

# ŽÁDOST

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

### Identifikace poplatníka

Příjmení \_\_\_\_\_ Jméno \_\_\_\_\_ Rodné číslo<sup>1a)</sup> \_\_\_\_\_

### Identifikace plátce daně (název)

<sup>1)</sup> Uvedte kalendářní rok, za který roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění požadujete provést.

<sup>1a)</sup> U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození.

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>2)</sup>

V kalendářních měsících od–do	Identifikace předchozích plátců daně

<sup>2)</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

Uplatňují <sup>3)</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)	
	Daňově podporované produkty spoření na stáří a pojištění dlouhodobé péče (odst. 5 a 6)	Uplatňovaná částka (v Kč) <sup>3a)</sup>
	Příspěvek na penzijní připojištění se státním příspěvkem	
	Příspěvek na doplňkové penzijní spoření	
	Příspěvek na penzijní pojištění u instituce penzijního pojištění	
	Příspěvek pojistného na soukromé životní pojištění	
	Příspěvek na majetek připsaný ve prospěch dlouhodobého investičního produktu	
	Příspěvek pojistného na pojištění dlouhodobé péče	

<sup>3)</sup> Označte „X“ nezdanitelnou část základu daně, kterou uplatňujete.

<sup>3a)</sup> Při placení příspěvků na více daňově podporovaných produktů spoření na stáří a na pojištění dlouhodobé péče nelze v celkovém úhrnu uplatňovaných částek překročit maximální zákonem stanovený limit, který v součtu činí 48 000 Kč.

### 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 těmito úvěry stavební spořitelnou nebo bankou za uvedené zdaňovací období **neuplatňuji** jiná osoba / **uplatňuji** tyto osoby<sup>4)</sup>

Jméno	Příjmení	Rodné číslo <sup>4a)</sup>	Adresa bydliště (místo trvalého pobytu)

<sup>4)</sup> Tabulku vyplňte pouze v případě, že úroky uplatňuje i jiná osoba/osoby.

<sup>4a)</sup> U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození.

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

**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.

**Pro úroky z úvěrů použitých na financování bytových potřeb obstaraných od 1. ledna 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>4b)</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.

## 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>5)</sup>	
---	--

<sup>5)</sup> Sleva za jednu zastavenou exekuci může maximálně činit 450 Kč (30 % z 1500 Kč).

**Slevu na manžela** podle 35bb zákona a prohlašuji, že:

- 1) žiji ve společně hospodařící domácnosti nejen s manželem, ale i s vyživovaným dítětem, které nedovršilo věku 3 let a současně
- 2) manžel neměl za toto zdaňovací období vlastní příjem, přesahující částku 68 000 Kč.

Údaje o manželovi Jméno	Příjmení	Rodné číslo <sup>6)</sup>	Nárok splněn za <sup>6a)</sup>	ZTP/P <sup>6b)</sup>	Nárok splněn za <sup>6c)</sup>

<sup>6)</sup> U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození.

<sup>6a)</sup> Uveďte kalendářní měsíce, na jejichž počátku byly splněny podmínky pro uplatnění slevy na manžela, např. 9–12, v případě narození dítěte 31. 8.

<sup>6b)</sup> Označte „X“, pokud byl manželovi přiznán nárok na průkaz ZTP/P.

<sup>6c)</sup> Uveďte kalendářní měsíce, na jejichž počátku byly splněny podmínky pro dvojnásobnou výši této slevy na dani (z titulu průkazu ZTP/P), např. 11–12 v případě přiznání průkazu ZTP/P v průběhu měsíce října včetně splnění podmínky společně hospodařící domácnosti s vyživovaným dítětem, které nedovršilo věku 3 let.

Údaje o dítěti Jméno	Příjmení	Rodné číslo <sup>7)</sup>

<sup>7)</sup> U dítěte, které nemá přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození.

## 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>8)</sup>**

	Žádost o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění učiněná <sup>8a)</sup> (písemně, elektronicky) a datum	Ověření plátcem daně <sup>8b)</sup> (písemně, elektronicky) a datum
Za uvedené zdaňovací období		

<sup>8)</sup> V případě, že v souladu s § 38k odst. 7 zákona uplatňujete slevy na dani podle § 35ba odst. 1 písm. a, c, d, e) 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>8a)</sup> Rozumí se projev vůle poplatníka, buď písemně (podpis) nebo elektronicky.

<sup>8b)</sup> Plátcem daně ověřil nárok na touto žádostí dotčené nezdanitelné části základu daně a slevy na dani podle zákona.

## DALŠÍ ZÁZNAMY

--