

Notwendige Unterlagen für Steuererklärung 2017 Kanton Bern

Grundlage für neue Steuererklärung

- ◇ Steuererklärung Vorjahr
- ◇ Definitive Veranlagung Vorjahr
- ◇ Zugangscode gemäss Schreiben Steuerverwaltung

Formular 1

Allgemeines / Formelles

- ◇ **Zivilstand:** Änderung des Zivilstandes oder der Konfession: Angaben:

- ◇ **Säule 3a:** Originalbescheinigungen über Einzahlungen (inkl. von Ehepartner/in)

- ◇ **Einkauf 2. Säule:** Bescheinigung über allfälligen Einkauf (inkl. von Ehepartner/in)

- ◇ Wohnen im gleichen Haushalt andere erwachsene Personen? ◇ ja ◇ nein

- ◇ Leben im gleichen Haushalt minderjährige Kinder oder unterstützungsbedürftige Personen? ◇ ja ◇ nein

- ◇ **Wohnsitzwechsel:** Im Steuerjahr innerhalb der Schweiz?
Wenn ja, von _____ nach _____ ◇ Ja ◇ Nein
Datum _____

- ◇ Wohnsitzwechsel Ausland / Schweiz oder Schweiz/Ausland?
Wenn ja, von _____ nach _____ ◇ Ja ◇ Nein
Datum _____

Formular 2

Kinder / Einkommen

- ◇ **Kinder:** Angaben zu Kinder, für welche Abzüge beantragt werden:

Name ZPV-Nr. Geburtsdatum	Wohnt bei mir/uns	Schule Name und Adresse des anderen Elternteils Name betreuende Person	Bez. Kinder- betreuungs- kosten	Zus. bzw. aus- wärtige Ausbil- dungskosten	Einkommen Kind
	<input type="checkbox"/> ja				
	<input type="checkbox"/> nein				
	<input type="checkbox"/> ja				
	<input type="checkbox"/> nein				

- ◇ **Lohnausweise:** Für unselbständige Erwerbstätigkeit
Beschäftigungsgrad: Mann _____ / Frau _____
- ◇ **Nebenerwerbstätigkeit:** Angaben über allfällige Tagungs-/Sitzungsgelder, VR-Honorare usw.
- ◇ **Unbezahlte Erwerbsunterbrüche:** Gab es Zeiträume ohne Entschädigung?
Von _____ bis _____
- ◇ **AHV/IV/EO-Beiträge als nichterwerbstätige Person:** Zahlung von Beiträgen?
Mann: CHF _____ / Frau: CHF _____
- ◇ **Renten und Pensionen:**
- AHV- und IV-Renten
 - Pensionen aus Dienstverhältnis
 - Unfallrenten
 - Waisenrenten minderjähriger Kinder
 - Erwerbsausfall-Entschädigung (Militär/Arbeitslosen- sowie Kranken- und Unfallversicherung)
- ◇ **Alimente und Unterhaltsbeiträge:** Details mit Name und Adresse der **zahlenden** Person
_____ CHF _____
- ◇ Alimente und Unterhaltsbeiträge für **Kinder:** Details mit Name und Adresse der **zahlenden** Person
_____ CHF _____
- ◇ **Weiteres steuerbares Einkommen:** Bitte Belege beilegen:
- Leibrenten
 - Lotteriegewinn über CHF 1'000 (Nachweisbare Einsätze können in Abzug gebracht werden)
 - usw.
- ◇ **Nicht steuerbares Einkommen:** Bitte Belege beilegen:
- Stipendien
 - Ergänzungs- und Hilflosenentschädigung
 - Löhne im Rahmen des vereinfachten AHV-Abrechnungsverfahrens
- ◇ **Kapitalleistungen:** Bitte Belege beilegen:
- Auszahlung Säule 3a
 - Kapitalabfindungen usw.

Formular 3

Wertschriften

- ◇ **Vermögenserträge:** Belege über die Vermögenserträge und den Wert per 31. Dezember sämtlicher Vermögenswerte (Bank-, Postkonten, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Fondesanteile, Darlehen usw.).
Bei **umfangreichen** Wertschriftenanlagen ein Steuerverzeichnis durch die Bank erstellen lassen. Die Kosten für die Erstellung des Verzeichnisses kann Ihnen Ihre Bank bekannt geben.
- ◇ **Qualifizierte Beteiligungen:** Beteiligungsertrag sowie Steuerwert der Beteiligung (ev. Abschluss mit Vorjahresvergleich beilegen)

- ◇ **Kosten für Wertschriftenverwaltung:** Belege über Depotspesen und Bankgebühren beilegen
- ◇ **Lotteriegewinne (Bar- und Naturalgewinne):** Belege über Gewinne und nachweisbare Einsätze

Formular 4

Weitere Vermögenswerte / Schulden

- ◇ **Auto / Motorrad**

	Leasing?	◇ Ja	◇ Nein	
Marke: _____	Anschaffungsjahr: _____	Preis CHF	_____	
Marke: _____	Anschaffungsjahr: _____	Preis CHF	_____	
- ◇ **Übrige Vermögenswerte:** Barschaften/Wertgegenstände/Sammlungen

Art: _____	Anschaffungsjahr: _____	Preis CHF	_____	
Art: _____	Anschaffungsjahr: _____	Preis CHF	_____	
- ◇ **Rückkaufsfähige Lebensversicherungen, Einmalprämienversicherungen und laufende Leibrenten**
Bescheinigungen Rückkaufswert per Ende Steuerjahr
- ◇ **Prämien Krankenkasse:** CHF _____
- ◇ **Schuldzinsen Steuerjahr sowie Schulden Ende Steuerjahr:** Belege aufbewahren inkl. Rechnung direkte Bundessteuer des Steuerjahres und die Steuerrechnungen aus Vorjahren, welche erst im Steuerjahr beglichen wurden.
- ◇ **Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien**
Partei _____ Betrag CHF _____

Formular 5

Zusätzliche Abzüge

- ◇ **Bezahlte Alimente und Unterhaltsbeiträge:** Auch übernommene Lebenshaltungskosten wie Miete, Steuern usw. Details mit Name und Adresse der **empfangenden** Person (Kinder separat aufführen)

_____	CHF _____
_____	CHF _____
- ◇ **Bezahlte Leistungen an unterstützungsbedürftige, erwerbsunfähige Personen bzw. volljährige Kinder in der Erstausbildung** (Bei Zahlungen ins Ausland bitte Belege beilegen)
Details pro Person: Name, Adresse, Betrag, Verwandtschaftsverhältnis und Begründung für Unterstützung

_____	CHF _____
_____	CHF _____

◇ **Vergabungen**

Aufstellung über Name und Sitz der Institution, Betrag und Zahlungsdatum

◇ **Krankheitskosten**

Kosten für Brillen, Zahnarzt, Selbstbehalte Krankenkasse usw., welche Sie selber getragen haben, sofern die Gesamtkosten mehr als 5 % Ihres Reineinkommens ausmachen.

◇ **Behinderungsbedingte Kosten**

Kosten gemäss Definition der Behinderung im Behindertengleichstellungsgesetz, die Sie für sich und für eine von Ihnen unterhaltenen Person selber getragen habe. Bitte Bescheinigung der Hilflosenentschädigung beilegen.

Formular 6

Berufskosten

Aufwendungen zur Erzielung des Einkommens aus unselbständiger Erwerbstätigkeit

Bitte unbedingt ausfüllen, da kein Pauschalabzug geltend gemacht werden kann

Fahrkosten

◇ Arbeitsort _____ gefahrene km pro Tag _____ mit ◇ Auto ◇ Motorrad

◇ **Kosten öffentlicher Verkehrsmittel**

Total CHF _____ für das Steuerjahr

◇ **Benutzung Fahrzeug für den Arbeitsweg**

Kurze Begründung angeben (z.B. Zeiteinsparung, Fahrzeugnutzung während der Arbeitszeit usw.)

◇ **Geschäftsfahrzeug:** Nutzen Sie dieses auch **privat** ◇ ja ◇ nein

◇ **Auswärtige Verpflegung** ◇ ja ◇ nein

◇ **Verbilligung durch Arbeitgeber** (Kantine / Gutscheine)? ◇ ja ◇ nein

◇ **Auswärtiger Wochenaufenthalt** Wird ein Abzug beantragt? ◇ ja ◇ nein

Wenn ja, Beilage Mietvertrag und Kostenaufstellung für Verpflegungs- und Reisekosten

- ◇ **Aus- und Weiterbildungskosten**
Beilage Aufstellung und Belege: Kosten total CHF _____, Beitrag Arbeitgeber: CHF _____
- ◇ **Übrige Berufskosten:** Berufskleider/-werkzeuge / Fachliteratur / Arbeitszimmer / Mitgliederbeiträge
 - ◇ Pauschalabzug 3 % des Nettolohnes (mind. CHF 2'000 / max. CHF 4'000)
 - ◇ Aufstellung über die effektiven Kosten (nur falls diese die Pauschale übersteigen)
 - ◇ Bitte Belege über Mitgliederbeiträge Berufsverbände beilegen
 - ◇ Bitte Belege über die Rückgabe von Mitarbeiterbeteiligungen unter dem aktuellen Wert beilegen

Formular 7

Liegenschaften

- ◇ **Eigenmietwerte, Erträge aus Vermietung** (netto ohne Nebenkosten) und **Erträge aus Photovoltaikanlagen** (brutto vor Abzug Eigennutzung) sowie amtlicher Wert (wenn gegenüber Vorperiode verändert).
- ◇ **Unterhaltskosten:** Unterhalt, Ersatz und Reparaturen, Prämien für Gebäude-, Glas-, Wasserschaden- und Haftlichtversicherungen sowie **Grundgebühren** für Kehricht, Wasser und Abwasser, **Verwaltung durch Dritte – sofern nicht die Pauschale geltend gemacht wird (10 % bis Gebäudealter 10 Jahre und danach 20 % der Erträge)**
- ◇ **Leistungen Dritter:** Angaben zu erhaltenen Förderbeiträgen, Subventionen, Renovationskosten (z.B. Gebäudeprogramme oder kantonale Förderprogramme, Versicherungsleistungen oder ähnliches)
- ◇ **Neuerwerb Liegenschaft:** Kaufpreis inkl. Notariats- und Handänderungskosten CHF _____
Datum Grundbucheintrag _____ Datum Einzug _____ Baujahr: _____
Beilage Kaufvertrag
- ◇ **Liegenschaftssteuer:** CHF _____
- ◇ **Baurechtszins:** CHF _____ Empfänger _____

Formular 8

Beteiligungen / Schenkungen

- Beteiligungen** an unverteiltten Erbschaften bzw. Miteigentümergeinschaften, einfachen Gesellschaften, Kommandit- oder Kollektivgesellschaften, Baukonsortien: Beilage Belege oder Fragebogen.
- Haben Sie oder durch Sie vertretene Personen (Ehepartner/in / Kinder) im Steuerjahr
- ❖ **Vermögen aus Erbschaften** erhalten oder sind Sie neu an unverteiltten Erbschaften beteiligt? ja nein
 - ❖ **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **erhalten**? ja nein
 - ❖ **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **ausgerichtet**? ja nein
 - ❖ Fand im Steuerjahr eine **Erteilung** statt? ja nein
- Wenn ja, bitte Details: Name, Wohnort, Verwandtschaftsverhältnis, Betrag, Datum der Schenkung / Bei Erteilungen: Todesdatum sowie Datum der Erteilung angeben.

Formular 9
Formular 10Einkommen und Vermögen aus selbständiger Erwerbstätigkeit
Einkommen und Vermögen aus Land- und Forstwirtschaft

- Beilage Jahresabschluss aus selbständiger Erwerbstätigkeit