JD Mediation

JD Mediation · Jolanda Deelman
06 42857410 · info@jolandamediation.nl
jolandamediation.nl

FAMILIEMEDIATION · CHECKLIST

Checklist belastingaangifte in het jaar van de scheiding

Het jaar waarin u uit elkaar gaat, is fiscaal vaak een bijzonder jaar. Er verandert van alles: uw fiscaal partnerschap, de woning, alimentatie en toeslagen. Met deze checklist verzamelt u alvast de gegevens die u (of uw belastingadviseur) nodig heeft voor de aangifte inkomstenbelasting. Niet alles zal op u van toepassing zijn; vink aan wat u heeft.

Algemeen

- [ ] Uitnodiging of brief van de Belastingdienst om aangifte te doen
- [ ] Overige post van de Belastingdienst over dit belastingjaar
- [ ] Voorlopige aanslag of voorlopige teruggaaf (en wat u daarvan al heeft betaald of ontvangen)
- [ ] Aanslag inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet
- [ ] Burgerservicenummers van uzelf, (ex-)partner en minderjarige kinderen
- [ ] Geboortedata van de thuiswonende minderjarige kinderen
- [ ] DigiD of machtigingscode voor de aangifte

De scheiding

- [ ] Naam, BSN en geboortedatum van uw ex-partner
- [ ] Datum waarop u niet meer samenwoont
- [ ] Datum waarop een van u zich op een ander adres heeft ingeschreven (BRP)
- [ ] Datum waarop het verzoek tot echtscheiding bij de rechtbank is ingediend
- [ ] Adres van uw ex-partner, als er partneralimentatie wordt betaald of ontvangen

Inkomen

- [ ] Jaaropgaven van werkgever(s) en uitkeringsinstanties (pensioen, lijfrente)
- [ ] Jaaropgaaf UWV-uitkering (te downloaden via Mijn UWV)
- [ ] Geen jaaropgaaf ontvangen? Dan volstaat de loon- of uitkeringsstrook van december
- [ ] Inkomsten waarop geen loonheffing is ingehouden (bijv. oppaswerk, freelance klussen, pgb) en de kosten die u daarvoor maakte
- [ ] Ontvangen partneralimentatie: totaalbedrag over het jaar en sinds wanneer u deze ontvangt
- [ ] Als ontvanger: kosten van advocaat of mediator om de partneralimentatie te regelen

> **Wajong-uitkering?** Vermeld dit apart, het staat niet altijd duidelijk op de jaaropgaaf.

Werk en reizen

- [ ] Auto van de zaak: de bijtelling is meestal al via uw loon verrekend
- [ ] Verklaring geen privégebruik auto? Houd een sluitende rittenregistratie bij de hand (data, bestemmingen, kilometers)
- [ ] Reizen met openbaar vervoer naar het werk: afstand (OV- of werkgeversverklaring), aantal dagen per week, reisperiode en ontvangen reiskostenvergoeding
- [ ] Ouderschapsverlof: verklaring van uw werkgever

Eigen woning

- [ ] WOZ-beschikking van het belastingjaar
- [ ] Jaaroverzicht hypotheek met de betaalde rente (meestal te downloaden via internetbankieren)
- [ ] Betaalde erfpachtcanon
- [ ] Is niet het volledige hypotheekbedrag in de woning gestoken? Noteer welk deel wél
- [ ] Hypotheek verhoogd? Overzicht en bewijs van de uitgaven voor verbetering of onderhoud
- [ ] Spaar- of levenhypotheek of geblokkeerde spaar- of beleggingsrekening: kopie polis of overeenkomst

Bij aan- of verkoop van een woning of oversluiten van de hypotheek

- [ ] Afrekening(en) van de notaris
- [ ] Nota van aflossing van de oude hypotheek
- [ ] Nota van de taxatiekosten

Tijdelijk twee woningen of een tweede woning

- [ ] WOZ-beschikking van beide woningen
- [ ] Datum waarop u de vorige woning heeft verlaten en de datum van verkoop
- [ ] Staat de oude woning leeg en te koop, of wordt deze tijdelijk verhuurd? Noteer de periode en de huurinkomsten
- [ ] Is de nieuwe woning nog niet in gebruik? Noteer vanaf wanneer u er gaat wonen

Aftrekposten

- [ ] Betaalde partneralimentatie: totaalbedrag en naam, adres en geboortedatum van de ontvanger
- [ ] Studiekosten van uzelf of uw fiscale partner (niet van de kinderen) en eventuele ontvangen studiefinanciering
- [ ] Specifieke zorgkosten die niet vergoed worden (bijv. hulpmiddelen, dieet op voorschrift, extra kosten kleding en beddengoed, reiskosten ziekenbezoek)
- [ ] Giften aan ANBI-instellingen; bij periodieke giften ook het RSIN van de instelling
- [ ] Premies arbeidsongeschiktheidsverzekering (ook een woonlastenbeschermer)
- [ ] Premies lijfrenteverzekering, met de jaaropgaaf en het pensioenoverzicht waarop de pensioenaangroei (factor A) staat

Vermogen

- [ ] Saldi per 1 januari van alle betaal- en spaarrekeningen, in binnen- en buitenland

- [ ] Overzicht van beleggingen per 1 januari en de ingehouden dividendbelasting
- [ ] Groene beleggingen: vermeld dit apart
- [ ] Overige bezittingen en schulden per 1 januari (bijv. cryptovaluta, uitgeleend geld, leningen)

> **Let op** In het jaar van de scheiding kunt u er soms voor kiezen om nog een deel van het jaar fiscaal partner te blijven. Dat kan voordeel opleveren. Laat u hierover adviseren door een belastingadviseur of de Belastingdienst.

JD Mediation

Komt u er samen niet uit?

Dat is heel begrijpelijk. Neem gerust contact op voor een vrijblijvend kennismakingsgesprek.
06 42857410 · info@jolandamediation.nl · jolandamediation.nl