

# ŽÁDOST

## o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění za zdaňovací období

### Identifikace poplatníka

Příjmení \_\_\_\_\_ Jméno(-a) \_\_\_\_\_ Rodné číslo \_\_\_\_\_  
příp. datum narození \_\_\_\_\_

### Identifikace plátce daně (název)

V souladu s § 38ch a § 35d zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“) žádám o provedení ročního zúčtování záloh na daň a daňového zvýhodnění za uvedené zdaňovací období a současně prohlašuji, že za uvedené zdaňovací období nejsem povinen(-na) podat přiznání k dani z příjmů fyzických osob.

Uvádím, že jsem v uvedeném zdaňovacím období pobíral(-a) příjmy ze závislé činnosti od těchto předchozích plátců daně.<sup>1)</sup>

V kalendářních měsících	Identifikace předchozích plátců daně

<sup>1)</sup> vyplňuje se pouze v případě, že poplatník pobíral od předchozích plátců daně (u kterých učinil prohlášení k dani) postupně příjmy, které vstupují do ročního zúčtování záloh a daňového zvýhodnění, včetně mezd zúčtovaných nebo vyplacených poplatníkovi těmito plátcí dodatečně v době, kdy poplatník pro ně již nevykonával činnost (§ 38ch odst. 4 zákona), kromě příjmů zdanitelných srážkou podle zvláštní sazby daně a kromě příjmů, které nejsou předmětem daně nebo jsou od daně osvobozeny

## NEZDANITELNÉ ČÁSTI ZÁKLADU DANĚ

Uplatňuji <sup>2)</sup>	Nezdanitelné části základu daně podle § 15 zákona	Uplatňovaná částka (v Kč)
	Bezúplatná plnění - dary (odst. 1)	
	Úroky z úvěru na financování bytových potřeb (odst. 3 a 4)	
	Příspěvek na penzijní připojištění, penzijní pojištění nebo doplňkové penzijní spoření (odst. 5)	
	Pojistné na soukromé životní pojištění (odst. 6)	
	Členské příspěvky člena odborové organizace (odst. 7)	
	Úhrada za zkoušky ověřující výsledky dalšího vzdělávání (odst. 8) <sup>2a)</sup>	

<sup>2)</sup> označte „X“ nezdanitelnou část základu daně, kterou uplatňujete

<sup>2a)</sup> podle zákona č. 179/2006 Sb., o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání a o změně některých zákonů

### Prohlášení poplatníka podle § 38k odst. 5 písm. e) zákona k nezdanitelné části základu daně podle § 15 odst. 3 a 4 zákona:

odpočet úroků ze základu daně, na které uplatňuji nárok z důvodu zaplacených úroků z úvěru použitého na financování bytových potřeb z úvěru ze stavebního spoření, z hypotečního úvěru a nebo z jiného úvěru poskytnutého v souvislosti s tímto úvěrem stavební spořitelnou nebo bankou za uvedené zdaňovací období **neuplatňuji** jiná osoba / **uplatňuji** tyto osoby:<sup>3)</sup>

Jméno(-a)	Příjmení	Rodné číslo <sup>3a)</sup>	Adresa bydliště (místo trvalého pobytu)

<sup>3)</sup> tabulku vyplňte pouze v případě, že úroky uplatňuje i jiná osoba/osoby

<sup>3a)</sup> u cizích státních příslušníků uveďte datum narození

<sup>3b)</sup> **Pro úroky z úvěrů použitých na financování bytových potřeb obstaraných před 1. lednem 2021 a refinancování těchto úvěrů**

Prohlašuji, že předmět bytové potřeby podle § 15 odst. 3 zákona, ve znění zákona před 1. lednem 2021, na který uplatňuji odpočet úroků z poskytnutého úvěru, byl užíván v souladu s § 15 odst. 4 zákona ve znění zákona před 1. lednem 2021, a že částka úroků, o kterou se snižuje základ daně podle § 15 odst. 3 a 4 zákona ve znění zákona před 1. lednem 2021 v úhrnu u všech účastníků smluv o úvěrech žijících se mnou ve společně hospodařící domácnosti, nepřekročila v uplynulém zdaňovacím období částku 300 000 Kč. Při placení úroků jen po část roku uplatňovaná částka nepřekročila jednu dvanáctinu této maximální částky za každý měsíc placení úroků.

<sup>3b)</sup> **Pro úroky z úvěrů použitých na financování bytových potřeb obstaraných po 1. lednu 2021 a refinancování těchto úvěrů**

Prohlašuji, že předmět bytové potřeby podle § 4b odst. 1 zákona, na který uplatňuji odpočet úroků z poskytnutého úvěru, byl užíván v souladu s § 15 odst. 3 a 4 zákona, a že částka úroků, o kterou se snižuje základ daně podle § 15 odst. 4 zákona v úhrnu u všech účastníků smluv o úvěrech žijících se mnou ve společně hospodařící domácnosti, nepřekročila v uplynulém zdaňovacím období částku 150 000 Kč. Při placení úroků jen po část roku uplatňovaná částka nepřekročila jednu dvanáctinu této maximální částky za každý měsíc placení úroků.

<sup>3b)</sup> označte „X“ odpovídající variantu (úvěry)

**Upozornění:** Při kombinaci výše uvedených úvěrů nelze překročit maximální zákonem stanovený limit, který v součtu činí 300 000 Kč.

**Uveďte adresu(-y), kde se nachází bytová potřeba, na kterou byl(-y) úvěr(-y) poskytnut(-y):**

## SLEVY NA DANI

Kromě slevy na dani a daňového zvýhodnění uplatněného v Prohlášení poplatníka daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti učiněného podle § 38k odst. 4, případně odst. 7 zákona, uplatňuji za výše uvedené zdaňovací období nárok na:

**Slevu za zastavenou exekuci** podle § 35 odst. 4 zákona ve výši náhrady přiznané exekutorem při zastavení exekuce.

Výše exekutorem přiznané náhrady (v Kč)<sup>4)</sup>

<sup>4)</sup> sleva za jednu zastavenou exekuci může maximálně činit 450 Kč (30 % z 1500 Kč)

**Slevu na manžela (manželku)** podle § 35ba odst. 1 písm. b) zákona, který (která) se mnou žil (žila) v uvedeném zdaňovacím období ve společně hospodařící domácnosti a neměl (neměla) v tomto zdaňovacím období vlastní příjem, přesahující částku uvedenou v tomto ustanovení.

Jméno(-a)	Příjmení (manžela/manželky)	Rodné číslo <sup>5)</sup>	Nárok splněn za <sup>5a)</sup>	ZTP/P <sup>5b)</sup>	Nárok splněn za <sup>5c)</sup>

<sup>5)</sup> u cizích státních příslušníků uveďte datum narození

<sup>5a)</sup> uveďte kalendářní měsíce, ve kterých byly splněny podmínky pro uplatnění slevy na dani, např. 9–12

<sup>5b)</sup> označte „X“ pokud byl manželovi (manželce) přiznán nárok na průkaz ZTP/P

<sup>5c)</sup> uveďte kalendářní měsíce, ve kterých jsou splněny podmínky pro dvojnásobnou výši této slevy na dani (z titulu průkazu ZTP/P), např. 9–12

**Slevu za umístění dítěte** v předškolním zařízení podle § 35ba odst. 1 písm. g) zákona, na dítě (děti), které v uvedeném zdaňovacím období se mnou žilo (žily) ve společně hospodařící domácnosti.

Jméno(-a)	Příjmení (dítěte)	Rodné číslo <sup>6)</sup>	Vynaložená částka (v Kč)

<sup>6)</sup> u dítěte, které nemá přiděleno rodné číslo v České republice, uveďte datum narození

**Zároveň prohlašuji**, že na výše uvedené dítě (děti) neuplatňuje tuto slevu jiný poplatník žijící v téže společně hospodařící domácnosti.

## Podpisová část

Potvrzuji pravdivost a úplnost údajů uvedených v této žádosti o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění a prokazuji je příslušnými doklady podle § 38l zákona.

Prohlašuji, že jsem si vědom(-a) skutečnosti, že případný rozdíl z nesprávně sražené daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, případně neoprávněně vyplacené částky na daňovém bonusu z poskytnutého daňového zvýhodnění, který vznikl mým zaviněním, mi bude v plné výši včetně úroku z prodlení sražen na základě dohody s plátcem daně (§ 38i odst. 5 písm. a) zákona). V případě, že k dohodě s plátcem daně o sražení dlužné částky nedojde, bude vzniklý rozdíl v souladu s § 38i odst. 5 písm. b) zákona vybrán správcem daně prostřednictvím daňového příznání podle § 38g odst. 4 zákona.

Současně žádám v souladu s § 38k odst. 7 zákona o dodatečné uplatnění slev na dani / daňového zvýhodnění  <sup>7)</sup>

	Žádost o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění učiněná <sup>7a)</sup> (písemně, elektronicky) a datum	Ověření plátcem daně <sup>7b)</sup> (písemně, elektronicky) a datum
Za uvedené zdaňovací období		

<sup>7)</sup> v případě, že v souladu s § 38k odst. 7 zákona uplatňujete slevy na dani podle § 35ba odst. 1 písm. a,c,d,e,f) zákona příp. daňové zvýhodnění dodatečně v rámci žádosti o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění, pak označte „X“ a pro uplatnění použijte tiskopis Prohlášení poplatníka daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti na příslušné zdaňovací období a postupujte při vyplnění dle „upozornění“ na str. 2 tohoto tiskopisu MFin 5457

<sup>7a)</sup> rozumí se projev vůle poplatníka, buď písemně (podpis) nebo elektronicky

<sup>7b)</sup> plátcem daně ověřil nárok na nezdanitelné části základu daně podle § 15 zákona, nárok na slevy na dani podle § 35 odst. 4 a § 35ba zákona

## Další záznamy