

Benodigheden Nederlandse Aangifte Inkomstenbelasting/PVV 2023 P-biljet voor personen wonend in Nederland

Persoonsgegevens:

- Bent u gehuwd of samenwonend dan vragen wij uw gegevens én die van uw fiscaal partner
- Datum huwelijk / datum samenwonen
- Datum echtscheiding / datum uitschrijving echtelijke woning / datum verzoek echtscheiding
- Gegevens kinderen; geboortedatum en BSN-nummer
- Bij verhuizing naar een ander land; het uitschrijvingsbewijs van Nederland en het inschrijvingsbewijs van het andere land

Inkomen:

- Jaaropgave(n) 2023 van **alle** inkomsten, dus loon of uitkeringen, pensioenen, (lijf)renten, bijverdiensten, afkoopsommen verzekeringen etc. van zowel binnen NL als buiten NL
- Inkomsten uit zelfstandige werkzaamheden 2023; jaarstukken of balans
- In geval van bijverdiensten ook de eventuele hiervoor gemaakte kosten die u kunt aantonen
- Teruggerekregen bedrag(en) of vergoeding(en) voor een bedrag dat vóór 2023 is afgetrokken (b.v. terugontvangen partneralimentatie)

Eigen Woning:

- WOZ waarde belastingjaar 2023 (waarde peildatum 1-1-2022)
 - Jaaroverzicht(en) 2023 van uw bank betreffende uw hypotheek
 - Overzicht hypotheek indien deze niet bij een Nederlandse bank werd afgesloten (b.v. bij een buitenlandse financiële instelling / familielid / eigen B.V.)
- Bij **aankoop** of **verkoop** woning of na het oversluiten van uw hypotheek:
- Factuur taxatiekosten/bouwtechnische keuring voor het krijgen van de hypotheek of NHG
 - Factuur hypotheekadvies
 - Factuur notariskosten
 - Boeterente i.v.m. vervroegd aflossen
 - Kopie hypotheekakte en aankoopakte
 - Kosten Nationale hypotheekgarantie NHG
 - Royementsaktekosten
 - Afsluitprovisie/bereidstellingsprovisie
 - Restschuld
 - Oorspronkelijke afsluitdatum en de einddatum van uw hypotheek
 - In- en uitschrijvingsdatum gemeente bij verhuis
 - Bij **(ver)bouw** (nieuwe) woning betaalbewijzen/facturen

Vermogen op 01.01.2023:

(bij vermogen alleenstaande > € 57.000,- of met fiscaal partner > € 114.000,-)

- Financieel jaaroverzicht 2023 van **alle** bankrekeningen binnen NL/buiten NL, indien u kinderen heeft onder de 18 jaar ook hun financiële jaaroverzichten 2023
- Financieel jaaroverzicht 2023 van uw (groene) beleggingen en betaalde dividendbelasting
- Financieel jaaroverzicht 2023 van uw levens- en kapitaalverzekeringen en data van afsluiten van deze verzekeringen
- Overzicht van alle onroerende zaken in en buiten Nederland
- Overzicht van alle overige bezittingen (b.v. vorderingen en uitgeleend geld)
- Waarde cryptomunten (zoals bitcoins) / contanten

- Overzichten van alle schulden

Uw voordeel uit sparen en beleggen: al uw bezittingen -/- uw schulden; zie links van de Nederlandse Belastingdienst: [Bezittingen](#) -/- [Schulden](#)

Mocht u naast uw eigen woning nog onroerend goed hebben in Nederland of buiten Nederland dan, de WOZ-waarde van dat onroerend goed of de waarde van de buitenlandse woning en een overzicht van de eventueel hierop rustende hypotheek en schulden.

Heeft u een 2de woning in Nederland die u op 1 januari 2023 heeft **verhuurd** en geniet de huurder huurbescherming, geef ons dan ook de huurinkomsten 2023 door.

Persoonsgebonden aftrek:

- [Dietbevestiging](#) 2023 ingevuld door uw behandelend arts (op onze website)
- Fiscaal overzicht 2023 van uw Nederlandse zorgverzekering (betaalde en vergoede kosten)
- Facturen en bewijzen van de betaling van de door uzelf betaalde ziektekosten/**voorgeschreven** medicijnen/hulpmiddelen, m.u.v. verplicht/vrijwillig eigen risico.

Let op! Kosten voor: premies zorgverzekering/eigen bijdrage Zvw en CAK/rollator-krukken-scootmobiel-rolstoel/brillen/lenzen/laseren zijn **niet** aftrekbaar.

Steunzolen, protheses en (**onder voorwaarden**) gehoorapparaten zijn wel aftrekbaar evenals reparatie, onderhoud en verzekering daarvan.

Kosten voor: geestelijke gezondheidszorg en dyslexiezorg voor kinderen jonger dan 18 jaar zijn **niet** aftrekbaar evenals kosten voor prenatale screening zonder medische indicatie.

- Afsprakenkaart(en) 2023 van uw zorgverlener(s)
Let op! Alleen werkelijke uitgaven voor vervoer naar een arts, apotheek of ziekenhuis zijn aftrekbaar, mits u hiervoor geen vergoeding ontvangt
- Extra uitgaven voor kleding en beddengoed en het reinigen daarvan indien:
 - De kosten een rechtstreeks gevolg waren van de ziekte of invaliditeit
 - De ziekte minimaal 1 jaar duurde of waarschijnlijk minimaal 1 jaar zal duren
- Uitgaven voor extra gezinshulp (de wettelijke bijdragen aan het CAK zijn **niet** aftrekbaar)
- Reiskosten voor ziekenbezoek voor degenen die tot uw huishouden behoren en langer dan 1 maand per jaar verpleegd worden, mits afstand groter dan 10 km.
- Uitgaven en betaalbewijzen van uw [giften](#) 2023 aan (ANBI) instellingen of een goed doel
- Eventuele vergoedingen in 2023 voor ziektekosten die in uw aangifte van 2022 zijn opgenomen
- Verzorgt u in het weekend of tijdens de vakantie een ernstig gehandicapte van 21 jaar of ouder die meestal in een Wlz-instelling verblijft en bent u zijn of haar ouder/verzorger/broer/zus/mentor/curator **en** worden de kosten die u hiervoor maakt niet vergoed, geef ons dan de data en het aantal dagen door dat u deze persoon in 2023 heeft opgehaald en teruggebracht en het aantal hiervoor gereden kilometers
- Studiekosten zijn vanaf 2022 niet meer aftrekbaar! (behalve bij beroepskosten als ondernemer)**

Alimentatie:

- Overzicht en betaalbewijzen (periodiek/afkoop..) van betaalde **partner**alimentatie in 2023
- Overzicht ontvangen **partner**alimentatie (periodiek/afkoop..) in 2023; kosten voor het verkrijgen of behouden van de alimentatie
- Persoonsgegevens/BSN-nummer ex-partner

Betaalde premies Inkomensvoorzieningen:

- Jaaroverzicht 2023 van betaalde premie aan uw lijfrente of banksparen en uw pensioenoverzicht waarin de Factor A van uw pensioenaangroei in 2022 staat vermeld.
- Aanleveren jaarruimten vanaf 2016
- Premies betaald in 2023 voor een particuliere arbeidsongeschiktheidsverzekering die recht geven op periodieke uitkeringen bij invaliditeit, ziekte of ongeval (de eventuele uitkering uit een verzekering moet een periodieke uitkering zijn waarover u Inkomstenbelasting moet betalen
- Premies betaald in 2023 voor lijfrenten waarvan de uitkeringen toekomen aan uw meerderjarig invalide (klein)kind

Aanmerkelijk belang:

- Soort/aantal aandelen/opties/winstbewijzen etc. en naam vennootschappen

Voorlopige aanslagen/ teruggaven 2023:

- Voorlopige aanslag 2023 inkomstenbelasting die u van de belastingdienst heeft ontvangen
- Voorlopige aanslag 2023 zorgverzekeringswet
- Voorlopige beschikkingen 2023 van toeslagen

Ontvangt u **toeslagen** dan kunnen wij dit nakijken voor u; dit staat los van de aangifte. De afdeling toeslagen is een aparte afdeling binnen de belastingdienst, u moet steeds zelf uw wijzigingen doorgeven, uw aanvraag doen, of een toeslag stopzetten indien er geen recht meer op is. Wilt u dat wij een wijziging, aanvraag of stopzetting doorgeven laat het ons dan weten, de kosten hiervan kunt u op onze website terugvinden.

Graag ontvangen wij tevens een kopie van de belastingaangifte en eventueel de aanslag over 2022, indien deze nog niet in ons bezit zouden zijn.