

Einkommensteuererklärung 2023

Checkliste Unterlagen

Allgemeine Angaben	
<input type="checkbox"/> Steuererklärung und -bescheid 2022 <input type="checkbox"/> Kirchensteuerbescheide, ergangen in 2023 <input type="checkbox"/> Änderungen Adresse / Bankverbindung? <input type="checkbox"/> Änderungen beim Familienstand Datum – Heirat: _____ Datum – Scheidung: _____ Datum – getrennt lebend _____ <input type="checkbox"/> Änderungen Religionszugehörigkeit Datum – Austritt _____ Datum – Wechsel _____ (Kopie Kirchenamt)	<input type="checkbox"/> Auslandsaufenthalte, sofern dort Einkünfte <input type="checkbox"/> Bankkonten im Ausland? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein Bankverbindung für Erstattungen IBAN DE _____ BIC _____
Sonderausgaben	außergewöhnliche Belastungen
<input type="checkbox"/> Bescheinigung Rürup-Rente <input type="checkbox"/> Bescheinigung Riester-Rente <input type="checkbox"/> Beiträge gesetzliche Rentenversicherung nicht auf Lohnsteuerbescheinigung (Selbständige, Versorgungswerk, landwirtschaftliche Alterskasse, etc.) <input type="checkbox"/> Freiwillige/private Krankenversicherung <input type="checkbox"/> Mitteilung Krankenkasse über Bonus- und Prämienzahlungen 2022 und 2023 <input type="checkbox"/> Bescheinigung Künstlersozialkasse Angaben zu weiteren Versicherungen, soweit KV und PV < 1.900,00 € <input type="checkbox"/> Kranken- und Pflegezusatzversicherung <input type="checkbox"/> Berufsunfähigkeitsversicherung <input type="checkbox"/> Haftpflicht (Privat, Kfz-, Tiere etc.) <input type="checkbox"/> Unfallversicherung <input type="checkbox"/> Lebens- und Rentenversicherung <input type="checkbox"/> Spenden/begünstigte Mitgliedsbeiträge bis 300,00 € genügt der Kontoauszug <input type="checkbox"/> Unterhalt an geschiedenen Ehegatten <input type="checkbox"/> dauernde Lasten <input type="checkbox"/> Aufwendungen für Berufsausbildung (Erststudium)	<input type="checkbox"/> Nachweis Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung Versorgungsamt, ggf. Antrag) <input type="checkbox"/> Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker usw.) <input type="checkbox"/> Kosten für Haushaltshilfe <input type="checkbox"/> Erstattungen zu den Krankheitskosten <input type="checkbox"/> Beerdigungskosten sofern < Nachlass und etwaige Versicherungsleistungen <input type="checkbox"/> Unterhaltsleistungen an Ehegatten, Eltern, Großeltern, Lebensgefährte/in (Nachweis Bedürftigkeit und Zuwendung) Name, Anschrift, Geburtsdatum und Id.-Nr. der unterstützten Person(en) <input type="checkbox"/> Pflege von Angehörigen, wenn „hilflos“ oder Pflegegrad 2 <input type="checkbox"/> Heim- und Pflegeunterbringung <input type="checkbox"/> Kfz-Kosten bei Behinderung (G) <input type="checkbox"/> behindertengerechter Umbau <input type="checkbox"/> Wiederbeschaffung bei Brandschäden <input type="checkbox"/> Anwalts- und Prozesskosten <input type="checkbox"/> Sanierung bei Asbest, Hausschwamm u.ä.
geringfügige Beschäftigung	
Üben bzw. übten sie eine geringfügige Beschäftigung aus? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein Wenn ja, letzte Lohnabrechnung und Meldebescheinigung zur Sozialversicherung einreichen.	

Einkommensteuererklärung 2023

Checkliste Unterlagen

haushaltsnahe Dienstleistungen und Beschäftigungsverhältnisse	Handwerkerleistungen / energetische Maßnahmen
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Reinigung von Wohnung, Fenstern, Teppichen, Treppenhaus, Gemeinschaftsräumen, Kochen, Bügeln <input type="checkbox"/> Gartenarbeiten, Schneeräumen <input type="checkbox"/> Umzugsdienstleistungen <input type="checkbox"/> Winterdienst <input type="checkbox"/> Pflege von kranken Personen <input type="checkbox"/> Kosten Pflegeheim (teilweise) <input type="checkbox"/> Nebenkostenabrechnung Mietwohnung <input type="checkbox"/> Pflege von Tieren zuhause im eigenen Haushalt (Personalkosten) <input type="checkbox"/> Kosten für Bewirtung zuhause, z.B. Geburtstagsfeier (Personalkosten) 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Arbeiten – außen und innen – an Haus, Wohnung und Garage <input type="checkbox"/> Reparatur/Austausch von Fenstern, Türen, Bodenbelägen, etc. <input type="checkbox"/> Reparatur/Wartung/Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallation, etc. <input type="checkbox"/> Modernisierung/Austausch von Küche/Bad <input type="checkbox"/> Reparatur/Wartung von Gegenständen im Haushalt (Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC, Klavier) <input type="checkbox"/> Gartenanlage, Gartenneugestaltung <input type="checkbox"/> Pflasterarbeiten auf dem Grundstück
<p>Voraussetzungen für haushaltsnahe Dienst- und Handwerkerleistungen / energetische Maßnahmen</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> nur Arbeitslohn, einschl. Maschinenstunden, Fahrtkosten, Verbrauchsmaterial zzgl. UStG <input type="checkbox"/> Tätigkeiten müssen im Haushalt bzw. innerhalb des Grundstücks durchgeführt werden <input type="checkbox"/> Der Anteil der Arbeitskosten ist in der Rechnung gesondert ausgewiesen <input type="checkbox"/> Nachweise: Rechnung der Firma und Kontoauszug als Nachweis der unbaren Zahlung <p style="text-align: center;">Bei energetischen Maßnahmen ist eine Bescheinigung des Fachbetriebes notwendig</p> <p>Bei Minijob: Aufwendungen zzgl. Nebenkosten für Knappschaft, Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung, Kosten für Gehaltsabrechnung</p>	
<p>Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit</p>	
<p>Einnahmen</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung <input type="checkbox"/> Bescheinigung VL <input type="checkbox"/> Krankengeld/Mutterschaftsgeld <input type="checkbox"/> Arbeitslosengeld/Elterngeld <input type="checkbox"/> Kurzarbeitergeld/Insolvenzgeld <input type="checkbox"/> Witwer- bzw. Witwenpension Pensionsbeginn _____ <input type="checkbox"/> Abfindung/Entschädigung (Vertragskopie) <input type="checkbox"/> steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigungen (z.B. für Übungsleiter) <input type="checkbox"/> Sitzungsgelder (Stadt-/Gemeinderat) <input type="checkbox"/> Schöffenentschädigung <p>Arbeitstage: _____</p> <p>Entfernung: _____</p> <p>Arbeitstage Homeoffice: _____</p> <p>weitere Arbeitsstätten: _____</p>	<p>Werbungskosten</p> <p>Ausgaben, soweit nicht vom Arbeitgeber erstattet</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Bewerbungskosten <input type="checkbox"/> Umzugskosten wegen Arbeitsstätte <input type="checkbox"/> Steuerberatungskosten <input type="checkbox"/> Rechtsanwaltskosten <input type="checkbox"/> Arbeitsrechtsschutzversicherung <input type="checkbox"/> Berufshaftpflichtversicherung <input type="checkbox"/> Gewerkschaft, Berufsverbände <input type="checkbox"/> Bestätigung Auswärtstätigkeit <input type="checkbox"/> häusliches Arbeitszimmer / Homeoffice (Bestätigung AG, qm, Kosten, Ausstattung) <input type="checkbox"/> Arbeitsmittel (PC, Werkzeuge, Berufskleidung, Fachliteratur, etc.) <input type="checkbox"/> doppelte Haushaltsführung (Miete, NK, Hausrat, Telefon, Heimfahrten) <input type="checkbox"/> Fortbildungskosten (Technikerkurs, Meisterprüfung, Sprach- und EDV-Kurs, LKW-Führerschein, Angaben zu Kostenübernahmen und Zuschüssen)
<p>Einkünfte aus Kapitalvermögen</p>	
<p>Kapitaleinkünfte < 1.000,00 € / 2.000,00 €</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> Steuerbescheinigungen <input type="checkbox"/> Bescheinigung über Kapitalerträge ohne Abzug von Abgeltungssteuer (Ausland, private Darlehen, etc.) <input type="checkbox"/> Abrechnung ausländische Depot 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Verlustbescheinigung nach § 43a Abs. 3 S. 4 EStG <input type="checkbox"/> Bescheinigung über Veräußerungsgewinne/-verluste innerhalb eines Jahres <input type="checkbox"/> Kündigung von Versicherungen/Anlagen <input type="checkbox"/> Liegen weitere Kapitaleinkünfte vor? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung – Immobilien	
<p>Einnahmen</p> <p><input type="checkbox"/> Steuernummer Einheitswertbescheid</p> <p>_____</p> <p><input type="checkbox"/> Mietvertrag</p> <p><input type="checkbox"/> Angaben zu (Kalt)-Miete</p> <p><input type="checkbox"/> Angaben zu Umlagen</p> <p><input type="checkbox"/> Angaben zu Garagenmiete</p> <p><input type="checkbox"/> Angaben zu sonstigen Einnahmen</p> <p><input type="checkbox"/> kurzfristige Vermietung (AirBnB/booking.com/usw.)</p> <p><input type="checkbox"/> Jahresabrechnung der Nebenkosten an den Mieter für 2023 und 2024</p> <p>Vermietung an Angehörige</p> <p><input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein</p> <p>Vermietung als Ferienwohnung</p> <p><input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein</p> <p><input type="checkbox"/> Ergebnisanteile Immobilienfonds</p>	<p>Werbungskosten</p> <p><input type="checkbox"/> Hausverwalterabrechnung für 2023 und 2024</p> <p><input type="checkbox"/> Finanzierungskosten</p> <p><input type="checkbox"/> Erhaltungs-/Renovierungsaufwendungen</p> <p><input type="checkbox"/> Anschaffungen für Vermietungsobjekt</p> <p><input type="checkbox"/> Grundsteuer, Hausversicherung</p> <p><input type="checkbox"/> Strom, Gas, Wasser, Abwasser</p> <p><input type="checkbox"/> Müllabfuhr, Straßenreinigung</p> <p><input type="checkbox"/> Rechts- und Beratungskosten</p> <p><input type="checkbox"/> Beitrag Hausbesitzverein</p> <p><input type="checkbox"/> Fahrten zum Objekt</p> <p>Entfernung _____ km</p> <p>Anzahl Fahrten _____</p> <p>Anlass Fahrten _____</p> <p><u>bei Neuerwerb</u></p> <p><input type="checkbox"/> Kaufvertrag</p> <p><input type="checkbox"/> Exposé, soweit vorhanden</p> <p><input type="checkbox"/> qm _____</p> <p><input type="checkbox"/> Kosten für Makler, Notar, Grundbuch</p> <p><input type="checkbox"/> Grunderwerbsteuerbescheid</p> <p><input type="checkbox"/> Nachweise zu Sonderabschreibung (Sanierungsgebiet/Baudenkmal)</p>
Sonstige Einkünfte – Renten, etc.	
<p>Bei Rentenbezug (Alters-, Witwen-, Erwerbsunfähigkeits-, Erwerbsminderungs-, Privatrente)</p> <p><input type="checkbox"/> erstmaliger Bezug: Rentenbescheid</p> <p> jährliche Rentenbescheinigungen</p> <p><input type="checkbox"/> Unfallrentenbescheid</p> <p><input type="checkbox"/> Beiträge zu Berufsverbänden</p>	<p><input type="checkbox"/> erhaltene Unterhaltsleistungen</p> <p><input type="checkbox"/> Abgeordnetenbezüge</p> <p><input type="checkbox"/> private Veräußerungsgeschäfte</p> <p><input type="checkbox"/> private Spekulationsgeschäfte</p>
Gewerbliche Einkünfte – Photovoltaikanlage – Änderung ESt/USt ab 2022 bzw. 2023¹	
<p>Einnahmen</p> <p><input type="checkbox"/> Abschlagszahlungen und Abrechnung des Energieversorgers für 2023</p> <p><input type="checkbox"/> Abschlagszahlungen und Abrechnung des Energieversorgers für 2022</p> <p><input type="checkbox"/> USt-Voranmeldungen 2023</p> <p><input type="checkbox"/> Angaben zur Stromproduktion</p> <p>- Gesamtproduktion _____</p> <p>- Eigenverbrauch _____</p> <p>- Einspeisung _____</p>	<p>Werbungskosten</p> <p><u>bei Anschaffung</u></p> <p><input type="checkbox"/> Anschaffungsrechnung</p> <p><input type="checkbox"/> Kosten Montage/Inbetriebnahme</p> <p><u>laufend</u></p> <p><input type="checkbox"/> Schuldzinsen</p> <p><input type="checkbox"/> Kontoführungsgebühr</p> <p><input type="checkbox"/> Reparaturen</p> <p><input type="checkbox"/> Dachmiete</p> <p><input type="checkbox"/> Steuerberatkungskosten</p> <p><input type="checkbox"/> Versicherung PV-Anlage</p> <p><input type="checkbox"/> Marktstammdaten des Stromabnehmers</p>

¹ je nach steuerlicher Behandlung
 Stand 2024/05 – EStE 2023 – Checkliste Unterlagen

Einkommensteuererklärung 2023

Checkliste Unterlagen

Kind 1 - Name, Vorname _____	
Geburtsdatum _____	
Id.-Nr. (Pflicht!) _____	
<input type="checkbox"/> Kindergeldbescheid <i>alternativ</i> Höhe des tatsächlich erhaltenen Kindergelds in 2023 _____ € zuständige Familienkasse _____	unter einem Jahr <input type="checkbox"/> Geburtsurkunde (Kopie) <input type="checkbox"/> Id.-Nr. _____ <input type="checkbox"/> Elterngeldbescheid
<input type="checkbox"/> Behindertenausweis, soweit vorhanden Antrag auf Behindertenausweis gestellt am _____	bis 14 Jahre (bis zum 14. Geburtstag) <input type="checkbox"/> Betreuungskosten Kindergarten bzw. -hort, Babysitter, Tagesmutter (Kosten für Betreuung ohne Verpflegung) mit Überweisungsnachweis
<input type="checkbox"/> Schulgeld (Bescheinigung der Schule)	18 bis 25 Jahre <input type="checkbox"/> Ausbildungsvertrag <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung <input type="checkbox"/> Arbeitslosenbescheinigung
Meldeadresse <input type="checkbox"/> wie Eltern <input type="checkbox"/> bei anderem Elternteil <input type="checkbox"/> bei auswärtiger Unterbringung wg. Ausbildung bzw. Studium in _____	<u><i>Einkünfte und Bezüge des Kindes</i></u> <input type="checkbox"/> keine Einkünfte und Bezüge
Kindschaftsverhältnis zu anderem Elternteil soweit nicht Ehegatte Name, Vorname _____ Anschrift _____ Geburtsdatum _____	Folgende Nachweise liegen bei <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung/Minijob <input type="checkbox"/> BaFög-Bescheid <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung
<input type="checkbox"/> anderer Elternteil zahlt Unterhalt	eigene Krankenversicherung <input type="checkbox"/> ja (Bescheinigung beiliegen) <input type="checkbox"/> nein
<u><i>alleinerziehender Elternteil:</i></u> weitere volljährige Personen im Haushalt gemeldet? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	

Einkommensteuererklärung 2023

Checkliste Unterlagen

Kind 2 - Name, Vorname _____	
Geburtsdatum _____	
Id.-Nr. (Pflicht!) _____	
<input type="checkbox"/> Kindergeldbescheid <i>alternativ</i> Höhe des tatsächlich erhaltenen Kindergelds in 2023 _____ € zuständige Familienkasse _____	unter einem Jahr <input type="checkbox"/> Geburtsurkunde (Kopie) <input type="checkbox"/> Id.-Nr. _____ <input type="checkbox"/> Elterngeldbescheid
<input type="checkbox"/> Behindertenausweis, soweit vorhanden Antrag auf Behindertenausweis gestellt am _____	bis 14 Jahre (bis zum 14. Geburtstag) <input type="checkbox"/> Betreuungskosten Kindergarten bzw. -hort, Babysitter, Tagesmutter (Kosten für Betreuung ohne Verpflegung) mit Überweisungsnachweis
<input type="checkbox"/> Schulgeld (Bescheinigung der Schule)	18 bis 25 Jahre <input type="checkbox"/> Ausbildungsvertrag <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung <input type="checkbox"/> Arbeitslosenbescheinigung
Meldeadresse <input type="checkbox"/> wie Eltern <input type="checkbox"/> bei anderem Elternteil <input type="checkbox"/> bei auswärtiger Unterbringung wg. Ausbildung bzw. Studium in _____	<u><i>Einkünfte und Bezüge des Kindes</i></u> <input type="checkbox"/> keine Einkünfte und Bezüge
Kindschaftsverhältnis zu anderem Elternteil soweit nicht Ehegatte Name, Vorname _____ Anschrift _____ Geburtsdatum _____	Folgende Nachweise liegen bei <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung/Minijob <input type="checkbox"/> BaFög-Bescheid <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung
<input type="checkbox"/> anderer Elternteil zahlt Unterhalt	eigene Krankenversicherung <input type="checkbox"/> ja (Bescheinigung beiliegen) <input type="checkbox"/> nein
<u><i>alleinerziehender Elternteil:</i></u> weitere volljährige Personen im Haushalt gemeldet? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	

Einkommensteuererklärung 2023

Checkliste Unterlagen

Kind 3 - Name, Vorname _____	
Geburtsdatum _____	
Id.-Nr. (Pflicht!) _____	
<input type="checkbox"/> Kindergeldbescheid <i>alternativ</i> Höhe des tatsächlich erhaltenen Kindergelds in 2023 _____ € zuständige Familienkasse _____	unter einem Jahr <input type="checkbox"/> Geburtsurkunde (Kopie) <input type="checkbox"/> Id.-Nr. _____ <input type="checkbox"/> Elterngeldbescheid
<input type="checkbox"/> Behindertenausweis, soweit vorhanden Antrag auf Behindertenausweis gestellt am _____	bis 14 Jahre (bis zum 14. Geburtstag) <input type="checkbox"/> Betreuungskosten Kindergarten bzw. -hort, Babysitter, Tagesmutter (Kosten für Betreuung ohne Verpflegung) mit Überweisungsnachweis
<input type="checkbox"/> Schulgeld (Bescheinigung der Schule)	18 bis 25 Jahre <input type="checkbox"/> Ausbildungsvertrag <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung <input type="checkbox"/> Arbeitslosenbescheinigung
Meldeadresse <input type="checkbox"/> wie Eltern <input type="checkbox"/> bei anderem Elternteil <input type="checkbox"/> bei auswärtiger Unterbringung wg. Ausbildung bzw. Studium in _____	<u><i>Einkünfte und Bezüge des Kindes</i></u> <input type="checkbox"/> keine Einkünfte und Bezüge
Kindschaftsverhältnis zu anderem Elternteil soweit nicht Ehegatte Name, Vorname _____ Anschrift _____ Geburtsdatum _____	Folgende Nachweise liegen bei <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung/Minijob <input type="checkbox"/> BaFög-Bescheid <input type="checkbox"/> Studienbescheinigung
<input type="checkbox"/> anderer Elternteil zahlt Unterhalt	eigene Krankenversicherung <input type="checkbox"/> ja (Bescheinigung beiliegen) <input type="checkbox"/> nein
<u><i>alleinerziehender Elternteil:</i></u> weitere volljährige Personen im Haushalt gemeldet? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	