

Checkliste Steuerunterlagen natürliche Personen

Wichtiger Hinweis: 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!

❶ Einkommen

- Lohnausweise sämtlicher bezahlter Tätigkeiten (Haupt- und Nebenerwerb)
- Bescheinigungen Verwaltungsratshonorare, Tag- und Sitzungsgelder
- Naturallöhne
- Aufstellung von erhaltenen Alimenten und Unterhaltsbeiträgen
- Rentenauszahlungsbelege (AHV, IV, BVG und andere Renten)
- Erwerbsausfallentschädigungen
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, IV, Kranken- und Unfallversicherung)

❷ Wertschriften und Kapitalanlagen

- Konti und Sparhefte mit dem Bruttozinsertrag pro 2019 und dem Saldo per 31.12.2019
- Wertschriftenerträge 2019
- Kauf- und Rückzahlungsbelege von Wertschriften
- Depotauszüge 2019 (Steuerverzeichnisse)
- Bescheinigungen von Festgeldkonti, Obligationen, Aktien, Anteilscheine und Kassascheine 2019
- Nachweise von Bank-, Depot- und Safegebühren

❸ Liegenschaften

- Amtlicher Wert (sofern Änderungen im 2019)
- Mietwert selbstbenutzte Liegenschaft (sofern Änderungen im 2019)
- Netto-Mietzinseinnahmen von vermieteten Liegenschaften 2019 (Ertrag ohne Nebenkosten)
- Belege Liegenschaftsunterhalt 2019 (sofern der Unterhalt mehr als 20% des LS-Ertrages ausmacht)
- Belege wertvermehrnde Kosten
- Abrechnung der Liegenschaftsverwaltung (Stockwerkeigentum)
- Abrechnung / Formular 8 oder 21 für Liegenschaften in Miteigentum oder Erbengemeinschaften

❹ Schulden und Schuldzinsen

- Belege für bezahlte Schuldzinsen pro 2019 und Schulden per 31.12.2019 (Hypotheken, Kredite, Darlehen)
- Nachweis von Amortisations- und Schuldentrückzahlungen
- Geschuldete Steuern per 31.12.2019
- Offene Rechnungen am 31.12.2019

❺ Gewinnungs- und Berufskosten (Gesamtpauschale nicht mehr zugelassen)

- Fahrkosten zum Arbeitsplatz (Abonnementskosten oder bei Privatfahrzeug: km pro Tag)
- Auswärtige Verpflegung
- Ausbildungskosten sowie berufliche Weiterbildungskosten und Fachliteratur
- Beiträge Berufsverbände
- Mietkosten für Arbeitszimmer zu Hause

6 Versicherungen

- Bescheinigungen von Einzahlungen an die Säule 3a (2019)
- Bescheinigungen von Rückkaufswerte der Lebensversicherungen
- Bescheinigungen von Einkäufen in die Pensionskasse (2. Säule)
- Krankenkasseprämien aller Familienmitglieder
- Kapitalabfindungen und –auszahlungen aus Vorsorgeeinrichtungen (2. Säule BVG und Säule 3a)

7 Krankheitskosten

- Rechnungen selbstgetragener Krankheitskosten 2019, sofern sie 5 % des Reineinkommens übersteigen (Auslagen für Arzt, Zahnarzt und Arznei, für ärztlich verordnete Spital- und Kuraufenthalte, Heilbehandlungen sowie für die Pflege und andere krankheitsbedingte Mehrauslagen)
- Aufstellung effektive Kosten für Diabetiker (Pauschalbetrag nicht mehr zugelassen) (Ausnahme: Zöliakie)

8 Auswärtige Ausbildungskosten der Kinder und Unterstützungsbeiträge an erwerbsunfähige Personen

- Belege
- Nachweise
- Angaben der Kinder (Vorname, ZPV-Nr., Geburtsdatum, Schule)

9 Diverses

- Erbschaftsinventare
- Angaben über unverteilte Erbschaften (Formular 8)
- Angaben über Erbengemeinschaften und Miteigentum
- Fahrzeuge oder übrige Vermögenswerte (**bei Privatfahrzeug: Marke, Preis und Anschaffungsjahr**)
- Gewährte oder erhaltene Schenkungen
- Belege von Beteiligungen an Personen- und Baugesellschaften
- Lotteriegewinne (steuerliche Freigrenze CHF 1'000)
- Aufstellung Zahlung Spenden und Vergabungen 2019
- Zuwendungen an politische Parteien 2019

10 Formulare

- Brief der Steuerverwaltung 2019 mit ZPV-Nr., Fall-Nr. und ID-Code sowie allfällige beigelegte Formulare
- Kopie Steuererklärung der Vorperiode (2018) inkl. Einlageblätter
- Definitive Veranlagungsverfügung für das Steuerjahr 2018

Damit wir eine allfällige **Fristverlängerung** einreichen können, bitten wir um Ihre Steuerformulare bis spätestens **Mitte März 2020**. Mittels Zustellung der ersten Seite Ihrer Steuererklärung (**ZPV-Nr. / Fall-Nr. / ID-Code**) können wir eine kostenlose Fristverlängerung bis zum 15. September 2020 über das Internet beantragen!