Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2024

Voor het opstellen van uw aangifte hebben wij uw gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en zo volledig mogelijk aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de gegevens, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u grotendeels op de uitnodiging tot het doen van aangifte. Stuur de aangiftebrief mee. U hoeft de gegevens die al op dat formulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn.

Uw gegevens

- ❑ Naam en voorletters :
- ❑ Adres :
- ❑ Postcode en woonplaats :
- ❑ Telefoon privé :
- ❑ Telefoon werk/mobiel :
- ❑ E-mail :
- ❑ Burgerservicenummer (BSN) :
- ❑ Geboortedatum : M / V
- ❑ Hiermee verklaar ik hierna, op pagina 1 t/m 11, zo volledig als mogelijk, de juiste gegevens te hebben verstrekt (handtekening) :

Echtgeno(o)t(e) / partner[1]

- ❑ Naam en voorletters :
- ❑ Adres :
- ❑ Postcode en woonplaats :
- ❑ Burgerservicenummer (BSN) :
- ❑ Geboortedatum : M / V

[1] Als uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen formulier invullen.

Is uw persoonlijke situatie in 2024 anders dan in 2023? Ja / Nee

Voor gehuwden/geregistreerd partners:			
❑ Bent u het hele jaar 2024 gehuwd/geregistreerd partners geweest?	Ja / Nee		
❑ Bent u in 2024 gehuwd of een geregistreerd partnerschap aangegaan?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u in 2024 duurzaam gescheiden gaan leven?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Heeft u in 2024 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de basisregistratie personen?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u in 2024 gescheiden?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/ partnerschapsvoorwaarden?	Ja / Nee	Zo ja, wij ontvangen graag een kopie voor ons dossier, tenzij we deze al eerder van u hebben ontvangen.	
Voor ongehuwden:			
❑ Woonde u het hele jaar 2024 samen?	Ja / Nee		
❑ Bent u beiden het hele jaar 2024 op hetzelfde adres in de basisregistratie personen ingeschreven?	Ja / Nee	Zo nee, welke periode wel? (data)	
❑ Bent u in 2024 gaan samenwonen?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u in 2024 uit elkaar gegaan?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Heeft u samen een notarieel samenlevingscontract?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum van notariële akte)	
❑ Heeft u samen een kind/kinderen gekregen?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Heeft u een kind van uw partner erkend?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Heeft uw partner een kind van u erkend?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u als partner aangemeld voor de pensioenregeling van uw partner?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	

❑ Is uw partner aangemeld als partner voor uw pensioenregeling?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Bent u samen eigenaar van uw woning?	Ja / Nee	Zo ja, op (datum)	
❑ Staat op uw woonadres een meerderjarige huisgenoot/huurder ingeschreven met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont?	Ja / Nee	Zo ja, vanaf (datum)	

Let op!
Kinderen tot 27 jaar – stiefkinderen en pleegkinderen waarvoor in enig jaar een pleegvergoeding is ontvangen daaronder begrepen – kwalificeren in principe niet als fiscaal partner van hun (stief/pleeg)ouder. In bepaalde situaties moeten meerderjarige pleegkinderen verzoeken om niet als fiscaal partner te worden aangemerkt van hun pleegouder.
Personen die niet in Nederland wonen en geen kwalificerende buitenlandse belastingplichtige zijn, kunnen niet kwalificeren als fiscaal partner.

Kinderen
Heeft u thuiswonende kinderen (inclusief stief- en pleegkinderen en kinderen waarvoor co-ouderschap geldt)? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en burgerservicenummers (BSN) van de kinderen in.

Voorletters	Geboortedatum	Burgerservicenummer (BSN)

Aanslagen

Indien aanwezig meesturen:
- ❑ Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) 2024.
- ❑ Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2023.
- ❑ Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2024, huurtoeslag 2024, kindgebonden budget 2024 of zorgtoeslag 2024.

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2024:

- ❑ inkomsten uit dienstbetrekking;
- ❑ een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke);
- ❑ een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2024 en de recentste salarisstrook van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto of fiets van de zaak

Rijdt u in een auto of fiets van de zaak, dan heeft uw werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al op uw loon ingehouden. U hoeft geen gegevens te verstrekken.

Verklaring geen privégebruik auto

Als u minder dan 500 privékilometers rijdt, dan kunt u een Verklaring geen privégebruik auto aanvragen bij de Belastingdienst. Heeft u dat gedaan en die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden.

De kans is groot dat de Belastingdienst u vraagt om aan te tonen dat u inderdaad zo weinig privékilometers heeft gereden. Dat kunt u bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie (zie www.belastingdienst.nl). Daaruit moet blijken welke ritten u op welke datum heeft gemaakt. Ook de bestemmingen en het aantal gereden kilometers moeten zijn vermeld. U hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

Woon-werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

❑ Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever.	
❑ Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode	
❑ De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaarbedrag)	€

Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden?
Zo ja, stuurt u dan een opgave van:

- ❑ de ontvangen inkomsten;
- ❑ de betaalde kosten.

Graag een specificatie bijvoegen.

Kapitaalverzekering eigen woning			
❑ Heeft u in 2024 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw kapitaalverzekering eigen woning af te kopen?	Ja / Nee	Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave.	€

Stamrecht/lijfrente			
❑ Heeft u in 2024 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht en/of lijfrente af te kopen?	Ja / Nee	Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave.	€
Pensioen			
❑ Heeft u in 2024 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw pensioen af te kopen?	Ja / Nee	Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave.	€
Oudedagsverplichting			
❑ Heeft u in 2024 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw oudedagsverplichting af te kopen?	Ja / Nee	Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave.	€
Alimentatie Heeft u in 2024 alimentatie ontvangen? Zo ja:			
❑ Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen). Graag kopie van de betalingsbewijzen bijvoegen.	€		
Ontvangen van			
❑ Naam betaler			
❑ Adres			
❑ Postcode en woonplaats			

Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning	
❑ De waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente voor het belastingjaar 2024 (waardepeildatum per 1 januari 2023). Graag kopie bijvoegen.	€
❑ Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies). Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen.	€
❑ Maakte u vóór 1 januari 2013 al gebruik van renteaftrek eigen woning? Zo ja, vanaf welke datum en graag een kopie van de aangifte IB 2012 of een hypotheekrenteoverzicht 2012 overleggen	Datum:
❑ Restant schuld aan het einde van het jaar. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen.	€

❑ Betaalde erfpachtcanon. Graag kopie nota's en betalingsbewijzen bijvoegen.	€
❑ Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld.	€
Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad)	
❑ Van beide woningen een kopie van de woz-beschikking.	
❑ Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen?	Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.
❑ Is in 2024 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten?	Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bij ons bekend) en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning.
❑ Is de voormalige eigen woning in 2024 tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop?	Zo ja, opgave van de verhuurperiode.
❑ Is de voormalige eigen woning in 2024 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna.	
Als u in 2024 een nieuwe eigen woning heeft gekocht:	
❑ Een kopie van de afrekening van de notaris van de aankoop van de woning	
❑ Een overzicht van de gemaakte kosten voor de nieuwe woning, zoals kosten van de makelaar, de notaris, de bank, het kadaster of uw hypotheekadviseur. Graag kopie van de facturen en betalingsbewijzen bijvoegen.	€
❑ Vanaf welke datum staat u bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven?	
Als u in 2024 uw eigen woning heeft verkocht:	
❑ Een kopie van de afrekening van de notaris van de verkoop van de woning	
❑ Verkoopkosten van de woning, zoals makelaarskosten, taxatiekosten en advertentiekosten, kosten energielabel. Graag kopie van de facturen en betalingsbewijzen bijvoegen.	€

❑ Vanaf welke datum bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres?	
Heeft u na verkoop van een voormalige eigen woning (na 29 oktober 2012 maar voor 31 december 2017) nog een restschuld? Zo ja, graag opgave van de restschuld en de betaalde rente over de restschuld. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen.	€

Als u in 2024 een nieuwe hypothecaire lening bent aangegaan of een bestaande lening heeft verhoogd.
- ❑ Een kopie van de leningsovereenkomst.
- ❑ Het adviesrapport van de hypotheekadviseur.

Als u in 2024 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:
- ❑ Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een spaar- of levenhypotheek afgesloten?
- ❑ Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening afgesloten?
- ❑ Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u (een deel van) uw eigen woning in 2024, al of niet tijdelijk, verhuurd aan derden? Denk bijvoorbeeld aan verhuur van uw woning tijdens uw vakantie, kamerverhuur aan een student of kamerverhuur via AirBNB of als bed and breakfast?
- ❑ Zo ja, een opgave van de aard van de verhuur, de verhuurperiode, de inkomsten en de kosten die u in verband met deze verhuur heeft gemaakt. Graag kopie van de betalingsbewijzen bijvoegen.

Let op!
De kosten en rente die betrekking hebben op de eigen woning zijn in 2024 nog slechts aftrekbaar tegen een tarief van maximaal 36,97%. Als het belastbaar inkomen uit werk en woning (box 1) meer bedraagt dan € 75.518, dan wordt het eigenwoningforfait belast tegen 49,50%.

Andere onroerende zaken

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?
Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- ❑ Het (de) adres(sen)
- ❑ Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de gemeente voor het belastingjaar 2024 (waardepeildatum per 1 januari 2023). Graag een kopie meesturen.

Wordt de woning langdurig verhuurd? Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand? Graag een kopie van het huurcontract, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt. Graag ontvangen wij kopieën van de bankafschriften, waarop de ontvangen huur is bijgeschreven.

Adres vakantiehuis, andere woning	Woz-waarde over het belastingjaar 2024 (waardepeildatum 1 januari 2023) (€)	Kale huur per maand per 1 januari 2024 (€)

Op 6 juni 2024 heeft de Hoge Raad geoordeeld dat de forfaitaire berekening van het box 3 inkomen nog steeds in strijd is met Europees Recht. De Hoge Raad oordeelde dat indien het werkelijk rendement van het box 3 vermogen lager is dan het forfaitair rendement van box 3 dat dan uitgegaan moet worden van het lagere werkelijk rendement. Hierbij geeft de Hoge Raad aan dat bij de berekening van het werkelijk rendement naast de reguliere opbrengsten ook de gerealiseerde en ongerealiseerde waardestijgingen behoren. Daarnaast oordeelde de Hoge Raad ook dat de gemaakte kosten niet aftrekbaar zijn.

Daarom ontvangen wij ook als de woning kortstondig wordt verhuurd ook kopieën van de bankafschriften, waarop de ontvangen huur in 2024 is bijgeschreven. Tot slot ontvangen wij ook de Woz-waarde over het belastingjaar 2025 (waardepeildatum 1 januari 2024).

Andere onroerende zaken

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- ❑ Het (de) adres(sen);
- ❑ De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2024.

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 1 januari 2024 (€):

Op 6 juni 2024 heeft de Hoge Raad geoordeeld dat de forfaitaire berekening van het box 3 inkomen nog steeds in strijd is met Europees Recht. De Hoge Raad oordeelde dat indien het werkelijk rendement van het box 3 vermogen lager is dan het forfaitair rendement van box 3 dat dan uitgegaan moet worden van het lagere werkelijk rendement. Hierbij geeft de Hoge Raad aan dat bij de berekening van het werkelijk rendement naast de reguliere opbrengsten ook de gerealiseerde en ongerealiseerde waardestijgingen behoren. Daarnaast oordeelde de Hoge Raad ook dat de gemaakte kosten niet aftrekbaar zijn.

Daarom ontvangen wij als de onroerende zaak wordt verhuurd graag kopieën van de bankafschriften, waarop de ontvangen huur in 2024 is bijgeschreven. Tot slot ontvangen wij ook de waarde bij vrije verkoop per 1 januari 2025.

Terbeschikkingstelling van vermogen aan verbonden persoon of bv

Als u vermogen ter beschikking stelt aan uw eigen bv of aan een onderneming of bv van een verbonden persoon, dan moet u dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Hierbij kunt u denken aan de verhuur van een bedrijfspand, loods, zelfstandige werkruimte of het hebben van een schuldvordering. Maar ook andere situaties zijn mogelijk. Ook als u onder ongebruikelijke voorwaarden binnen de familiesfeer vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of bv van een familielid, dan kan de terbeschikkingstellingsregeling van toepassing zijn. Wij verzoeken u daarom aan ons mee te delen of u (financiële) banden onderhoudt met ‘verbonden ondernemingen of vennootschappen’. Zo ja, dan ontvangen wij graag onder meer:

- ❑ de N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming of bv;

- ❑ Een aanduiding van de aard van verbondenheid (bijvoorbeeld: “onderneming partner” of “bv van vader”);
- ❑ de waarde(n) per 1 januari 2024 en 31 december 2024 van het terbeschikkinggestelde vermogen;
- ❑ de meest recente woz-beschikking van de eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak;
- ❑ de opbrengsten en de kosten.

Indien u een huwelijkspartner of geregistreerd partner bent van de verbonden persoon, dan zijn voor de aangifte de huwelijksvoorwaarden van belang. Dit geldt ook als uw huwelijkspartner of geregistreerd partner het vermogensbestanddeel ter beschikking stelt aan een verbonden persoon.

Inkomsten uit aanmerkelijk belang

❑ Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een bv of nv?	Ja/nee	
❑ Zo ja, heeft u in 2024 hieruit dividend ontvangen of heeft u (een deel van) deze aandelen verkocht?	Ja/nee	
❑ Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting, dan wel de verkoopopbrengst. Graag kopie van de betalingsbewijzen bijvoegen.	Inkomsten €	Dividendbelasting €

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld

- ❑ Van alle bank- en spaarrekeningen het saldo per 1 januari 2024 en 31 december 2024 (kopie jaaroverzicht). Inclusief die van minderjarige kinderen;
- ❑ Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2024 en 31 december 2024 (specificatie);
- ❑ Contant geld voor zover meer dan € 653 (€ 1.306 voor partners) per 1 januari 2024 en 31 december 2024.

Effecten en andere beleggingen, in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken:

- ❑ Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari 2024 en 31 december 2024 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank).
  Let op!
  Hieronder valt ook een eventueel bezit aan cryptovaluta;
- ❑ Het bedrag van de in 2024 ingehouden dividendbelasting;
- ❑ Het bedrag van de in 2024 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds;
- ❑ Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde;
- ❑ Geef groene beleggingen apart aan. Hiervoor kan een vrijstelling gelden.

Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- ❑ Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot;
- ❑ Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2024 en 31 december 2024.

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- ❑ Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging;
- ❑ Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2024 en 31 december 2024.

Schulden
- ❑ Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar *niet* de schuld die is aangegaan voor de eigen woning);
- ❑ Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2024 en 31 december 2024.

Op 6 juni 2024 heeft de Hoge Raad geoordeeld dat de forfaitaire berekening van het box 3 inkomen nog steeds in strijd is met Europees Recht. De Hoge Raad oordeelde dat indien het werkelijk rendement van het box 3 vermogen lager is dan het forfaitair rendement van box 3 dat dan uitgegaan moet worden van het lagere werkelijk rendement. Hierbij geeft de Hoge Raad aan dat bij de berekening van het werkelijk rendement naast de reguliere opbrengsten ook de gerealiseerde en ongerealiseerde waardestijgingen behoren. Daarnaast oordeelde de Hoge Raad ook dat de gemaakte kosten niet aftrekbaar zijn.

Daarom ontvangen wij graag terzake van de overige bezittingen en schulden kopieën van de bankafschriften, waarop de ontvangen inkomsten in 2024 is bijgeschreven en de betaalde rente in 2024 is afgeschreven.

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten
Als u in 2024 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, dan heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen en medische hulpmiddelen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht.
Niet als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, eigen bijdragen of eigen risico's Zorgverzekeringswet, uitgaven voor zorg die volgens de Zorgverzekeringswet verplicht verzekerd zijn, begrafeniskosten, eigen bijdragen op grond van WLZ en WMO, brillen of contactlenzen, ooglaserbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen, aanpassingen aan een woning, bepaalde in-vitrofertilisatiebehandelingen, krukken, looprekken, rollators, uitgaven voor geestelijke gezondheidszorg of dyslexie van minderjarigen.

Let op!
Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor een alleenstaande met een verzamelinkomen tot en met € 9.420 is de drempel € 163. Voor inkomen boven € 9.420 tot en met € 50.034 is deze 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomen boven € 50.034 bedraagt de drempel € 825 plus 5,75% over het verzamelinkomen boven € 50.034. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten. Voor fiscale partners worden de ziektekosten en verzamelinkomens samengeteld, en gelden aangepaste drempels.

Alimentatie
Heeft u in 2024 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner?
(Het gaat *niet* om alimentatie voor de kinderen)
- ❑ Het in 2024 betaalde bedrag en betalingsbewijzen;
- ❑ Naam, adresgegevens en burgerservicenummer van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner.

Lijfrentepremies
- ❑ De in 2024 betaalde premies en betalingsbewijzen;
- ❑ Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt;
- ❑ Betaalde bemiddelingskosten bij een direct ingaande lijfrente en betalingsbewijs;
- ❑ De pensioenopgave (UPO) van het pensioenfonds van uw werkgever over 2023.

Let op!
Vanaf 2023 zijn de jaar- en reserveringsruimte verruimd.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- ❑ De in 2024 betaalde premies en betalingsbewijzen;
- ❑ Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.

Giften

Heeft u periodieke of eenmalige giften gedaan aan een algemeen nut beogende instelling (ANBI)? Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. De giften moeten in totaal meer dan € 60 bedragen. De giften moeten bovendien een drempel van 1% van het (gezamenlijk) verzamelinkomen (vóór aftrek persoonsgebonden aftrek) overschrijden (tenzij sprake is van een zogenoemde periodieke gift).

- ❑ Stuur een specificatie van de betaalde bedragen en betalingsbewijzen mee.

Let op!
De persoonsgebonden aftrekposten zijn in 2024 nog slechts aftrekbaar tegen een tarief van maximaal 36,97%.

Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen, maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag te veel dan een onjuiste aangifte!

Het is aan te raden om in ieder geval contact met ons op te nemen als een van de volgende situaties op u van toepassing is:

- ❑ U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP'er).
- ❑ U bent medegerechtigde in een onderneming.
- ❑ U heeft een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan.
- ❑ U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.
- ❑ U heeft aandelen, vorderingen, rechten of schulden waarvan moet worden aangenomen dat daarmee te behalen voordelen mede een beloning voor verrichte werkzaamheden zijn.
- ❑ U heeft vermogensbestanddelen afgezonderd in een afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.

Let op!
Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.

Meer weten?

Wilt u meer weten over uw aangifte inkomstenbelasting? Neem dan telefonisch contact met ons op (035 799 35 00) voor een afspraak met één van onze specialisten op dit gebied.