



MAKGROEP

Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2023

1

Voor het opstellen van uw aangiften 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.

Let op!

Wij verzorgen uw aangifte met de groots mogelijke zorg. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op via 0320-249285 als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

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



MAKGROEP

Persoonlijke gegevens

1

Uw gegevens

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode en woonplaats : _____
- Telefoon Privé : _____
- Telefoon werk/mobiel : _____
- E-mail : _____
- Burgerservicenummer (BSN) : _____
- Geboortedatum : _____ M/V

Echtgeno(o)t(e) / partner

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

LET OP:

Is uw persoonlijke situatie in 2023 anders dan in 2022? Ja/Nee



MAKGROEP

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

- Bent u in het hele jaar 2023 gehuwd/
geregistreerd partners geweest? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u in 2023 duurzaam
gescheiden gaan leven? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u in 2023 gescheiden? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft u in 2023 een verzoek tot
echtscheiding ingediend en bent u
ingeschreven op een ander adres in
de Gemeentelijke Basis
Administratie? (GBA) Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u gehuwd/geregistreerd
partners onder huwelijkse
voorwaarden/partnerschaps-
voorwaarden? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____

Voor ongehuwden:

- Woonde u in het hele jaar in 2023
samen? Ja/Nee
- Bent u beiden het hele jaar 2023 op
hetzelfde adres in het
bevolkingsregister ingeschreven? Ja/Nee : Zo nee, vanaf (datum) : _____
- Bent u in 2023 gaan samenwonen? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u in 2023 uit elkaar gegaan? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft u samen een notarieel
samenlevingscontract? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft u samen een kind/kinderen
gekregen? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft u een kind van uw partner
erkend? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft uw partner een kind van u
erkend? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u als partner aangemeld voor
de pensioenregeling van uw partner? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Is uw partner aangemeld als partner
voor uw pensioenregeling? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Bent u samen eigenaar van uw
woning? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____
- Heeft u een huisgenoot met een
minderjarig kind dat bij hem/haar
woont? Ja/Nee : Zo ja, vanaf (datum) : _____



Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en burgerservicenummers van de kinderen in.

Voorletters Achternaam Geboortedatum Burgerservicenummer (BSN)

Voorletters	Achternaam	Geboortedatum	Burgerservicenummer (BSN)

Aanslagen

1

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) voor het jaar 2023
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: gaarne een kopie van uw aangifte over 2022
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2023, kindgebondenbudget 2023, huurtoeslag 2023 of zorgtoeslag 2023

Werk en overige inkomsten

1

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2023:

- Inkomsten uit dienstbetrekking
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke)
- Een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden

Zo ja, een kopie van de jaeropgave(n) 2023 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto van de zaak

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

'Verklaring geen privégebruik'

Als u heel weinig (minder dan 500) privékilometers heeft gereden, dan heeft u mogelijk een verklaring geen privégebruik auto aangevraagd bij de belastingdienst. Heeft u die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden.

De kans is heel 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. Daaruit moet blijken welke zakelijke 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:

- Het bedrag wat u van uw werkgever als vergoeding kreeg voor het openbaar vervoer : € _____
- Het aantal dagen per week waarop u doorgaans per openbaar vervoer naar uw werk reisde : _____
- Indien u niet het hele jaar reisde: de reisperiode : _____
- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever : _____

Andere inkomsten

bent u zelfstandig ondernemer of bezit u een BV, dan ontvangen wij graag de volgende bescheiden:

- De administratie van uw bedrijf, inclusief alle ontvangen en uitgaande facturen over het jaar 2023. Het doet niet ter zake of deze dan wel of niet betaald zijn in 2023, bankafschriften en aangiften omzetbelasting, eventueel ICP aangiften, voor zover deze niet door ons zijn verzorgd.
- Een jaaroverzicht (van alle zakelijke rekeningen)
- Kasgeld per 31 december 2023
- Voorraad per 31 december 2023
- Overzicht gewerkte uren over het jaar 2023
- Overzicht eventuele leningen, c.q. Leasecontracten.
- Indien u een auto van de zaak heeft waarin u ook privé rijdt een opgave van de catalogusprijs van de auto, voor zover deze nog niet in ons bezit is. Indien u een kilometerregistratie bijhoudt een opgave van de zakelijke kilometers en van de privékilometers.
- Indien u een auto van de zaak heeft waarin u niet privé rijdt, heeft u een verklaring geen privégebruik auto van de belastingdienst. Ja/nee
- Indien u een privé auto gebruikt voor zakelijke ritten heeft u alle kilometers door middel van een registratieformulier doorgegeven. Ja/nee.

Alimentatie

heeft u alimentatie ontvangen? (geen kinderalimentatie) Zo ja:

- Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) : € _____

Van:

- Naam betaler : _____
- Adres : _____
- Postcode en woonplaats : _____

Eigen Woning

1

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- Waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente per 1 januari 2022 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen : € _____
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies) Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen : € _____
- Restant schuld aan het einde van het jaar. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen. : € _____
- Ontvangen, vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld : € _____

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad): graag beide woz-beschikkingen.

Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen 3 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 2023 de leegstaande (voormalige) woning minder dan 3 jaar geleden verlaten? Zo ja, datum dat de (voormalige) eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bij ons is bekend en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning).

Is de voormalige eigen woning in 2023 tijdelijk verhuurd (onder leegstandswet) in afwachting van de verkoop? Zo ja, de opgave van de verhuurperiode.

Is de voormalige eigen woning in 2023 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 2023 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 : € _____
- Sinds wanneer (datum) staat u bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven? : _____

Als u in 2023 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 : € _____
- Vanaf welke datum bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres? : _____
- Heeft u na de verkoop van de eigen woning (op 29 oktober 2013 of later) nog een restschuld? Zo ja, graag opgave van : € _____ de restschuld.
Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen.

Heeft u in 2023 voor het eerst een eigen woning gekocht of een bestaande hypotheek verhoogd?:

- Zo ja, een kopie van de leningsovereenkomst.

LET OP: Bent u deze lening in 2023 aangegaan bij een ander dan een reguliere kredietinstelling (bijvoorbeeld bij ouders of eigen BV) dan geldt voor deze leningen bovendien informatieplicht bij de aangifte, maar uiterlijk 31 december 2023. Heeft u een dergelijke lening afgesloten vóór 2023 maar zijn de leningsvoorwaarden in 2023 gewijzigd (bijvoorbeeld het rentepercentage, de wijze van aflossing of de looptijd), dan had u dit uiterlijk 31 januari 2023 aan de belastingdienst moeten melden.

Als u in 2023 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 de lening een spaar- of levenhypotheek?

- 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 de lening een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening?

- Zo ja: een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt

Andere ontroerende zaken

1

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of een tweede woning in Nederland of in het buitenland?
zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari 2022 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen.
- Wordt de woning 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.

Adres vakantiehuis, tweede woning	Waarde *) per 01-01-2022 (€):	Kale huur per maand (€)

Heeft u een monumentenpand? Zo ja, dan een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- Een kopie van het afschrift van de inschrijving in het monumentenregister, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt
- De waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari 2022 (waardepeildatum).
indien het een woning betreft graag een kopie meesturen
- Een opgave van de waarde in het economische verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2023, indien het geen woning betreft
- De kosten: onderhoudskosten, en bij de eigen woning tevens de zakelijke lasten zoals het eigenaarsdeel van de onroerendezaakbelasting, verzekeringen en overige gemeentelijke lasten
- Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	Waarde per 01-01-2022 (€)	Waarde vrije verkoop per 01-01-2023

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of het buitenland? Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2023

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 01-01-2023 (€):

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland) 1

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen

- van alle bankrekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 1 januari 2023 en per 31 december 2023 (kopie jaaroverzicht), inclusief die van minderjarige kinderen.
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2023 en per 31 december 2023 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan €596,- (€1.196,- voor partners) per 1 januari 2023 en 31 december 2023

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

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari en per 31 december 2023 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2023 ingehouden dividendbelasting
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is)
- Geef beleggingen in durfkapitaal en groene beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden

Andere bezittingen (zoals inboedel, auto, caravan of boot)

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2023

Schulden

van alle schulden zoals schulden van aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen etc. (maar niet de schuld die is aangegaan voor de eigen woning).

- De schulden per 1 januari en 31 december 2023

Bijzondere aftrekposten

1

Ziektekosten

als u in 2023 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door de arts voorgeschreven behandelingen, medische hulpmiddelen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht.

NIET als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, 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, ooglaserbbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen, krukken, looprekken, rollators, aanpassingen aan een woning en bepaalde invitrofertilisatiebehandelingen.

LET OP: er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor aftrek van ziektekosten.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Scholingskosten

~~heeft u in 2022 meer dan € 250,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/ echtgeno(o)t(e)? dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.~~

- ~~Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee~~

Alimentatie

heeft u in 2023 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner?
(het gaat niet om alimentatie voor kinderen)

- Het in 2023 betaalde bedrag
- Naam, adresgegevens en burgerservicenummer (BSN) van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner

Lijfrentepremies

- De in 2023 betaalde premies
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt
- De pensioenopgave (UPO) van het pensioenfonds van uw werkgever over 2023 en eventuele ex (werkgevers) over 2022

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2023 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis

Giften

heeft u giften gedaan aan een zodanig aangewezen algemeen nut beogende instelling? (ANBI)? Denk ook aan eventueel vrijwilligers werk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. Er geldt geen drempel voor periodieke giften. Maar vanaf 1 januari 2023 geldt wel een maximum voor periodieke giften aan een ANBI. Dat maximum is € 250.000 per jaar.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Levensonderhoud minderjarige kinderen

- Betaald u bedragen voor levensonderhoud van uw kinderen in de vorm van kinderalimentatie? Geef een specificatie van de per kind (met voorletter(s) en geboortedatum) betaalde (maand)bedragen. Er bestaat geen aftrekmogelijkheid meer voor uitgaven voor levensonderhoud van kinderen wel als u uw kinderen in belangrijke mate onderhoud. (vraag ons naar de voorwaarde) Voor 2023 bestaat nog wel de mogelijkheid om hiervoor een schuld in box 3 in aanmerking te nemen.

Overige informatie

1

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 zouden kunnen zijn. Neem contact met ons op via 0320-249285 indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Onderstaande zijn specifieke aandachtspunten. Kunt u aangeven of een van onderstaande zaken betrekking op u of uw partner hebben.

- U heeft uw oude woning verkocht en een andere woning gekocht;
- U bezit meer dan 5% aandelen in een BV
- U heeft een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan
- U verhuurt (on)roerende zaken of u heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner;
- U bent gescheiden in 2023
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen
- U bent co-ouder
- U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis

Vertrouwende u met bovenstaande van dienst te zijn geweest, met vriendelijke groet.

Medewerkers MAK GROEP