

Checklist aangifte inkomstenbelasting 2024

- **Werk en andere inkomsten**
Jaaropgave(n) 2024 van werkgever en/of uitkeringsinstantie. Denk aan SVB, UWV, Gemeente, pensioenfonds, verzekering, lijfrente, bank-sparen enz. Andere inkomsten: Bijvoorbeeld uit freelance-werk, onderneming (zzp) of persoonsgebonden budget (PGB). Vergeet ook buitenlandse inkomsten niet.
- **Eigen (koop-)woning**
WOZ-beschikking. Begin 2024 heb je hierover een brief van de gemeente of BSGW ontvangen met peildatum 1 januari 2023. Heet vaak 'aanslag gemeentelijke belastingen 2024'. (dus niet die van 2025)
- **Overzicht hypotheek**
Het gaat om de saldi en betaalde rente. Vergeet ook niet een eventuele familielening.
- **Overzicht kapitaalverzekering**
Als je een (bank-)spaarhypotheek hebt.
- **Verbouwingslening**
Denk aan de aftrekbare financieringskosten. Bewaar je facturen en kassabonnen van de verbouwing.
- **Bewijs van betaalde erfpacht**
Alleen als je erfpachtcanon betaalt (wie dat heeft, weet wel wat het is).
- **Facturen gemaakte zorgkosten**
Alleen bij hoge zorgkosten en/of een laag inkomen krijg je aftrek. Zorgpremies zijn niet nodig, maar reiskosten i.v.m. ziekte en kosten voor eigen rekening wel.
- **Bewijzen giften aan goed doel**
Alleen als je meer dan 1% van je jaarinkomen weggeeft aan goede doelen of als je je vastlegde om minstens vijf jaar lang te schenken.
- **Betaalde inleg lijfrentepolis en Banksparen**
Als je fiscaal aantrekkelijk geld inlegde voor de oude dag. Je ontvangt er altijd een jaaropgave van.
- **Betaalde arbeidsongeschiktheidsverzekeringen**
Als je een (AOV)verzekering hebt met aftrekbare premie.
- **Reiskosten naar werk (met OV)**
Alleen zinvol als de werkgever vergoedt.
- **Jaaroverzicht banken**
Met de saldi op 1 januari en 31 december. Je moet ook alle (spaar)rekeningen van je op 1 januari minderjarige kinderen opgeven.
- **Jaaroverzicht beleggingen**
Met de waarde op 1 januari en 31 december met vermelding van eventueel uitgekeerd dividend en verrekenbare dividendbelasting.
- **Waarde onroerende zaken**
Waar je niet zelf in woont. Bij verhuurde woningen is de WOZ-waarde en huuropbrengst nodig.
- **Overzicht schulden**
Vergeet een eventuele lening voor de auto en andere zaken niet.
- **Leningen van of aan familie of vrienden**
Kreeg of deed je een 'schenking op papier'? Die moet ook elk jaar door beide partijen worden opgegeven.
- **Overboekingen alimentatie**
Voor als je partneralimentatie krijgt of betaalt. Advocaatkosten om (meer) alimentatie te krijgen zijn ook van belang. Kinderalimentatie is niet aftrekbaar.
- **Gegevens over een 'aanmerkelijk belang'**
Als je een eigen B.V. hebt weet je wel waarover het gaat.
- **Voorlopige aanslagen 2024**
Voor als je in 2024 al inkomstenbelasting over 2024 moest bijbetalen of terugkreeg. Je ontving dan een of meer brieven met daarop 'voorlopige aanslag 2024'
- **Voorlopige beschikkingen toeslagen 2024**
Voor als je in 2024 zorg-, huur- of kinderopvangtoeslag en kindgebonden budget kreeg.

Niet van belang: Erfdelen

De erfdelen die een weduwe of weduwnaar onder zich heeft van de kinderen van de overledene, mag hij of zij niet opgeven als schuld. De kinderen van de overledene hoeven die erfdelen ook niet aan te geven als vordering.

Als wij voor de eerste keer aangifte voor je doen

Een geldig legitimatiebewijs en eventueel de aangifte(n) van vorig jaar. Dan kunnen wij zien of alles goed aansluit.

BSN

Ook van (minderjarige) kinderen. Je BurgerServiceNummer staat onder andere op je rijbewijs en in je paspoort.

Gescheiden in 2024?

Dan is het echtscheidingsconvenant nodig en wordt de aangifte een apart verhaal.

Als je een woning gekocht en/of verkocht hebt, je financiering gewijzigd is

De afrekening(en) van de notaris, rekening(en) van de makelaar en taxateur, opgave van een eventueel verbouwingsdepot en overbruggingslening.

Scholingskosten en onderhoud monument

Zijn niet meer aftrekbaar.

Rijksweg 71
6325 AB Berg en Terblijt

Tel: 043 6043030
Tel. vanuit buitenland:
0031 43 6043030

Email: info@pluspuntadministraties.nl

Internet: www.pluspunt.biz



PLUSPUNT
administraties
& belastingen



Lid Nederlandse Orde van
Administratie- en
Belastingdeskundigen