

Merkblatt Steuererklärung natürliche Personen

Folgende Angaben und Unterlagen sind zum Ausfüllen der Steuererklärung von unselbständig Erwerbenden erforderlich (keine abschliessende Aufzählung)

Hauptformular

- Steuerformular mit Registernummer
- Steuererklärung und Veranlagungsmitteilung der Vorperiode
- Genaue Personalien (Kinder, Konfession, unterstützte Personen)
- Lohnausweise (Haupt- und Nebenerwerb) inkl. Ehefrau, sofern erwerbstätig
- Bescheinigung/Belege über Einkommen aus selbständigem oder unselbständigem Nebenerwerb, Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare
- Rentenbescheinigung (Pensionen, AHV/IV, SUVA)
- Erwerbsausfallentschädigungen (sofern keine volle Lohnzahlung während Militär- oder Zivildienst)
- Zahlungen der Arbeitslosenversicherung
- Taggelder aus Kranken- und Unfallversicherungen
- Alimente und Unterhaltsbeiträge bei Scheidungs- / Trennungsvereinbarung
- Originalbestätigung über Einzahlungen in die Säule 3a
- Belege über privat bezahlte Weiterbildungs- oder Schulkosten minderjähriger Kinder oder Studenten (genaue Aufstellung)
- Detaillierte Aufstellung über Vergabungen/Spenden
- Kopie der bezahlten Mitgliederbeiträge und Beiträge an politische Parteien
- Belege selbstbezogener Krankheitskosten (z.B. Zahnarztrechnungen) falls 5% vom Einkommen übersteigend
- Spesenbelege von Aussendienst- und Kadermitarbeitern
- Kopie der bezahlten Unfall- und Krankenversicherungen



- Angaben über rückkaufsfähige Lebensversicherungen (Policen, Vers.gesellschaften, Abschlussjahr, Ablaufjahr, Vers.summe, Prämien, evtl. Bestätigungen der Vers.gesellschaft falls Risiko mitversichert)
- Auto: Anschaffungsjahr, Marke und bezahlter Preis

Wertschriftenverzeichnis

- Sämtliche Bankkonti: Bruttozinsen sowie Kontostand per Ende Jahr (entsprechende Steuerausweise der Bank beilegen)
- Wertschriftenverzeichnis der Depotbank
- oder Steuerausweis der Bank (muss speziell angefordert werden)
- Belege Dividendenauszahlungen, wenn nicht auf Steuerausweis der Bank enthalten
- Bei Verkäufen, Ankäufen von Aktien, Obligationen, Bonds, Kassenscheinen, usw. seit der letzten Steuererklärung; die entsprechenden Abrechnungen beilegen
- Belege von erhaltenen Gratisaktien
- Belege von Lotteriegewinnen falls Verrechnungssteuer abgezogen wurde
- Darlehen an Private: Zinsquittungen sowie Stand per Ende Jahr (falls vorhanden: Darlehensvertrag beilegen)

Liegenschaften

- Amtlicher Wert per Ende Jahr (Bescheinigung von Gemeinde beilegen)
- Baujahr der Liegenschaft
- Eigenmietwert (Bescheinigung beilegen)
- Nettozinsmieteinnahmen (ohne Nebenkosten) vermieteter Liegenschaften (wenn pro Liegenschaft mehr als ein Mieter: Liste der Mieter und der bezahlten Mietzinsen)
- Falls nicht Pauschalabzug erfolgt: Rechnungen über Liegenschaftsunterhalt, Liegenschaftsversicherungen, Liegenschaftssteuer, weitere Aufwendungen
- Wertvermehrnde Aufwendungen (Renovationen, Umbauten)

unverteilte Erbschaften und Miteigentum

- Detaillierte Angaben über Einkommen/Abzüge/Vermögen und Beteiligte



Schuldverzeichnis

- Hypothekar- und Darlehenszinsabrechnungen
- Bestand der Hypothekar- resp. Darlehensschuld per Ende Jahr
- Uebrige Schulden per Ende Jahr (alle nicht bezahlten Rechnungen, z.B. Steuern Vorjahr)

Gewinnungskosten / Berufsauslagen

Angaben und/oder Belege über :

- Fahrkosten (Tram, Bus, Bahn) oder mit Auto: Anzahl Kilometer pro Arbeitsweg (Arbeitsort angeben)
- Auswärtige Verpflegung: ja oder nein
- Weiterbildungskosten: Belege beilegen
- Auswärtiger Wochenaufenthalt: Belege über Kosten beilegen
- Uebrige Berufskosten wie Berufskleider, Arbeitsmaterial oder Arbeitsgeräte
- Gewinnungskosten für Nebenerwerb (eigenes Büro, Lagerraum, Büromaterial, Spesen, etc.
- Mitgliederbeiträge an Berufsverbände