



Die nachfolgende Aufstellung dient als Leitfaden zur Bereitstellung der für die Steuererklärung benötigten Unterlagen. Wenn immer möglich sind die Einkommensbestandteile und die Abzüge für das betreffende Steuerjahr zu belegen. Für die **natürlichen Personen** werden im allgemeinen folgende Informationen benötigt:

### **Allgemein**

- Vollständige persönliche Angaben
- Kopie der Vorjahressteuererklärung
- Originalformulare der Steuerverwaltung

### **Erwerbseinkommen**

- Sämtliche Lohnausweise inkl. Nebenerwerb
- Naturalleistungen sowie Tag- und Sitzungsgelder
- Gewinnungskosten (Verpflegung, Fahrt zur Arbeit)
- Weiterbildung und Berufsauslagen

### **Ersatzeinkommen**

- AHV-, IV-, Pensionskassen-Rentenbescheinigungen (Kopie je eines Auszahlungsbeleges)
- Witwen- und Waisenrentenbescheinigungen
- Taggeldbescheinigungen
- Alimente (Kopie je eines Zahlungsbeleges)

### **Übriges Einkommen**

- Kapitalabfindungen
- Abgangsentschädigungen
- Massgebliche Beteiligungen an Gesellschaften und Personenvereinigungen
- Sonstige Vergünstigungen (Wohnungsverbilligung u.a.)
- Angaben zu unbezahlten Erwerbsunterbrüchen
- Erträge aus noch nicht verteilten Erbschaften mit Aufstellung
- Lotteriegewinne
- Zins- und Dividendeneinkommen

### **Sachliche und persönliche Abzüge**

- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien
- Zahlungen an Unterstützungsbedürftige
- Krankheitskosten (Aufstellung mit Belegen)
- Spenden und Vergabungen
- Kinderbetreuungskosten



### **Vermögen und Schulden**

- Barvermögen, Edelmetalle, Edelsteine
- Vermögensanteile an noch nicht verteilten Erbschaften und an Schenkungen
- Zinsabrechnungen und Schuldzinsausweise
- Angaben zu übrigem Vermögen (Fahrzeuge u.a.)

### **Wertschriften**

- Konto- und Depotauszüge
- Angaben zu Sparheften

### **Versicherungen**

- Bescheinigungen über Rückkaufswerte von Lebensversicherungen
- Bescheinigungen über Einkaufsleistungen in die Säule 2 und die Säule 3a
- Prämienverbilligung von Krankenkassen
- Bezahlte Krankenkassenprämien

### **Falls möglich und notwendig**

- Buchhaltungsabschluss bzw. Aufstellung zu Einnahmen und Ausgaben
- Angaben zu Liegenschaften (Aufstellungen und Abrechnungen)
- Letzte Veranlagungsverfügungen
- Angaben zu Mitarbeiteroptionen