

«Aanhef»
«Adresregel_1» «Huisnummer»
«Postcode» «Plaats»

Heinkenszand, 8 januari 2021

Geachte cliënt,

Het is weer zover, de aangifte Inkomstenbelasting staat voor de deur. Veel gaat hetzelfde als altijd, maar er is ook iets veranderd. In deze brief leest u welke correspondentie u kunt verwachten, hoe wij uw IB-aangifte 2020 verzorgen en wat we hiervoor van u nodig hebben.

Wat u binnenkort ontvangt

- **Aangiftebiljet of-brief van de Belastingdienst** met het verzoek om aangifte te doen.
- **Activeringscode van de Belastingdienst** voor het verstrekken van een machtiging aan Simonse & Geus voor het downloaden van uw VIA (vooraf ingevulde aangifte)
- **E-mail van Simonse & Geus** met daarin de uitleg hoe u bovengenoemde activeringscode aan ons kunt doorgeven.

Wat we u vragen om te doen

- We vragen u vriendelijk om de **activeringscode van de Belastingdienst** t.z.t. aan ons te verstrekken via de e-mail die wij u toegestuurd hebben. U geeft ons hiermee toegang tot uw VIA (vooraf Ingevulde Aangifte), waardoor de kans op een onjuiste of onvolledige aangifte wordt verkleind.
- Daarnaast ontvangen we graag zo spoedig mogelijk alle **benodigde gegevens** voor de aangifte via anja@simonse-geus.nl.
- Is er iets in uw gezinssituatie gewijzigd? Geef dit dan ook aan ons door. Wellicht heeft dit gevolgen voor een eventuele toeslag
Naast de VIA-code ziet u in bijlage 1 wat wij nog meer van u nodig hebben om uw aangifte goed te kunnen invullen. Sommige gegevens willen we graag indien mogelijk controleren met de gegevens in de VIA. Andere gegevens hebben we, indien van toepassing, aanvullend nodig.

Wat Simonse & Geus voor u regelt

- Wij streven er naar om alle aangiftes vóór 1 april te verzorgen. De aangifte moet uiterlijk voor 1 mei worden ingediend. Dit lukt alleen wanneer u uw gegevens tijdig aanlevert. We behandelen de aangiftes in volgorde van binnenkomst van gegevens.
- Kan een aangifte om welke reden dan ook, niet tijdig ingediend worden? Dan vragen we uitstel aan bij de Belastingdienst. Om dit te kunnen doen, hebben we uiterlijk 15 maart uw aangiftebiljet of -brief nodig.

In de bijlage vindt u meer informatie. Is er iets niet duidelijk of wilt u graag wat zaken persoonlijk toelichten? Neem dan contact met ons op via 0113-244377 of mail naar anja@simonse-geus.nl. Dan kijken we samen even of we dit telefonisch kunnen bespreken, of dat wellicht een afspraak bij ons op kantoor of bij u thuis de beste oplossing.

Met vriendelijke groet,

Aangifte Inkomstenbelasting 2020

- **Benodigde gegevens**

Voor het invullen van uw IB-aangifte 2020 heeft Simonse & Geus diverse (financiële) gegevens van u nodig. Op onze **site www.simonse-geus.nl** vindt u een **handige checklist** van alle benodigde gegevens. Pak hem er even bij, zodat u niks vergeet.

- **Aanleveren gegevens**

We ontvangen uw gegevens bij voorkeur via e-mail: anja@simonse-geus.nl

U kunt uw gegevens ook per post naar ons versturen:	of bij ons afgeven:
Simonse & Geus Accountants – Adviseurs	Simonse & Geus Accountants - Adviseurs
t.a.v. Anja Raas	t.a.v. Anja Raas
Postbus 84	Mr. Dr. Meslaan 1
4450 AB Heinkenszand	4451 AJ Heinkenszand

- **Factuur Simonse & Geus**

Simonse & Geus brengt voor het verzorgen van een IB-aangifte 2020 voor één persoon een vast bedrag van € 95,80 (incl. btw) in rekening. Voor een gezamenlijke aangifte van u en uw fiscaal partner rekenen we een bedrag van € 119,50 (incl. btw). Voor eventuele aanvragen (voor een toeslag of voorlopige aangifte) brengen we een bedrag in rekening op basis van uurtarief. U ontvangt de factuur per mail of, indien we niet over uw e-mailadres beschikken, per post.

Voorlopige aanslag inkomstenbelasting 2021

Ontvangt u nog geen voorlopige aanslag inkomstenbelasting, maar zou u deze wel willen aanvragen? Geef het bij ons aan. Simonse & Geus regelt het graag voor u.

Toeslag(en)

Tijdens de aangifte Inkomstenbelasting checkt Simonse & Geus of u nog steeds aanspraak kunt maken op uw lopende toeslag(en) en of de hoogte daarvan nog correct is. Denk bijvoorbeeld aan zorg-, huur- of kinderopvangtoeslag. Hiervoor hebben wij de beschikkingen nodig van het jaar 2020. Ontvangt u nog geen toeslag, maar zien we op basis van uw huidige gegevens dat u hier wel aanspraak op kunt maken? Dan stellen we u hiervan op de hoogte en vragen we, met uw toestemming, de toeslag voor u aan. Van belang is dan wel dat u alle gegevens, ook eventuele wijzigingen in uw gezinssamenstelling aan ons doorgeeft.

Meer weten over de verschillende toeslagen en waar u aan moet voldoen? Kijk voor een heldere uitleg op onze site www.simonse-geus.nl.

Bijlage 1: Checklist: Benodigde gegevens voor de aangifte Inkomstenbelasting 2020

Hieronder vindt u de gegevens die van belang zijn voor uw aangifte.

	Gegevens
Code	De code van de voor-ingevulde aangifte, inlog via email
Algemeen	Indien nog niet in ons bezit een kopie van een identiteitsbewijs, zoals paspoort, ID-kaart of rijbewijs.
	<u>Indien u een e-mailadres heeft, dit graag doorgeven.</u>
Gezin & kinderen	Indien nog niet in ons bezit: kopie ID-bewijzen van kinderen onder de 16 jaar die tot uw huishouden behoren, of anders een opgave van het sofinummer, de voorletter(s) en de geboortedatum.
	Zijn er wijzigingen in uw persoonlijke omstandigheden? (huwelijk, samenwonen, overlijden, kinderen)
Inkomsten	Jaaropgaven van werkgever(s) en / of uitkeringsinstantie(s).
	Overige inkomsten (niet in dienstbetrekking) en de daarmee verband houdende kosten.
	Reizen per openbaar vervoer. (zijn er vergoedingen?) Openbaar vervoerverklaring?
	Betalingsbewijzen en polissen van eventuele lijfrenteverzekeringen. In het geval u premies voor lijfrenteverzekeringen betaald heeft, hebben wij ook het meest recente pensioenoverzicht nodig.
Wonen	De W.O.Z. – beschikking 2020 van de gemeente of de rekening van de gemeentelijke heffingen (waarde eigen woning).
	Jaaropgaven betreffende hypothecaire leningen en andere leningen betreffende de eigen woning.
	In het geval u in 2020 een hypotheek of een lening heeft afgesloten of overgesloten, de afrekening van de notaris en een overzicht van de besteding van het geleende geld.
	In het geval van aankoop en/of verkoop van een woning: de afrekening van de notaris en de nota van de taxatiekosten.

Overige kosten	Ontvangen of betaalde alimentatie-uitkeringen.
	Betalingsbewijzen en polissen van arbeidsongeschiktheidsverzekeringen.
Bezittingen, schulden en verzekeringen	Saldi per 1 januari 2020 en per 31 december 2020 van alle bank-, giro- en spaarrekeningen (ook internet sparen) van u, uw partner en uw minderjarige kinderen.
	Jaaroverzichten van aandelenportefeuilles, aandelen, leasecontracten en dergelijke producten.
	Jaaroverzichten en polissen van kapitaalverzekeringen, studieverzekeringen en dergelijke.
	De waarde van een tweede eigen woning of van een verhuurde woning en gegevens betreffende de hierop betrekking hebbende schulden.
	Eventuele overige bezittingen en/of schulden.
Zorg	Kosten van ziekte (bepaalde dieetkosten op doktersvoorschrift, kosten voor hulpmiddelen zoals gehoorapparaten, steunzolen, voorgeschreven medicijnen door een huisarts, eigen bijdragen aan huisarts, tandarts, specialist, kosten voor fysiotherapeut, acupunctuur, revalidatie, logopedie, homeopathie of chiropractie, extra uitgaven voor kleding en beddengoed bij ziekte of invaliditeit langer dan 1 jaar, reiskosten naar artsen e.d., gezinshulp of thuiszorg (kosten CAK niet aftrekbaar), vervoerskosten naar arts of ziekenhuis, hogere vervoerskosten door handicap of ziekte). Kosten eigen risico zijn niet aftrekbaar.
	Studiekosten en scholingsuitgaven (zijn er vergoedingen?) van uzelf en/of uw partner.
	Giften aan "goede doelen" (Kerk, Hartstichting, enz.) aangesloten bij ANBI.
	Kosten monumentenwoning.
	Beschikkingen Zorgtoeslag 2020-2021. *
	Beschikkingen Huurtoeslag 2020-2021. *
	Beschikkingen Kinderopvangtoeslag 2020-2021. *
	Beschikkingen Kind-gebonden budget 2020-2021. *
	Voorlopige aanslag Inkomstenbelasting 2020 en 2021.
	Jaaropgave Kinderopvang 2020

* Zie bijlage 2

Bijlage 2: Toelichting Toeslagen

Toeslagen:

U kunt in aanmerking komen voor diverse toeslagen. Hieronder volgt een toelichting op de diverse toeslagen.

Zorgtoeslag

Zorgtoeslag is een tegemoetkoming in de kosten van uw zorgverzekering.

Bent u 18 jaar of ouder, heeft u een Nederlandse zorgverzekering en is uw inkomen (voor zorgtoeslag 2022) niet hoger dan € 31.138 per jaar of € 39.979 als u samenwoont, dan komt u in principe in aanmerking voor zorgtoeslag. Indien u echter vermogen bezit in Box III dat boven bepaalde grensbedragen uitkomt kan dit er toe leiden dat u alsnog niet in aanmerking komt voor zorgtoeslag. Mocht u hierover vragen hebben kan uiteraard contact worden opgenomen met ons kantoor.

Huurtoeslag

Huurt u een woning en bent u in verhouding tot uw inkomen veel geld kwijt aan huur dan kunt u middels de huurtoeslag een tegemoetkoming in de huurkosten krijgen.

Om voor huurtoeslag 2021 in aanmerking te komen, mag uw huur niet hoger zijn dan € 752.33 per maand. Bent u jonger dan 23 dan mag uw huur niet hoger zijn dan € 442.46 per maand.

Voor 2021 geldt er geen inkomensgrens meer. Hoe hoog uw inkomen mag zijn hangt af van uw huur, uw leeftijd en de samenstelling van uw huishouden.

Het vermogen in Box III mag niet meer zijn dan € 31.340 en bij samenwonen € 62.680.

Kindgebonden budget

Kindgebonden budget is een bijdrage in de kosten voor uw kinderen tot 18 jaar. Als u kinderen hebt onder de 18 jaar komt u misschien in aanmerking voor kindgebonden budget.

Hoeveel kindgebonden budget u krijgt hangt af van het (gezamenlijke) inkomen en het aantal kinderen jonger dan 18 jaar. Hoe meer kinderen u heeft hoe hoger uw kindgebonden budget kan zijn. Ook de leeftijd van uw kinderen is van belang.

Kindgebonden budget aanvragen is meestal niet nodig. U ontvangt vanzelf bericht als u volgens de gegevens van de belastingdienst recht heeft op Kindgebonden budget. Van sommige ouders heeft de belastingdienst echter te weinig gegevens om automatisch te bepalen of ze in aanmerking komen voor kindgebonden budget. Heeft u geen bericht van de belastingdienst ontvangen over het kindgebonden budget maar denkt u hiervoor wel in aanmerking te komen kunt u contact met ons opnemen.

Kinderopvangtoeslag

Gaan uw kinderen naar de kinderopvang (hier kan in sommige gevallen ook de crèche onder vallen) dan kunt u kinderopvangtoeslag krijgen. Dit is een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang.

Om kinderopvangtoeslag te krijgen moeten u en uw eventuele toeslagpartner allebei werken. U kunt de toeslag ook krijgen als u niet werkt, maar een opleiding volgt of uw kansen op werk vergroot door bijvoorbeeld een re-integratietraject te volgen via het UWV of de gemeente. Uw kind moet wel naar een geregistreerde kinderopvanginstelling gaan.

Met vragen omtrent de kinderopvangtoeslag kunnen wij u ook van dienst zijn.