

Checklist Aangifte inkomstenbelasting 2023

Gegevens partner, kinderen (voor zover nog niet bekend bij Conscientia)

- De naam, geboortedatum en het BSN-nummer van de fiscale partner, als we die nog niet hebben
- Voornamen en geboortedata van kinderen
- Ben je gehuwd, geregistreerd partner of gaan samenwonen? Dan graag de datum van huwelijk, geregistreerd partnerschap of samenwonen aan ons doorgeven.
- Inkomens Jaaropgaven (loon, uitkering, pensioen) van de fiscale partner
- Vermogens Jaaropgaven per 1 januari 2023 van de fiscale partner en kinderen

Loon / Uitkeringen / Pensioen

- De jaaropgaven 2023

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

- Kopie van openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van werkgever
- Reisperiode en ontvangen reiskostenvergoeding;

Andere inkomsten

Heeft u inkomsten niet uit loondienst of onderneming?

- Ontvangen inkomsten en betaalde kosten
- Persoonsgebonden budget (PGB): Als je inkomsten hebt voor zorg gefinancierd door een PGB

Eigen woning

- Jaaroverzicht van de hypotheek
- Jaaroverzicht van andere leningen voor de woning afgesloten, bijvoorbeeld bij familie of derden,
- Eventueel jaaropgave bouwdepot
- WOZ-waarde (beschikking 2023) met de peildatum 1 januari 2022

Is er in 2023 een huis gekocht/verbouwd en een hypotheek afgesloten of gewijzigd?

- Taxatienota
- Nota van de notaris
- Advies- en bemiddelingskosten (hypotheek),
- Afrekening afsluitprovisie + eventueel boeterente bank
- Gegevens NHG-provisie
- Staat de oude woning nog te koop of is deze verkocht?
- Zijn er schenkingen ontvangen in verband met aankoop van de eigen woning?

Is er in 2023 een huis verkocht?

- Als sprake van een restschuld eigen woning na verkoop: dan jaaroverzicht van deze restschuld

- Nota van de notaris

Vermogen

- Jaaroverzichten bank met banksaldi per 1 januari 2023
- Jaaroverzichten van beleggingen per 1 januari 2023 (incl. in 2023 betaalde dividend of andere bronbelasting)
- Jaaroverzichten van andere leningen, saldi per 1 januari 2023
- Gegevens over overige vermogensbestanddelen (contant geld, cryptomunten), onroerende zaken, kapitaalverzekeringen etc. per 1 januari 2023
- Gegevens over ontvangen erfenissen en/of schenkingen;

Verhuur woningen of ander vastgoed

Worden er een of meerdere woningen of vastgoed verhuurd?

- Bij woningen in Nederland: de WOZ-waarde (beschikking 2023) met peildatum 1 januari 2022 van de verhuurde woning(en) + de hoogte van de jaarhuur (exclusief servicekosten)
- Bij buitenlandse woningen of ander vastgoed (Nederland of buitenland): een bepaling van de vrije verkoopwaarde per 1-1-2023

Alimentatie

Ben je gescheiden?

- Gegevens van ontvangen of betaalde partneralimentatie in 2023;
- Echtscheidingsconvenant in jaar van scheiding;

Lijfrente, levensloop, kapitaalverzekering, arbeidsongeschiktheidsverzekering

- Betaalde premies in 2023 voor lijfrentevoorzieningen
- Eventuele opgaven van de uitkering wanneer er een polis is afgekocht
- Jaaropgaven van pensioenfondsen wanneer er een pensioen wordt opgebouwd (UPO)
- Betaalde premies in 2023 voor arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
- Opname levensloopregelingen in 2023

Zijn er ziektekosten gemaakt in 2023?

- Niet-vergoede-uitgaven voor artsen, tandarts, fysiotherapie, oogarts, alternatieve behandelingen, voorgeschreven medicijnen en ziekenhuis, gehoorapparaat (onder voorwaarden) dieetkosten, hulpmiddelen, inclusief vervoerskosten
- Onder aftrekbare kosten vallen niet meer: eigen risico, uitgaven voor ooglaserbehandeling en bril, rollator of rolstoel en sommige andere hulpmiddelen en uitvaartkosten

Zijn er aftrekbare giften gedaan in 2023?

- Overzicht van de giften aan goede-doel-instellingen (ANBI-instellingen) of verenigingen, met daarbij de bedragen die je hebt betaald.
- Als het gaat om periodieke giften vastgelegd in een overeenkomst dan graag het transactienummer doorgeven.

Voorlopige aanslagen

- Voorlopige aanslagen inkomstenbelasting en premie ZVW 2023