

Checkliste unterjährige Steuererklärung

Zuzug in die Schweiz

- Voraussetzungen: Salär ab CHF 120'000.- brutto oder Ausweis C
- Aktuelle Steuererklärungs-Formulare mit dem eingetragenen Bemessungszeitraum

Zum Einkommen

- Lohnausweise (Stichtag bis zum 31.12.)
- Rentenbescheinigungen (Stichtag bis zum 31.12.)
- Taggelder von Arbeitslosigkeit, Krankheit, Unfall (Stichtag bis zum 31.12.)
- Erhaltene sowie bezahlte Ehegatten- oder Kinderunterhalts-Alimente (Gutschrifts- oder Belastungsanzeigen der Bank)
- Lotto-/Totogewinn, Kapital-Auszahlungen der 2. oder 3. Säule, Erbschaft, Schenkung (Stichtag bis zum 31.12.)
- Bei Selbstständigkeit: Zwischenabschluss (Gewinn-Verlust-Rechnung) der Buchhaltung (Stichtag bis zum 31.12.)
- Alle weiteren Einnahmen seit dem Zuzug in die Schweiz

Zum Vermögen

- Bank- und Depotauszüge mit Saldo (sowie Dividenden-Abrechnungen von Ausschüttungen) vom Stichtag bis zum 31.12.
- (Steuer-)Rückkaufswerte von Lebensversicherungspolice(n) per 31.12.
- Kredite mit Schuld-Saldo und den bezahlten Schuldzinsen für den Zeitraum vom Stichtag bis zum 31.12.
- 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

Zu Schulden

- Kredite mit Schuld-Saldo (Privatkredit/Kreditkarten) und den bezahlten Schuldzinsen per 31.12. (Bankbelege)

Zu Krankheitskosten

- Krankenkassen-Abrechnung mit selbst getragenen Krankheitskosten: Arzt, Spital oder Selbstbehalt/Franchise, Pflege- oder andere Kuraufenthalte per 31.12.
- Zahnbehandlungskosten (Stichtag bis zum 31.12.)

Behinderungsbedingte Kosten

- Arztzeugnis (nur beim ersten Mal)
- Aufstellung zu Ausgaben/Vergütungen (Stichtag bis zum 31.12.)
- Kosten Pflege-/Altersheim (Stichtag bis zum 31.12.)

Abzüge

- Arbeitsweg ÖV/Auto (Zeitraum vom Stichtag bis zum 31.12.)
- Selbstgetragene Kosten für Weiterbildung wie Schulgeld, Fahrtkosten, evtl. Hotelkosten, Schulmaterial (Stichtag bis zum 31.12.)
- Belege von Spenden, Parteibeiträge, Berufsverbände (Stichtag bis zum 31.12.)
- Einzahlung(en) in die Säulen 2 und/oder 3a
- Krankenkassenprämien (ausser Kt. AG)
- Kinderbetreuungskosten wie Hort, Tagesmutter, Krippe (Stichtag bis zum 31.12.)
- Unterstützte Personen (Namen, genaue Adresse, Banküberweisungsbelege)

Kinder

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

Kapitaleleistungen

- Belege von Kapitalauszahlungen der 2./3. Säule / Erbschaften / Schenkungen (Stichtag bis zum 31.12.)