



Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2024

Allgemeine Angaben

- Steuernummer, Steueridentifikationsnummer (auch die von Kindern)
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid
- Kirchensteuerbescheid des Vorjahres und Kontoauszug vom Kirchensteueramt
- gegebenenfalls Kontoauszüge des betreffenden Jahres
- Bankverbindung

Einkommensnachweise

- Lohnsteuerbescheinigung 2024 vom Arbeitgeber
- erhaltenes Arbeitslosengeld, ersatzweise Bewilligungsbescheid
- Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Übergangsgeld
- erhaltenes Insolvenzausfallgeld (über Agentur für Arbeit)
- Abfindung, Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide 2024 / Rentenanpassungsmitteilungen / Rentenbezugsmitteilungen
- Mieteinnahmen, Mietverträge, Nachweise der Zahlungseingänge
- Steuerbescheinigungen und Ertragnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitalerträge
- Nachweise zu Beteiligungen, Fonds usw.



Werbungskosten aus nichtselbständiger Arbeit

- Nachweise über Fahrtkosten, Kilometernachweise
- Lohnabrechnung und Berechnung des geldwerten Vorteils bei Arbeitnehmern mit Firmenwagenüberlassung für den Ansatz der tatsächlichen Fahrten Wohnung-Arbeit
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege / Quittungen für Arbeitsmittel
- Belege / Quittungen für typische Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer bzw. Homeoffice-Pauschale
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung (z. B. zum Meister oder Fachwirt)
- Bewerbungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise)
- Steuerberatungskosten
- Berufsrechtsschutz- oder Berufshaftpflichtversicherung

Werbungskosten bei der Vermietung von Wohnraum

- Mietennahmen, Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Mietvertrag bei Mieterwechsel
- Bei neuen Immobilien: Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten
- Bau- und Reparaturechnungen
- Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung (Wartung, Brennmaterial, Nebenkostenaufstellung (bei WEG))
- Abrechnung Hausverwaltung
- Darlehenszinsen



Kinder

- Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungs-, Studien- oder Studienbescheinigung
- Ausbildungsbedingte Aufwendungen bei auswärtiger Unterbringung
- Bescheinigung über geleisteten Freiwilligendienst
- Aufhebungsbescheide zum Kindergeld
- Gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern
- Steuer-Identifikationsnummer

Sonderausgaben

- Versorgungsaufwendungen (Kranken- und Pflege-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeits-, Unfall- und (Kfz-) Haftpflicht, Lebens- und Rentenversicherung)
- Nachweise zu Beitragsrückerstattungen oder Boni-Auszahlungen bei Krankenversicherungen
- Verträge und Bescheinigungen zur privaten Altersvorsorge (Riester-Rente) und zur privaten Leibrentenversicherung (Rürup- bzw. Basis-Rente)
- Spenden / Zuwendungen
- Kosten für eigene Berufsausbildung (Teilnahmebescheinigung, Rechnung Teilnahmegebühr)
- Kirchensteuerzahlungen und -erstattungen, letzten Kirchensteuerbescheid



Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Medikamente, Zahnersatz, Brille, Hörgeräte, Aufstellung Fahrtkosten usw.)
- Beerdigungskosten
- Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn)
- Kosten für den Heilpraktiker
- Unterhalt an Angehörige und Kinder, für die kein Kindergeld mehr gezahlt wird (Nachweise über Zahlungen, Nachweis eigener Einkünfte, Bezüge und Vermögen der unterstützten Person)
- Hilfe im Haushalt (Nachweis Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung)
- Ausweis für Menschen mit Behinderung
- Nachweis Pflegestufe

Andere Unterlagen, die ihr Geld wert sind

- Handwerkerleistungen (z. B. Kaminkehrer, Elektriker, Fensterbauer, Maler, Badrenovierung, Jahresabrechnung der Hausverwaltung), Rechnung und Zahlungsnachweis der Überweisung erforderlich
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst), Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich; bei Minijob - Aufwendungen zuzüglich der Nebenkosten an Knappschaft und Berufsgenossenschaft
- Aufwendungen für energetische Sanierung des Eigenheimes (Wärmedämmung, Heizungsanlage, Fenster und Türen); Bescheinigung des Fachunternehmens/Energieberaters ; keine Förderung bei öffentlichen Zuschüssen
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters der eigengenutzten Wohnung
- Antrag Wohnungsbauprämie
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- Bei Änderung des Familienstandes: Geburts-, Heirats-, Sterbeurkunde



Steuersparmöglichkeiten in Bezug auf Homeoffice

- Homeoffice-Pauschale in Höhe von EUR 6,00 pro Tag, maximal EUR 1.260,00 (Aufstellung der Homeoffice-Tage als Nachweis)
- Notwendige Ausstattung vom Schreibtischstuhl bis zum Drucker
- Homeoffice-Pauschale führt zur Kürzung der Tage für Fahrten Wohnung-Arbeit

Neues Formular „Anlage Corona-Hilfen“ für die Einkommensteuererklärung seit 2021

- Bescheide zu den Staatlichen Soforthilfen, Überbrückungshilfen oder vergleichbaren Zuschüssen

Bitte stellen Sie uns die Unterlagen per E-Mail oder über „Meine Steuern“ zur Verfügung.

Sollten Sie uns Ihre Unterlagen in Papierform übergeben, bitten wir Sie um nicht zusammengeheftete Unterlagen. Das erleichtert uns die Arbeit beim Einscannen der Belege.

Vielen Dank!