

Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2021

Voor het opstellen van je aangifte hebben wij je gegevens nodig. Vul de gegevens, voor zover van toepassing, in en stuur de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee. Wij verzorgen je aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als je twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vind je grotendeels op de uitnodiging tot het doen van aangifte. Als je de aangiftebrief meestuurt, hoef je de gegevens die al op dat formulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn.

Je gegevens

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode en woonplaats : _____
- Telefoon privé : _____
- Telefoon werk/mobiel : _____
- E-mail : _____
- Burgerservicenummer (BSN) : _____
- Geboortedatum : _____ M / V
- Bankrekening teruggave : _____

Echtgeno(o)t(e) / partner

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode en woonplaats : _____
- Burgerservicenummer (BSN) : _____
- Geboortedatum : _____ M / V
- Bankrekening teruggave : _____

Let op: Als je echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen formulier invullen.

Is je persoonlijke situatie in 2021 anders dan in 2020?

Ja/nee

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

- Zijn jullie het hele jaar 2021 gehuwd/geregistreerd partners geweest? Ja/nee
- Zijn jullie in 2021 gehuwd of een geregistreerd partnerschap aangegaan? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Ben je in 2021 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heb je in 2021 een verzoek tot echtscheiding ingediend en ben je ingeschreven op een ander adres in de GBA? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Ben je in 2021 gescheiden? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Zijn jullie gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden? Ja/nee : Zo ja, wij ontvangen graag een kopie voor ons dossier, tenzij we deze al eerder van je hebben ontvangen. : _____

Voor ongehuwden:

- Woonden jullie het hele jaar 2021 samen? Ja/nee
- Zijn jullie beiden het hele jaar 2021 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja/nee : Zo nee, welke periode wel? (data) : _____
- Zijn jullie in 2021 gaan samenwonen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Zijn jullie in 2021 uit elkaar gegaan? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Hebben jullie samen een notarieel samenlevingscontract? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Hebben jullie samen een kind/kinderen gekregen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heb je een kind van je partner erkend? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft je partner een kind van jou erkend? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Ben je als partner aangemeld voor de pensioenregeling van je partner? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Is je partner aangemeld als partner voor jouw pensioenregeling? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____

- Zijn jullie samen eigenaar van jullie woning? Ja/nee : Zo ja, op (datum) :
- Staat op jouw woonadres een huisgenoot/huurder ingeschreven met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? Ja/nee : Zo ja, vanaf (datum) :

Let op: Kinderen tot 27 jaar – stiefkinderen en pleegkinderen waarvoor in enig jaar een pleegvergoeding is ontvangen daaronder begrepen – kunnen niet kwalificeren als fiscaal partner van hun (stief/pleeg)- ouder.

Personen die niet in Nederland wonen en geen kwalificerende buitenlandse belastingplichtige zijn, kunnen niet kwalificeren als fiscaal partner.

Kinderen

Heb je thuiswonende kinderen? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en burgerservicenummers (BSN) van de kinderen in.

Voorletters	Geboortedatum	Burgerservicenummer (BSN)

Aanslagen

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) 2021.
- Als je dit jaar voor het eerst je aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van je aangifte over 2020.
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2021, huurtoeslag 2021, kindgebonden budget 2021 of zorgtoeslag 2021.

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had je in 2021:

- inkomsten uit dienstbetrekking;
- een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke);
- een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2021 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto van de zaak

Rijd je in een auto van de zaak, dan heeft je werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al op je loon ingehouden. Je hoeft geen gegevens te verstrekken.

Verklaring geen privégebruik

Rijd je minder dan 500 privékilometers, dan heb je mogelijk een Verklaring geen privégebruik auto aangevraagd bij de Belastingdienst. Heb je die verklaring aan je werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden.

De kans is groot dat de Belastingdienst je vraagt om aan te tonen dat je inderdaad zo weinig privékilometers hebt gereden. Dat kun je bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie (zie www.belastingdienst.nl). Je hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Heb je regelmatig met het openbaar vervoer naar je werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van je werkgever.
- Als je niet het gehele jaar reisde: de reisperiode:
- De reiskostenvergoeding die je van je werkgever ontving (jaarbedrag) : €

Andere inkomsten

Heb je naast je inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Zo ja, stuur dan een opgave van:

- de ontvangen inkomsten;
- de betaalde kosten.

Graag een specificatie bijvoegen.

Kapitaalverzekering eigen woning

- Heb je in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om je kapitaalverzekering eigen woning af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave. €

Levensloopverlof

- Heb je in 2021 geld opgenomen van het tegoed dat je hebt gespaard met de levensloopregeling? Of heb je je levenslooptegoed in 2021 in één keer afgekocht? Ja/nee Zo ja, hoeveel? €

Stamrecht/ lijfrente

- Heb je in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om je stamrecht/ lijfrente af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave. €

Pensioen

- Heb je in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om je pensioen af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave. €

Oudedagsverplichting

- Heb je in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om je oudedagsverplichting af te kopen? Ja/nee
- Zo ja, tot welk gedrag? Graag een kopie van de opgave. €
-

Alimentatie

Heb je in 2021 alimentatie ontvangen? Zo ja:

- Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) : €
-

Ontvangen van:

- Naam betaler :
-
- Adres :
-
- Postcode en woonplaats :
-

Eigen woning

Als je eigenaar en tevens bewoner bent van je eigen (hoofd)woning:

- De waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente per 1 januari 2020 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen* : €
-
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies)* Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen : €
-
- Restant schuld aan het einde van het jaar* Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen : €
-
- Betaalde erfpachtcanon* Graag kopie nota's bijvoegen : €
-
- Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld : €
-

Als je tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) hebt (gehad):

- Van beide woningen een kopie van de woz-beschikking
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? : Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.
- Is in 2021 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? : Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bij ons bekend) en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning
- Is de voormalige eigen woning in 2021 tijdelijk verhuurd (onder de Leegstandswet) in afwachting van verkoop? : Zo ja, opgave van de verhuurperiode.
- Is de voormalige eigen woning in 2021 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna.

Als je in 2021 een nieuwe eigen woning hebt gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van de aankoop van de woning
- Een overzicht van de gemaakte kosten voor de nieuwe woning, zoals kosten van de makelaar, de notaris, de bank, : €
het kadaster of uw hypotheekadviseur
- Vanaf welke datum sta je bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven? :

Als je in 2021 je eigen woning hebt verkocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van de verkoop van de woning
- Verkoopkosten van de woning, zoals makelaarskosten, taxatiekosten en advertentiekosten : €
- Vanaf welke datum ben je bij de gemeente uitgeschreven op je oude adres? :
- Heb je na verkoop van een voormalige eigen woning (na 29 oktober 2012 maar voor 31 december 2017) nog een restschuld? Zo ja, graag opgave van de restschuld en de betaalde rente over de restschuld : €
Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen

Als je in 2021 een nieuwe hypothecaire lening bent aangegaan of een bestaande lening hebt verhoogd:

- Een kopie van de leningsovereenkomst.

Als je in 2021 je eigenwoningschuld hebt verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken.

Heb je voor de aflossing van deze lening een spaar- of levenhypotheek afgesloten?

- Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij je deze al eerder aan ons hebt verstrekt.

Heb je voor de aflossing van de lening een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening?

- Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij je deze al eerder aan ons hebt verstrekt.

Heb je voor de aflossing van je eigenwoningschulden een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening afgesloten?

- Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij je deze al eerder aan ons hebt verstrekt.

Heb je (een deel van) je eigen woning in 2021, al of niet tijdelijk, verhuurd aan derden? Denk bijvoorbeeld aan verhuur van je woning tijdens je vakantie, kamerverhuur aan een student of kamerverhuur via AirBNB of als Bed and Breakfast.

- Zo ja, een opgave van de aard van de verhuur, de verhuurperiode, de inkomsten en de kosten die je in verband met deze verhuur hebt gemaakt.

Let op: De kosten en rente die betrekking hebben op de eigen woning zijn in 2021 nog slechts aftrekbaar tegen een tarief van maximaal 43%. Als het belastbaar inkomen uit werk en woning (box 1) meer bedraagt dan € 68.057, dan wordt het eigenwoningforfait belast tegen 49,50%.

Andere onroerende zaken

Tweede woning

Heb je een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?
Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- Het (de) adres(sen)
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2020 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen.
- Wordt de woning verhuurd? Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand? Graag een kopie van het huurcontract, tenzij je deze al eerder aan ons hebt verstrekt.

Adres vakantiehuis, andere woning	Woz-waarde per 01-01-2020 (€):	Kale huur per maand (€) per 01-01-2021

Andere onroerende zaken

Heb je andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- Het (de) adres(sen);
- De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2021.

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 01-01-2021 (€):

Terbeschikkingstelling van vermogen verbonden persoon of bv

Als je vermogen ter beschikking stelt aan je eigen bv of aan een onderneming of bv van een verbonden persoon, dan moet je dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Denk hierbij aan de verhuur van een bedrijfspand, loods, zelfstandige werkruimte of het hebben van een schuldvordering. Maar ook andere situaties zijn mogelijk. Ook als je onder ongebruikelijke voorwaarden binnen de familiesfeer vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of bv van een familielid, dan kan de terbeschikkingstellingsregeling van toepassing zijn. Laat ons daarom weten of je (financiële) banden onderhoudt met 'verbonden ondernemingen of vennootschappen'. Zo ja, dan ontvangen wij graag onder meer:

- de N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming of bv;
- Een aanduiding van de aard van verbondenheid (bijvoorbeeld: "onderneming partner" of "bv van vader");
- de waarde(n) per 1 januari 2021 en 31 december 2021 van het terbeschikkinggestelde vermogen;
- de meest recente woz-beschikking van de eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak;
- de opbrengsten en de kosten.

Als je een huwelijkspartner of geregistreerd partner bent van de verbonden persoon, dan zijn voor de aangifte de huwelijksvoorwaarden van belang. Dit geldt ook als je huwelijkspartner of geregistreerd partner het vermogensbestanddeel ter beschikking stelt aan een verbonden persoon.

Inkomsten uit aanmerkelijk belang

- Ben je (samen met je partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een BV of NV? : Ja/nee
- Zo ja, heb je in 2021 hieruit dividend ontvangen of heb je aandelen verkocht? Ja/nee
- Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting, dan wel de verkoopopbrengst €

Overige bezittingen en schulden (in NL en het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld

- Van alle bank- en girorekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (kopie jaaroverzicht). Inclusief die van minderjarige kinderen;
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (specificatie);
- Contant geld voor zover meer dan € 552 (€ 1.104 voor partners) per 1 januari 2021 en 31 december 2021. Hieronder valt ook eventueel bezit aan cryptovaluta.

Effecten en andere beleggingen (in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van je bank);
- Het bedrag van de in 2021 ingehouden dividendbelasting;
- Het bedrag van de in 2021 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds;
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde;
- Geef groene beleggingen apart aan. Hiervoor kan een vrijstelling gelden.

Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot;
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021.

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging;
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021.

Schulden

- Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar *niet* de schuld die is aangegaan voor de eigen woning);
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021;

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als je in 2021 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten hebt betaald dat niet wordt vergoed door je verzekering, dan heb je mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen en medische hulpmiddelen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht. *Niet* als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw

ziektekostenverzekering, eigen bijdragen of eigen risico's Zorgverzekeringswet, uitgaven voor zorg die volgens de Zorgverzekeringswet verplicht verzekerd zijn, begrafeniskosten, eigen bijdragen op grond van WLZ en WMO, brillen of contactlenzen, ooglaserbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen, aanpassingen aan een woning, bepaalde in-vitrofertilisatiebehandelingen, krukken, looprekken, rollators, uitgaven voor geestelijke gezondheidszorg of dyslexie van minderjarigen.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor een alleenstaande met een verzamelinkomen tot € 7.989 is de drempel € 139. Voor inkomen boven € 7.989 tot € 42.434 is deze 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomen boven € 42.434 bedraagt de drempel € 700 plus 5,75% over het verzamelinkomen boven € 42.434. Als je kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denk je aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

Scholingskosten

Heb je in 2021 meer dan € 250 kosten gemaakt voor scholing van jezelf of je partner/echtgenoot? Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om je huidige beroep beter te kunnen uitoefenen. Het moet gaan om kosten van les gelden, examengelden, promotiekosten, verplichte leermiddelen (m.u.v. computer- en randapparatuur) of beschermingsmiddelen.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen en ontvangen vergoedingen mee.

Let op: per 1 januari 2022 zijn studiekosten niet meer aftrekbaar. In plaats daarvan kun je een STAP-budget aanvragen bij UWV.

Alimentatie

Heb je in 2021 alimentatie betaald aan je ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner? (Het gaat *niet* om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2021 betaalde bedrag;
- Naam, adresgegevens en burgerservicenummer van je ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner.

Lijfrentepremies

- De in 2021 betaalde premies;
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt;
- De pensioenopgave (UPO) van het pensioenfonds van je werkgever over 2020.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2021 betaalde premies;
- Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.

Giften

Heb je giften gedaan aan een als zodanig aangewezen algemeen nut beogende instelling (ANBI)? Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij je hebt afgezien van een kostenvergoeding waar je wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. De giften moeten totaal meer dan € 60 bedragen. De giften moeten bovendien een drempel van 1% van het (gezamenlijk) verzamelinkomen (vóór aftrek persoonsgebonden aftrek) overschrijden (tenzij sprake is van een zogenoemde periodieke gift)

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

Let op: De persoonsgebonden aftrekposten zijn in 2021 nog slechts aftrekbaar tegen een tarief van maximaal 43%.

Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Zijn er onderwerpen die in dit formulier niet zijn opgenomen maar die voor je aangifte wel van belang kunnen zijn? Meld het ons. Neem contact met ons op als je twijfelt. Liever een vraag te veel dan een onjuiste aangifte!

Het is aan te raden om in ieder geval contact met ons op te nemen als een van de volgende situaties op jou van toepassing is:

- Je hebt een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP-er).
- Je bent medegerechtigde in een onderneming.
- Je hebt een erfenis of een schenking ontvangen, of je hebt zelf een schenking gedaan.
- Je hebt recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.
- Je hebt aandelen, vorderingen, rechten of schulden waarvan moet worden aangenomen dat daarmee te behalen voordelen mede een beloning voor verrichte werkzaamheden zijn.
- Je hebt vermogensbestanddelen afgezonderd in een afgezonderd particulier vermogen of je bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.
- Je bent in 2022 gescheiden of gescheiden gaan leven of je gaat binnenkort scheiden.
- Je bent in 2022 gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen.
- Je bent in 2022 geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan.
- Je hebt in 2022 je oude woning verkocht of een andere woning gekocht of je bent dit binnenkort van plan.
- Je hebt in 2022 je voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd of bent dit binnenkort van plan.
- Je hebt in 2022 (on)roerende zaken verhuurd of geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner of je bent dit binnenkort van plan.
- Je verhuurt meer dan 50 zelfstandige woningen in Nederland onder de huurgrens van € 752,33 (verhuurderheffing).

Let op!

Wij verzorgen je aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als je twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door jou verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.