
UNTERLAGEN FÜR DIE STEUERERKLÄRUNG 2023 EINER NATÜRLICHEN PERSON

CHECKLISTE STEUERN

Für eine effiziente Erstellung Ihrer Steuererklärung benötigen wir insbesondere folgende Informationen bzw. Unterlagen:

Persönliche Angaben

- Geburtsdatum
- Adresse Wohnort / Angaben zu allfälligem Wochenaufenthalt
- Zivilstand und Konfession
- Nationalität / evtl. Aufenthaltsbewilligung
- AHV-Nummer / Sozialversicherungsbelege /
Sozialversicherungsnummer vom Ausland
- Berufsbezeichnungen / allfällige Nebenerwerbe / selbständige Tätigkeit
- Arbeitgeber/in
- Kinder, für deren Unterhalt Sie sorgen (Vorname, Name, Schule,
Jahrgang) sowie Angabe ob diese in Ihrem Haushalt leben.
- Weitere Angaben zu Kindern: Kinder aus früheren Ehen und
gegebenenfalls Wohnort, Alimenten-Verpflichtungen, sind Kinder in
Ausbildung, werden die Kinder fremdbetreut.
- Andere Unterstützungsbedürftige für die Sie aufkommen.

Allgemein

- Sämtliche Originalformulare der Steuererklärung 2023
- Kopie der Steuererklärung aus dem Vorjahr 2022 (mit allen Beilagen)
- Letzte definitive Steuerveranlagung bzw. Veranlagungsverfügung der Steuerverwaltung

Einkommen

Erwerbseinkommen

- Sämtliche Lohnausweise auch für Neben- und Teilzeiterwerbe
- Nebenverdienste wie Schulpflegeentschädigung, Behördentätigkeit, Feuerwehr, Verein etc.
- für Selbständigerwerbende: Bilanz und Erfolgsrechnung sowie Angaben zu Abschreibungen und Kontodetails aus der Buchhaltung
- Privat- sowie Kapitalkonten (Aufstellung über Vermögen / Schulden falls nicht buchführungspflichtig).
- allfällige Tag- und Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare, Naturallöhne

Ersatzeinkommen

- AHV-, IV-, Pensionskassen-Rentenbescheinigungen (Kopie Auszahlungsbelege 2023)
- Waisenrentenbescheinigungen
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, Kranken- und Unfallversicherung)
- Alimente erhaltene (Zahlungsbelege, Scheidungskonvention)

übriges Einkommen

- Angaben über den Verkauf / Kauf von Fahrzeugen (Automarke, Anschaffungsjahr, Preis)
- Aus Beteiligungen an Gesellschaften, Personengesellschaften (Anteile an diesen Gesellschaften)
- vom Arbeitgeber auf dem Lohnausweis nicht deklarierte Vergünstigungen (fringe benefits etc.)
- unbezahlte Erwerbsunterbrüche 2023 mit Grundangabe
- weitere Einkünfte

übrige sachliche und persönliche Abzüge

- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien
- Belege für Zahlungen an Unterstützungsbedürftige
- Belege über Krankheitskosten im Jahr 2023 (*Kostenzusammenstellung der Krankenkasse / Kosten für Brille / grössere Zahnartztkosten*)
- Belege über Spenden und Vergabungen
- Belege über die Bezahlung von Kinderbetreuungskosten
- Berufsauslagen
- Alimente bezahlte (Zahlungsbelege, Scheidungskonvention)
- AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige

Gewinnungskosten

- Zusammenstellung Berufskosten (Weiterbildungskosten, Belege, Angaben)

- Fahrtkosten zum Arbeitsplatz (Bahn, Bus, Velo, etc.)
- Falls Auto für Arbeitsweg: Angabe Km-Distanz Wohn- zu Arbeitsort.
Begründung für die Benützung des Fahrzeuges:
 - fehlen von öffentlichem Verkehrsmittel
 - Zeitersparnis von über einer Stunde
 - Auto lt. Arbeitgeberbescheinigung erforderlich
 - aus gesundheitlichen Gründen
- Auswärtige Verpflegung (Restaurant, Kantine)
- Angaben zu Arbeitszimmer (Miete Wohnung, Anzahl Zimmer, m² gesamte Wohnung und m² Arbeitszimmer)
- Wochenaufenthalter: Kosten für Miete, Strom, Telefon, etc.

Vermögen

Diverses

- übrige Vermögenswerte (Barschaft, Edelmetalle, Edelsteine, etc.)
- Lotteriegewinne

Wertschriftenverzeichnis

- sämtliche Bank-/Postkonto- und **Steueraufstellung** per 31.12.2023 (auch Bankbestätigungen von im Kalenderjahr 2023 saldierten Konten / Saldierungsanzeige) oder
- Zinsnachweise (Steuerauszüge) für das Jahr 2023
- Beteiligungen an Unternehmen: Angaben zu Beteiligungsquote und Erträgen

- allfällige Rückzahlungs- oder Kaufbelege von Wertschriften (insbesondere ausserhalb Depot)
- Information betreffend Mitarbeiteroptionen und Mitarbeiteraktien (wenn nicht auf Lohnausweis ersichtlich)
- Informationen zu Beständen von E-Geld-Konten (z.B. TransferWise, myPOS, Paypal), Kreditkartenguthaben/-schulden, Digitalen Währungen (z.B. Ether, Bitcoin) per 31.12.2023 (sofern relevant)
- Kosten der Vermögensverwaltung

Liegenschaften

- Amtlicher Vermögenswert
- Eigenmietwert
- Aufstellung über allfällige Mietzinserträge (Mieterspiegel)
- Rechnungen / Belege über Unterhalts-, Betriebs- und Verwaltungskosten
- Angaben zu Investitionen, welche dem Energiesparen und dem Umweltschutz dienen
- Stockwerkeigentümerabrechnungen
- Beteiligungen an Immobiliengesellschaften

Schulden

- Schulden per 31.12.2023 und Schuldzinsnachweise für 2023 (Hypothesen, Kredite, Darlehen, geschuldete Steuern, evtl. Kreditkarten, Privatkredite), Amortisationsbelege

Versicherungen

- Bescheinigungen für die gebundene Selbstvorsorge (Säule 3a)
- Bescheinigungen über Einkaufsleistungen in die 2. Säule (PK, BVG)
- Rückkaufswertbescheinigungen von Lebens- und Rentenversicherungen
- Angaben zu Lebensversicherungen (Abschlussjahr/Ablaufjahr, Versicherungssumme, Jahresprämie)
- Belege über Krankenkassenprämien und Krankenkassenabrechnungen im Jahr 2023 oder Steuerbescheinigung der Krankenkasse.

Kapitalleistungen und Erbschaften

Kapitalleistungen

- Aus Pensionskasse, Säule 3a, Versicherung: Auszahlungsbeleg, Auszahlungsgrund (Wohneigentum, Abgangsentschädigung, für bleibende Nachteile)

Erbschaften

- Erträge aus Schenkungen, Erbschaften, Erbvorbezug oder Beteiligung an Erbengemeinschaften
- Im Kalenderjahr 2023 erhaltene oder ausgerichtete Schenkungen oder Erbschaften (Steuerinventar)
- Unverteilte Erbschaften (Abrechnungen, Steuerinventar)