

Checkliste zum Ausfüllen der Steuererklärung natürlicher Personen 2018 Kanton SO

Einkommen

- | | | | |
|---------------|---|---|--|
| 1. | Einkünfte aus unselbständiger Erwerbstätigkeit | | |
| 1.1 | Haupterwerb | Lohnausweis Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 1.2 | Nebenerwerb | Lohnausweis Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 1.3 | Privatanteil Auto, and. Spesen | Bescheinigung Arbeitgeber, Lohnausweis | <input type="checkbox"/> |
| 1.4 | Verwaltungsrats honorare | Lohnausweis Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 2. | Einkünfte aus selbständiger Erwerbstätigkeit, Personengesellschaften | | |
| | Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | Jahresrechnung oder Aufstellung über Einnahmen und Ausgaben | <input type="checkbox"/> |
| 3. | Einkünfte aus Sozial- und anderen Versicherungen | | |
| 3.1 | AHV- / IV-Renten | Rentenbescheinigung Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 3.2 | Renten / Pensionen | Rentenbescheinigung Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 3.3 | übrige Renten | Rentenbescheinigung Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 3.4 | Erwerbsausfall- und Mutterschaftsentschädigungen | Bescheinigung Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 3.4/3.5 | Taggelder aus Kranken-, Unfall-, Invaliden- oder Arbeitslosenvers. | Bescheinigung Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | <input type="checkbox"/> |
| 3.6 | von der Ausgleichskasse direkt ausbezahlt: Kinder- oder Familienzulagen | Bescheinigung Ausgleichskasse | <input type="checkbox"/> |
| 4. | Wertschriftenertrag und Ertrag aus Guthaben, Lotterien und Totogewinnen | | |
| | für Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | Zinsabrechnungen, Kontoauszüge, Kontosaldierungen Banken
Dividendenbescheinigungen, Wertschriftendepotauszüge
Belege Wertschriftenhandel (wenn nicht im Depot)
Gewinnbescheinigungen Lotterien
-> sep. Wertschriften-/Guthabenverzeichnis | <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> |
| 5. | Übrige Einkünfte | | |
| 5.1 | Unterhaltsbeiträge vom geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
Name, Adresse und bezahlter Betrag / Bankbelege | | <input type="checkbox"/> |
| 5.2 | Unterhaltsbeiträge für minderjährige Kinder (bis zum Monat der Mündigkeit)
Name, Adresse und bezahlter Betrag / Bankbelege | -> Hilfsblatt Angaben eigene Kinder | <input type="checkbox"/> |
| 5.3 | Ertrag aus unverteilter Erbschaften und anderen Vermögensmassen
Formular unverteilter Erbschaften | | <input type="checkbox"/> |
| 5.4 | Kapitalabfindungen für wiederkehrende Leistungen | Bescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| 5.5 | Weitere Einkünfte | Bescheinigung | <input type="checkbox"/> |
| 7. | Übrige Einkünfte | | |
| 7.1./2. | Einkommen bei Benützung eines Geschäftsfahrzeuges | Lohnausweis Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in)
-> Hilfsblatt Berufsauslagen B 7 | <input type="checkbox"/> |
| 8. | Liegenschaften | | |
| | Einnahmen | | |
| | Mietwert eigene Wohnung | Katasterschätzung oder Berechnung Mietwert vom Steueramt | <input type="checkbox"/> |
| | Mietzinseinnahmen | Mietvertrag oder Aufstellung mit Namen, Nettomiete, Nebenkosten, Heizkosten, Bruttomiete | <input type="checkbox"/> |
| | Pachtzinsen | Pachtvertrag oder Aufstellung mit Namen und Betrag
keine Unterlagen nötig, wird aufgrund der Einnahmen berechnet | <input type="checkbox"/> |
| | Ausgaben | | |
| | Pauschal | effektiver Unterhalt ist kleiner als Pauschalabzug | <input type="checkbox"/> |
| | Effektiv | Rechnungen für Unterhalt, Sanierung, Renovation
Rechnungen für Gebäude- und Gebäudehaftpflichtversicherung | <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> |
| Abzüge | | | |
| 10. | Berufsauslagen bei unselbständiger Erwerbstätigkeit | für Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in) | |
| | Fahrkosten | Arbeitsweg in km / Anzahl Fahrten pro Tag -> Bund: max. Fr. 3'000
Abonnement für öffentliche Verkehrsmittel | <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> |
| | Mehrkosten für Verpflegung | | <input type="checkbox"/> |
| | Mehrkosten bei auswärtigem Wochenaufenthalt | | <input type="checkbox"/> |
| | Bescheinigung Arbeitgeber über geleistete Schichttage (falls nicht im Lohnausweis deklariert) | | <input type="checkbox"/> |

Checkliste zum Ausfüllen der Steuererklärung natürlicher Personen 2018 Kanton SO

Abzüge (Fortsetzung)

- 11. Schuldzinsen**
Schuld- und Zinsbescheinigungen Hypotheken und Darlehen -> Hilfsblatt Schuldenverzeichnis
Schuld- und Zinsbescheinigungen Kreditkarten
Zinsbescheinigungen für Verzugszinsen (z.B. Steuern)
- 12. Unterhaltsbeiträge und Rentenleistungen**
12.1 Unterhaltsbeiträge an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
Name, Adresse und bezahlter Betrag / Bankbelege
12.2 Unterhaltsbeiträge für minderjährige Kinder (bis zum Monat der Mündigkeit)
Name, Adresse und bezahlter Betrag / Bankbelege -> Hilfsblatt Angaben eigene Kinder
12.3 Rentenleistungen 40%
Name, Adresse und bezahlter Betrag / Bankbelege
- 13. Beiträge an Einrichtungen der gebundenen Selbstvorsorge (Säule 3a)**
Bescheinigung Steuerpflichtige/r, Ehegatte(in)
- 14. Versicherungsprämien / Zins von Sparkapitalen**
Bescheinigung Krankenkasse für Prämien (gesamte Familie) -> Hilfsblatt Versicherungsprämien
- 15. Weitere Abzüge**
15.1 Beiträge an die 2. Säule (inkl. Einkaufsbeiträge)
Bescheinigung von Versicherung oder Pensionskasse für Steuerpflichtige(r), Ehegatte(in)
15.2 Kosten der Vermögensverwaltung Bescheinigung für Spesen, Depotgebühren, Tresorfachmiete ...
15.3 Behinderungsbedingte Kosten Rechnungen -> Hilfsblatt Behinderungsbedingte Kosten
15.4 Fremdbetreuung Kinder Rechnungen -> Hilfsblatt Kinderbetreuungskosten
(bis Vollendung 14. Altersjahr)
15.5 Weitere Abzüge nähere Bezeichnung, Belege
15.6 Abzug für massgebliche Beteiligungen Bescheinigung -> siehe Pt. 4
(mind. 10% am Grundkapital)
15.7 Parteibeiträge Rechnungen, Beschei. -> Hilfsblatt Zuwendungen
15.8 Berufsorientierte Aus-/Weiterbildung Rechnungen über selbst bezahlte Aus-/Weiterbildungskosten
- 21. Gemeinnützige Zuwendungen** -> Hilfsblatt Zuwendungen
Spenden an gemeinnütz. Institut. Rechnungen oder Zahlungsbescheinigungen
- 22. Krankheits- und Unfallkosten**
Rechnungen über selbst bezahlte Krankheits-, Unfall- und -> Hilfsblatt Krank./Unfallkosten
Invaliditätskosten, auch Zahnarztkosten
Bescheinigung Krankenkasse über Franchise, Selbstkosten
- 24. Steuerfreie Beiträge (Sozialabzüge)**
24.1 Minderjährige od. in beruflicher Ausbildung stehende Kinder -> Hilfsblatt Angaben eigene Kinder
24.2 Unterstützte Personen gemäss B Seite 1 -> Hilfsblatt Angaben eigene Kinder

Vermögen

- 28. Bewegliches Vermögen**
28.1 Wertschriften und Guthaben siehe unter Punkt 4
28.2 Lebens- und Rentenversicherungen Steuerwerte gemäss Bescheinigung Versicherung
28.3 Anteile an unverteilter Erbschaften od. and. Vermögensmassen - Formular unverteilte Erbschaften
28.4 Motorfahrzeuge Rechnung/Kaufvertrag, Art, Kaufpreis, Anschaffungsjahr
28.5 Übrige Vermögenswerte, Bargeld, Gold und andere Edelmetalle - Anzahl oder Wert
- 29. Liegenschaften (Gebäude, Bauland, Landwirtschaftsland/Wald)**
Katasterschätzungen
- 30. Betriebsvermögen Selbständigerwerbender**
Jahresrechnung oder Aufstellung über Vermögenswerte, Inventare / Anteile an Personengesellschaften
- 32. Schulden**
32.1 Privatschulden - Schuld- und Zinsbescheinigungen Hypotheken, Darlehen, Kreditkarten, ...
32.2 Geschäftsschulden - Jahresrechnung -> Hilfsblatt Schuldenverzeichnis

-> Sollten Sie trotz dieser Checkliste noch Fragen haben, so wenden Sie sich bitte an den zuständigen Sachbearbeiter