

Steuererklärung 730/2024

Die notwendigen Unterlagen

Es folgt eine vereinfachte Übersicht der Unterlagen, die für die Abfassung der Steuererklärung 730/2024 notwendig sind. **Achtung: Angaben ohne Gewähr und Anspruch auf Vollständigkeit.**



Achtung: Alle Unterlagen müssen in Papierform vorgelegt werden.
Wichtig: um die Preise für Mitglieder beanspruchen zu können muss die für 2024 bei Abfassung der Steuererklärung bereits erneuert sein.

DATEN DES STEUERZAHLERS

- > Bereits für 2024 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 im Ausland lebend)
- > 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 LOHNBÄHÄNGIGER 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 (inkl. Abfertigung, falls ausbezahlt)

ANDERE EINKOMMEN

- > Entgelte für Parzellierung von Grundstücken oder für Veräußerung von Liegenschaften innerhalb der letzten 5 Jahre
- > Sonstige von Erben bezogene Einkommen
- > Saldo zum 31.12.2023 und Durchschnittswert 2023 (falls verfügbar), Gegenwert bzw. Umrechnung zum 31.12.2023 von Auslandsvermögen

GRUND- UND HAUSBESITZ

- > Katastrerauszug
- > Kaufvertrag, Schenkungsvertrag, Teilungsurkunde, Erbschaftsmeldung
- > Mietvertrag laut Gesetz 431/98 und Registrierung bei der Agentur der Einnahmen
- > Mieteinnahmen aus Immobilien
- > Marktwert von Auslandsimmobilien

Wer die Abgeltungssteuer („cedolare secca“) gewählt hat:

- > Kopie des Mietvertrags 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
über diesen QR-Code:



LISTE DER ABSCHREIBBAREN AUFWENDUNGEN UND ABSETZBETRÄGE

WOHNHAUS

- > Für Mieter: Mietvertrag und Registrierung (Agentur der Einnahmen)
- > Wohnungskauf:
 - > Registrierter Darlehensvertrag
 - > Registrierter Kaufvertrag/Schenkungsvertrag
 - > Zinsbestätigung von Hypothekendarlehen
- > Bezahlte Notarrechnungen für Abschluss von Darlehensverträgen bei Kauf
- > Bezahlte Immobilienmakler-Rechnung für den Kauf der Erstwohnung
- > Gesamte Dokumentation für die Abschreibung von 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 bei Abtretung der Steuerguthaben oder Nachlass in der Rechnung
- > Möbelbonus im Zuge von Sanierungsarbeiten (bezogen auf den Zeitraum vom 01/01/2022 bis zum 31/12/2023):
 - > 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
- > Steuerabzug von 50% der Mehrwertsteuer für den Kauf von direkt vom Bauträger erworbenen Wohnungen der Energieklasse A und B

KINDER

- > Einschreibegebühren für Kurse und Abos von Kindern für Amateursportvereine (Sporthallen, Schwimmbäder...)
- > Zahlungsbelege der Einschreibegebühren für Kinder von 5 bis 18 Jahren für Musikschulen, Chöre usw.
- > Mieten von Universitätsstudenten (Miet- und Heimbenützungsvertrag) mit mindestens 100 km Entfernung von der Wohnsitzgemeinde, Einschreibebestätigung der Universität
- > Ausgaben für Kinderhort
- > Gebühren für:
 - > Kindergarten, Grund-, Mittel und Oberschulen (Einschreibegebühr, 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 Zahlungsbestätigung: Prämien für Lebens- und Unfallversicherung, zum Schutz von Personen mit Behinderung, zur Deckung des Risikos der Pflegebedürftigkeit, für Erdbebensicherung von Wohngebäuden, auch 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
- > Bestätigung der Zahlungen an Zusatzrentenfonds

GESUNDHEITSSPESEN

- > Allgemeinmedizinische oder fachärztliche Leistungen
- > Apotheken-Kassenbelege (Ticket, Medikamente, Homöopathie)
- > Zahnarzt-, Augenarzt- und 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), mit ärztlicher Verschreibung
- > Ausgaben für Anschaffung von Fahrzeugen für Personen mit Behinderung (Auto, Motorrad), Bestätigung der Invalidität
- > Dokumentation der Kosten für Pflegehelfer und Bescheinigung der Pflegebedürftigkeit des/der Betreuten
- > Tierarztspesen

FREIWILLIGE ZUWENDUNGEN

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

SONSTIGES

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



ACHTUNG: 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.