

## Steuercheckliste 2023

Mit dieser Checkliste möchten wir Ihnen das Zusammenstellen der benötigten Unterlagen für die Steuererklärung 2023 erleichtern. Hier sind einige Stichworte erwähnt:

- Formulare der Steuerverwaltung für Steuererklärungen 2023  
(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-Entschädigung [Militär / Arbeitslosenversicherung, Kranken- und Unfallversicherung] etc.)
- Erhaltene Alimente und Unterhaltsbeiträge: Details: Name und Adresse der verpflichteten 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 Kapitaleistungen (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 (Bankkonti, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Fondsanteilen 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 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 Kehr- / 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 \_\_\_\_\_
- Baurechtszinse 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 Erbteilung statt?  ja  nein

Wenn ja, bitte Details (Name, Wohnort, Verwandtschaftsverhältnis, Betrag, Datum Schenkungen / bei Erbteilung Todesdatum sowie Datum der Erbteilung) 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.
-