Checkliste - Steuern Natürliche Personen

Steuerjahr 2023

thv
Treuhand | Steuern | Prüfung

Persönliche Angaben

- ☐ genaues Geburtsdatum
- ☐ Zivilstand
- ☐ Konfession
- ☐ Nationalität/Aufenthaltsbewilligung
- ☐ Berufsbezeichnungen/Nebenerwerb
- ☐ Kinder im gleichen Haushalt und/oder für deren Unterhalt Sie sorgen (Vor-/Name, Geb.-datum, Schule, Arbeitgeber bei Ausbildung)
- ☐ Andere Unterstützungsbedürftige (Name, Geburtsdatum, Adresse, Zahlungsbelege)
- ☐ eMail-Adresse

Steuerpflichtiger Partner

- ☐ genaues Geburtsdatum
- ☐ Zivilstand
- ☐ Konfession
- ☐ Nationalität/Aufenthaltsbewilligung
- ☐ Berufsbezeichnungen/Nebenerwerb
- ☐ Kinder im gleichen Haushalt und/oder für deren Unterhalt Sie sorgen (Vor-/Name, Geb.-datum, Schule, Arbeitgeber bei Ausbildung)
- ☐ Andere Unterstützungsbedürftige (Name, Geburtsdatum, Adresse, Zahlungsbelege)
- ☐ eMail-Adresse

Allgemein

- ☐ Originalformulare der Steuererklärung 2023
- ☐ Kopie der alten Steuererklärung 2022

Erwerbseinkommen

- ☐ Sämtliche Lohnausweise auch für Neben- und Teilzeiterwerb beider Ehepartner (im Doppel und Original)
- ☐ Selbständig Erwerbende: Jahresrechnung, Einkommensberechnung
- ☐ auch über Nebenverdienste wie Schulpflegeentschädigung, Behördentätigkeit, Feuerwehr etc.
- ☐ allfällige Tag- und Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare, Naturallöhne

Ersatzeinkommen

- ☐ AHV-, IV-, Pensionskassen-Rentenbescheinigungen
- ☐ Waisenrentenbescheinigungen
- ☐ Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, Kranken- und Unfallversicherung)
- ☐ Alimente erhaltene/bezahlte (Zahlungsbelege, Scheidungskonvention)

übriges Einkommen

- ☐ Angaben über den Verkauf/Kauf von Fahrzeugen (Automarke, Anschaffungsjahr, Preis)
- ☐ Lotteriegewinne
- ☐ Kapitalabfindungen (Pensionskasse, Versicherung), Auszahlungsbeleg, Auszahlungsgrund (Wohneigentum, Abgangsentschädigung, für bleibende Nachteile)
- ☐ massgebliche Beteiligung an Gesellschaften, Personenvereinigungen
- ☐ vom Arbeitgeber auf dem Lohnausweis nicht deklarierte Vergünstigungen (Wohnungen etc.)
- ☐ unbezahlte Erwerbsunterbrüche mit Grundangabe
- ☐ weitere Einkünfte (z.B. Stromverfügungen/KEV, Stipendien etc.)

übrige sachliche und persönliche Abzüge

- ☐ Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien
- ☐ Belege für Zahlungen an Unterstützungsbedürftige
- ☐ Auszug der Gesundheitskosten für die Steuererklärung der Krankenkasse
- ☐ Belege restliche Krankheitskosten sowie Zahnarztkosten
- ☐ Belege über Spenden und Vergabungen
- ☐ Belege über die Bezahlung von Kinderbetreuungskosten

Vermögen (beide Ehepartner und Kinder)

- ☐ übrige Vermögenswerte (Fahrzeuge, Barschaft, Edelmetalle, Edelsteine etc.)
- ☐ Unverteilte Erbschaften (Abrechnungen, Steuerinventar)
- ☐ Schenkungen oder Erbschaften (Steuerinventar)

Wertschriftenverzeichnis

- ☐ sämtliche Bank-/Postkonto- und Depotauszüge per 31.12.2023
- ☐ allfällige Rückzahlungs- oder Kaufbelege von Wertschriften (insbesondere ausserhalb Depot)
- ☐ Zinsnachweis für das Jahr 2023 (auch aufgelöste)
- ☐ Information betreffend Mitarbeiteroptionen und Mitarbeiteraktien (wenn nicht auf Lohnausweis ersichtlich)
- ☐ Beteiligungen (Anzahl, %-Anteil, Steuerwert)
- ☐ Vermögensverwaltungskosten

Liegenschaften

- ☐ Amtlicher Wert
- ☐ Eigenmietwert
- ☐ Aufstellung über Mietzinserträge (Mieterspiegel)
- ☐ Rechnungen/Belege über Unterhalts-, Betriebs- und Verwaltungskosten
- ☐ Stockwerkeigentümerabrechnungen
- ☐ Beteiligung an Immobiliengesellschaften

Schulden

- ☐ Schulden per 31.12.2023 und Schuldzinsnachweise für 2023 (Hypotheken, Kredite, Darlehen), Amortisationsbelege

Berufskosten

- ☐ Zusammenstellung Berufskosten (Weiterbildungskosten, Belege, Angaben)
- ☐ Fahrtkosten zum Arbeitsplatz (Bahn, Bus, Velo, Auto etc.)
- ☐ Auswärtige Verpflegung (Restaurant, Kantine)

Versicherungen

- ☐ Bescheinigungen für die gebundene Selbstvorsorge Säule 3a (im Doppel und Original)
- ☐ Bescheinigungen über Einkaufsleistungen in die Säule 2 (im Doppel und Original)
- ☐ Rückkaufswertbescheinigungen von Lebens- und Rentenversicherungen (im Doppel und Original)
- ☐ Angaben zu Lebensversicherungen (Abschlussjahr/Ablaufsjahr, Versicherungssumme, Jahresprämie)