arbeitslosen-, Kranken-, Mutterschafts-, Elterngeld
- Anzahl der Fahrten zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte (Einfache Entfernung in KM) ggf. Kosten der Benutzung von öffentlichen Verkehrsmitteln
- Beiträge zu Berufsverbänden/Kammerbeiträge
- Belege für Arbeitsmittel (Fachliteratur, Bürobedarf etc.)
- Bewerbungskosten
- Kosten des häuslichen Arbeitszimmers (sofern Mittelpunkt der gesamten Tätigkeit oder kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)

erledigt Anmerkung

- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Abwesenheit über 8 und über 24 Std., Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung
- Kosten für doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise)
- Umzugskosten (bei beruflich bedingtem Umzug)
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (VWL)
- Bildungskosten | vorweggenommene Werbungskosten z.B. bei Studenten

7. Kapitaleinkünfte

- Steuerbescheinigungen und Depotauszüge aller in- und ausländischen Banken
- Zinsen aus Barsparguthaben
- Zinsen aus sonstigen Kapitalforderungen (z.B. Steuererstattungen, Auszahlung Lebensversicherung)

8. Vermietung und Verpachtung (auch im Ausland)

- Bei Neuanschaffung: Kaufvertrag, Notar- und Gerichtskosten, Grunderwerbsteuer
- Summe der Kaltmieteinnahmen (aktuellen Mietvertrag vorlegen)
- Summe der Nebenkosteneinnahmen (Vorauszahlungen, Nebenkostenabrechnung mit Mieter)
- Finanzierungskosten (Nachweis Schuldzinsen ggf. Darlehensvertrag)
- Rechnungen über Erhaltungsaufwendungen z.B. Reparaturen
- Betriebskosten (Gas, Wasser, Strom, Grundsteuer, Schornsteinfeger)
- Hausverwaltungsabrechnung | Gebäudeversicherung | Kontoführungsgebühren
- Marklergebühren | Kosten Vermietungsanzeigen

erledigt Anmerkung

9. Weitere Einkünfte

- Renteneinkünfte, Rentenbescheide
- Einkünfte aus Beteiligungen
- ausländische Kapitalerträge
- selbständige Einkünfte (z.B. Gutachtertätigkeiten,
Vortragstätigkeiten, Schriftstellertätigkeiten, Notarzt, Impfarzt
(Corona))
- Unterlagen aus dem Verkauf von Kryptowährung
- Gewerbliche Einkünfte (PV-Anlage)
- weitere Einnahmen

10. Photovoltaikanlage

- Abschlagszahlungen und Abrechnung des
Energieversorgungsunternehmens im Steuerjahr
- Selbstverbraucher Strom im Steuerjahr in kWh
- Anschaffungsrechnung + Angaben zur kWh-Leistung (im Erstjahr)
- Kosten Montage / Inbetriebnahme (im Erstjahr)
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühr
- Reparaturen
- Dachmiete
- Versicherung PV-Anlage

Die Erarbeitung dieser Checkliste erfolgte mit größter Sorgfalt. Eine Haftung kann hierfür jedoch nicht übernommen werden.