

## Checklist gegevens aangifte inkomstenbelasting 2016

Hieronder geven we je een opsomming van de gegevens die we nodig hebben voor de aangifte inkomstenbelasting. Het is een standaardlijst, dus niet alles zal (hopelijk) voor jou van toepassing zijn. Maar deze lijst is wel een handig hulpmiddel om bij elkaar te zoeken wat in jouw geval nodig is, en kan daardoor veel vragen en tijd besparen. Ben je gehuwd of ongehuwd samenwonend met een (fiscaal) partner dan geldt deze lijst ook voor hem of haar, en bovendien voor eventuele thuiswonende minderjarige kinderen.

*Let op: steeds meer jaaroverzichten en andere opgaven worden tegenwoordig alleen nog digitaal verstrekt; je ontvangt ze alleen nog per e-mail en zult ze dus zelf via internet moeten downloaden en printen.*

- Jaaropgave(n) 2016 van je werkgever(s), uitkering en/of pensioen(en).
- Opgave/overzicht van je zogeheten 'inkomsten uit overige werkzaamheden' (bijverdiensten).
- Overzicht van de eventuele kosten die je ten behoeve van deze bijverdiensten hebt gemaakt.
  
- Opgave/overzicht betaalde premie lijfrente of storting voor zogeheten banksparen in 2016.
- Als je daarnaast bij een werkgever aan pensioenopbouw doet: opgave van het pensioenfonds met daarin de zogeheten 'Factor A' over 2015 [dit jaartal is geen typefout].
  
- WOZ-waarde van de eigen woning (deze staat o.a. op de aanslag onroerende-zaakbelasting 2016).
- Jaaroverzicht van de betaalde hypotheekrente over 2016 en de hypotheekschuld per 31-12-2016.
- Als je in 2016 een eigen woning gekocht en/of verkocht hebt: de rekeningen van de hypotheekadviseur en de eventuele taxateur, kosten voor een eventuele Nationale Hypotheek Garantie, de afrekening van de notaris.
  
- Betaalde alimentatie in 2016 voor een ex-partner, alsmede zijn/haar naam, geboortedatum en adres.
  
- In 2016 betaalde 'ziekte'kosten: tandarts, hulpmiddelen, dieetkosten, medicijnen, vervoer, thuiszorg, enz.
- De vergoedingen die je hiervoor van je zorgverzekering, van de gemeente of anderszins hebt gekregen.

*Let op: aftrekbaar zijn natuurlijk alleen de 'ziekte'kosten waarvoor je geen of maar een gedeeltelijke vergoeding hebt gekregen. Voor veel van dergelijke kosten, zoals medicijnen, medische behandelingen en therapieën, geldt bovendien dat ze op doktersvoorschrift of onder supervisie van een arts moeten zijn gemaakt. Kosten die vallen binnen het eigen risico (in 2016: € 385,= per persoon) zijn niet aftrekbaar. Ook niet meer aftrekbaar zijn: de premie zorgverzekering en aanvullende verzekering, brillen en contactlenzen.*

- Giften aan goede doelen in 2016, mits je daarvan schriftelijke bewijsstukken hebt en deze goede doelen door de Belastingdienst als zogeheten ANBI (algemeen nut beogende instelling) zijn erkend.
- Eventuele 'scholingsuitgaven': les- of cursusgelden, studieboeken, overige leermiddelen.

*Let op: dit gaat om eigen studiekosten, dus niet om de studiekosten van je eventuele kinderen. Reiskosten in verband met studie zijn niet aftrekbaar.*

- Schulden en bezittingen - ook van thuiswonende kinderen tot de leeftijd van 18 jaar - op 1 januari 2016: bank- en spaarrekeningen, aandelen, enzovoort (nota bene: deze zelfde gegevens per 31 december 2016 zijn pas voor je belastingaangifte over 2016 van belang);
- Jaaropgave(n) 2016 van je eventuele kapitaalverzekering(en).

*Tenslotte: voor 'ziekte'kosten, studiekosten en giften geldt een niet-aftrekbaar drempelbedrag, afhankelijk van je inkomen. Verder is het bovenstaande natuurlijk een beperkte opsomming; want alleen al over de mogelijke aftrekbaarheid van 'ziekte'-kosten zou je een dik boek kunnen volschrijven.*