

Einkommensteuer-Checkliste Jahr: 2024

Wir helfen Ihnen Steuern zu sparen! Füllen Sie bitte die folgende Checkliste aus!

Mandant: _____

Allgemein:

Konfession : ☐ r/k ☐ ev ☐ sonstige ☐ Kirchenaustritt : _____
Stand : ☐ Verheiratet ☐ dauernd getrennt ☐ geschieden seit: _____
 ☐ ledig ☐ verwitwet

JA Nein

- ☐ ☐ Änderung Wohnort? Neue Adresse: _____
- ☐ ☐ Neue Bankverbindung - IBAN _____
- ☐ ☐ Einkünfte aus Gewerbe (Photovoltaikanlage), Selbständigkeit, Land- und Forstwirtschaft?
- ☐ ☐ Zur Identifizierung: Kopie amtlicher Ausweis (bei Ehegatten für beide) soweit dieser noch nicht vorhanden ist

Einkünfte:

- ☐ ☐ Lohnsteuerbescheinigung
- ☐ ☐ Bescheinigung über: vermögenswirksame Leistungen
- ☐ ☐ Bescheinigung über: Lohnersatzleistungen
Arbeitslosengeld/Elterngeld/Kurzarbeitergeld
Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Übergangsgeld
Fehlzeiten: Mutterschaft/Krankheit: Mitteilungen
der Bundesagentur für Arbeit oder der Krankenkassen
über geleistete Zahlungen
- ☐ ☐ bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-,
private Versicherungsrenten):
Rentenbescheid (bei erstmaligem Bezug)
jährliche Rentenbescheinigung)
- ☐ ☐ Sonstige Einkünfte (z.B. Unterhalt, Kryptowährungen, Internetverkäufe,
Übungsleiter, Ehrenamt, Helfer in Impfzentren)

Kapitaleinkünfte

- ☐ ☐ Jahreszinsbescheinigungen (z. B. Bausparkassen, Banken) mit Ertragnisaufstellung
- ☐ ☐ Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer mit Ertragnisaufstellung
- ☐ ☐ Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- ☐ ☐ Ausländische Einkünfte? Wenn ja, welche: _____
(z.B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte)

Immobilien:

- ☐ ☐ vermietet:
Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten, sonstige Anschaffungsnebenkosten (bei erstmaliger Vermietung)
- ☐ ☐ Bau-, Reparaturrechnungen (bei Anschaffung 15 % - 3-Jahresgrenze), Zinsbescheinigungen, Darlehen
- ☐ ☐ Miete / Nebenkosten Bescheinigung, Mietverträge
- ☐ ☐ Sonderabschreibung nach §7b EStG, Baudenkmal, Gebäudesanierung
- ☐ ☐ Öffentliche Zuschüsse (KFEW-Kredit)
- ☐ ☐ Checkliste-Mietwohnungsneubau § 7 EStG
Wenn Bauantrag nach 31.12.2018 und vor 01.01.2022
Über die Folgen der Sonder-Afa bei schädlicher Verwendung bin ich hingewiesen worden

Unterschrift

- ☐ ☐ Beteiligungseinkünfte

Kinder:

- ☐ ☐ **Steuer-Identifikationsnummer (wenn neu):** _____
- ☐ ☐ **unter einem Jahr:** Geburtsurkunde
- ☐ ☐ **Bis 14 Jahre:** Betreuungskosten, z. B. Beiträge für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter - abzgl. AG-ersatz
- ☐ ☐ **über 18 Jahre:** Welche Tätigkeit liegt vor?
Immatrikulationsbescheinigung, Studium (weiterführendes Studium, sowie Anschlussausbildung), Ausbildungsvertrag, Wehrdienstbescheinigung, Bafög-Bescheid, Kindergeldnachweis
- ☐ ☐ Ausbildungsfreibetrag (auswärtige Unterbringung)
- ☐ ☐ Wohnanschrift des Kindes (falls nicht im Haushalt der Eltern wohnend):
- ☐ ☐ **Übernahme KV-Beiträge** (z.B. LSt-Bescheinigung)
- ☐ ☐ **im Ausland:** Familienstandsbescheinigung
- ☐ ☐ Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen
- ☐ ☐ **ab 2010:** Krankenversicherungsbeiträge; (z.B. LSt-Bescheinigung, Waisenrente – soweit von den Eltern erstattet)
- ☐ ☐ Übertragung Betreuungsfreibetrag ☐
- ☐ ☐ Kindergeldbescheid
- ☐ ☐ Entlastung für Alleinerziehende ☐

Außergewöhnliche Belastungen:

- ☐ ☐ Krankheitskosten (z. B. Arzneimittel, Zahnarzt, Brille/Linsen, Krankenhausaufenthalt, Kur/Heilpraktiker, Fahrtkosten Ärzte usw.)
- ☐ ☐ Nachweis über Behinderung: Behindertenausweis/Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente

(ab 20 Grad d. Behinderung!)

- ☐ ☐ Beerdigungskosten, existenzielle Gerichtsverfahren
- ☐ ☐ Unterhaltsleistungen an Kinder/Ehefrau/Eltern/Großeltern/Lebensgefährte/in (Vermögen < 15.500 €)
- ☐ ☐ Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen ☐
- ☐ ☐ Eigene Heimkosten / Heimkosten für Angehörige ☐
- ☐ ☐ Pflege-Pauschbetrag (ab Pflegegrad 2 / "H"))
→ bis zu 1.800 € Pauschbetrag möglich
- ☐ ☐ Betreuungsausweis für Pflege einer nahestehenden Person ☐
- ☐ ☐ Aufwendung für Pflege- und Betreuungsleistungen (im Haushalt) abzgl. Zuschuss (z.B. Pflegegeld/ -tagegeld/ -sachleistungen etc.)
→ zumutbare Belastung + Pflegegeld/ -tagegeld als § 35 a EStG

Energetische Sanierung:

- ☐ ☐ Rechnungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) (z.B. Wärmedämmung oder neue Heizungsanlage, Fenster und Türen)
- ☐ ☐ Vorlage Bescheinigung Fachunternehmen
- ☐ ☐ Bei öffentlichen Zuschüssen bzw. KfW-Darlehen bzw. Energieberater
->keine Förderung

Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen:

- ☐ ☐ Aufwendungen für Hilfe im eigenen Haushalt
- ☐ ☐ Handwerkerrechnungen: z.B. Malerarbeiten, Reparaturarbeiten, Kaminkehrer, Hausmeister, (Nebenkostenabrechnung), Umzugsfirmen, Modernisierungsarbeiten
- ☐ ☐ Bei öffentlichen Zuschüssen: KfW-Darlehen ->keine Förderung

Sonderausgaben:

- ☐ ☐ **Spendenbescheinigungen** (z. B. BRK/MHD/Caritas usw., Parteien, FFW, VDK, etc.)
- ☐ ☐ **Riesterrente** – Bescheinigung des Anbieters (§10a Abs. 5 EStG) (Sozialversicherungsnummer, bei erstmaligem Ansatz)
- ☐ ☐ **Rüruprente**-Bescheinigung über Beiträge
- ☐ ☐ **Versicherungsbeiträge** (z. B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Haftpflicht-, private Pflege- u. Krankenversicherung, Unfallversicherung, Berufsunf.-Vers.)
- ☐ ☐ **Krankenversicherung** - ab 2010: Beitragsnachweise für: Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- ☐ ☐ **Eigene Berufsausbildung:** Kosten für berufliche Erstausbildung oder ein Erststudium: z.B. Wege zur Ausbildungsstätte, Arbeitsmittel, Fachliteratur, Gebühren, auswärtige Unterbringung
- ☐ ☐ **Rentenkasse:** Einzahlung in inländische und ausländische Rentenkassen
- ☐ ☐ **Kirchensteuer:** Steuerbescheide oder aus Kirche ausgetreten? Bescheinigung bitte vorlegen.
- ☐ ☐ **Dauernde Lasten** (Übergabeverträge)

Private Veräußerungsgeschäfte:

- ☐ ☐ **Verkauf von Aktien:** Wertpapierabrechnungen (Kauf/Verkauf) ☐
- ☐ ☐ **Verkauf von Grundstücken** (Notarurkunden Kauf/Verkauf)

Werbungskosten:

- ☐ ☐ Gewerkschaftsbeiträge
- ☐ ☐ Unfallversicherung, Rechtsschutzversicherung (beruflicher Anteil)
- ☐ ☐ Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto- und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen) ☐
- ☐ ☐ Reisekosten: Bescheinigung über durchgeführte Auswärtstätigkeit
(z. B. Fahrtkosten, Unterhaltungskosten, Verpflegungsmehraufwand
abzgl. steuerfreier Ersatz)
- ☐ ☐ Winterbeschäftigungsumlage ☐
- ☐ ☐ Neue Arbeitsverträge oder Nachtrag zum Arbeitsvertrag
- ☐ ☐ Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen: ☐
(bei hoher Fahrleistung: TÜV-Bericht/ASU/Inspektionsrg. immer aufheben wg. km- Stand)
Entfernungs-km einfach: _____
Anzahl der Fahrten : 1. Urlaub: _____
2. Krankheit: _____
3. Anzahl der tatsächl. Fahrten: _____
Sammelbeförderung, z. B. Werkbus?
Anzahl Kurzarbeitertage: _____
Anzahl Arbeitstage im Homeoffice: _____
(Besätigung des Arbeitgebers von Vorteil)
- ☐ ☐ Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z.B. Treibstoff,
Zuzahlungen zum Firmenwagen)
- ☐ ☐ Arbeitsmittel (z. B. PC/Notebook, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur, Bürostuhl,
Tisch, Portokosten, Nutzungsdauer 1 Jahr bei Hard-/Software)
- ☐ ☐ doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, notwendiger Hausrat,
Zweitwohnsitzsteuer, abzgl. steuerfreier Ersatz)
- ☐ ☐ Steuerberatungskosten
- ☐ ☐ Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, Führerschein Kl. II,
sonstige Seminare)
- ☐ ☐ Arbeitszimmer bzw. Homeoffice-Pauschale
(Pauschal 6,- € pro Tag für 210 Tage, jährl. Maximalbetrag 1.260,- €)
Bescheinigung vom AG vorliegen lassen (wenn möglich)
- ☐ ☐ Telefon- und Internetkosten (beruflich bedingt)
- ☐ ☐ PKW-Unfallkosten
- ☐ ☐ Umzugskosten beruflich veranlasst abzgl. Steuerfreier Ersatz
- ☐ ☐ Sonstiges

Sonstiges:

- ☐ ☐ Steuerbescheid des Vorjahres (bei erstmaliger Erstellung durch meine Kanzlei)

- ☐ ☐ Steuer-Identifikationsnummer (bei erstmaliger Erstellung durch meine Kanzlei)

Bitte beachten Sie: Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen. Bitte bringen Sie alle Belege mit, von denen Sie glauben, dass diese von steuerlicher Bedeutung sind.

Ort, Datum

Unterschrift