

# CHECKLIST BELASTINGAANGIFTE 2024

## Wat heb je allemaal nodig voor het invullen van je aangifte inkomstenbelasting?

### algemeen

- je belastingaangifte over 2023
- de voorlopige aanslagen inkomstenbelasting/premieheffing en inkomensafhankelijke bijdrage ZVW over 2024

### inkomsten

- de jaaropgave(n) van je werkgever(s) en/of uitkerende instantie(s)
- als je met het openbaar vervoer naar je werk ging en de reiskosten niet (of niet volledig) vergoed kreeg: de reis- of OV-verklaring
- de jaarstukken van je onderneming
- een overzicht van je inkomsten uit overig werk en de daarmee verband houdende kosten
- o een overzicht van de ontvangen partneralimentatie

### eigen woning

- de WOZ-waarde van je woning met peildatum **1 januari 2023**
- de jaaropgave(n) van de hypotheeklening(en)
- een overzicht van de rente en aflossing van alle overige leningen
- een overzicht van de periodieke betalingen voor erfpacht  
*in geval van aankoop van een nieuwe woning, onderhoud, verbouwing of oversluiten hypotheek:*
- de nota's van taxateur en notaris
- een overzicht van de bankkosten

### afrekkosten

- een overzicht van de betaalde premies/stortingen voor (bancaire) lijfrenteproducten
- jaaropgave(n) van de in **2023** opgebouwde pensioenaanspraken (de zogenaamde 'factor A')
- een overzicht van de betaalde premies voor arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
- een overzicht van de niet-vergoede en door jou betaalde zorgkosten
- een overzicht van de giften
- een overzicht van de betaalde partneralimentatie

### aanmerkelijk belang

- een overzicht van de dividenduitkering(en) en ingehouden dividendbelasting van de eigen BV
- een overzicht van de vervreemdingswinst bij verkoop aandelen eigen BV

### bezittingen (peildatum 1 januari 2024)

- de jaaropgave(n) van betaal- en spaarrekening(en)
- de jaaropgave(n) van effectenrekening(en), plus ingehouden (binnenlandse en buitenlandse) dividendbelasting

- de waarde van (binnen- en buitenlandse) woning(en) die niet in box 1 vallen, neem in dit geval de WOZ-waarde of als die er niet is de waarde in het economisch verkeer per peildatum **1 januari 2023**
- de waarde in het economisch verkeer van overig onroerend goed op 1 januari 2024 (bij verhuur geldt de waarde in verhuurde staat)
- als er een woning in box 3 is verhuurd, de hoogte van de jaarhuur (= kale maandhuur op 1 januari 2024 x 12)
- een overzicht van de geldbedragen die anderen jou schuldig zijn

**schulden** (peildatum 1 januari 2024)

- overzichten van álle schulden, zoals consumptieve leningen, (onderhandse) leningen, leningen bij postorderbedrijven, het negatief saldo van creditcard en bankrekeningen en de hypotheek voor de tweede woning

**TIP: Sommige jaaropgaven moet je zelf downloaden bij je bank, verzekeraar of uitkerende instantie. Heb je minderjarige kinderen? Verzamel dan ook hun jaaropgaven voor je aangifte.**