

## Checkliste über die erforderlichen Steuerunterlagen und Angaben für die Steuererklärung

Name, Vorname: \_\_\_\_\_

Tel.: \_\_\_\_\_ E-Mail: \_\_\_\_\_

Anschrift: \_\_\_\_\_

Die beste Checkliste ist immer die Steuererklärung des Vorjahres.



Wenn Sie zu jeder Position in der alten Steuererklärung die neuen Belege und Angaben haben und neue oder wegfallende Ereignisse begründen, haben Sie bereits die meisten Unterlagen gesammelt.

### Administratives

- Aufforderung zur Einreichung der Steuererklärung (mit Log-In Koordinaten) zur Überwachung der Einreichfrist
- Kopie der letzten Steuererklärung inkl. Einlageblätter (nur falls nicht von M&M Tax erstellt)
- Definitive Veranlagungsverfügung des Vorjahres (definitive Veranlagung)

### Persönliche Angaben

- Änderung Allgemeines / Formalitäten ggü. letzter Steuererklärung (Zivilstand, Konfession, Wohnsitz, Arbeitgeberwechsel, Kinder)?

### Erwerbseinkommen

- Sämtliche Lohnausweise, auch für Neben- und Teilzeiterwerb (beider Ehepartner)
- Nebenverdienste wie Schulpflegeentschädigung, Behördentätigkeit, Feuerwehr etc.
- allfällige Tagungs- und Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare, Naturallöhne
- für Selbständigerwerbende: Bilanz und Erfolgsrechnung (inkl. Kontodetails)

### Ersatzeinkommen - Versicherungsleistungen

- AHV-, IV-, Pensionskassen- Rentenbescheinigungen
- Waisenrentenbescheinigungen
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, Kranken- und Unfallversicherung)

### Übriges Einkommen

- Kapitalabfindungen (Pensionskasse, Versicherung), Auszahlungsbeleg, Auszahlungsgrund (Wohneigentum, Abgangsentschädigung, für bleibende Nachteile)
- vom Arbeitgeber auf dem Lohnausweis nicht deklarierte Vergünstigungen (Wohnung, Geschäftsfahrzeug etc.)
- unbezahlte Erwerbsunterbrüche mit Zeitangabe
- Erträge aus Beteiligungen mit 10% Beteiligungsquote und 1 Jahr Haltedauer (für Teilbesteuerung)
- weitere Einkünfte (erhaltene/bezahlte Alimente, Zahlungsbelege, Scheidungskonvention)

### Berufskosten - Gewinnungskosten (wenn nötig Aufstellung erstellen)

- abgetrenntes Arbeitszimmer zu Hause, Telefon, Computer, etc.
- Fahrkosten zum Arbeitsplatz (Bahn, Bus, Velo, Auto etc.),  
Benutzung Privatwagen von \_\_\_\_\_ nach \_\_\_\_\_ an \_\_\_\_\_ Tagen im Jahr.  
Fahrtweg \_\_\_\_\_ km hin und zurück.
- Auswärtige Verpflegung       Kantine, Firmen-Restaurant
- Zusammenstellung Weiterbildungskosten (Rechnungsdatum relevant)
- Sonstige Berufs- / Nebenerwerbskosten

### Versicherungen

- Bescheinigungen für die gebundene Selbstvorsorge (Säule 3a)
- Bescheinigungen über Einkaufsbeiträge in die Säule 2 - BVG
- Rückkaufwertbescheinigungen von Lebens- und Rentenversicherungen
- Angaben zu rückkaufsfähigen Lebensversicherungen (Abschlussjahr/Ablaufjahr, Versicherungssumme, Jahresprämie)
- Zusammenstellung über Krankenkassenprämien, selbstgetragene Krankheitskosten und Prämienverbilligungen (Jahresabrechnung der Krankenkasse einfordern)

### Liegenschaften und Grundstücke

- Amtlicher Wert und Eigenmietwert (bei Neuerwerb: Erwerbspreis inkl. Mehrpreise, Notar, Handänderungssteuer)
- Aufstellung über (Netto-)Mietzinserträge bei Vermietung (evtl. Perioden-Mieterspiegel beilegen)
- Rechnungen/Belege über Unterhalts-, Betriebs- und Verwaltungskosten (Handwerkerrechnungen, Grundgebühren, Versicherungsprämien, etc.)
- Investitionskosten einer Photovoltaikanlage (Aufdach- oder Indachanlage? Am best. Gebäude oder Neubau?)
- Erträge aus Photovoltaikanlagen (Stromvergütung usw.) und Förderbeiträge für Energie und Umweltschutzmassnahmen
- Stockwerkeigentümerabrechnungen inkl. Guthaben Erneuerungsfonds
- Leistungen Dritter (Versicherungsleistungen, Beiträge Heimatschutz/Denkmalpflege)



*Bei unverteilter Erbschaften und Miteigentum sind weitere Informationen notwendig (zusätzliche MEG-Checkliste beachten bzw. anfragen)*

### Vermögen

- Fahrzeuge: Auto, Motorrad, Roller, Boot etc. (Marke, Anschaffungsjahr, Preis)
- übrige Vermögenswerte (Barschaften, Edelmetalle, Edelsteine etc.)
- Unverteilte Erbschaften (Abrechnungen, Steuerinventar)
- Schenkungen oder Erbschaften (Steuerinventar; Art, Anschaffungsjahr, Wert)
- Lotteriegewinne

### Wertschriftenverzeichnis

- Zins- Saldoausweise per 31.12. (sämtliche Bank-/Postkonto-Depotauszüge, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Gesellschaftsanteile, Fondsanteile, Kryptowährungen)
- Belege über Depotspesen (Kosten der Wertschriftenverwaltung) sowie Bankgebühren



*Bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen ist ein durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstelltes Steuerverzeichnis empfehlenswert.*

