

## Benodigheden Nederlandse Aangifte Inkomstenbelasting/PVV 2022 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

### Inkomen:

- Jaaropgave(n) 2022 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 2022; jaarstukken of balans
- In geval van bijverdiensten ook de eventuele hiervoor gemaakte kosten die u kunt aantonen
- Teruggekregen bedrag(en) of vergoeding(en) voor een bedrag dat eerder is afgetrokken

### Eigen Woning:

- WOZ waarde belastingjaar 2022 (waarde peildatum 1-1-2021)
  - Jaaroverzicht(en) 2022 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:

**(bij vermogen alleenstaande > € 50.650,- of met fiscaal partner > € 101.300,-)**

- Financieel jaaroverzicht 2022 van **alle** bankrekeningen binnen NL/buiten NL, indien u kinderen heeft onder de 18 jaar ook hun financiële jaaroverzichten 2022
- Financieel jaaroverzicht 2022 van uw (groene) beleggingen en betaalde dividendbelasting
- Financieel jaaroverzicht 2022 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 onderstaande 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 of schulden.

Heeft u een 2de woning in Nederland die u op 1 januari 2022 heeft **verhuurd** en geniet de huurder huurbescherming, geef ons dan ook de huurinkomsten 2022 door.

**Persoonsgebonden aftrek:**

- Diëtbevestiging 2022 ingevuld door uw behandelend arts (op onze website)
- Fiscaal overzicht 2022 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 zijn wel aftrekbaar.

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) 2022 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 2022 aan (ANBI) instellingen of een goed doel
- Eventuele vergoedingen in 2022 voor ziektekosten/studiekosten die in uw aangifte van 2021 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 2022 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 2022
- Overzicht ontvangen **partner**alimentatie (periodiek/afkoop..) in 2022; kosten voor het verkrijgen of behouden van de alimentatie
- Persoonsgegevens/BSN-nummer ex-partner

**Betaalde premies Inkomensvoorzieningen:**

- Jaaroverzicht 2022 van betaalde premie aan uw lijfrente of banksparen en uw pensioenoverzicht waarin de Factor A van uw pensioenaangroei in 2021 staat vermeld.
- Aanleveren jaarruimten vanaf 2015

Mocht u zelf premie hebben betaald voor een arbeidsongeschiktheidsverzekering, een WAO gat verzekering of een nabestaandenverzekering dan ontvangen wij graag het jaaroverzicht 2022 hiervan.

**Aanmerkelijk belang:**

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

**Voorlopige aanslagen/ teruggaven 2022:**

- Voorlopige aanslag 2022 inkomstenbelasting die u van de belastingdienst heeft ontvangen
- Voorlopige aanslag 2022 zorgverzekeringswet
- Voorlopige beschikkingen 2022 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 2021, indien deze nog niet in ons bezit zouden zijn.