ŽÁDOST

o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění za zdaňovací období [1)]

Identifikace poplatníka

Příjmení _____ Jméno _____ Rodné číslo[1a)] _____

Identifikace plátce daně (název)

_____

[1)] *Uveďte kalendářní rok, za který roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění požadujete provést.*
[1a)] *U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození ve formátu DD.MM.RRRR.*

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.[2)]

V kalendářních měsících od–do	Identifikace předchozích plátců daně

[2)] *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 plátci 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[3)]	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 až 5)	
	Daňově podporované produkty spoření na stáří a pojištění dlouhodobé péče (odst. 6 a 7)	Uplatňovaná částka (v Kč)[3a)]
	Příspěvek na penzijní připojištění se státním příspěvkem	
	Příspěvek na doplňkové penzijní spoření	
	Příspěvek na penzijní pojištění u instituce penzijního pojištění	
	Příspěvek na soukromé životní pojištění	
	Příspěvek na dlouhodobý investiční produkt	
	Příspěvek na pojištění dlouhodobé péče	

[3)] *Označte „X“ nezdanitelnou část základu daně, kterou uplatňujete.*
[3a)] *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 **neuplatňuje** jiná osoba / **uplatňují** tyto osoby[4)]

Jméno	Příjmení	Rodné číslo[4a)]	Adresa bydliště (místo trvalého pobytu)

[4)] *Tabulku vyplňte pouze v případě, že úroky uplatňuje i jiná osoba/osoby.*
[4a)] *U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození ve formátu DD.MM.RRRR.*

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

☐ [4b] **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.

☐ [4b] **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.

[4b] Označte „X“ odpovídající variantu (úvěry).

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

Prohlášení poplatníka podle § 38k odst. 5 písm. e) zákona k nezdanitelné části základu daně podle § 15 odst. 3 až 5 zákona k úrokům z úvěru bytového družstva:

odpočet částky ze základu daně, která se rovná úrokům z úvěru bytového družstva, který je úvěrem ze stavebního spoření, hypotečním úvěrem nebo úvěrem poskytnutým v souvislosti s těmito úvěry a poskytovatelem takového úvěru je banka nebo stavební spořitelna, připadajících na podíl poplatníka v bytovém družstvu za uvedené zdaňovací období **neuplatňuje** jiná osoba / **uplatňují** na základě spoluvlastnictví stejného podílu v bytovém družstvu nebo na základě skutečnosti, že tento podíl v bytovém družstvu je ve společném jmění manželů, tyto osoby[4]

Jméno	Příjmení	Rodné číslo[4a]	Adresa bydliště (místo trvalého pobytu)

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

Prohlašuji, že předmět bytové potřeby podle § 4b odst. 1 písm. a) až c) a e) zákona, na který uplatňuji odpočet částky, odpovídající úrokům z úvěru bytového družstva připadající na můj podíl v bytovém družstvu, byl užíván v souladu s § 15 odst. 3 a 5 zákona, a že částka úroků, o kterou se snižuje základ daně podle § 15 odst. 4 zákona v úhrnu částek úroků ze všech úvěrů poplatníků žijících se mnou ve společně hospodařící domácnosti a částek, které se rovnají úrokům ze všech úvěrů bytových družstev připadajících na podíl těchto poplatníků, 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.

Upozornění: Pokud poplatníci v jedné společně hospodařící domácnosti platí jak úroky z vlastního úvěru na financování bytové potřeby, tak částky odpovídající úroku úvěru bytového družstva, vše se pro účely limitu 150 000 Kč sčítá.

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)[5]	

[5] 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[6]	Nárok splněn za[6a]	ZTP/P[6b]	Nárok splněn za[6c]

[6] U cizích státních příslušníků, kteří nemají přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození ve formátu DD.MM.RRRR.
[6a] Uveďte kalendářní měsíce, na jejichž počátku byly splněny podmínky pro uplatnění slevy na manžela, např. 9–12, v případě narození dítěte 31. 8.
[6b] Označte „X“, pokud byl manželovi přiznán nárok na průkaz ZTP/P.
[6c] 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[7]

[7] U dítěte, které nemá přidělené rodné číslo v České republice, uveďte datum narození ve formátu DD.MM.RRRR.

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 přiznání podle § 38g odst. 4 zákona.

Současně žádám v souladu s § 38k odst. 7 zákona o dodatečné uplatnění slev na dani / daňového zvýhodnění[8)] ☐

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

[8)] 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.

[8a)] Rozumí se projev vůle poplatníka, buď písemně (podpis) nebo elektronicky.

[8b)] Plátce daně ověřil nárok na touto žádostí dotčené nezdanitelné části základu daně a slevy na dani podle zákona.

DALŠÍ ZÁZNAMY