

## CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2023

naam: \_\_\_\_\_  
adres: \_\_\_\_\_



KG ADVISEURS

### Aangiftebrief

Aangiftebrief ontvangen	Aangiftebrief meesturen		
Partner aangiftebrief ontvangen	Aangiftebrief meesturen		

### Persoonlijke gegevens en wijziging daarvan

Zijn uw persoonlijke gegevens ten opzicht van vorig aangiftejaar gewijzigd:

- Adresgegevens	wijziging doorgeven		
- Telefoonnummers/mail	wijziging doorgeven		
- Burg. staat (huwelijk, samenwonen, scheiding)	wijziging doorgeven		
- Geboorte kinderen	wijziging doorgeven		

### Fiscaal partnerschap

U bent fiscale partners met een huisgenoot als u aan 1 van de volgende voorwaarden voldoet:

U bent allebei meerderjarig en hebt samen een notarieel samenlevingscontract afgesloten.	ja	nee
U hebt samen een kind.	ja	nee
Eén van u heeft een kind van de ander erkend.	ja	nee
U bent bij een pensioenfonds aangemeld als pensioenpartners.	ja	nee
U bent samen eigenaar van een eigen woning.	ja	nee
Op uw adres staat ook een minderjarig kind van 1 van u beiden ingeschreven.	ja	nee

Is uw inschrijving in het GBA van de gemeente gewijzigd? Geef dan datum van adreswijziging door:	
--	--

### Aanslagen

Voorlopige aanslagen ontvangen	Vlp aanslagen IB/PVV		
	Vlp aanslagen Zvw		
	Vlp aanslagen Toeslagen (zorg, Kindgeb. budget)		
Eerste keer aangifte door KG Adviseurs	Kopie aangifte vorig jaar		

### Werk en overige inkomsten

Inkomsten dienstbetr/uitkering	Jaaropgaaf werkgever		
	Jaaropgaaf uitkering/pensioen		

### Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Woon/werk met OV	OV/reisverklaring		
	Opgaaf vergoeding werkgever		

## CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2023

**naam:** \_\_\_\_\_  
**adres:** \_\_\_\_\_



### Andere inkomsten

Overige inkomsten ontvangen	Opgaaf ontvangen inkomsten		
	Opgaaf betaalde kosten		

### Verloven

Ouderschapsverlof	Ouderschapsverlofverklaring werkgever bijvoegen		
Levensloopverlof	Opgaaf deel levensloopuitkering vermelden		

### Alimentatie

Alimentatie (niet voor kinderen) ontvangen voor uzelf	bedrag ontvangen alimentatie		
	naam/adres/BSN betaler		

### Eigen woning

Kopie WOZ waarde	Kopie WOZ waarde		
Hypotheek bank	Jaaropgaaf betaalde hypotheekrente		
Lening overig/onderhands	Opgaaf saldi en betaalde rente + leningsovk		
Eigen woning tijdelijk verhuurd	Opgaaf inkomsten en kosten		
Aankoop nieuwe woning	Ingangsdatum bewoning		
	Afrekening notaris - opgaaf afsluitprovisies		
	Taxatiekosten		
Verhoging eigen woningschuld	Bewijsstukken verbetering/onderhoud		
Spaar/levenhypotheek	Jaaropgaaf		
Geblokkeerde spaar/beleggingsrekening	Jaaropgaaf		
Twee woningen in bezit (tijdelijk, te koop)	Opgaaf WOZ waarde tweede woning		

### Andere onroerende zaken

Overige onroerende zaken m.u.v. woning	Adres		
	WOZ waarde		
Onroerende zaak buiten Nederland	Waarde economisch verkeer		
Permanente verhuur van toepassing	Opgaaf ontvangen huur		

### Terbeschikkingstelling vermogen aan BV/verbonden persoon

Verhuur pand	Opgaaf ontvangsten en kosten		
Lening u/g-rekeningcourant	Opgaaf ontvangsten		

# CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2023



KG ADVISEURS

naam: \_\_\_\_\_

adres: \_\_\_\_\_

## Overige bezittingen

Alle bankrekeningen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Vorderingen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Contant geld > € 500	Saldi per 1 januari én 31 december		
Effecten	Jaaropgaaf		
	Saldi per 1 januari én 31 december		
	Opgaaf ingehouden dividendbelasting		
Kapitaalverzekeringen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Durfkapitaal/maatschappelijke beleggingen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Kunstvoorwerpen (min 70% belegging)	Opgaaf waarde per 1 januari én 31 december		

## Bijzondere aftrekposten

### Ziektekosten

**Let op! Er geldt een aftrekdrempel. Zie hierna.**

#### Geen fiscale partner

*Drempelinkomen*

€ 0 tot € 8.603	€ 149
€ 8.603 tot € 45.695	1,65% van het inkomen
€ 45.695 en meer	€ 753 + 5,75% van het bedrag boven € 45.695

#### Wel een fiscale partner

*Drempelinkomen*

€ 0 tot € 17.206	€ 298
€ 17.206 tot € 45.695	1,65% van het inkomen
€ 45.695 en meer	€ 753 + 5,75% van het bedrag boven € 45.695

**Kosten voor uzelf, uw fiscale partner en kinderen tot 27 jaar die de kosten niet zelf kunnen betalen.**

#### Niet aftrekbaar:

- Premie zorgverzekeringswet
- Eigen risico
- Brillen/contactlenzen/ooglaseren
- Begrafeniskosten
- Kosten bepaalde vruchtbaarheidsbehandelingen.
- Kosten bepaalde hulpmiddelen voor de mobiliteit, zoals een rollator, scootmobiel, aanpassing woning
- GGZ personen jonger dan 18 jaar
- Dyslexiezorg personen janger dan 18 jaar
- Eigen bijdrage AWBZ en WMO
- Kosten die vergoed zijn/worden

#### Wel aftrekbaar (mits niet vergoed):

Kosten artsen		
Ziekenhuizen		
Medische hulpmiddelen		
Dieetkosten mits in tabel		
Vervoerskosten		
Medicijnen op doktersvoorschrift		
Extra kosten kleding en beddegoed		
Resivaccinaties		

# CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2023



KG ADVISEURS

naam: \_\_\_\_\_

adres: \_\_\_\_\_

## Scholingskosten

Vanaf 1 januari 2022 zijn studekosten en andere scholingskosten niet meer aftrekbaar. In plaats daarvan is een zogenaamd STAP-budget beschikbaar gesteld. STAP staat voor Stimulering

Meer informatie is te vinden op:

<https://www.hoewerkt nederland.nl/onderwerpen/duizend-euro-budget-voor-opleiding-met-stap-budget>

## Alimentatie ex-partner

Alimentatie betaald ex-partner	Opgaaf betaald bedrag		
	Opgaaf naam, adres, BSN van ex-partner		

## Lijfrente(banksparen)premies

Lijfrentebanksparen betaald	Opgaaf betaalde premies		
	Jaaropgaaf pensioen/bankinstelling		
	Opgaaf factor A vorig boekjaar		

## Arbeidsongeschiktheidsverzekering

Arbeidsongeschiktheidspremies betaald	Jaaropgaaf verzekeraar		
	Opgaaf betaalde premies		

## Giften goede doelen (ANBI-instellingen)

Giften betaald	Specificatie giften		
Vrijwilligerswerk gedaan	Opgaaf afgeziene onkostenvergoeding		

## Uitgaven voor tijdelijk verblijf thuis van ernstig gehandicapten

Verzorgt u in het weekend of tijdens de vakantie een ernstig gehandicapte van 21 jaar of ouder die meestal in een Wlz-instelling verblijft? (Wlz: Wet langdurige zorg. En maakt u daarvoor extra kosten? Dan mag u deze uitgaven aftrekken als aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

\* De ernstig gehandicapte is 21 jaar of ouder.

Wordt hij 21 jaar in de loop van het jaar? Dan trekt u alleen de kosten af die u maakt vanaf de dag dat hij 21 wordt.

\* De ernstig gehandicapte verblijft meestal in een Wlz-instelling (Wlz: Wet langdurige zorg). Maar u verzorgt deze in het weekend en tijdens vakanties.

Dit kan bij u thuis zijn, maar ook op een vakantieadres.

\* De uitgaven worden niet vergoed door bijvoorbeeld de zorgverzekering.

Uitgaven die u nog vergoed krijgt, mag u niet aftrekken.

De volgende kosten zijn aftrekbaar:

\* uitgaven voor het halen en brengen met de auto

Hiervoor geldt een aftrek van € 0,21 (in 2023) in 2024 wordt dit € 0,23 ) per kilometer. U neemt altijd de afstand van huis naar de verzorgingsinstelling en terug, ook al reist u bijvoorbeeld in vakanties over een andere afstand.

\* extra kosten door het verblijf van de ernstig gehandicapte bij u.

Hiervoor geldt een aftrek van € 12 per dag in 2023. In 2024 blijft dit € 12 per dag. De dagen waarop de ernstig gehandicapte wordt gehaald of gebracht, tellen ook mee.

--	--

--	--

naam: \_\_\_\_\_

adres: \_\_\_\_\_



KG ADVISEURS

**Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Zo zijn niet opgenomen de gegevens die nodig zijn als er sprake is van een onderneming, aandelen in een bv etc.**

**Er kan dus uiteraard geen aanspraak gemaakt worden op de volledigheid van deze lijst.**

**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 teveel dan een onjuiste aangifte!**