

Checkliste der benötigten Unterlagen für die Steuererklärung

Allgemeine Unterlagen und Informationen

- Originalformulare der aktuellen Steuererklärung und / oder Login-Code
- Kopie der letzten eingereichten Steuererklärung (mit Beilagen)
- Allfällige Änderungen der persönlichen Angaben (Adresse, Zivilstand, Geburt / Volljährigkeit eines Kindes, Ausbildungsstand der Kinder (Schule/Lehre/Studium) Änderung der Konfession etc.)
- Bei getrennten Eltern mit Kindern: Sorgerechts- und Unterhaltsregelung

Einkommen

- Sämtliche Lohnausweise von beiden Ehepartnern (auch für Neben- und Teilzeiterwerb)
- Erfolgsrechnung und Bilanz bei selbständiger Erwerbstätigkeit respektive eine Aufstellung über Ihre Einnahmen und Ausgaben
- Belege über Taggeld- oder Ersatzeinkünfte (ALV, EO, Mutterschaftsentschädigung etc.)
- Rentenbescheinigungen (AHV, IV, Pensionskasse, SUVA, ausländische Renten)
- Aufstellung über erhaltene Alimente (Kinder bis zur Volljährigkeit)

Ersatzeinkommen

- Rentenbescheinigungen der AHV-, IV-, und Pensionskasse
- Waisenrentenbescheinigungen
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, Kranken- und Unfallversicherung)
- Zahlungsbelege zu erhaltenen oder bezahlten Alimenten, evtl. Scheidungskonvention

Übriges Einkommen

- Kapitalabfindungen (Pensionskasse, Versicherung): Auszahlungsbeleg, Angaben über den Auszahlungsgrund (Wohneigentum, Abgangsentschädigung, für bleibende Nachteile)
- Beteiligungen an Personengesellschaften und einfachen Gesellschaften
- Tag- und Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare, Naturallöhne
- Lotteriegewinne (Auszahlungsbelege) etc.

Liegenschaften

- Neubewertung respektive Schätzung sämtlicher Liegenschaften mit Vermögenssteuerwert und Eigenmietwert
- Rechnungen oder Belege über Unterhalts-, Versicherungs- und Verwaltungskosten
- Für Eigentumswohnung zusätzlich Unterhalts- und Betriebskostenabrechnung (Verwaltung)
- Aufstellung über die Mieterträge (Mieterspiegel)
- Verwaltungsabrechnungen bei Mehrfamilien- und Geschäftshäusern

Berufsauslagen

- Adresse vom Arbeitsplatz
- Fahrkosten zum Arbeitsort (Bahnabonnemente, Park-and-Ride-Kosten etc.)
- Aufstellungen und Belege über die effektiven Berufsauslagen (sofern grösser als der Pauschalabzug)
- Auswärtige Verpflegung

Schulden

- Bescheinigungen von Schulden per 31. Dezember sowie Zinsbescheinigungen (Hypotheken, Darlehen, Privatkredit, Kreditkarte etc.)
- Amortisationsbelege

Wertschriftenverzeichnis

- Bescheinigungen aller Bank- und Postkonten per 31. Dezember, inklusive Zinsbescheinigungen
- Saldierungsbestätigung der Konten, welche während des Jahres aufgelöst wurden
- Depotverzeichnis mit allfälligen Dividendenabrechnungen, Kaufs- und Verkaufsbelegen von Wertschriften oder ein Steuerverzeichnis
- Angaben zu Dividenden und Guthaben gegenüber eigener AG/GmbH, inklusive Zinsgutschrift (Kontokorrent)
- Ausweis privater Darlehen mit Zinsertrag
- Lotteriegewinne (unterschiedliche Freigrenzen)

Weitere Vermögenswerte

- Übrige Vermögenswerte (Bargeld, Edelmetalle, Kunst, Sammlungen, Boot etc.)
- Angaben über private Motorfahrzeuge (Kaufpreis, Jahrgang)
- Anteile an unverteilter Erbschaften, inklusive Erträge (Abrechnungen, Steuerinventar)

Versicherungen

- Rückkaufsbescheinigungen von Lebens- und Rentenversicherungen
- Belege zu laufenden Lebensversicherungen (Abschluss- / Ablaufjahr, Versicherungssumme, Prämie)
- Zusammenstellung der Krankenkasse über Prämien und Kostenbeteiligung

Abzüge

- Belege über die Beiträge an die Säule 3a
- Bescheinigung über Einkäufe in die 2. Säule (Pensionskasse)
- Alimente an den getrenntlebenden oder geschiedenen Ehegatten sowie an minderjährige Kinder
- Zusammenstellung AHV-Beiträge
- Selbstbezahlte AHV-Nichterwerbstätigenbeiträge
- Belege zu den Aus- und Weiterbildungskosten
- Belege über die Kinderbetreuungskosten
- Angaben zu selbst getragenen Krankheitskosten wie zum Beispiel Selbstbehalt Krankenkasse, Zahnartztkosten, Medikamente etc.
- Zuwendungen an politische Parteien und gemeinnützige Organisationen / Spenden
- Zahlungen an unterstützungsbedürftige Personen

Weitere Angaben

- Erhaltene oder ausgerichtete Schenkungen/Erbschaften oder Erbvorbezüge (Name, Adresse, Verwandtschaftsgrad, Betrag, Datum)
- Ausbezahlte Kapitalleistungen aus Vorsorge (Datum, Betrag, Vorsorgeeinrichtung)
- Einkommens- und Vermögenswerte im Ausland sind für die Erstellung der Steuererklärung ebenso relevant.

Höri, 17. September 2024 / ah