

Steuercheckliste 2021

Mit dieser Checkliste möchten wir Ihnen das Zusammenstellen der benötigten Unterlagen für die Steuererklärung 2021 erleichtern. Hier sind einige Stichworte erwähnt:

- Formulare der Steuerverwaltung für Steuererklärungen 2021
(wenn die LMT AG die Vollmacht hat, sind die Formulare bereits bei uns)
- Kopie der letzten Steuererklärung** (inkl. Einlageblätter) **und der letzten definitiven Veranlagung.** (nur falls nicht bereits bei der LMT AG)

Formular 1 (Allgemeines / Formelles)

- Änderungen Zivilstand sowie Konfession im Steuerjahr, Details:

- Original-Bescheinigungen **Einzahlung Säule 3a** (inkl. Ehepartner)
- Bescheinigungen von Beiträgen an die berufliche Vorsorge (**2. Säule**), die nicht auf einem Lohnausweis enthalten sind beilegen (Einkäufe, Beiträge von Selbstständigerwerbenden)
- Wohnen im gleichen Haushalt andere erwachsene Personen? ja nein
- Leben im gleichen Haushalt minderjährige Kinder oder unterstützungsbedürftige Personen? ja nein
- Fand im Steuerjahr ein Wohnsitzwechsel innerhalb der Schweiz statt? ja nein
Wenn ja, aus Kanton _____ in Kanton _____ Datum _____
- Fand im Steuerjahr ein Wohnsitzwechsel Ausland / Schweiz oder Schweiz / Ausland statt? ja nein
Wenn ja, aus _____ nach _____ Datum _____

Formular 2 (Kinder / Einkommen)

- Angaben über **Kinder**, für welche Kinderabzug beantragt wird:
Vorname und Geburtsdatum, Ausbildung/Schule, Kinderbetreuungskosten, auswärtige bzw. zusätzliche Ausbildungskosten, Kindereinkommen (Erwerb/Stipendien/Renten):

- Lohnausweise** des Steuerjahres für unselbständig Erwerbende (inkl. Ehepartner)
- Angaben über allfällige **Nebenerwerbseinkommen** des Steuerjahres (Tag-/Sitzungsgelder, VR-Honorare, etc.)

Formular 2 (Kinder / Einkommen)

- Waren im Steuerjahr (unbezahlte) Erwerbsunterbrüche zu verzeichnen? Wenn ja, von wann _____ bis wann _____
- Wurden im Steuerjahr AHV/IV/EO Beiträge als Nichterwerbstätiger entrichtet?
Mann, CHF _____ Frau, CHF _____
- Ausweise für **Renten und Pensionen** des Steuerjahres (inkl. Ehepartner), (AHV und IV-Renten / Renten und Pensionen aus Dienstverhältnis / Unfallrenten / Waisenrenten minderjähriger Kinder / Erwerbsausfall-Entsündigung [Militär / Arbeitslosenversicherung, Kranken- und Unfallversicherung sowie Quarantäne wegen Corona] etc.)
- Erhaltene Alimente und Unterhaltsbeiträge: Details mit Name und Adresse verpflichtete Person
_____ CHF _____
- Angaben über weiteres **steuerbares Einkommen** (Leibrenten, Bundesbeiträge (SBFI) für eidgenössische Prüfungen, Vermietung bewegliches Vermögen etc.)
Mann, Art _____ CHF _____ Frau, Art _____ CHF _____
- Angaben über weiteres **nicht steuerbares Einkommen** (Stipendien, Ergänzungs- u. Hilflosenentschädigung, steuerfreie Gewinnspiele)
Mann, Art _____ CHF _____ Frau, Art _____ CHF _____
- Haben sie im Steuerjahr **Kapitalleistungen** (Auszahlung Säule 3a, Auszahlung Säule 3b, Kapitalabfindungen, etc.) erhalten? (Allenfalls Auszahlungsbeleg)
_____ CHF _____

Formular 3 (Wertschriften)

- Belege über die Vermögenserträge im Steuerjahr und den Wert per 31.12. des Steuerjahres sämtlicher Vermögenswerte (Bank-, Postkonti, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Fondsanteile etc.) oder Steuerverzeichnis*, Darlehen (**inkl. Konten von minderjährigen Kindern**)
*Wir empfehlen bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen unbedingt ein Steuerverzeichnis durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstellen zu lassen
- Belege über Depotspesen (Kosten der Wertschriftenverwaltung) und Aufbewahrungskosten von Vermögenswerten
- Belege über Lotteriegewinne (mit Verrechnungssteuer). Nur Einzelgewinne über CHF 1'000.00

Formular 4 (Weitere Vermögenswerte / Schulden)

- Auto/Motorrad/Boot
 Marke: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
 Marke: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
 Marke: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
- Übrige Vermögenswerte (Barschaften/Wertgegenstände/Sammlungen/Edelmetalle)
 Art: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
 Art: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
- Rückkauffähige **Lebensversicherungen** (inkl. Einmalprämienversicherungen)
- Prämien **Krankenkasse** des Steuerjahrs CHF _____
 (am besten Steuerauszug bei der Krankenkasse anfordern und uns zustellen)
- Schuldzinsen** des Steuerjahres sowie **Schulden** (Hypotheken, Kredite, Darlehen, Steuerrechnungen) per 31.12. des Steuerjahres
- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an **politische Parteien** im Steuerjahr
 Partei _____ Betrag CHF _____

Formular 5 (Zusätzliche Abzüge)

- Bezahlte **Unterhaltsbeiträge / Alimente**. Details: Name und Adresse der verpflichteten Person, Auszahlungsbelege
 _____ CHF _____
- Bezahlte Leistungen an **unterstützungsbedürftige erwerbsunfähige Personen**.
 Details: Name, Vorname, Adresse, Betrag, Verwandtschaftsverhältnis und Begründung,
 Auszahlungsbelege
 _____ CHF _____
- Vergabungen/Spenden**
 Liste mit Namen und Sitz der Institution, Betrag und Zahlungsdatum (eine Pauschalierung der Vergabungen ist nicht mehr möglich) oder alle Spendenbescheinigungen beilegen.

- Belege über die Krankheitskosten (Brille, Zahnarzt, Selbstbehalte Krankenkasse etc.), die Sie selber getragen haben, sofern diese mehr als 5% Ihres Reineinkommens ausmachen. (am besten Steuerauszug bei der Krankenkasse anfordern und uns zustellen)**

- Behinderungsbedingte Kosten** Pflegeheimrechnungen (Bewohnerkonto) / Rechnungen Spitex / Pflegestufe

Formular 6 (Berufskosten)

- Aufwendungen zur Erzielung des Einkommens aus unselbständiger Erwerbstätigkeit
Bitte unbedingt ausfüllen, da bei der direkten Bundessteuer kein Pauschalabzug geltend gemacht werden kann!

• **Fahrkosten**

Arbeitsort: _____ gefahrene km pro Tag: _____ mit _____ (Auto / Motorrad)

Kosten **öffentlicher Verkehrsmittel** Total CHF _____ für das Steuerjahr

• **Geschäftsfahrzeug**, PW Lieferwagen

Aussendienstanteil _____ Vermerk auf Lohnausweis oder Bestätigung des Arbeitgebers

• **Arbeitspensum** und Anzahl Arbeitstage pro Woche: _____

• **Homeoffice während Coronakrise Anzahl Tage:** _____
(Nachweis Arbeitgeber beilegen)

• Auswärtige **Verpflegung?**

ja nein

Verbilligung durch Arbeitgeber (Kantine / Gutscheine)?

ja nein

• Wird ein Abzug für **auswärtiger Wochenaufenthalt** beantragt?

ja nein

Wenn ja, bitte Mietvertrag und Kostenaufstellung für Verpflegung- und Reisekosten beilegen

• **Weiterbildungskosten**, bitte Aufstellung und Belege:

Gesamtbetrag CHF _____

Formular 6 (Berufskosten)

• **Übrige Berufskosten** (Berufskleider/-Werkzeuge / Fachliteratur / Arbeitszimmer, Mitgliederbeiträge)

Pauschalabzug 3% des Nettolohnes (mind. 2'000 / max. 4'000)

Aufstellung über die effektiven Kosten (nur falls diese die Pauschale übersteigen)

Formular 7 (Liegenschaften)

Eigenmietwerte, amtliche Werte: Grundstückblatt bei Neubewertung _____

Mietzinseinnahmen netto ohne Nebenkosten _____

Bei **Stockwerkeigentum**, Detaillierte Abrechnung inkl. Bilanz / Erfolgsrechnung / Kostenverteilung

Unterhaltskostenrechnungen nach Liegenschaft geordnet
(Unterhalts, Ersatz und Reparaturenrechnungen, Einlagen in Erneuerungsfonds),
Prämien für Gebäudeversicherung / Glas- Wasserschadenversicherung / Haftpflicht sowie
Grundgebühren für Kehricht- / Abwasserentsorgung und Strom

Unterhaltsrechnungen nur beilegen sofern nicht ein Pauschalabzug geltend gemacht wird!

(Wenn Liegenschaft älter als 10 Jahre Pauschalabzug = 20 % der Bruttogebäudeerträge)

(alle anderen Liegenschaften Pauschalabzug = 10 % der Bruttogebäudeerträge)

Bei **Neuerwerb** im Steuerjahr Erwerbspreis (inkl. Mehrpreise, Notar, Handänderung) CHF _____

Datum Grundbucheintrag: _____ Datum Einzug: _____

Bei Umbauten / Abbruch und Wiederaufbau / grösseren Renovationen / Verkäufen, Details:

Liegenschaftssteuer im Steuerjahr CHF _____

Baurechtszins im Steuerjahr CHF _____

**Kopien der erhaltenen Förderbeiträge für Energie- und Umweltschutzmassnahmen/
Einspeisevergütungen aus Photovoltaikanlagen**

Formular 8 (Beteiligungen / Schenkungen)

- Beteiligungen** an unverteiltten Erbschaften bzw. Mieteigentum/einfachen Gesellschaften, Baukonsortien oder Kollektivgesellschaften (Belege oder entsprechende Steuererklärung)
- Haben Sie oder durch Sie vertretene Personen (Ehefrau/Kinder) im Steuerjahr
- Vermögen aus **Erbschaft** erhalten oder sind Sie neu an unverteiltten Erbschaften beteiligt? ja nein
 - **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **erhalten**? ja nein
 - **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **ausgerichtet**? ja nein
 - Fand eine **Erteilung** statt? ja nein

Wenn ja, bitte Details (Name, Wohnort, Verwandtschaftsverhältnis, Betrag, Datum Schenkungen / bei Erteilung Todesdatum sowie Datum der Erteilung) angeben:

Formular 9 / 10 (Einkommen aus selbständiger Tätigkeit und Landwirtschaft)

- Falls die Jahresabschlüsse aus selbständiger Erwerbstätigkeit nicht von der LMT AG erstellt werden, bitten wir Sie, die entsprechenden Jahresabschlüsse des Steuerjahres beizulegen.

Wichtige Hinweise:

- * **Die beste Checkliste ist immer Ihre persönliche Steuererklärung des Vorjahres!**
- * **Wenn Sie zu jeder Position in der alten Steuererklärung die neuen Belege und Angaben haben, und neue oder wegfallende Ereignisse begründen, haben Sie bereits einen wesentlichen Beitrag zur Erstellung der neuen Steuererklärung geleistet!**
- * **Wir empfehlen bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen unbedingt ein Steuerverzeichnis durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstellen zu lassen.**
- * **Bitte übergeben Sie uns sämtliche von der Steuerverwaltung zugesandten Steuerklärungsformulare.**