

Richtlijnen Belastingsservice KBO-PCOB Zuid-Holland campagne 2023

De Belastingsservice KBO-PCOB Zuid-Holland is een samenwerkingsproject van de ouderenorganisaties KBO en PCOB in Zuid-Holland.

Hieronder staan de afspraken voor de campagne 2023 die zijn vastgesteld door de Belastingsservice KBO-PCOB Zuid-Holland.

Bij het niet nakomen van de richtlijnen zal de HUBA niet meer worden uitgenodigd voor de jaarlijkse trainingen van de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland.

Wat zijn de taken van een HUBA?

1. Volgen van de jaarlijkse training (Verplicht)

De HUBA bestudeert de online cursussen van het Kennisnetwerk Belastingen en Toeslagen van de Belastingdienst voor de deelname aan de training van de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland.

Na afloop van de training ontvangt de HUBA haar/zijn persoonlijke pas als HUBA voor de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland.

2. Invullen van belastingaangiftes, aanvragen van toeslagen en verlenen van nazorg voor de aangemelde leden.

De HUBA vult de aangifte inkomstenbelasting 2023 in en controleert of de aanvrager in aanmerking komt voor huur- en/of zorgtoeslag. De HUBA controleert een voorlopige beschikking voor het jaar 2023 en wijzigt zo nodig de beschikking of vraag de huur- en/of zorgtoeslag aan.

3. Deelnemen aan evaluaties.

De HUBA ondersteunt de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland in haar streven naar kwaliteitsverbetering en beantwoordt daarvoor de vragen van een evaluatieformulier.

Voor wie is de HUBA werkzaam?

1. Lid ouderenorganisatie

De belastingsservice is bestemd voor leden van de KBO en PCOB.

2. Doelgroep

De belastingsservice is bestemd voor ouderen.

Als inkomensgrens voor de doelgroep geldt:

- tot € 35.000,-- voor alleenstaanden

- tot € 50.000,-- voor gehuwden/samenwonenden

Geen vermogen in Box 3 boven het heffingsvrij vermogen

3. Invullen van een eenvoudige aangifte
De belastingsservice ondersteunt leden alleen bij het doen van eenvoudige aangiften inkomstenbelasting.
Aangiftes moet inkomsten uit aanmerkelijk belang en aanzienlijk vermogen in Box 3 vallen buiten de eenvoudige aangiften.
Indien nodig vindt er overleg plaats met de provinciale coördinator.

Overige afspraken

1. **Onkosten**
De HUBA werkt op basis van vrijwilligheid. Dit houdt in dat door de aanvrager werkelijk gemaakte onkosten, zoals reis-, kopieer- en printkosten vergoed worden aan de belastinginvuller.
De onkostenvergoeding is vastgesteld op maximaal € 15,00 per aangifte.
In gebieden met lange reisafstanden of hoge parkeerkosten kan een extra vergoeding worden gevraagd, echter uitsluitend in en na overleg tussen de belastinginvuller en de provinciale coördinator.
2. **Legitimatie**
De HUBA legitimeert zich gevraagd en ongevraagd met de aan hem verstrekte legitimatiepas van de campagne IB2023.
3. **Geheimhouding**
De HUBA is gehouden aan de geldende regels met betrekking tot de privacy. De verstrekte informatie mag alleen worden gebruikt voor het daartoe bestemde doel en niet met enig ander worden gedeeld zonder toestemming van de aanvrager.
4. **Verantwoordelijkheid**
De aanvrager is en blijft altijd verantwoordelijk voor zijn/haar belastingaangifte en/of aanvraag zuur en/of zorgtoeslag. De aanvrager wordt hierop gewezen bij het ondertekenen van de 'meegeefbrief'.
5. **Klachten**
Bij een eventuele klacht van de aanvrager dient de klachtenprocedure gevolgd te worden. De klachtenprocedure staat vermeld op de meegeefbrief.
6. **Lidmaatschap Ouderorganisaties**
De HUBA die actief is voor de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland moet ingeschreven staan als lid van een van de deelnemende organisaties.
7. **Kopie aangifte**
De invuller verstrekt aan het lid een geprinte of digitale kopie van de aangifte.
8. **Gebruik beschikbare documenten en diensten**
De Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland biedt training, documentatie en ondersteuning aan haar belastinginvullers. Dit wordt gefinancierd door de bonden met de bedoeling leden te helpen bij het invullen van hun aangifte.
Het is niet de bedoeling dat deze faciliteiten worden gebruikt voor derden en eigen gewin.

9. Gedrag

De HUBA is zorgvuldig, integer en transparant in woord en daad. Problemen en conflicten moet de belastinginvuller direct melden bij zijn of haar afdelingsbestuur en de Provinciaal Coördinator van Zuid-Holland.

10. Gebruik programmatuur

1. Aangifteprogramma

De HUBA doet online aangifte en aanvragen voor huur- en/of zorgtoeslag voor anderen met Digid-machtiging. Hierbij gebruikt hij/zij de programma's van de Belastingdienst.

De HUBA maakt gebruik van de website van de Belastingdienst 'Kennisnetwerk belastingen en toeslagen'.

2. Ondertekening

Het is niet toegestaan de Digid inloggegevens van het lid te gebruiken.

De HUBA maakt bij het inzenden van de aangifte gebruik van de Digid-machtigingsprocedure.

Aanvullende informatie

- 1.** Voor vragen kunt u terecht bij de Belastingsservice KBO-PCOB Zuid-Holland via het e-mailadres: belastingsservice@kbozuidholland.
Aanvragers voor de belastingsservice worden doorverwezen naar de bestuur van de plaatselijke KBO of PCOB-afdeling.
- 2.** Wanneer de HUBA door omstandigheden genoodzaakt is zijn/haar werk als HUBA (tijdelijk) te onderbreken, dient hij/zij contact op te nemen met zijn/haar afdelingsbestuur, plaatselijke of gewestelijke coördinator en met de helpdesk van de Belastingsservice KBO-PCOB in Zuid-Holland.
- 3.** Het verzamelen van de informatie die nodig is voor de aangifte kan een tijdrovende zaak zijn.
De HUBA wordt geadviseerd tijdig de machtigingscode aan te vragen. Hiervoor zijn het BSN-nummer en de geboortedatum van het lid noodzakelijk.

Ook is het van belang dat de HUBA het lid tijdig vraag de hier onder vermelde gegevens te verzamelen en te ordenen.
- 4.** De HUBA dient de originele ondertekende meegeefbrief te bewaren als vrijwaringsbewijs. De HUBA geeft de aanvrager een kopie.

Overzicht gegevens nodig voor het invullen van aangifte inkomstenbelasting 2023

- a. Het jaarinkomen: de jaaropgaven van de SVB, pensioenfondsen en lijfrenteverzekeraars over 2023 en de ontvangen/betaalde periodieke uitkeringen, zoals alimentatie, lijfrente, bijdragen premiewoning;
- b. De WOZ-waarde 2023: Deze staat vermeld op de aanslag onroerend goed die begin 2023 is ontvangen. (Peildatum 01-01-2022)
- c. De jaaropgave hypotheekschuld per 1 januari 2023 en 31 december 2023 en de betaalde hypotheekrente in 2023;
- d. Eventuele opgaven van banken/verzekeringsmaatschappijen over een spaarhypotheek;
- e. Bezittingen en schulden in Box 3
- f. Beschikking van zorg/ en huurtoeslag of een bankafschrift met daarop de toeslagbedragen.
- g. Uitgaven met bewijsstukken voor giften/kerkbijdragen
- h. De jaaropgaven van de bank
- i. Rekeningen en betaalbewijzen van specifieke zorg- en ziektekosten
- j. Ontvangen en betaalde (voorlopige) aanslag inkomstenbelasting 2023
- k. Brief van de Belastingdienst met de machtigingscode