

Steuererklärung 730/2023

Die notwendigen Unterlagen

Es folgt eine vereinfachte Übersicht der Unterlagen, die für die Abfassung der Steuererklärung 730/2023 notwendig sind. **Achtung: Angaben ohne Gewähr und Anspruch auf Vollständigkeit.**



Achtung:

Alle Unterlagen müssen in Papierform vorgelegt werden.



Wichtig:

Heuer muss die Verlängerung der SGBCISL-Mitgliedschaft 2023 bereits vor dem Termin der Steuererklärung abgewickelt werden!

DATEN DES STEUERZAHLERS

- > Bereits für 2023 verlängerter Mitgliedsausweis SGBCISL (um die begünstigten Preise zu beanspruchen ist es notwendig diesen während der Abfassung vorzuzeigen)
- > Fotokopie der Steuernummer/Gesundheitskarte des Steuerzahlers, des Ehepartners und seiner zu Lasten lebenden Familienangehörigen, auch für die Familienmitglieder der Nicht-EU-Bürger
- > Steuererklärung des Vorjahres (730 oder Mod. Redditi), des Mod. CU und eventuelle Einzahlungsmodelle
- > Modell F24
- > Daten des Arbeitgebers welcher den Steuerausgleich vornimmt
- > Fotokopie Identitätskarte des Erklärs

EINKOMMEN AUS LOHNABHÄNGIGER ARBEIT/PENSION UND DIESEN GLEICHGESTELLTE EINKÜNFTE

- > Einkommensaufstellung CU
- > Aufstellung der Auslandspensionen
- > Vom Ehepartner erhaltene Unterhaltszahlungen aufgrund des Trennungs- oder Scheidungsurteils
- > Einkommensaufstellung vom Arbeitgeber für Haushaltsangestellte oder Pfleger/innen

ANDERE EINKOMMEN

- > Entgelte für Parzellierung von Grundstücken oder für Veräußerung von Liegenschaften innerhalb der letzten 5 Jahre
- > Sonstige von Erben bezogene Einkommen

GRUND- UND HAUSBESITZ

- > Katasterauszug
- > Kaufvertrag, Schenkungsvertrag, Teilungsurkunde, Erbschaftsmeldung
- > Mietvertrag laut Gesetz 431/98 und Registrierung bei der Agentur der Einnahmen
- > Einkommen aus Vermietung von Immobilien

Für jene welche die Abgeltungssteuer („cedolare secca“) gewählt haben:

- > Kopie vom Mietvertrag und der Registrierung bei der Agentur der Einnahmen
- > Postbestätigung des Einschreibebriefes an den Mieter
- > Akkontozahlungen mittels Mod. F24

Unsere Steuerdienstbüros

Bozen, Siemensstraße 23, T 0471 568425

Meran, Meinhardstraße 2, T 0473 230242

Brixen, Großer Graben 7, T 0472 738738

Bruneck, Stegener Straße 8, T 0474 375200

ONLINE TERMINVORMERKUNG
in unseren Steuerdienstbüros
unter diesem QR-Code:



LISTE DER ABSCHREIBBAREN AUFWENDUNGEN UND ABSETZBETRÄGE



ACHTUNG: die Zahlungen der Spesen müssen rückverfolgbar sein, um sie abschreiben zu können

Damit Spesen in der Steuererklärung als Abschreibung anerkannt werden, braucht es eine „rückverfolgbare“ Zahlungsbestätigung (= Bank- bzw. Postüberweisung, Kreditkarte, Bankomat). Davon ausgenommen sind der Kauf von Medikamenten in Apotheken und die Bezahlung von medizinischen Leistungen des öffentlichen Gesundheitsdienstes.

WOHNHAUS

- > Registrierung (Agentur der Einnahmen) und Mietvertrag für Mieter
- > Wohnungskauf:
 - Registrierter Darlehensvertrag
 - Registrierter Kaufvertrag/Schenkungsvertrag
 - Zinsbestätigung von Hypothekendarlehen
- > Bezahlte Notarrechnungen für Abschluss von Darlehensverträgen bei Kauf
- > Bezahlte Rechnungen an Immobilienmakler für Kauf der Erstwohnung
- > Gesamte Dokumentation für die Abschreibung von Fassadenbonus sowie Sanierungen: Rechnungen, Überweisungen, Baukonzessionen, Bauermächtigungen und Baubeginn-Meldungen, Vorankündigung Arbeitsinspektorat
- > Gesamte Dokumentation für Abschreibungen von energetischer Sanierung, Rechnungen, Überweisungen und die ENEA-Meldung samt Übermittlungsbestätigung und Kostenangemessenheitserklärung
- > Eventuelle Unterlagen für Abtretung der Steuerguthaben oder Nachlass in der Rechnung
- > Möbelbonus im Zuge von Sanierungsarbeiten (bezogen auf den Zeitraum vom 01/01/2021 bis zum 31/12/2022):
 - Bauakt und Baubeginn-Meldung, detaillierte Rechnungen vom Ankauf der Möbel
 - Zahlungsbestätigung (Überweisung, Kreditkarte, Bancomat, Kontoauszug)
- > Bei Wohnungskauf (Erstwohnung) von unter 36-Jährigen: Kaufvertrag und ISEE-Bescheinigung des Vorjahrs

KINDER

- > Einschreibgebühren für Kurse und Abos von Kindern für Amateursportvereine (Sporthallen, Schwimmbäder...)
- > Zahlungsbelege der Einschreibgebühren für Kinder von 5 bis 18 Jahren für Musikschulen, Chöre usw.
- > Mieten von Universitätsstudenten (Miet- und Heimbienutzungsvertrag) mit mindestens 100 km Entfernung von der Wohnsitzgemeinde, Einschreibbestätigung der Universität
- > Ausgaben für Kinderhort
- > Gebühren für:
 - Kindergarten, Grund-, Mittel und Oberschulen (Einschreibgebühr, Mensa)

- Staatliche und private Universitäten, auch im Ausland mit Immatrikulationsbestätigung

GETRENNTER ODER GESCHIEDENER EhePARTNER

- > Periodische Unterhaltszahlungen an den Ex-Ehepartner
- > Trennungs- oder Scheidungsurteil
- > Steuernummer des Ex-Ehepartners

VERSICHERUNGEN UND PENSIONSBEITRÄGE

- > Versicherungspolize und Zahlbestätigung: Prämien für Lebens- und Unfallversicherung, zum Schutz von Personen mit Behinderung, zur Deckung des Risikos der Pflegebedürftigkeit, für Erdbebensicherung von Wohngebäuden, falls das Steuerguthaben von 110% an die Versicherungsgesellschaft abgetreten wird
- > Beiträge für die INAIL Pflichtversicherung von Familienmitgliedern zum Schutz von Unfällen im Haushalt („Hausfrauenversicherung“)
- > Bestätigung für freiwillige Rentenbeiträge und Pflichtbeiträge an andere Pensionskassen als die INPS-Pflichtversicherung
- > Zahlungsbestätigungen an Zusatzrentenfonds

GESUNDHEITSSPESEN

- > Allgemeinmedizinische oder fachärztliche Dienstleistungen
- > Apotheken-Kassenbelege (Ticket, Medikamente, Homöopathie)
- > Zahnarzt- und Augenarzt/Optikerrechnungen (Sehbrille, Kontaktlinsen- und Flüssigkeiten)
- > Dokumentation der Kennzeichnung CE von medizinischen Geräten (inkl. Sehbrille)
- > Tickets Krankenhaus oder für Laboruntersuchungen
- > Ausgaben für chirurgische Eingriffe und Krankenhausaufenthalte
- > Ausgaben für den Ankauf oder die Miete von Prothesen oder sanitären Hilfsmitteln
- > Im Ausland getätigte Gesundheitsspesen
- > Spesen zugunsten von Minderjährigen oder Volljährigen mit spezifischen Lernschwierigkeiten (DSA)
- > Gesundheitsausgaben für Personen mit Behinderung (Begleit-, Geh-, Fortbewegungs- und Hebehilfen und Ausgaben für technisch computergesteuerte Behelfsmittel)
- > Ausgaben für Anschaffung von Fahrzeugen für Personen mit Behinderung (Auto, Motorrad)
- > Dokumentation der Kosten für Pflegehelfer und Bescheinigung der Pflegebedürftigkeit des/der Betreuten
- > Tierarztespesen

FREIWILLIGE ZUWENDUNGEN

- > Zahlungsbestätigung für Spenden an: Onlus, Ong, OdV und Aps-Organisationen, religiöse Einrichtungen, TRUST und Spezialfonds, politische Parteien, Schulen, Kultur (Art-Bonus), öffentlichen Sportanlagen (Sport-Bonus)

SONSTIGES

- > Zahlungsbestätigungen (MAV) für Pflichtbeiträge von Hausangestellten und Pfleger/innen, sog. Beitragsruhe
- > Spesen für Blindenhund
- > Begräbniskosten
- > Abo für öffentliche Verkehrsmittel