

**2019**

## INVENTARISATIEFORMULIER INKOMSTENBELASTING

Uw email adres :.....

Uw telefoonnummer :.....

Voor het zo goed mogelijk verwerken van uw aangifte dient u deze checklist zo volledig mogelijk in te vullen.

Het ontbreken van gegevens kan gevolgen hebben voor de uitwerking van uw aangifte.

### Het betreft de aangifte over 2019 dus alles over 2019

Hieronder dient u aan te geven wat voor u van toepassing is. Bij alles uitsluitend **kopieën** bijvoegen of deze gegevens mailen.

### In 2019 een specifieke gebeurtenis (afspraak maken op kantoor) bij;

- aankoop nieuwe woning (tijdelijk 2 woningen in eigendom)
- huwelijk, geregistreerd partnerschap, samenwoning, echtscheiding

**Neem alle gegevens die hierop betrekking hebben mee.**

**Meenemen als u op kantoor komt of per post aanlevert;**

### EIGEN WONING

○ Eigen woning ja/nee\* Indien ja vermelden/bijvoegen

- **Jaaropgave(n) hypotheekrente met hypotheeknummer**
- **WOZ waarde 2019, gemeente wijzigt deze nu jaarlijks €.....**  
(zie aangifte gemeentelijke belasting over 2019 ontvangen voorjaar 2019)
- Bij aankoop of wijziging hypotheek in 2019 nota afrekening notaris, taxatienota en nota's van overige gemaakte kosten ter verkrijging van de hypotheek, **eventuele boeterente bij oversluiten of rentemiddeling en de hiervoor gemaakte kosten**  
Bij verkoop ook de afrekening notaris **oude** woning en **jaaropgave** oude hypotheek.
- Bij verhoging hypotheeksom vermelden reden/doel.....specificatie bijvoegen bedragen (kopie nota's)gebruikt voor woningverbetering en overige bestedingen.

Meestal verdient het aanbeveling om een **afspraak** op kantoor te maken als u uw hypotheek heeft gewijzigd en/of een andere woning heeft gekocht in 2019. Zeker bij de verkoop en aankoop van een woning moet de bijleenregeling worden toegepast en is het uitermate belangrijk dat de juiste hypotheekschuld in box 1 wordt bepaald.

De rente voor een restschuldfinanciering was lange tijd fiscaal aftrekbaar voor huizenbezitters die verhuizen met een restschuld. Dit was echter een tijdelijke crisismaatregel. Enkel restschulden die zijn ontstaan tussen 28-10-2012 en 31-12-2017 komen hiervoor in aanmerking, mogen daar wel 15 jaar overdoen.

**Nieuw in 2019** is onder andere dat als u geen hypotheek meer heeft of een kleine hypotheek er een bijtelling volgt over de WOZ waarde, nu nog gering omdat bijtelling maar berekend wordt over 1/30 deel. Gaat elk jaar met 1/3 omhoog.

### **INKOMSTEN**

- Jaaropgave(n) inkomsten van u en evt. partner, ook neveninkomsten en uitzendbureau's
- Jaaropgave(n) inkomsten uit vroegere arbeid (pensioen/AOW/UWV e.d.)
- **Jaaropgaven afkoop van kleine pensioenen**
- Openbaar vervoer verklaring; ja/nee\* Overige reiskosten woon/werk zijn niet aftrekbaar

### **INKOMSTEN BUITENLAND**

- Jaaropgave(n) inkomsten uit arbeid
- Jaaropgave(n) inkomsten uit vroegere arbeid (pensioen, arbeidsongeschiktheid)
- Bij een pensioen vanuit Duitsland ontvangt u geen jaaropgave, de ontvangen maandelijkse bedragen zelf even optellen.

### **ONTVANGEN PERIODIEKE UITKERING**

- Ontvangen periodieke uitkering (**partner alimentatie/overheidsbijdrage eigen woning**)

Bedrag ....., soort uitkering .....

### **PREMIE BETAALD VOOR INKOMENSVOORZIENINGEN**

- lijfrente, jaarpremie €.....

- arbeidsongeschiktheidsverzekering €.....

### **Bij lijfrentepremie laatste opgave pensioenfonds bijvoegen**

### **VERMOGEN**

- Jaaropgaven alle bankrekeningen, ook van eventuele kinderen tot 18 jaar,

***In 2019 is alleen saldo van belang op 01 januari 2019 (niet de rente)***

- Jaaropgaven van aandelen, obligaties en dergelijke
- Waarde 2<sup>e</sup> woning in 2019, is WOZ waarde (zie aanslag gem belasting)
- Waardeoverzicht (jaaropgave) van uw levensverzekeringen in box 3
- Overzicht van groene beleggingen
- Overzicht van andere vorderingen die u heeft op personen, zoals leningen verstrekt aan kinderen etc.

## **SCHULDEN**

- Overige schulden per 01-01-2019 (niet zijnde de hypotheekschuld eigen woning)

## **PERSOONSGEBONDEN AFTREK**

- *Betaalde alimentatie* aan ex-vrouw/man, bedrag €.....
- *Studiekosten* voor uw beroep of toekomstig beroep (specificatie bijvoegen)  
Is in 2019 beperkt tot de verplichte en noodzakelijke kosten van de opleiding, wel is de drempel verlaagd naar € 250 per persoon.

Ontving u studiefinanciering in 2019 dan zijn de kosten niet meer aftrekbaar.

- *Giften*, aan erkende algemeen nut beogende instelling (ANBI), specificatie bijvoegen.

## **Aftrekbare specifieke zorgkosten 2019**

U mag alleen het deel van de kosten aftrekken waarvoor u;

- Geen vergoeding kreeg
- Geen recht op vergoeding had van uw zorgverzekeraar, werkgever of bijz. bijstand
- Dit kunnen dus als voorbeeld niet vergoede tandartskosten zijn, als die kosten hoger zijn dan de fiscale drempel. De fiscale drempel is weer afhankelijk van uw inkomen, hoe hoger het inkomen hoe hoger de drempel.

**De regeling is in 2019 verder versoerd, Het betaalde eigen risico is fiscaal niet aftrekbaar.**

## **HEFFINGSKORTING**

- Kinderen per 01-01-2019 jonger dan 18 jaar, aantal...geboortedata...../.....

## **VOORLOPIGE AANSLAGEN 2019 (ook als het een maandelijks teruggevee betrof)**

Indien ja;

**Van deze voorlopige aanslagen 2019 een kopie bijvoegen.**

**Heeft u toeslagen ontvangen zoals zorg- of huurtoeslag, Kind Gebonden Budget, dan een kopie voorschotbeschikking 2019 bijvoegen!!!!**

**BIJZONDERE SITUATIES / OVERIGE ZAKEN** of opmerkingen waarvan u denkt dat ze van belang zijn voor de aangifte op achterzijde vermelden.

Hieronder verklaren wij dat alles volledig en naar waarheid is ingevuld. Van alle benodigde en van toepassing zijnde bescheiden hebben wij kopieën bijgevoegd.

Hoogvliet Fiscaal Advies kan niet aansprakelijk worden gesteld, indien u de aangifte niet compleet en/of tijdig aanlevert of onjuiste en/of onvolledige informatie wordt verstrekt.

Datum .....

Handtekening ..... Handtekening partner .....