

# DIRCKEN & PARTNERS

---

## FINANCIËLE DIENSTVERLENING

De Dieze 24  
5052 TP Goirle

T. 013-5308190  
E. info@dircken.nl  
I. www.dircken.nl

KvK: 18015857

NL14ABNA0487074556

### Checklist Aangifte Inkomstenbelasting 2023

#### Van de Belastingdienst:

- Het verzoek om aangifte te doen.
- De voorlopige aanslag over 2023 (indien van toepassing). Het bedrag van deze aanslag zal dan meegenomen worden in de aangifte. Het niet meesturen van de voorlopige aanslag kan leiden tot een onjuiste uitkomst van de aangifte.

#### Uw aangifte van vorig jaar:

- Indien wij dit jaar voor het eerst uw aangifte verzorgen dan ontvangen wij graag een kopie van de aangifte over het belastingjaar 2022 (met hierop de ingevoerde gegevens, dus niet de aanslag van de Belastingdienst). Op deze manier kan er goed gecontroleerd worden of er wellicht bepaalde stukken ontbreken.

#### Inkomen:

- Jaaropgave(n) van uw werkgever(s) en/of uitkeringsinstantie(s).
- Jaaropgave(n) van afkoopsommen (indien van toepassing).
- Inkomsten uit overige werkzaamheden (indien van toepassing).

#### De eigen woning:

- WOZ beschikking van uw woning over het belastingjaar 2023 (peildatum 1-1-2022). De WOZ-waarde van uw woning staat vermeld op de aanslag onroerend zaakbelasting waarbij het belastingjaar meestal rechts bovenin weergegeven is.
- Jaaropgave(n) van uw hypotheek, met hierop de betaalde rente (eventueel boeterente) en de schulden per 1-1-2023 en 31-12-2023. **Let op: Wij gaan er van uit dat de hypotheek volledig is aangegaan voor de aanschaf of verbetering van de eigen woning. Mocht een gedeelte van de hypotheek aangegaan zijn voor consumptieve doeleinden dan dient u dit aan te geven.**
- Opgave van overige leningen ter financiering van de eigen woning (indien van toepassing).
- Bijzondere gevallen met betrekking tot uw eigen woning. Denk hierbij aan de aankoop/verkoop van een woning of bijvoorbeeld het (tijdelijk) in bezit hebben van 2 woningen.

#### Uw Bezittingen/schulden:

- Jaaropgave(n) van uw bank, giro en spaartegoeden (saldo per 1-1-2023, positief en/of negatief).
- Jaaropgave(n) van uw aandelen/beleggingsfondsen/obligaties/crypto's etc.
- Opgave van uw groene/maatschappelijke beleggingen.
- Jaaropgave(n) van uw levensverzekeringen/kapitaalverzekeringen.
- Opgave van uw persoonlijke leningen/doorlopend krediet, effectenkrediet, studieschulden en overige schulden.

# DIRCKEN & PARTNERS

---

## FINANCIËLE DIENSTVERLENING

De Dieze 24  
5052 TP Goirle

T. 013-5308190  
E. info@dircken.nl  
I. www.dircken.nl

KvK: 18015857

NL14ABNA0487074556

### Aftrekposten:

- Zorgkosten: het gaat hierbij om zorgkosten waarvoor geen vergoeding ontvangen is (geen premie/eigen risico). Er is op de aftrek zorgkosten een inkomensafhankelijke drempel van toepassing.
- Lijfrentepremies: opgave van de betaalde premies in 2023 en een opgave van de factor A van 2022. Deze factor A kunt u vinden in het jaaroverzicht dat u van uw pensioen heeft ontvangen. U kunt een kopie van dit overzicht bijvoegen.

**Let op: indien u een lijfrentepolis afgekocht heeft dan moet dit ook gemeld worden! U kunt de opgave die u hierover van de verzekeraar heeft ontvangen bijvoegen.**

- Alimentatie: opgave van de betaalde partneralimentatie.
- Giften: opgave van de gedane giften. Hierbij dient onderscheid te worden gemaakt tussen eenmalige en periodieke giften.

### Kinderen:

- Een opgave van de voorletters, geboortedata en Burgerservicenummers van uw kinderen (indien dit nog niet bij ons bekend is).

### De afwikkeling van uw aangifte(s):

De aangifte Inkomstenbelasting over 2023 moet uiterlijk 1 mei 2024 bij de Belastingdienst binnen zijn. Het is ons streven om zoveel mogelijk aangiftes voor 1 april af te wikkelen, u ontvangt dan namelijk voor 1 juli 2024 bericht van de Belastingdienst. Dit is echter alleen mogelijk bij tijdige aanlevering van uw stukken. Indien de stukken uiterlijk 8 maart ingeleverd zijn dan wordt de aangifte gegarandeerd voor 1 april verwerkt. Indien de stukken na 8 maart maar voor 12 april aangeleverd worden dan wordt de aangifte gegarandeerd voor 1 mei verwerkt.

Voor een snelle afwikkeling van uw aangifte(n) verzoek ik u met onderstaande rekening te houden:

- alleen relevante stukken aanleveren (bij twijfel uiteraard wel gewoon meesturen)
- de ingestuurde stukken worden niet teruggestuurd (ze zijn na afwikkeling van de aangifte wel op te halen bij Dircken & Partners). Stuur u dus kopieën op als u de originelen graag behoudt
- zo veel mogelijk alle stukken in één keer aanleveren

De stukken kunt u afgeven op ons kantoor of per post of digitaal naar ons toe sturen (belastingen@dircken.nl of beveiligd via de website [www.dircken.nl/fiscaal-advies](http://www.dircken.nl/fiscaal-advies))

### De betaling:

De tarieven voor de aangifte Inkomstenbelasting 2023 zijn ongewijzigd ten opzichte van 2022 en zijn als volgt:

- € 65,- incl. BTW voor de eerste aangifte
- € 30,- incl. BTW voor de aangifte van de fiscale partner
- € 50,- incl. BTW extra als in 2023 uw hypotheeksituatie is gewijzigd (bijvoorbeeld verhuizing of oversluiting) en deze wijziging niet via ons kantoor is gegaan.

N.B. Voor gecompliceerde aangiftes zal er contact met u opgenomen worden voor het afspreken van een prijs.