



Steuerberaterin Sonja Höppner

Ihre Steuerberaterin für Burladingen,
Sonnenbühl und Umgebung

CHECKLISTE

Einkommensteuererklärung 2024

Steuererklärungen für das Jahr 2021 können noch bis zum **31.12.2025** beim Finanzamt eingereicht werden.

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Steuer-Identifikationsnummer der Kinder
- Einkommensteuerbescheid 2023
- Kopie der Einkommensteuererklärung 2023
- Bescheinigung über Kircheneintritt in 2023
- Rechnung Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein
- Bankverbindung (IBAN)

Einkommensersatzleistungen

- Krankengeld, Elterngeld
- Mutterschaftsgeld
- Arbeitslosengeld
- Übergangsgeld
- Insolvenzgeld

Vorsorgeaufwendungen (Versicherungen)

1. Basisversorgung im Alter (Rente)

- Beiträge zur Rentenversicherung, die nicht über die Lohnabrechnung einbehalten werden
- Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen
- Beiträge zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen (Versorgungswerke)
- Beiträge zu Rürup- oder Basisrenten

2. Riester-Rente

- Informationsschreiben der Versicherung über elektronisch übermittelte Daten
- Sozialversicherungsnummer

3. Kranken- und Pflegeversicherung

- Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung bei privat oder freiwillig gesetzlich Versicherten

sonja.hoepfner@steuerkanzlei-hoepfner.de

www.steuerkanzlei-hoepfner.de

Vorsorgeaufwendungen (Versicherungen)

4. Sonstige Vorsorgeaufwendungen

- zusätzliche Kranken- u. Pflegeversicherungen
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privat-, Kfz-, Tierhalter-Haftpflicht)
- Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung

Sonderausgaben

- Unterhaltsleistungen an geschiedene/dauernd getrennt lebende Ehegatten
- Bescheid über den Rentenanspruchübertrag bei Scheidung oder Zahlungen
- Aufwendungen für die Berufsausbildung (z. B. Erststudium)
- Spenden und Mitgliedsbeiträge

Außergewöhnliche Belastungen

- Schwerbehindertenausweis
- Heim- oder Pflegeunterbringung
- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid über Pflegestufe der Person, die gepflegt wird
- Pflegekosten (auch Pflege- und Betreuungskosten für Angehörige)
- Unterhaltsleistungen für Kinder, die kein Kindergeld mehr erhalten oder für Eltern
- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen Lebenspartner
- Krankheitskosten (z. B. Kosten für Zahnersatz, Brille, verordnete Arzneimittel, Augenlasern)
- Kurkosten (mit Nachweis der Notwendigkeit)

Kosten für Beschäftigungsverhältnisse im Privathaushalt (Putzfrau, Kinderbetreuerin, Au-pair)

- Lohnaufwendungen
- Sozialversicherungsbeiträge
- Beiträge zur Unfallversicherung

Kosten für haushaltsnahe Dienstleistungen, Haushaltshilfe, z. B.

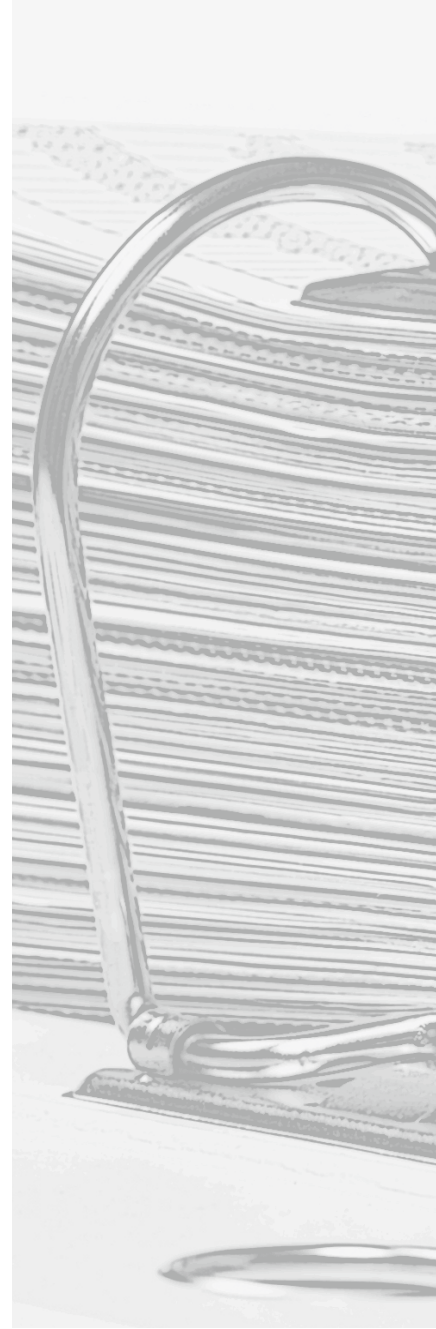
- Reinigung der Wohnung
- Gartenpflege
- Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt

Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt, z. B.

- Schönheitsreparaturen in der privaten Wohnung
- Schornsteinfeger
- Wartung der Heizung
- Nebenkostenabrechnung 2023 und/oder 2024

Kinderbetreuungskosten

- Unterbringung von Kindern in Kindergärten, Kindertagesstätten, Kinderhorten, Kinderheimen und Kinderkrippen sowie bei Tagesmüttern



Volljährige Kinder

- Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung
- auswärtige Unterbringung
- eigene Beiträge der Kinder zur Kranken- und Pflegeversicherung
- freiwilliger Wehrdienst

Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit

1. Einnahmen

- Lohnsteuerbescheinigung 2024 des Arbeitgebers
- Vertragsunterlagen über Abfindungsvereinbarungen
- steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigungen von Vereinen

2. Werbungskosten

- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte (einfache Entfernung)
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeuge, typische Berufskleidung, Fachzeitschriften, Aktentaschen)
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Bewerbungskosten
- Verpflegungsmehraufwendungen
- Fortbildungskosten/Weiterbildungskosten
- beruflicher Unfallschaden/Wegeunfall
- Fachliteratur
- Umzugskosten, wenn beruflich veranlasst
- Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)

3. Sonstiges

- Anlage VL 2024
- Antrag auf Wohnungsbauprämie 2024

Kapitalvermögen

- Jahressteuerbescheinigungen 2024 von sämtlichen Institutionen, bei denen Sie Geld angelegt haben oder private Kapitalerträge erwirtschaften
- Beteiligungseinkünfte

Rentner

- Rentenbescheide
- Lohnsteuerbescheinigungen bei Betriebsrenten

Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen
- bei Mieterwechsel: neuer Mietvertrag
- Einnahmen aus der Vermietung von Garagen oder Stellplätzen
- Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke
- Schuldzinsen (einschließlich Disagio), auch nach Veräußerung des Objekts
- Kontoauszüge bei separaten Mietkonten
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühren

Vermietung und Verpachtung

- Erhaltungsaufwendungen (z. B. Handwerker oder Baumarktrechnungen)
- Grundsteuer
- Komplette Nebenkostenabrechnung des Hausverwalters für 2023 und 2024
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter im Jahr 2024
- Straßenreinigung, Müllabfuhr
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Stromabrechnung
- Heizung und Warmwasser
- Schornsteinreinigung
- Hausversicherungen

Vermietung und Verpachtung – Neuanschaffung/-herstellung

- Kaufvertrag
- Baurechnungen
- Notarrechnungen und Notariatsgebühren
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Wohnfläche in Quadratmetern

Sonstige Einkünfte

- Einnahmen aus Unterhaltsleistungen
- Verkäufen von Immobilien, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahre beträgt
- Private Verkäufe, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als ein Jahr beträgt (z. B. Pkw)

Photovoltaikanlage

- Rechnung über die Anlage im Jahr der Anschaffung
- Abrechnung des Energieversorgungsunternehmens im Jahr 2024
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühren
- Reparaturen
- Versicherung PV-Anlage

Alle Inhalte der Checkliste sind urheberrechtlich geschützt (Copyright).

Auftragserteilung

Name _____

Ich/wir beauftrage/n Steuerberaterin Sonja Höppner mit der Einkommensteuererklärung inklusive aller Anlagen ab dem Jahr _____

Datum _____ Unterschrift _____

Ich freue mich
auf Ihren Auftrag.



Steuerberaterin
Sonja Höppner

Lauchertstrasse 11
72393 Burl. Melchingen
Telefon 07126 92894610