

Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2024

Voor het opstellen van uw inkomstenbelastingaangifte over 2024 zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

A Persoonlijke gegevens

A1	Naam en voorletters	
A2	Naam en voorletters echtgeno(o)t(e)/partner	
A3	E-mailadres	
A4	Telefoonnummer	

Onderstaande adresgegevens alleen invullen wanneer deze gewijzigd of niet bij ons bekend zijn.

Uw gegevens

A5	Adres, postcode en woonplaats	
A6	BSN	
A7	Geboortedatum	

Echtgeno(o)t(e) / partner

A8	Adres, postcode en woonplaats	
A9	BSN	
A10	Geboortedatum	

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

A11	Ik ben het hele jaar 2024 gehuwd/geregistreerd partners geweest.	
A12	Ik ben in 2024 gehuwd/een geregistreerd partnerschap aangegaan, datum:	
A13	Ik ben in 2024 duurzaam gescheiden gaan leven, datum:	
A14	Heeft u in 2024 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de BRP (Basisregistratie Personen)? Zo ja, (datum:)	
A15	Ik ben in 2024 gescheiden, (datum:)	
A16	Bent u gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden?	
A17	Zo ja, dan ontvangen wij graag een kopie van de notariële akte voor ons dossier, tenzij wij deze al eerder van u hebben ontvangen.	

Voor ongehuwden:

A18	Ik ben in 2024 gaan samenwonen, datum:	
A19	Ik heb het hele jaar 2024 samengewoond.	
A20	Bent u beiden het hele jaar 2024 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven?	
A21	Heeft u samen een kind/kinderen gekregen? Zo ja, (datum:)	
A22	Heeft u een kind van uw partner erkend? Zo ja, (datum:)	
A23	Heeft uw partner een kind van u erkend? Zo ja, (datum:)	
A24	Wij zijn in 2024 uit elkaar gegaan, datum:	
A25	Is er sprake van een samenlevingscontract? Indien er sprake is van een samenlevingscontract, dan stellen wij het op prijs als u een kopie hiervan voor ons dossier aanlevert.	

A26	Bent u als partner aangemeld voor de pensioenregeling van uw partner? Zo ja, (datum:)	
A27	Is uw partner aangemeld als partner voor uw pensioenregeling? Zo ja, (datum:)	
A28	Bent u samen eigenaar van uw woning? Zo ja, vanaf welke datum?	
A29	Heeft u een huisgenoot met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? Zo ja, (datum:)	

Kinderen:

A30	Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja, wij verzoeken u de voorletters, achternaam, geboortedata en BSN aan ons door te geven indien deze niet bij ons bekend zijn.	
-----	---	--

Overig: aankruisen wat van toepassing is en gegevens ter zake bijvoegen

A31	U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen.	
A32	U bent co-ouder.	
A33	U hebt dit jaar een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan.	
A34	U hebt recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.	

B Aanslagen

Indien aanwezig bijvoegen en meesturen:

B1	Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n).	
B2	Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw belastingaangifte over 2023	

C1 Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d., u had in 2024:

C1.1	Inkomsten uit dienstbetrekking.	
C1.2	Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke).	
C1.3	Een pensioenuitkering.	
C1.4	Een uitkering uit een oudedagsverplichting (ODV).	
C1.5	Een lijfrente-uitkering of uitkering van een lijfrentespaarrekening/lijfrentebeleggingsrecht waarop loonheffing is ingehouden.	

Echtgeno(o)t(e)/partner, u had in 2024:

C1.6	Inkomsten uit dienstbetrekking.	
C1.7	Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke).	
C1.8	Een pensioenuitkering.	
C1.9	Een uitkering uit een oudedagsverplichting (ODV).	
C1.10	Een lijfrente-uitkering of uitkering van een lijfrentespaarrekening/lijfrentebeleggingsrecht waarop loonheffing is ingehouden.	
C1.11	In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2024 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.	

Andere inkomsten:

C1.12	Hebt u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Graag een specificatie bijvoegen van de ontvangen inkomsten en de in samenhang daarmee betaalde kosten.	
-------	--	--

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer:

C1.13	Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja, dan opgeven:	
C1.14	Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever.	
C1.15	Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode	
C1.16	De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving:	€

Stamrecht:

C1.17	Heeft u in 2024 een stamrechtuitkering genoten of gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen? Zo ja, graag een kopie van de opgave.	
-------	--	--

Alimentatie:

C1.18	Heeft u in 2024 partneralimentatie ontvangen? Zo ja, bedrag van de alimentatie:	
C1.19	Naam betaler:	
C1.20	Adres, postcode en woonplaats:	
C1.21	BSN:	

C 2 Eigen woning:

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning verzoeken wij u de volgende gegevens aan te leveren:

C2.1	Kopie WOZ-beschikking 2024 (peildatum per 1 januari 2023) van de gemeente.	
C2.2	Kopie jaaropgave hypotheek.	
C2.3	Betaalde erfpachtcanon. Graag een kopie van de nota's toevoegen.	

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):

C2.4	Graag beide WOZ-beschikkingen en jaaropgaven.	
C2.5	Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen?	
C2.6	Is in 2024 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? Zo ja, op welke datum is de voormalige eigen woning verlaten?	
C2.7	Is de voormalige eigen woning in 2024 tijdelijk verhuurd (onder de Leegstandswet) in afwachting van verkoop? Zo ja, voeg dan een opgave van de verhuurperiode toe.	

Als u in 2024 een woning heeft verkocht of gekocht:

C2.8	Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning.	
C2.9	Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning/bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres?	

C2.10	Een overzicht van de gemaakte kosten voor de wel de aankoop als verkoop van de woning, zoals kosten voor de makelaar, taxateur, de notaris, de bank, het kadaster of uw hypotheekadviseur.	
C2.11	Heeft u na verkoop van de eigen woning (op 29 oktober 2012 of later) nog een restschuld? Zo ja, graag een kopie van het jaaroverzicht toevoegen.	
C2.12	Heeft u in 2024 eerder ontvangen schenkingen aangewend voor de aankoop, onderhoud, verbetering of aflossing van uw hypotheekschuld? Zo ja, bedrag:	€

Als u in 2024 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

C2.13	Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning.	
C2.14	Indien u niet bij een reguliere kredietinstelling een lening bent aangegaan, maar bijvoorbeeld bij uw ouders of de eigen BV, graag een kopie van de leningsovereenkomst toevoegen.	

Heeft u voor de aflossing van de lening een kapitaalverzekering eigen woning of een spaar- of levenhypotheek?

C2.15	Zo ja: een kopie van de <u>polis</u> (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.	
C2.16	Wat was de waarde van de kapitaalverzekering eigen woning of spaar- of levenhypotheek op 1 januari 2024? Graag een kopie van het overzicht toevoegen.	

C 3 Inkomsten uit aanmerkelijk belang (Box II)

C3.1	Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een BV of NV?	
C3.2	Zo ja, heeft u in 2024 hieruit dividend ontvangen of heeft u aandelen verkocht?	
C3.3	Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting toevoegen.	

C 4 Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland) (Box III)

C4.1	Is de gezamenlijke waarde van uw bezittingen op 1 januari 2024 meer dan € 57.000 (voor een alleenstaande) of € 114.000 (voor fiscaal partners, zoals gehuwden/samenwonenden). Nee: u hoeft deze gegevens <u>niet</u> aan te leveren; Ja: lever de gegevens zoals hieronder vermeld aan.	
------	---	--

Tweede woning:

C4.2	Heeft u een vakantiehuis of een tweede woning (geen eigen woning) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, een overzicht van: Het (de) adres(sen). Kopie WOZ-beschikking 2024 (peildatum per 1 januari 2023).	
C4.3	Adres vakantiehuis, tweede woning	
C4.4	Kale huur per maand (€)	

Andere onroerende zaken:

C4.5	Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, een overzicht van: Het (de) adres(sen). Kopie WOZ-beschikking 2024 (peildatum per 1 januari 2023). Worden deze onroerende zaken verhuurd en is daarvoor een huurcontract opgesteld? Zo ja, wat is het bedrag aan ontvangen huur?	
C4.6	Adres overige onroerende zaken	
C4.7	Waarde per 1 januari 2024 (onroerende zaken, niet zijnde woningen, moeten worden gewaardeerd op de waarde in het economische verkeer, dit hoeft niet gelijk te zijn aan de WOZ-waarde)	

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen:

C4.8	Van <u>alle</u> bank- en girorekeningen het saldo per 1 januari 2024 (kopie jaaroverzicht).	
C4.9	Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2024 (specificatie bijvoegen), waaronder vorderingen op familieleden.	
C4.10	Van cryptovaluta, zoals bitcoins en andere virtuele betaalmiddelen de waarde in het economische verkeer per 1 januari 2024.	

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

C4.11	Stuur het jaaroverzicht van uw bank, inclusief: 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 (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:

C4.12	Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, caravan of boot.	
C4.13	Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2024.	

Schulden:

C4.14	Een overzicht van alle schulden per 1 januari 2024 zoals schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, postorderbedrijven, DUO en familieleden.	
C4.15	Dient u op 1 januari 2024 nog schenk- of erfbelasting te betalen? Zo ja, een specificatie van de bedragen.	

C 5 Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten:

In aanmerking voor aftrek komen de volgende kosten, wij verzoeken u het hokje aan te kruisen die op u van toepassing is en voeg een specificatie bij:

C5.1	Niet vergoede kosten artsen, tandarts e.d.	
------	--	--

C5.2	Niet vergoede kosten medische hulpmiddelen (steunzolen, gehoorapparaat e.d.).	
C5.3	Niet vergoede medicijnen.	
C5.4	Reiskosten eigen vervoer/bezoek gezinslid.	
C5.5	Dieetkosten	
C5.6	Overig:	

Scholingskosten:

Aftrekpost vervallen.

Alimentatie:

C5.7	Heeft u in 2024 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e)? Zo ja, bedrag van de alimentatie:	
C5.8	Naam	
C5.9	Adres, postcode en woonplaats	
C5.10	BSN	

Lijfrentepremies en stortingen op lijfrentespaarrekening / lijfrentebeleggingsrecht:

C5.11	De in 2024 betaalde premies / stortingen en een kopie van de polis.	
C5.12	Kopie van het uniform pensioenoverzicht (UPO) bijvoegen.	

Premie arbeidsongeschiktheidsverzekering:

C5.13	De in 2024 betaalde premies en een kopie van de polis.	
-------	--	--

Giften aan Algemeen Nut Beogende Instellingen zoals charitatieve doelen en kerkelijke instellingen:

C5.14	Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.	
C5.15	Heeft u periodieke giften gedaan aan culturele instellingen of overige instellingen? Zo ja, stuur een specificatie van de betaalde bedragen en het transactienummer mee.	

D Toeslagen

D1	Heeft u in 2024 de hieronder vermelde toeslagen ontvangen:	
D2	Zorgtoeslag	
D3	Huurtoeslag	
D4	Kindgebonden budget	
D5	Kinderopvangtoeslag	
D6	Voor zover aanwezig verzoeken wij u de beschikkingen inzake de toeslagen mee te sturen.	

E 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 waarvan u vermoedt dat deze voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Box 3 heffing

De belastingdienst past bij de box 3 heffing in de aanslag IB 2024 de volgende berekening toe:

- Berekening volgens de “spaarvariant” met verschillende rendementen voor de verschillende soorten beleggingen. De belastingdienst maakt bij de toepassing van de spaarvariant zelf een verdeling van het box 3 vermogen tussen de fiscale partners.

Indien aangetoond kan worden dat het daadwerkelijke rendement lager is dan de hierboven genoemde berekening dan kan tegenbewijs worden aangeleverd. De precieze vormgeving van de tegenbewijsregeling wordt naar verwachting in de eerste helft van 2025 duidelijk.

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.