

# Checkliste: Unterlagen für die Steuererklärung

## Wichtige Hinweise:

- Die beste Checkliste ist immer Ihre persönliche Steuererklärung der Vorperiode!
- Wenn Sie zu jeder Position in der alten Steuererklärung die neuen Belege und Angaben haben, und neue oder wegfallende Ereignisse begründen, haben Sie bereits einen wesentlichen Beitrag zur Erstellung der neuen Steuererklärung geleistet!
- Wir empfehlen, bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen unbedingt ein Steuerverzeichnis durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstellen zu lassen. Erkundigen Sie sich in diesem Fall bei Ihrer Bank nach den Konditionen.

## Allgemeines / Formelles

- Änderungen Zivilstand sowie Konfession im Jahr 20\_\_\_, Details:

---

---

---

- Original-Bescheinigungen Einzahlung Säule 3a (inkl. Ehepartner/in).
- Bescheinigungen über allfälligen Einkauf 2. Säule (inkl. Ehepartner/in); (nur falls die Einzahlung nicht auf dem Lohnausweis deklariert ist).
- Wohnen im gleichen Haushalt andere erwachsene Personen?
  - ja
  - nein
- Leben im gleichen Haushalt minderjährige Kinder oder unterstützungsbedürftige Personen?
  - ja
  - nein
- Fand 20\_\_\_ ein Wohnsitzwechsel innerhalb der Schweiz statt?
  - ja
  - nein

Wenn ja, von \_\_\_\_\_ nach \_\_\_\_\_ Datum \_\_\_\_\_

- Fand 20\_\_\_ ein Wohnsitzwechsel Ausland / Schweiz oder Schweiz / Ausland statt?
  - ja
  - nein

Wenn ja, von \_\_\_\_\_ nach \_\_\_\_\_ Datum \_\_\_\_\_

## Kinder / Einkommen

- Angaben über Kinder, für welche Kinderabzug, Abzug bezahlte Alimente oder Unterstützungsabzug beantragt wird:

Name ZPV-Nr. Geburtsdatum	Wohnt bei mir/uns	Schule Name und Adresse des anderen Elternteils Name betreuende Person	Bez. Kinder betreuungs- kosten	Zus. bzw. auswärtige Ausbildungskos- ten	Einkommen Kind
	ja				
	nein				

- Lohnausweise** 20\_\_ für unselbständig Erwerbende (inkl. Ehepartner/in) Beschäftigungsgrad: Mann / Frau.
- Angaben über allfällige **Nebenerwerbseinkommen** 20\_\_ (Tagungs-/Sitzungsgelder, VR-Honorare, usw.)
- Waren im Jahr 20\_\_ (unbezahlte) Erwerbsunterbrüche zu verzeichnen?  
Wenn ja, von wann \_\_\_\_\_ bis wann \_\_\_\_\_
- Wurden im Jahr 20\_\_ AHV/IV/EO-Beiträge als nichterwerbstätige Person entrichtet?  
Mann, CHF \_\_\_\_\_ Frau, CHF \_\_\_\_\_
- Ausweise für **Renten und Pensionen** 20\_\_ (inkl. Ehepartner/in), (AHV- und IV-Renten / Renten und Pensionen aus Dienstverhältnis / Unfallrenten / Waisenrenten minderjähriger Kinder / Erwerbsausfall-Entschädigung [Militär / Arbeitslosenversicherung sowie Kranken- und Unfallversicherung] usw.)
- Erhaltene persönliche Alimente und Unterhaltsbeiträge: Details mit Name und Adresse der zahlenden Person .  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_
- Erhaltene Alimente und Unterhaltsbeiträge für Kinder: Details mit Name und Adresse der zahlenden Person.  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_

- Angaben über weiteres steuerbares Einkommen (Leibrenten, Lotteriegewinne usw.).  
Mann, Art \_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_  
Frau, Art \_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_
- Angaben über weiteres nicht steuerbares Einkommen (Stipendien, Ergänzungs- u. Hilfslosenentschädigung, Löhne im Rahmen vereinfachtes AHV-Abrechnungsverfahren).  
Mann, Art \_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_  
Frau, Art \_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_
- Haben Sie im Jahr 20\_\_ Kapitalleistungen (Auszahlung Säule 3a, Kapitalabfindungen, usw.) erhalten? (Allenfalls Auszahlungsbeleg).  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_

## Wertschriften

- Belege über die Vermögenserträge im Jahr 20\_\_ und den Wert per 31.12.20\_\_ sämtlicher Vermögenswerte (Bank-, Postkonti, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Fondsanteilen usw.) oder Steuerverzeichnis.
- Erträge aus qualifizierten Beteiligungen (Teilbesteuerung).
- Belege über Depotspesen (Kosten der Wertschriftenverwaltung) sowie Bankgebühren.
- Belege über Lotteriegewinne (Bar- und Naturalgewinne). Als nachweisbare Einsätze können CHF \_\_\_\_\_ in Abzug gebracht werden.

**Wir empfehlen, bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen unbedingt ein Steuerverzeichnis durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstellen zu lassen. Erkundigen Sie sich in diesem Fall bei Ihrer Bank nach den Konditionen.**

## Weitere Vermögenswerte / Schulden

- Auto / Motorrad

Marke: \_\_\_\_\_ Anschaffungsjahr: \_\_\_\_\_ Preis CHF \_\_\_\_\_

Marke: \_\_\_\_\_ Anschaffungsjahr: \_\_\_\_\_ Preis CHF \_\_\_\_\_

- Übrige Vermögenswerte (Barschaften/Wertgegenstände/Sammlungen)

Art: \_\_\_\_\_ Anschaffungsjahr: \_\_\_\_\_ Preis CHF \_\_\_\_\_

Art: \_\_\_\_\_ Anschaffungsjahr: \_\_\_\_\_ Preis CHF \_\_\_\_\_

- Rückkaufsfähige Lebensversicherungen (inkl. Einmalprämienversicherungen) – Bescheinigung Rückkaufs-Wert per 31.12.20\_\_.
- Prämien **Krankenkasse** 20\_\_ CHF \_\_\_\_\_.

- Schuldzinsen** 20\_\_ sowie **Schulden** per 31.12.20\_\_ – Belege (auch Rechnung direkte Bundessteuer 20\_\_ sowie 3. Rate Staats- und Gemeindesteuer 20\_\_, falls erst im folgenden Jahr 20\_\_ beglichen).
- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an **politische Parteien** im Jahr 20\_\_  
Partei \_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_

## Zusätzliche Abzüge

- Bezahlte **Unterhaltsbeiträge / Alimente** (auch übernommene Lebenshaltungskosten wie Miete, Steuern usw.). Details: Name und Adresse der empfangenden Person (einzeln aufgeführt).  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_
- Bezahlte Leistungen an **unterstützungsbedürftige erwerbsunfähige Personen bzw. an volljährige Kinder in der Erstausbildung** (Bei Zahlungen ins Ausland bitte Belege beilegen)  
Details pro Person: Name, Vorname, Wohnort, Betrag, Verwandtschaftsverhältnis und Begründung.  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ CHF \_\_\_\_\_
- Spenden**  
Aufstellung über Name und Sitz der Institution, Betrag und Zahlungsdatum (eine Pauschalierung der Spenden ist nicht möglich).  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_
- Aufstellung über die **Krankheitskosten** (Brille, Zahnarzt, Selbstbehalte Krankenkasse usw.), die Sie selber getragen haben, sofern diese mehr als 5 % Ihres Einkommens ausmachen.  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_
- Aufstellung über die **behinderungsbedingten Kosten** (Definition Behinderung gemäss Behinderungsgleichstellungsgesetz), die Sie für sich oder für eine von Ihnen unterhaltene Person selber getragen haben. Bescheinigung Hilfslosenentschädigung.  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

## Berufskosten

- Aufwendungen zur Erzielung des Einkommens aus unselbständiger Erwerbstätigkeit (**Bitte beachten, dass bei der direkten Bundessteuer kein Pauschalabzug geltend gemacht werden kann!**)
- Fahrkosten**

Arbeitsort \_\_\_\_\_ gefahrene km pro Tag \_\_\_\_\_ mit \_\_\_\_\_ (Auto /  
Motorrad)

- Kosten **öffentlicher Verkehrsmittel** Total CHF \_\_\_\_\_ für das Jahr 20\_\_
- Falls Sie das **Fahrzeug** für den **Arbeitsweg** benützen, bitte kurze **Begründung** angeben (z.B. Zeiteinsparung, Fahrzeugbenützung während der Arbeitszeit usw.).  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_
- Falls Sie ein **Geschäftsfahrzeug** zur Verfügung haben, benützen Sie dieses auch privat?
  - ja nein
  - Bei Aussendienstmitarbeitern: Falls der Arbeitgeber kein Ruling mit dem jeweiligen Kanton abgeschlossen hat, muss die private Verwendung effektiv nachgewiesen werden.
- Auswärtige **Verpflegung**?
  - ja
  - nein
- Verbilligung durch Arbeitgeber (Kantine / Gutscheine)?
  - ja
  - nein
- Wird ein Abzug für den **auswärtigen Wochenaufenthalt** beantragt?
  - ja
  - nein
- Wenn ja, Mietvertrag und Kostenaufstellung für Verpflegungs- und Reisekosten.
- **Weiterbildungskosten**, Aufstellung und Belege:
  - Art der Ausbildung:
  - Rechnungssteller:
  - Rechnungsdatum:
  - Rechnungsbetrag (12'000 für dBst, mind. soviel für Staats- und Gemeindesteuer):
  - Abzüglich Leistungen Dritter (z.B. Arbeitgeber):
  - Selbstgetragene Kosten:

- **Übrige Berufskosten** (Berufskleider/-werkzeuge / Fachliteratur / Arbeitszimmer, Mitgliederbeiträge).
  - Pauschalabzug 3 % des Nettolohnes (mind. CHF 2'000 / max. CHF 4'000).
  - Aufstellung über die effektiven Kosten (nur falls diese die Pauschale übersteigen).
  - Belege über Mitgliederbeiträge Berufsverbände.

## Liegenschaften

- Eigenmietwerte, Erträge** aus Vermietung (netto, ohne Nebenkosten) sowie amtlicher Wert (wenn gegenüber Vorperiode verändert).
- Unterhaltskostenrechnungen 20\_\_** (Unterhalt, Ersatz und Reparaturen), Prämien für Gebäudeversicherung / Glas-, Wasserschadenversicherung / Haftpflicht sowie Grund-Gebühren für Kehr- und Abwasserentsorgung, Verwaltung durch Dritte, **sofern nicht Pauschale geltend gemacht wird (10 % bzw. 20 % der Erträge)**.
- Bei **Neuerwerb 20\_\_** Erwerbspreis (inkl. Mehrpreise, Notar, Handänderung) CHF \_\_\_\_\_; Datum Grundbucheintrag: \_\_\_\_\_; Datum Einzug: \_\_\_\_\_; Baujahr: \_\_\_\_\_
- Bei **Umbauten** / grösseren Renovationen / Verkäufen, Details:  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_
- Liegenschaftssteuer 20\_\_** CHF \_\_\_\_\_
- Baurechtszins 20\_\_** CHF \_\_\_\_\_

## Beteiligungen / Schenkungen

- Beteiligungen** an unverteilter Erbschaften bzw. Miteigentum/einfachen Gesellschaften, Baukonsortien oder Kollektivgesellschaften pro 20\_\_ (Belege oder Fragebogen).
- Haben Sie oder durch Sie vertretene Personen (Ehepartner/in / Kinder) im Jahr 20\_\_
  - Vermögen aus **Erbschaft** erhalten oder sind Sie neu an unverteilter Erbschaften beteiligt?
    - ja
    - nein
  - **Schenkungen** bzw. Erbverempfangen **erhalten**?

- ja
  - nein
- **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **ausgerichtet**?
  - ja
  - nein
- Fand 2012 eine **Erteilung** statt?
  - ja
  - nein

Wenn ja, bitte Details (Name, Wohnort, Verwandtschaftsverhältnis, Betrag, Datum Schenkungen / bei Erteilung Todesdatum sowie Datum der Erteilung) erfassen:

---

### **Einkommen aus selbständiger Tätigkeit und Landwirtschaft**

- Jahresabschlüsse des Jahres 20\_\_