

### A. Inloggen bij de Belastingdienst

- Voor het inloggen op de website van de belastingdienst is het een en ander veranderd. Een Digid voldoet dan niet meer, zorg alvast dat u mij machtigd via de website van de DIGID <https://machtigen.digid.nl/>

### 1. Algemeen

- Kopie legitimatiebewijs van u en uw partner.
- Burgerservicenummer van u en uw partner.
- IBAN bankrekeningnummer voor teruggaaf.
- Voorlopige aanslag(en) 2023.
- Kopie aangifte 2022, indien ons kantoor deze niet heeft verzorgd.
- Belangrijke datums in 2023 zoals: datum samenwonen, trouwdatum, datum verzoek tot echtscheiding/scheiding van tafel en bed **EN** de datum dat echtgenoten niet meer op hetzelfde woonadres staan ingeschreven, overlijdensdatum.
- Namen en geboortedata van thuiswonende kinderen die op 1 januari 2023 minderjarig zijn, en die in belangrijke mate door u werden onderhouden. Vermeld ook de namen en geboortedata van kinderen, die in 2023 zijn geboren.
- Telefoonnummer(s) en e-mail adres(sen) waar wij u, voor vragen, op kunnen bereiken.

### 2. Inkomsten

- Alle jaaropgaven die betrekking hebben op de inkomsten over 2023 van uzelf en van uw partner. Jaaropgaven van salaris, uitkeringen, pensioenen en overzichten van bijverdiensten.
- Ontvangen partneralimentatie van ex-partner (niet de alimentatie die u ontving voor uw kinderen).
- Gaarne aangeven of u in 2012 ook al partneralimentatie van dezelfde ex-partner ontving.

### 3. Lijfrente

- In 2023 betaalde premies. Premie is alleen aftrekbaar als er een pensioentekort is. Pensioenoverzicht 2022 meesturen waarop pensioen aangroei (**Factor A over 2022**) vermeld staat.

### 4. Eigen woning

- Heeft u een eigen woning, of heeft u in 2023 een woning gekocht of verkocht, of heeft u uw hypotheek overgesloten stuur dan kopieën van de volgende bescheiden mee: koopakte, afrekening notaris, nota taxatiekosten, betaalde afsluitprovisie, bouw- en depotrente bij nieuwbouw, boete bij oversluiten, royementskosten. Bij nieuwbouw tevens een overzicht van meerwerk tijdens en na oplevering meesturen.
- **Gemeentelijke aanslag 2023 of aanslag 2023 van het Hoogheemraadschap** met de **NIEUWE WOZ-waarde (waardepeildatum 01-01-2022)** van de woning.
- Bij verhuizing in 2023 is de verhuisdatum van belang. Dit is de verhuisdatum, die u aan de gemeente hebt doorgegeven t.b.v. de Gemeentelijke Burger Administratie (GBA).
- Jaaropgave hypotheek waarop betaalde rente en hypotheekschuld vermeld staat.
- Consumptief deel van de hypotheekschuld (deel, dat niet aan de eigen woning besteed is, bijv. aankoopauto, aflossing doorlopende krediet of lening, etc.).

### 5. Specifieke zorgkosten

- Voor uzelf, uw partner, uw kinderen jonger dan 27 jaar en voor ernstig gehandicapten van 27 jaar of ouder (bij tijdelijk verblijf thuis 21 jaar of ouder) zijn de hieronder genoemde kosten aftrekbaar, voor zover ze niet vergoed zijn, en niet onder het verplicht en/of vrijwillig eigen risico vallen:
- Genees- en heelkundige hulp door huisarts, tandarts, fysiotherapeut of specialist. Verpleging in ziekenhuis of verpleeginstelling. Paramedische hulp op voorschrift en onder begeleiding van arts.
- Medicijnen op doktersvoorschrift.
- Bepaalde hulpmiddelen (geen brillen en contactlenzen(-vloeistof)).
- Vervoer, zoals reiskosten naar een huisarts of ziekenhuis.
- Dieet op voorschrift van een dokter of diëtist.
- Extra gezinshulp, extra kleding en extra beddengoed.
- Reiskosten voor ziekenbezoek.

### 6. Zorgverzekeringswet

- Kopie van voorlopige aanslag(en) ZVW 2023.
- Kopie ontvangen voorschot inkomensafhankelijke bijdrage ZVW 2023.

### 7. Alimentatie

- Betaalde alimentatie aan ex-partner, en zijn/haar adres en geboortedatum.
- Betaalde uitgaven voor levensonderhoud kinderen jonger dan 21 jaar, vermeld voorletters en geboortedata. Aan begin van ieder kwartaal mag er geen recht zijn op kinderbijslag of studiefinanciering.

### 8. Giften

- Aantoonbare betalingen in 2023 aan in Nederland gevestigde kerkelijke, politieke, liefdadige, culturele en wetenschappelijke instellingen. Giften zijn alleen aftrekbaar als de instelling door de Belastingdienst is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Met de zoekfunctie van de Belastingdienst kunt u controleren of de door u gedane giften aftrekbaar zijn.
- Notarieel vastgelegde periodieke giften (jaarlijks minimaal 5 jaar achter elkaar ook aan niet-ANBI).

### 9. Zorgtoeslag

- Kopie voorschotbeschikking zorgtoeslag 2023 en eventuele herzieningen.
- Let op: nieuwe aanvraag over 2023 moet vóór 1 april 2024 worden ingediend.

### 10. Kind gebonden budget

- Kopie beschikking kind gebonden budget 2023 en eventuele herzieningen.
- Let op: nieuwe aanvraag over 2023 moet vóór 1 april 2024 worden ingediend.

### 12. Kinderopvangtoeslag

- Kopie beschikking kinderopvangtoeslag 2023 en eventuele herzieningen.
- Namen, geboortedata en Burgerservicenummers van de kinderen.
- Jaaroverzicht 2023 dagopvang, crèche of gastouderbureau.

### 13. Voordeel uit sparen en beleggen

Heffingsvrij vermogen op 1 januari 2023: per persoon € 50650,-.

- Saldi van giro en bankrekeningen van u, uw partner en kinderen tot 18 jaar op 1 januari 2023.
- Saldi van spaartegoeden op 1 januari 2023.
- Idem v.w.b. de waarde van beleggingen.
- Tevens gegevens over uitgekeerd dividend en betaalde dividendbelasting meesturen.
- Waarde kapitaalverzekering(en), niet zijnde een kapitaalverzekering eigen woning (KEW / Box I polis).
- Waarde 2 de woning, en overig onroerend goed.
- Aandeel in kapitaal VVE op 1 januari 2023.
- Saldi van schulden op 1 januari 2023.

### Tarieven belastingaangifte 2023

Aangifte ib 2023 € 55,- ( digitaal of per post aanleveren van de documenten)  
Aangiften en/of verzorgen van administraties voor ondernemers op aanvraag