



## **Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2023**

### **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 2023 vom Arbeitgeber
- erhaltenes Arbeitslosengeld, ersatzweise Bewilligungsbescheid
- Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Übergangsgeld
- erhaltenes Insolvenzausfallgeld (über Agentur für Arbeit)
- Abfindung, Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide 2023 / 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
- 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**

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



## **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)
- 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

**Gerne können Sie uns die Unterlagen per E-Mail zur Verfügung stellen.**

**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!**