Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2025

Voor het opstellen van uw inkomstenbelastingaangifte over 2025 zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

A Persoonlijke gegevens

Naam en voorletters _____

Naam en voorletters echtgeno(o)t(e)/partner _____

E-mailadres _____

Telefoonnummer _____

Onderstaande adresgegevens alleen invullen wanneer deze gewijzigd of niet bij ons bekend zijn

Uw gegevens

Adres, Postcode en Woonplaats _____

BSN _____

Geboortedatum _____

Echtgeno(o)t(e) / partner

Adres, Postcode en Woonplaats _____

BSN _____

Geboortedatum _____

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

- Ik ben het hele jaar 2025 gehuwd/geregistreerd partners geweest.
- Ik ben in 2025 gehuwd/een geregistreerd partnerschap aangegaan, datum _____
- Ik ben in 2025 duurzaam gescheiden gaan leven, datum _____
- Heeft u in 2025 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de BRP (Basisregistratie Personen)? Zo ja, (datum).....
- Ik ben in 2025 gescheiden, (datum) _____
- Bent u gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden?
- Zo ja, dan ontvangen wij graag een kopie van de notariële akte voor ons dossier, tenzij wij deze al eerder van u hebben ontvangen.

Voor ongehuwden:

- Ik ben in 2025 gaan samenwonen, datum _____
- Ik heb het hele jaar 2025 samengewoond.
- Bent u beiden het hele jaar 2025 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven?
- Heeft u samen een kind/kinderen gekregen? Ja / nee. Zo ja, (datum)……
- Heeft u een kind van uw partner erkend? Ja / nee. Zo ja, (datum)……
- Heeft uw partner een kind van u erkend? Ja / nee. Zo ja, (datum)……
- Wij zijn in 2025 uit elkaar gegaan, datum _____

Is er sprake van een samenlevingscontract? Ja / Nee *(doorhalen wat niet van toepassing is)*
Indien er sprake is van een samenlevingscontract, dan stellen wij het op prijs als u een kopie hiervan voor ons dossier aanlevert.

- Bent u als partner aangemeld voor de pensioenregeling van uw partner? Ja / nee. Zo ja, (datum)……
- Is uw partner aangemeld als partner voor uw pensioenregeling? Ja / nee. Zo ja, (datum)……
- Bent u samen eigenaar van uw woning? Ja / nee. Zo ja, vanaf welke datum?.....
- Heeft u een huisgenoot met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? Ja / nee. Zo ja, (datum) ……

Kinderen:

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja, wij verzoeken u de voorletters, achternaam, geboortedata en BSN aan ons door te geven indien deze niet bij ons bekend zijn.

Overig: aankruisen wat van toepassing is en gegevens ter zake bijvoegen

- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen.
- U bent co-ouder.
- U hebt dit jaar een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan.
- U hebt recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.

B Aanslagen

Indien aanwezig bijvoegen en meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n).
- **Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw belastingaangifte over 2024**

C 1 Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.:

U had in 2025:

- Inkomsten uit dienstbetrekking.
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke).
- Een pensioenuitkering.
- Een uitkering uit een oudedagsverplichting (ODV).
- Een lijfrente-uitkering of uitkering van een lijfrentespaarrekening/lijfrentebeleggingsrecht waarop loonheffing is ingehouden.

Echtgeno(o)t(e)/partner, u had in 2025:

- Inkomsten uit dienstbetrekking.
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke).
- Een pensioenuitkering.
- Een uitkering uit een oudedagsverplichting (ODV).
- Een lijfrente-uitkering of uitkering van een lijfrentespaarrekening/lijfrentebeleggingsrecht waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2025 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Andere inkomsten:
Hebt u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Graag een specificatie bijvoegen van de ontvangen inkomsten en de in samenhang daarmee betaalde kosten.

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer:
Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja, dan opgeven:

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever.
- Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode……
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving: €……

Stamrecht:
Heeft u in 2025 een stamrechtuitkering genoten of gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen? Zo ja, graag een kopie van de opgave.

Alimentatie:
Heeft u in 2025 partneralimentatie ontvangen? Zo ja, bedrag van de alimentatie _____
Naam betaler:_____
Adres, postcode en woonplaats:_____
BSN:_____

C 2 Eigen woning: Ja / Nee *(doorhalen wat niet van toepassing is)*

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning verzoeken wij u de volgende gegevens aan te leveren:

- Kopie WOZ-beschikking 2025 (peildatum per 1 januari 2024) van de gemeente.
- Kopie jaaropgave hypotheek.
- Betaalde erfpachtcanon. Graag een kopie van de nota's toevoegen.

*) Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):

- Graag beide WOZ-beschikkingen en jaaropgaven.
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen?
  Ja/nee.
- Is in 2025 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? Ja/nee.
  Zo ja, op welke datum is de voormalige eigen woning verlaten?
- Is de voormalige eigen woning in 2025 tijdelijk verhuurd (onder de Leegstandswet) in afwachting van verkoop? Zo ja, voeg dan een opgave van de verhuurperiode toe.

Als u in 2025 een woning heeft verkocht of gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning.
- Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning/bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres?
- Een overzicht van de gemaakte kosten voor de wel de aankoop als verkoop van de woning, zoals kosten voor de makelaar, taxateur, de notaris, de bank, het kadaster of uw hypotheekadviseur.

- Heeft u na verkoop van de eigen woning (op 29 oktober 2012 of later) nog een restschuld? Zo ja, graag een kopie van het jaaroverzicht toevoegen.
- Heeft u in 2025 schenkingen ontvangen voor de aankoop, onderhoud, verbetering of aflossing van uw hypotheekschuld? Ja/nee: bedrag € ……

Als u in 2025 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:
- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning.
- Indien u niet bij een reguliere kredietinstelling een lening bent aangegaan, maar bijvoorbeeld bij uw ouders of de eigen BV, graag een kopie van de leningsovereenkomst toevoegen. Heeft u deze lening bij de Belastingdienst aangemeld? Ja/nee.

Heeft u voor de aflossing van de lening een kapitaalverzekering eigen woning of een spaar- of levenhypotheek?
Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.
- Wat was de waarde van de kapitaalverzekering eigen woning of spaar- of levenhypotheek op 1 januari 2025? Graag een kopie van het overzicht toevoegen.

Bent u in het bezit van een monumentenpand? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:
- Een kopie van de inschrijving in het monumentenregister, tenzij u deze al eerder heeft verstrekt.
- Kopie WOZ-beschikking 2025 (peildatum per 1 januari 2024) van de gemeente.
- Een overzicht van de in 2025 betaalde onderhoudskosten.
- Een overzicht van de ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies.
- Waarde vrije verkoop op 1 januari 2025 € ……

C 3 Inkomsten uit aanmerkelijk belang (Box II)

- Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een BV of NV? Ja/nee.
- Zo ja, heeft u in 2025 hieruit dividend ontvangen of heeft u aandelen verkocht? Ja/nee.
- Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting toevoegen.

C 4 Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland) (Box III)

Is de gezamenlijke waarde van uw bezittingen op 1 januari 2025 meer dan € 57.000 (voor een alleenstaande) of € 114.000 (voor fiscaal partners, zoals gehuwden/samenwonenden).
- nee, u hoeft deze gegevens niet aan te leveren;
- ja, lever de gegevens zoals hieronder vermeld aan.

Tweede woning:
Heeft u een vakantiehuis of een tweede woning (geen eigen woning) in Nederland of in het buitenland?
Zo ja, een overzicht van:
- Het (de) adres(sen).
- Kopie WOZ-beschikking 2025 (peildatum per 1 januari 2024).

Adres vakantiehuis, tweede woning Kale huur per maand (€)

_____

Andere onroerende zaken:

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres)sen.
- Kopie WOZ-beschikking 2025 (peildatum per 1 januari 2024).
- Worden deze onroerende zaken verhuurd en is daarvoor een huurcontract opgesteld? Zo ja, wat is het bedrag aan ontvangen huur? _____

Adres overige onroerende zaken waarde per 01-01-2025

_____ _____

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen:

- Van alle bank- en girorekeningen het saldo per 1 januari 2025 (kopie jaaroverzicht).
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2025 (specificatie bijvoegen), waaronder vorderingen op familieleden.
- Van cryptovaluta, zoals bitcoins en andere virtuele betaalmiddelen de waarde in het economische verkeer per 1 januari 2025.

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

Stuur het jaaroverzicht van uw bank, inclusief:

- Het bedrag van de in 2025 ingehouden dividendbelasting.
- Het bedrag van de in 2025 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds.
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (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, caravan of boot.
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2025.

Schulden:

- Een overzicht van alle schulden per 1 januari 2025 zoals schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, postorderbedrijven, DUO en familieleden.
- Dient u op 1 januari 2025 nog schenk- of erfbelasting te betalen? Zo ja, een specificatie van de bedragen.

C 5 Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten:

In aanmerking voor aftrek komen de volgende kosten, wij verzoeken u het hokje aan te kruisen die op u van toepassing is en voeg een specificatie bij:

- Niet vergoede kosten artsen, tandarts e.d.
- Niet vergoede kosten medische hulpmiddelen (steunzolen, gehoorapparaat e.d.).
- Niet vergoede medicijnen.
- Reiskosten eigen vervoer/bezoek gezinslid.
- Dieetkosten.
- Overig:_____

Scholingskosten:
Aftrekpost vervallen. In plaats daarvan kunt u een STAP-budget aanvragen bij UWV.

Alimentatie:
Heeft u in 2025 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e)? Zo ja, bedrag van de alimentatie ……
Naam:_____
Adres, postcode en woonplaats:_____
BSN:_____

Lijfrentepremies en stortingen op lijfrentespaarrekening / lijfrentebeleggingsrecht:
De in 2025 betaalde premies / stortingen en een kopie van de polis.
Kopie van het uniform pensioenoverzicht (UPO) bijvoegen.

Premie arbeidsongeschiktheidsverzekering:
De in 2025 betaalde premies en een kopie van de polis.

Giften aan Algemeen Nut Beogende Instellingen zoals charitatieve doelen en kerkelijke instellingen:
Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.
Heeft u periodieke giften gedaan aan culturele instellingen of overige instellingen? Zo ja, stuur een specificatie van de betaalde bedragen en het transactienummer mee.

D Toeslagen

Heeft u in 2025 de hieronder vermelde toeslagen ontvangen:

	Ja	Nee
Zorgtoeslag	0	0
Huurtoeslag	0	0
Kindgebonden budget	0	0
Kinderopvangtoeslag	0	0

Voor zover aanwezig verzoeken wij u de beschikkingen inzake de toeslagen mee te sturen.

E Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen maar waarvan u vermoedt dat deze voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Box 3 heffing
De belastingdienst past bij de box 3 heffing in de aanslag IB 2024 de laagste van de volgende berekeningen toe:

- Berekening op basis van "het oude" systeem zoals dat gold voor het kerstarrest
- Berekening volgens de "spaarvariant" met verschillende rendementen voor de verschillende soorten beleggingen. De belastingdienst maakt bij de toepassing van de spaarvariant zelf een verdeling van het box 3 vermogen tussen de fiscale partners.
- Berekening op basis van het werkelijke rendement.
- Vaak zal het werkelijk rendement aanmerkelijk afwijken van het door de belastingdienst gehanteerde rendement.

Let op!

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

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