

# Checkliste unterjährige Steuererklärung

## Ehepartner ist verstorben

- Letzte Steuererklärung
- Aktuelle Steuererklärungs-Formulare

### Zum Einkommen

- Lohnausweise von beiden Eheleuten (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Rentenbescheinigungen beider Eheleute (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Taggelder von Arbeitslosigkeit, Krankheit, Unfall (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Erhaltene sowie bezahlte Ehegatten- oder Kinderunterhalts-Alimente (Gutschrifts- oder Belastungsanzeigen der Bank) vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag
- Lotto-/Totogewinn, Kapital-Auszahlungen der 2. oder 3. Säule, Erbschaft, Schenkung (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Bei Selbstständigkeit: Zwischenabschluss (Gewinn-Verlust-Rechnung) der Buchhaltung für den Zeitraum vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag
- Alle weiteren Einnahmen (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)

### Zum Vermögen

- Bank- und Depotauszüge mit Saldo (sowie Dividenden-Abrechnungen von Ausschüttungen) vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag
- (Steuer-)Rückkaufswerte von Lebensversicherungspolice(n) per Todestag
- Kredite mit Schuld-Saldo und den bezahlten Schuldzinsen (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Privatfahrzeug(e) im Eigenbesitz
- Alle weiteren hier nicht aufgeführten Vermögenswerte/Schulden

### Eigenheimbesitzer im In- sowie Ausland

- Steuer- und Eigenmietwertbescheinigung oder Steuerwertschätzung der Liegenschaft in der Schweiz
- Kaufpreis, Art sowie Adresse der ausländischen Liegenschaften, sowie Aufstellung der Mieteinnahmen (jeweils pro Liegenschaft)
- Hypotheken und bezahlte Schuldzinsen pro Liegenschaft
- Aufstellung oder Belege pro Liegenschaft von Verwaltung / Unterhalt / Renovation / Reparaturen / Gebäudeversicherung (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)

### Zu Schulden

- Belege von Krediten mit Schuld-Saldo (Privatkredit/Kreditkarten) und den bezahlten Schuldzinsen (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)

### Zu Krankheitskosten

- Krankenkassen-Abrechnung per Todestag mit selbst getragenen Krankheitskosten: Arzt, Spital oder Selbstbehalt/Franchise, Pflege- oder andere Kuraufenthalte
- Zahnbehandlungskosten (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)

### Behinderungsbedingte Kosten

- Arztzeugnis (nur beim ersten Mal)
- Aufstellung zu Ausgaben/Vergütungen (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Kosten Pflege-/Altersheim (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)

### Abzüge

- Arbeitsweg ÖV/Auto beider Eheleute (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Selbstgetragene Kosten für Weiterbildung wie Schulgeld, Fahrtkosten, evtl. Hotelkosten, Schulmaterial (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Belege von Spenden, Parteibeiträge, Berufsverbände (Zeitraum vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Einzahlung(en) in die Säulen 2 und/oder 3a
- Krankenkassenprämien (ausser Kt. AG) (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Kinderbetreuungskosten wie Hort, Tagesmutter, Krippe (1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag)
- Unterstützte Personen (Namen, genaue Adresse, Banküberweisungsbelege) vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag

### Kinder

- Kinder (bis 18/25 Jahre): Vor- und Nachnamen, Geburtsdatum, Wohnort, evtl. Art und Ende der Erstausbildung

### Kapitalleistungen

- Belege von Kapitalauszahlungen der 2./3. Säule / Erbschaften / Schenkungen vom 1.1. des laufenden Jahres bis zum Todestag