Steuererklärung 2025 Kanton Bern

Checkliste zum Bereitstellen der Unterlagen

*Bitte **Kopie Steuererklärung 2024** (inkl. Einlageblätter) **und definitive Veranlagung der Steuerperiode 2024** beilegen (nur falls nicht bereits bei der T+R AG)*

Wichtige Hinweise:

- ☛ **Die beste Checkliste ist immer Ihre persönliche Steuererklärung der Vorperiode.**
- ☛ **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. Erkundigen Sie sich diesfalls bei Ihrer Bank nach den Konditionen.**

Administratives

☐ Soll sich die Steuerbehörde bei Rückfragen direkt mit der T+R AG in Verbindung setzen? ☐ ja ☐ nein

☐ **Optionale** Zusatzdienstleistung:

Möchten Sie die **T+R AG** als **Steuerstellvertreterin** einsetzen? Sämtliche Korrespondenz, auch Raten- und provisorische Schlussrechnungen, werden dann von der Steuerbehörde an unsere Adresse zugestellt, wobei eine online Zustellung nicht möglich ist. Gerne bieten wir Ihnen diese Dienstleistung, die mit einer Vollmachtserteilung verbunden ist, für ein moderates zusätzliches Honorar an.

☐ ja ☐ nein

☐ Ich/wir wünsche(n) zusätzliche Informationen über diese Dienstleistung

Formular 1
Allgemeines / Formelles

☐ Änderungen Zivilstand sowie Konfession im Jahr 2025, Details:

_____

_____

☐ Bitte Original-Bescheinigungen **Einzahlung Säule 3a** beilegen (inkl. Ehepartner/in)

☐ Bitte Bescheinigungen über allfälligen **Einkauf 2. Säule** beilegen (inkl. Ehepartner/in)
(nur falls die Einzahlung nicht auf dem Lohnausweis deklariert ist)

☐ Wohnen im gleichen Haushalt andere erwachsene Personen? ☐ ja ☐ nein

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

☐ Fand 2025 ein Wohnsitzwechsel innerhalb der Schweiz statt? ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, von _____ nach _____ Datum _____

☐ Fand 2025 ein Wohnsitzwechsel Ausland / Schweiz oder Schweiz / Ausland statt? ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, von _____ nach _____ Datum _____

Steuererklärung 2025 Kanton Bern

Checkliste zum Bereitstellen der Unterlagen

Formular 2
Kinder / Einkommen

☐ Angaben über **Kinder**, für welche Kinderabzug, Abzug bezahlte Alimente oder Unterstützungsabzug beantragt wird:

Name ZPV-Nr. Geburtsdatum	Wohnt bei mir/uns	Schule Name und Adresse des anderen Elternteils (sofern sep. besteuert) Name betreuende Person	Bez. Kinder-betreuungs-kosten	Zus. bzw. aus-wärtige Ausbil-dungskosten	Einkommen Kind	Vermögen Kind
	☐ ja					
	☐ nein					
	☐ ja					
	☐ nein					

☐ **Lohnausweise** 2025 für unselbständig Erwerbende (inkl. Ehepartner/in)
Beschäftigungsgrad: Mann _____ / Frau _____

☐ Angaben über allfällige **Nebenerwerbseinkommen** 2025 (Tagungs-/Sitzungsgelder, VR-Honorare, usw.)

☐ Waren im Jahr 2025 (unbezahlte) Erwerbsunterbrüche zu verzeichnen?
Wenn ja, von wann _____ bis wann _____

☐ Wurden im Jahr 2025 AHV/IV/EO-Beiträge als nichterwerbstätige Person entrichtet?
Mann, CHF _____ Frau, CHF _____

☐ Ausweise für **Renten und Pensionen** 2025 (inkl. Ehepartner/in), (AHV- und IV-Renten / Renten und Pensionen aus Dienstverhältnis / Unfallrenten / Waisenrenten minderjähriger Kinder / Erwerbsausfall-Entschädigung [Militär / Arbeitslosenversicherung sowie Kranken- und Unfallversicherung] usw.)

☐ Angaben zu erhaltenen Leibrenten (Bescheinigung Versicherer oder Detail Berechnung des Schuldners der Leibrente)

☐ Erhaltene persönliche Alimente und Unterhaltsbeiträge: Details mit Name und Adresse der zahlenden Person
_____ CHF _____

☐ Erhaltene Alimente und Unterhaltsbeiträge für Kinder: Details mit Name und Adresse der zahlenden Person
_____ CHF _____

☐ Angaben über weiteres **steuerbares Einkommen** (Leibrenten, Lotteriegewinne über CHF 1‘000 usw.). Bitte zusätzlich Belege beilegen.
Mann, Art _____ CHF _____ Frau, Art _____ CHF _____

☐ Angaben über weiteres **nicht steuerbares Einkommen** (Stipendien, Ergänzungs- u. Hilflosenentschädigung, Löhne im Rahmen vereinfachtes AHV-Abrechnungsverfahren)
Mann, Art _____ CHF _____ Frau, Art _____ CHF _____

☐ Haben Sie im Jahr 2025 **Kapitalleistungen** (Auszahlung Säule 3a, Kapitalabfindungen, usw.) erhalten? (Allenfalls Auszahlungsbeleg beilegen)
_____ CHF _____

Steuererklärung 2025 Kanton Bern

Checkliste zum Bereitstellen der Unterlagen

Formular 3
Wertschriften

☐ Belege über die Vermögenserträge im Jahr 2025 und den Wert per 31.12.2025 sämtlicher Vermögenswerte (Bank-, Postkonten, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Fondsanteilen, Bitcoin und andere Kryptowährungen usw.) oder Steuerverzeichnis beilegen

☐ Erträge aus qualifizierten Beteiligungen (Teilbesteuerung)

☐ Belege über Depotspesen (Kosten der Wertschriftenverwaltung) sowie Bankgebühren

☐ Belege über **Lotteriegewinne** (Bar- und Naturalgewinne) beilegen. Als nachweisbare Einsätze können CHF _____ in Abzug gebracht werden.

☛ **Wir empfehlen, bei umfangreichen Wertschriftenverzeichnissen unbedingt ein Steuerverzeichnis durch die Bank bzw. Vermögensverwaltungsgesellschaft erstellen zu lassen. Erkundigen Sie sich diesfalls bei Ihrer Bank nach den Konditionen.**

Formular 4
Weitere Vermögenswerte / Schulden

☐ Auto / Motorrad: Leasing ☐ ja ☐ nein
Marke: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
Marke: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____

☐ Übrige Vermögenswerte (Barschaften/Edelmetalle/Wertgegenstände/Sammlungen)
Art: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____
Art: _____ Anschaffungsjahr: _____ Preis CHF _____

☐ Rückkaufsfähige **Lebensversicherungen** (inkl. Einmalprämienversicherungen) – Bescheinigung Rückkaufswert per 31.12.2025 beilegen.

☐ Prämien **Krankenkasse** 2025 CHF _____

☐ **Schuldzinsen** 2025 sowie **Schulden** per 31.12.2025 – Bitte Belege beilegen (auch Rechnung direkte Bundessteuer 2025 sowie andere Steuerrechnungen, falls erst im Jahr 2025 beglichen).

☐ Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an **politische Parteien** im Jahr 2025
Partei _____ Betrag CHF _____

Formular 5
Zusätzliche Abzüge

☐ Bezahlte **Unterhaltsbeiträge / Alimente / Leibrenten** (auch übernommene Lebenshaltungskosten wie Miete, Steuern usw.). Details: Name und Adresse der empfangenden Person (Kinder separat aufführen) bei Leibrenten Berechnungsdetails beilegen.
_____ CHF _____
_____ CHF _____

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

☐ **Vergabungen**
Aufstellung über Name und Sitz der Institution, Betrag und Zahlungsdatum (eine Pauschalierung der Vergabungen ist nicht möglich)
_____
_____

Steuererklärung 2025 Kanton Bern

Checkliste zum Bereitstellen der Unterlagen

☐ Aufstellung über die **Krankheitskosten** (Brille, Zahnarzt, Selbstbehalte Krankenkasse usw.), die Sie selbst getragen haben, sofern diese mehr als 5 % Ihres Reineinkommens ausmachen.

_____

_____

☐ Aufstellung über die **behinderungsbedingten Kosten** (Definition Behinderung gemäss Behindertengleichstellungsgesetz), die Sie für sich oder für eine von Ihnen unterhaltene Person selbst getragen haben. Bitte Bescheinigung 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 Jahr 2025

- Falls Sie das **Fahrzeug** für den **Arbeitsweg** benützen, bitte kurze **Begründung** angeben (z.B. Zeiteinsparung, Fahrzeugbenützung während der Arbeitszeit usw.).

  _____

- Falls Sie ein **Geschäftsfahrzeug** zur Verfügung haben, benützen Sie dieses auch **privat**?
  ☐ ja ☐ nein

- Auswärtige **Verpflegung**?
  ☐ ja ☐ nein

  Verbilligung durch Arbeitgeber (Kantine / Gutscheine)?
  ☐ ja ☐ nein

- Wird ein Abzug für den **auswärtigen Wochenaufenthalt** beantragt?
  ☐ ja ☐ nein
  Wenn ja, bitte Mietvertrag und Kostenaufstellung für Verpflegungs- und Reisekosten beilegen

- **Aus- und Weiterbildungskosten**, bitte Aufstellung und Belege beilegen:
  Gesamtbetrag 2025 CHF _____ Beitrag Arbeitgeber oder Bund 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

Steuererklärung 2025 Kanton Bern

Checkliste zum Bereitstellen der Unterlagen

Formular 7
Liegenschaften

☐ **Eigenmietwerte**, **Erträge aus Vermietung** (netto, ohne Nebenkosten) **und/oder Photovoltaikanlage** (brutto vor Abzug Eigennutzung) sowie **amtlicher Wert** (wenn gegenüber Vorperiode verändert)

☐ **Haben Sie eine Photovoltaikanlage?** Wenn ja, nutzen Sie den Strom selbst? ☐ ja ☐ nein
Anschaffungspreis CHF _____ Anschaffungsjahr _____

☐ **Unterhaltskostenrechnungen 2025** (Unterhalt, Ersatz und Reparaturen), Prämien für Gebäudeversicherung/ Glas-, Wasserschadenversicherung/Haftpflicht sowie *Grund*gebühren für Kehricht, Wasser und Abwasser usw./ Verwaltung durch Dritte – **sofern nicht Pauschale geltend gemacht wird (10 % bzw. 20 % der Erträge)**

☐ **Leistungen Dritter** – Angaben zu erhaltenen Förderbeiträge/Subventionen Renovationskosten (z.B. Gebäudeprogramme, kantonale Förderprogramme), Versicherungsleistungen, o.ä.

☐ Bei **Neuerwerb 2025** Erwerbspreis (inkl. Angaben zu Mehrpreisen, Notar, Handänderung) CHF _____
Datum Grundbucheintrag: _____ Datum Einzug: _____ Baujahr: _____
Bitte legen Sie uns eine Kopie des Kaufvertrages bei.

☐ Bei Umbauten / grösseren Renovationen / Verkäufen, Details zu Vorgängen:
_____
_____

☐ **Liegenschaftssteuer 2025** CHF _____
☐ **Baurechtszinse 2025** CHF _____ Empfänger _____

Formular 8
Beteiligungen / Schenkungen

☐ **Beteiligungen** an unverteilten Erbschaften bzw. Miteigentümergemeinschaften, einfachen Gesellschaften, Kommandit- oder Kollektivgesellschaften, Baukonsortien pro 2025 (Belege oder Fragebogen beilegen)

☐ Haben Sie oder durch Sie vertretene Personen (Ehepartner/in / Kinder) im Jahr 2025

- Vermögen aus **Erbschaft** erhalten oder sind Sie neu an unverteilten Erbschaften beteiligt? ☐ ja ☐ nein
- **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **erhalten**? ☐ ja ☐ nein
- **Schenkungen** bzw. Erbvorempfänge **ausgerichtet**? ☐ ja ☐ nein
- Fand 2025 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 T+R AG erstellt werden, bitten wir Sie, die entsprechenden Jahresabschlüsse des Jahres 2025 beizulegen.

Wir bitten Sie, uns diese **Checkliste** zusammen mit den **massgebenden Belegen** sowie den Steuerformularen möglichst bald zuzustellen.

Damit wir eine allfällige **Fristverlängerung** zeitgerecht beantragen können, bitten wir Sie, uns Ihre Steuerformulare bis spätestens **Mitte März 2026** zuzustellen. Durch Zustellung der ersten Seite Ihrer Steuererklärung, die Ihre Stammdaten enthält, können wir eine **kostenlose Fristverlängerung bis zum 15. Juli 2026** über das Internet beantragen.

Sofern die T+R AG bereits als Ihre Steuerstellvertretung auftritt, erhalten wir Ihre Steuerformulare direkt und eine kostenlose Fristverlängerung bis 15. Juli 2026 wird durch uns automatisch beantragt.