

Checkliste Steuererklärung für Unselbstständige

Die nachfolgende Checkliste gilt als Leitfaden für einen durchschnittlichen Lohn- und Gehaltsempfänger. Die gängigsten Besonderheiten sind am Schluss der Checkliste unter «Weitere Besonderheiten» aufgelistet.

Frage	ja	nein
Einkünfte		
Liegen die Lohnausweise für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember vollständig vor (auch für die allenfalls mitarbeitende Ehefrau)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind alle Angaben auf dem Lohnausweis (Schichttage usw.) korrekt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegt die Aufstellung über bezogene Arbeitslosengelder vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Unterlagen für die Nebeneinkünfte (Honorare, Provisionen, Sitzungsgelder usw.) vollständig vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind die Angaben für die Naturalleistungen notiert (Pauschalen für Unterkunft und Verpflegung)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen Zahlungsbelege für die erhaltenen Unterhaltsbeiträge vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegt der Nachweis für die verbrauchten Spesenentschädigungen vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Belege und Aufstellungen zu den Wertschriftenerträgen vollständig vor (nachgetragene Sparhefte, Depotauszüge, Bankauszüge, Dividendenabrechnungen) ¹ ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Ausweise für bezogene Taggelder (IV u.a.) vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Bestehen Aufstellungen zu den Mietzinseinnahmen (zu berücksichtigen sind auch alle Nebenleistungen von Mietern)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Taggeldabrechnungen von Krankenkassen und Unfallversicherungen vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

¹ Zu berücksichtigen sind auch die Erträge aus Anlagefonds und die Kapitalgewinne aus Obligationen mit überwiegender Einmalverzinsung.

Frage	ja	nein
Abzüge		
Wurden die Kilometer für den Weg zum Arbeitsort notiert?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind die Belege für Weiterbildung, Umschulung und Zusatzausbildung vorhanden?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen Studenausweise als Berechtigungsnachweis für besondere Abzüge vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Belege für beruflich notwendige Arbeitsmittel (Personalcomputer u.a.) vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Belege und Aufstellungen für die Lotteriegewinne vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die blauen Nachweise (Bankstiftungs- oder Versicherungsbescheinigung) für die Einlagen in die gebundene Vorsorge vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Belege zu den Reparaturen an der Liegenschaft vor (so weit nicht der Pauschalabzug beansprucht wird)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Spendenquittungen vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Vermögen²		
Sind die Steuerwerte für die Titel (Obligationen, Aktien u.a.) bekannt ³ ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegt die Katasterschätzung (inkl. ausserkantonale Liegenschaften) und wenn zutreffend die Ertragswertschätzung für das eigene Haus vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Zinsausweise der Kredit gewährenden Banken vollständig vor (inkl. Nachweise für die bezahlten Depotgebühren)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen sämtliche Darlehensverträge vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Besteht für die übrigen Vermögenswerte (Gold- und Silberbarren u.a.) ein besonderes Inventar?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind die Werte zu den Fahrzeugen (Anschaffungsjahr, Restwert, gefahrene Kilometer u.a.) bekannt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Versicherungspolizen (Lebensversicherungen u.a.) und Ausweise für Krankenkassenprämien vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Kauf- und Verkaufsabrechnungen für Zu- und Abgänge von Wertschriften vollständig vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Zusätzlich ist für Rentner Folgendes zu berücksichtigen:

Frage	ja	nein
Vorlage eines Postabschnittes für die Rentenbezüge oder einer Rentenbescheinigung.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Vorlage der Belege für ungedeckte Krankenkosten	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Weitere Besonderheiten:

Frage	ja	nein
Wurden einmalige Kapitalabfindungen für wiederkehrende Leistungen ausgerichtet?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Wurden Kapitaleistungen aus beruflicher Vorsorge (2. Säule), gebundener Selbstvorsorge (Säule 3a) oder Kapitalabfindungen bei Beendigung eines Dienstverhältnisses ausgerichtet?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind Witwenabfindungen zu berücksichtigen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Bestehen Abfindungen für Wohnrechte, Nutzniessung usw.?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Belege für vorgenommene Energiesparmassnahmen vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind Kosten für denkmalpflegerische Arbeiten zu berücksichtigen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Unterlagen zu den Pachtzinseinnahmen vor? ⁴	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Wurden Gratisaktien ausgerichtet?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Abrechnungen zu den unverteilter Erbschaften vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sind Vermögenswerte aus Schenkungen zu berücksichtigen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Wurden die Formulare für die Rückforderung ausländischer Quellensteuern gemäss Doppelbesteuerungsabkommen bei der Veranlagungsbehörde verlangt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Bewertungen zu den Wertpapieren ohne Kurswert (GmbH, AG) vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Wurden für Privat- und Kleinkreditbeanspruchungen von den Banken die bezüglich Zinsausweise verlangt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Nachweise für besonders unterstützte Personen vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Liegen die Unterlagen für eine ausserkantonale oder ausländische Steuerauscheidung vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

• **Kopie der letzten Steuererklärung (nur wenn 2010 nicht bei uns bearbeitet wurde)**

⁴ Für Landwirte und Pächter besteht ein besonderer Fragebogen.