

MERKBLATT

Erklärungen zum Rentensteuerausweis

Ab 2014 verwendet die BVK für die Rentenbescheinigung das offizielle Formular der Eidgenössischen Steuerverwaltung. Dieses Merkblatt soll Sie beim Lesen des Rentensteuerausweises unterstützen.

Welchen Betrag muss ich in die Steuererklärung übertragen?

Gemäss Eidgenössischer Steuerverwaltung muss zur Bescheinigung der Renten das gleiche Formular wie zur Bescheinigung des Lohnes (Lohnausweis) verwendet werden.

Unter Ziffer 11 (Nettolohn/Rente) wird die Rente für die entsprechende Steuerperiode ausgewiesen. Dieser Betrag muss in die Steuererklärung übertragen werden.

Er entspricht bei Rentenbeziehenden dem unter Ziffer 1 (Lohn/Rente) der Rentenbescheinigung aufgeführten Betrag.

Welcher Betrag wird in Ziffer 1 aufgeführt?

Unter Ziffer 1 (Lohn/Rente) wird der Gesamtbetrag der im letzten Kalenderjahr erfolgten Rentenzahlungen aufgeführt.

Ausnahmen können Kinderrenten und Waisenrenten bilden (siehe dazu untenstehende Ausführungen).

Ausserdem ist ein allfälliger Quellensteuerabzug separat unter Ziffer 12 auf der Rentenbescheinigung aufgeführt.

Was bedeutet der Datumseintrag unter Punkt E?

Der Datumseintrag «von / bis» gibt an, in welchem Monat des Jahrs erstmals bzw. letztmals eine Kontobewegung auf Ihrem Rentenkonto stattfand.

Wie werden Kinderrenten ausgewiesen?

Kinderrenten sind im Rentensteuerausweis des Hauptrentners integriert:

- Wurde die Kinderrente ganzjährig auf das Konto des Rentners überwiesen, erhält das Kind keine eigene Rentenbescheinigung.
- Die ausbezahlte Kinderrente ist zusammen mit der Hauptrente in der Rentenbescheinigung integriert (Ziffer 11).

Ausnahmen:

- Waisenrentner, die das 18. Altersjahr vollendet haben, erhalten einen eigenen Rentensteuerausweis.
- Zudem erhalten Kinder mit einer separaten Auszahlungsadresse ebenfalls einen eigenen Rentensteuerausweis.

- Falls die Kinderrente unterjährig neu auf ein eigenes Konto überwiesen wurde, ist die Kinderrente für diejenige Zeit, in der die Rente auf das

Konto des Hauptrentners überwiesen wurde, auf der Rentenbescheinigung des Rentners integriert. Das Kind erhält einen eigenen Rentensteuerausweis für die Zeit, in der die Rente auf ein eigenes Konto oder auf das Konto eines Dritten überwiesen wurde.

Wie sieht meine Rentenbescheinigung aus, wenn ich eine Alters- resp. Invalidenrente und zugleich eine Ehegattenrente der BVK erhalte?

Sie erhalten für beide Renten je eine separate Rentenbescheinigung:
– Ausweis für die Leistung aus Ihrem eigenen Versichertenverhältnis bei der BVK.
– Ausweis aus dem Versichertenverhältnis des verstorbenen Versicherten.

Beide Renten sind unter Ziffer 11 in der Rentenbescheinigung aufgeführt.

In die Steuererklärung müssen beide Rentenbeträge kumuliert (zusammengezählt) übertragen werden.

An wen bei der BVK können Fragen gerichtet werden?

Haben Sie Fragen zur Rentenbescheinigung? Ihre Kundenbetreuerin oder Ihr Kundenbetreuer berät Sie gerne.

Für Bezüger von Alters- und Ehegattenrenten: 058 470 45 45
058 470 44 44

Für Bezüger von Invalidenleistungen: 058 470 44 80

Kontakt

BVK | Obstgartenstrasse 21 | Postfach | 8090 Zürich | www.bvk.ch
Telefon 058 470 45 45 (Angestellte des Kantons und Bildungsinstitutionen [ohne Schulgemeinden])
Telefon 058 470 44 44 (alle anderen Angestellten)

Rechtlicher Hinweis

Das Merkblatt soll einen vereinfachten Überblick über das Thema verschaffen. Es können keine Ansprüche daraus abgeleitet werden. Rechtlich verbindlich sind ausschliesslich das Vorsorgereglement sowie die einschlägigen Rechtsgrundlagen.