



# Steuerberaterin Sonja Höppner

Ihre Steuerberaterin für Burladingen,  
Sonnenbühl und Umgebung

## CHECKLISTE

### Einkommensteuererklärung 2023

Steuererklärungen für das Jahr 2020 können noch bis zum 31.12.2024 beim Finanzamt eingereicht werden.

#### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Steuer-Identifikationsnummer der Kinder
- Einkommensteuerbescheid 2022
- Kopie der Einkommensteuererklärung 2022
- Bescheinigung über Kircheneintritt in 2022
- 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](mailto:sonja.hoepfner@steuerkanzlei-hoepfner.de)

[www.steuerkanzlei-hoepfner.de](http://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.

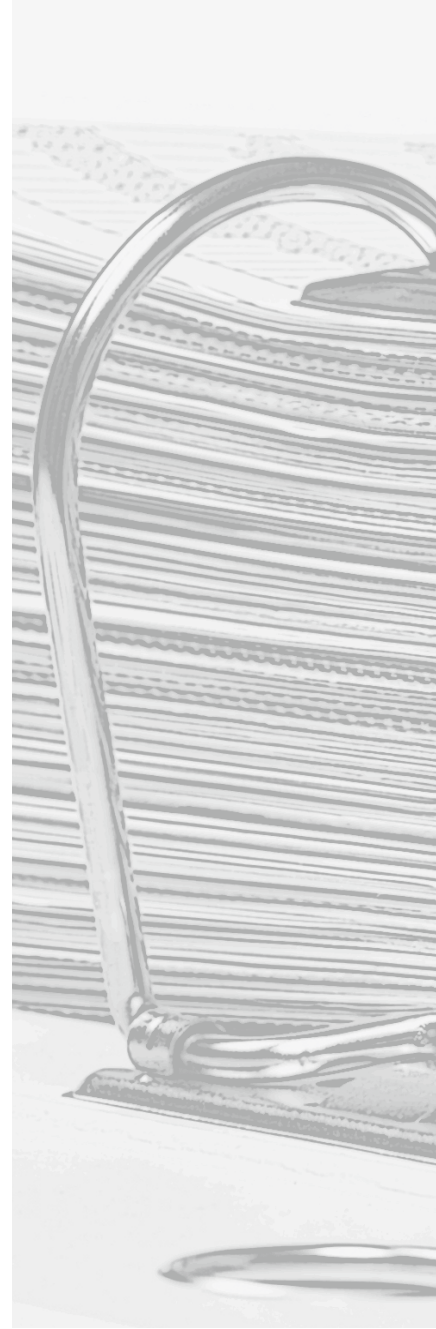
- Reinigung der Wohnung
- Gartenpflege
- Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt

### Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt, z. B.

- Schönheitsreparaturen in der privaten Wohnung
- Schornsteinfeger
- Wartung der Heizung
- Nebenkostenabrechnung 2022 und/oder 2023

### 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 2021 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 2023
- Antrag auf Wohnungsbauprämie 2023

## Kapitalvermögen

- Jahressteuerbescheinigungen 2023 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 2022 und 2023
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter im Jahr 2023
- 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 2023
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühren
- Reparaturen
- Versicherung PV-Anlage

Alle Inhalte der Checkliste sind urheberrechtlich geschützt (Copyright).

Ich freue mich  
auf Ihren Auftrag.



## Auftragserteilung

Name \_\_\_\_\_

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

Datum \_\_\_\_\_ Unterschrift \_\_\_\_\_

Steuerberaterin  
**Sonja Höppner**

Lauchertstrasse 11  
72393 Burl. Melchingen  
Telefon 07126 92894610