

# Notwendige Unterlagen für die Steuererklärung 2021



**my CAF**  
„...immer an Ihrer Seite“

## Unbedingt erforderliche Unterlagen

- Personalausweis
- Steuererklärung des Vorjahres (730/2020 bzw. Einkommen (ex UNICO) 2020)
- Steuernummer oder Gesundheitskarte des Erklärsers, des Ehepartners und der Kinder
- Mod. CU 2021 für zu Lasten lebende Personen, falls sie im Jahr 2020 ein Einkommen erzielt haben
- **Daten des neuen Arbeitgebers, falls im Jahr 2021 bereits Arbeitsplatz gewechselt wurde (Anschrift, Steuernummer, Firmenbezeichnung)**

## Einkommen

- Mod. CU 2021
- Belege von erhaltenen Auslandsrenten bzw. Auslandseinkommen des Jahres 2020
- Unterhaltszahlungen vom getrennten bzw. geschiedenen Ehepartner
- Aufwertungen von Grundstücken und Beteiligungen im Jahr 2020: vereidigte Schätzung und F24 der bezahlten Steuer
- Rückerstattungen von Gesundheitsausgaben im Jahr 2020, falls diese in den Vorjahren von der Steuer abgezogen wurden

## Grund- und Hausbesitz

- Bei Kauf, Verkauf oder Schenkung einer Immobilie im Jahr 2020 benötigen wir den Vertrag
- Mieteinnahmen im Jahre 2020 für jede Immobilie
- Registrierter Mietvertrag
- Mehrwert (= Differenz zwischen Kauf- und Verkaufspreis) bei Verkauf eines Baugrundes im Jahr 2020

## Ausgaben

- Arztrechnungen mit ev. Rückerstattung (Sanitätseinheit und/oder Gesundheitsfond z.B. Mutual Help )
- Quittungen für die bezahlten Leistungen für häusliche medizinische Betreuung, wobei die Vergütungen an das befähigte sanitäre Pflegepersonal (Berufskrankenpfleger/in) zählen
- Medikamente (Kassabeleg und Verschreibung oder Ersatzerklärung)
- Rechnung für den Kauf von behindertengerechten Motor- und Autofahrzeugen
- Begleitspesen für Behinderte
- Rechnungen für die Veterinärkosten für bestimmte Haustiere
- Passivzinsen für den Kauf bzw. Bau der Erstwohnung: Bankbestätigung über die bezahlten Passivzinsen, Darlehensvertrag, Kaufvertrag bzw. Baukonzession
- Quittung für die Bezahlung der Lebens- und Unfallversicherung

Satz- und Druckfehler vorbehalten.

Bozen • Brixen • Bruneck • Mals • Meran • Neumarkt • St. Ulrich • Schlanders • Sterzing • Toblach

# Notwendige Unterlagen für die Steuererklärung 2021



**my CAF**  
„...immer an Ihrer Seite“

## Ausgaben (Fortsetzung)

- Quittung oder Rechnung der bezahlten Ausgaben für die sportliche Tätigkeit der Kinder zwischen 5 und 18 Jahren
- Einzahlungsscheine der Schul- und Studiengebühren
- Spesenbelege über die Kosten von Kinderhorten
- Spesenbelege über die Kosten von Kindergärten
- Spesenbelege für die Kosten der Schulmensa (Quittungen, Zahlungsbelege oder Bestätigung der Gemeinde)
- Bestätigung der bezahlten Ausgaben für den Kauf von Abos für den lokalen, regionalen oder interregionalen öffentlichen Personennahverkehr
- Ausgaben für den Beistand von pflegebedürftigen Menschen mit ärztlicher Bestätigung
- Bestätigung für Spenden an politische Parteien (Banküberweisung)
- Quittungen für Spenden an Organisationen, welche im Verzeichnis der ONLUS eingetragen sind (Banküberweisung)
- Bank- oder Posteingangsbescheinigung für die freiwilligen Zuwendungen an Amateursportgesellschaften
- Beerdigungskosten
- Rechnung der bezahlten Provision an Immobilienmakler für den Kauf der Erstwohnung
- Einzahlungsscheine für die freiwillige Weiterversicherung INPS
- Einzahlungsscheine Ex-SCAU
- Einzahlungsschein der bezahlten INAIL-Unfallversicherung für Hausfrauen
- Banküberweisung der bezahlten Prämien bzw. Beiträge für die freiwillige Pensionsvorsorge (z.B. an Plurifonds)
- Einzahlungsscheine für die bezahlten Prämien der regionalen Hausfrauenrente
- Quittungen für die bezahlten Pflichtbeiträge für Hausangestellte bzw. für Angestellte zur persönlichen oder familiären Betreuung (Babysitter, Altenpflege)
- Banküberweisung oder Quittung der gezahlten Unterhaltszahlungen an den getrennten/geschiedenen Ehepartner (Steuernummer des getrennten/geschiedenen Ehepartners und Gerichtsurteil)
- Quittungen für Spenden zum Unterhalt des Klerus
- Quittungen für Spenden an Organisationen zur Bekämpfung des Hungers in der Dritten Welt (Banküberweisung)
- Belege für die Steuerbegünstigung für Sanierungsarbeiten im Ausmaß von 50% (Banküberweisungen, Rechnungen, Baustellenvorankündigung, Werkverträge etc.)
- Belege über erhaltene öffentliche Beiträge für Sanierungsarbeiten (Autonome Provinz Bozen)
- Belege für die Steuervergünstigung von 55% bzw. 65% für energetische Sanierungen: Mitteilung an ENEA, Rechnungen 2020 mit entsprechenden Banküberweisungen, Bestätigung des Technikers, Baustellenvorankündigung
- Belege über den Kauf von Möbeln oder großer Elektrogeräte der Energieklasse A+ oder höher, welche zur Einrichtung einer sanierten Wohnung bestimmt sind (ENEA-Meldung für Elektrogeräte erforderlich)
- Fassadenbonus: Sollten im Jahr 2020 Ausgaben für die Erneuerung der Fassaden bestehender Gebäude getätigt worden

Satz- und Druckfehler vorbehalten.

Bozen • Brixen • Bruneck • Mals • Meran • Neumarkt • St. Ulrich • Schlanders • Sterzing • Toblach

# Notwendige Unterlagen für die Steuererklärung 2021



**my CAF**  
„...immer an Ihrer Seite“

## Ausgaben (Fortsetzung)

- sein, so bedarf es der Rechnungen und der entsprechenden Banküberweisung, eventuell Baukonzession, Bestätigung der Gemeinde, dass das Gebäude sich in der A- oder B-Zone befindet.
- Mieter: registrierter Mietvertrag und F24 der bezahlten Registersteuer 2020 bzw. Mitteilung des Vermieters, dass die Mieteinkünfte der „Einheitssteuer“ (sog. „cedolare secca“) unterworfen werden
  - Universitätsstudenten: registrierter Mietvertrag, Zahlungsbelege bzw. Bestätigung der bezahlten Miete im Jahr 2020, Inskriptionsbestätigung Universität

## Vorauszahlungen

- Einzahlungsformulare (F24) für die IRPEF-Vorauszahlung vom Juni/Juli 2020 und/oder November 2020, wenn das Modell Einkommen (ex UNICO) 2020 abgefasst wurde

## Achtung: Modell 730/2021 Einkommen 2020 – Pflicht der Spesennachverfolgbarkeit

Mit dem Bilanzgesetz 2020 wurde ab dem 1. Jänner 2020 die Pflicht eingeführt, dass die Ausgaben, welche in der Steuererklärung im Ausmaß von 19% von der Steuer abgesetzt werden, ausschließlich mittels elektronischen Zahlungsmitteln (Bankomat, Kreditkarte) oder mittels Überweisung oder Scheck bezahlt werden können. **Ausgenommen** von dieser Pflicht, sind der Kauf von Medikamenten, medizinischen Geräten und medizinischen Leistungen, welche vom öffentlichen Sanitätsbetrieb erbracht wurden bzw. von privaten Kliniken, welche mit dem nationalen Gesundheitsdienst konventioniert sind. In diesen Fällen kann die Zahlung auch weiterhin in bar erfolgen.

## Kondominiumsverwalter

- Kondominiumsverwalter, welche das Mod. 730 ausfüllen, sind verpflichtet, auch die Übersicht K zu erstellen. In dieser Übersicht sind zu einem die Lieferanten des Kondominiums anzuführen und zum anderen die Katasterdaten des Kondominiums anzugeben, falls an den Gemeinschaftsteilen des Kondominiums Sanierungsarbeiten durchgeführt wurden, welche Anrecht auf die Steuerbegünstigung geben.

## Immobilien und Finanzvermögen im Ausland

- Personen, welche im Ausland über Immobilien und/ oder Finanzvermögen verfügen, sind verpflichtet zusätzlich zum Mod. 730 das Mod. RW zu erstellen.

Terminvereinbarung unter [www.mycaf.eu](http://www.mycaf.eu)

Vorliegendes Dokument ist lediglich ein Auszug der wichtigsten Unterlagen und ist nicht vollständig.

Satz- und Druckfehler vorbehalten.

Bozen • Brixen • Bruneck • Mals • Meran • Neumarkt • St. Ulrich • Schlanders • Sterzing • Toblach