

Törzsszám: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

**KÉRELEM ADATLAP**

**a személyi jövedelemadó mértékével csökkentett szolgálati járandóságban részesülő személy halála esetén az adóévben fel nem használt családi adókedvezmény szolgálati járandóság csökkentésével szembeni érvényesítéséhez**

**1.) Az igénylő személyi adatai**

Név: \_\_\_\_\_

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Születési idő: \_\_\_\_\_ év \_\_ hó \_\_ nap

Születési hely (Budapest esetén a kerület száma is): \_\_\_\_\_

**2.) Az elbíráláshoz szükséges nyilatkozatok**

A \_\_\_\_\_ év \_\_ hó \_\_ napján elhunyt \_\_\_\_\_

együtt élő házastársa örököse 

vagyok.\*

Örökös kérelme esetén, amennyiben rendelkezésére áll, szíveskedjen mellékelni a jogerős hagyatékátadó végzést vagy öröklési bizonyítványt.

Amennyiben nem áll rendelkezésére, annak közjegyzőtől történő beszerzése érdekében szíveskedjen közölni:

az eljáró közjegyző nevét: \_\_\_\_\_,

címét: \_\_\_\_\_,

a közjegyzői eljárás ügyszámát: \_\_\_\_\_.

**3.) A csökkentéssel szemben elszámolt összeg folyósításához szükséges adatok**

Az igénylő lakóhelye: \_\_\_\_\_

Folyósítási címe: \_\_\_\_\_ (irányítószám, település, utca, házszám)

Pénzforgalmi szolgáltatónál vezetett fizetési számlára kéri az ellátás utalását?\* Igen  Nem 

Amennyiben igen, a pénzforgalmi szolgáltató megnevezése:

Az igénylő számlaszáma:

4.)

	Szül. adat	Anyja neve	TAJ szám
<b>Az ellátásban részesülő:</b>			
Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
<b>Az ellátásban részesülő közös háztartásban élő házastársa, élettársa:</b>			
Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
Törzsszám: ** ____ - ____ - ____			

<b>Eltartottak:</b>			
1) Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
2) Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
3) Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
4) Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			
5) Név:			
Lakcím/tartózkodási hely:			

5.) Alulírott nyilatkozom, hogy a családi kedvezmény, családi járulékkedvezmény jogcíme\*:

- családi pótlékra jogosultság  
 várandósság  
 családi pótlékra saját jogán jogosult gyermek  
 rokkantsági járadék jogosultság

6.) Az ellátás csökkentésével szemben igényelt összeg:

Ft
----

Alulírott nyilatkozom, hogy \_\_\_\_\_ ellátásban részesülő a családi kedvezmény, családi járulékkedvezmény igénybevételének feltételeivel rendelkezett.

Kijelentem, hogy a kérdésekre adott válaszaim a valóságnak megfelelnek. Tudomásul veszem, hogy a valótlan adatszolgáltatásból eredő kárért felelősséggel tartozom.

Kelt, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
alíírás

Csatolt melléletek száma: \_\_\_\_ db

\* A választ a megfelelő kódkockába írt X-szel kérjük megadni.

\*\* Kitöltendő, ha a házastárs/élettárs a Magyar Államkincstár Nyugdíjfolyósító Igazgatóság (a továbbiakban: Nyugdíjfolyósító Igazgatóság) által folyósított ellátásban részesül.

**A tájékoztatót szíveskedjen figyelmesen elolvasni!**

**TÁJÉKOZTATÓ**

A korhatár előtti öregségi nyugdíjak megszüntetéséről, a korhatár előtti ellátásról és a szolgálati járandóságról szóló 2011. évi CLXVII. törvény 5. § (5) bekezdése alapján, ha a személyi jövedelemadó mértékével csökkentett szolgálati járandóságban részesülő személy családi kedvezményre, illetve családi járulékkedvezményre jogosult, és azt az összevont adóalapba tartozó jövedelem adóalapja terhére – más jogosulttal közösen, vagy házastárssal, élettárssal megosztva sem – nem vagy csak részben tudta igénybe venni, a családi kedvezményt, családi járulékkedvezményt a szolgálati járandóság csökkentésével szemben érvényesítheti.

Az igényelhető összeget a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja. tv.) 29/A. § - 29/B. §-a megfelelő alkalmazásával kell megállapítani azzal, hogy ez az összeg nem lehet magasabb a korhatár előtti ellátás, szolgálati járandóság csökkentésének az adóévre számított teljes összegénél.

Az Szja. tv. vonatkozó rendelkezései:

A családi kedvezmény összege - az eltartottak lélekszámától függően - kedvezményezett eltartottanként és jogosultsági hónaponként

- a) egy eltartott esetén 66 670 forint,
- b) kettő eltartott esetén 133 330 forint,
- c) három és minden további eltartott esetén 220 000 forint.

A tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos kedvezményezett eltartott gyermek után a családi kedvezmény havi összege 66 670 forinttal emelt összegben vehető igénybe.

Tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos személy az, aki:

- tizennyolc évesnél fiatalabb, és a külön jogszabályban meghatározott betegsége, illetve fogyatékosága miatt állandó vagy fokozott felügyeletre, gondozásra szorul,
- tizennyolc évesnél idősebb, és a tizennyolcadik életévének betöltése előtt munkaképességét legalább 67 százalékban elvesztette, legalább 50 százalékos mértékű egészségkárosodást szenvedett, vagy akinek egészségi állapota a rehabilitációs hatóság minősítése alapján a tizennyolcadik életévének betöltése előtt sem haladja meg az 50 százalékos mértéket, és ez az állapot legalább egy éve tart, vagy előreláthatólag legalább egy évig fennáll,
- tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos személynek minősül az a 18. életévét betöltött magánszemély is, aki a magasabb összegű családi pótlék helyett fogyatékosági támogatásban részesül.

A családi kedvezmény érvényesítésére jogosult

- a családi pótlékra jogosult magánszemély és a vele közös háztartásban élő, családi pótlékra nem jogosult házastársa;
- a várandós nő és a vele közös háztartásban élő házastársa;
- a családi pótlékra saját jogán jogosult gyermek;
- a rokkantsági járadékban részesülő magánszemély.

### Kedvezményezett eltartott

- az, akire tekintettel a magánszemély családi pótlékra jogosult,
- a magzat a várandósság időszakában (fogantatásának 91. napjától megszületéséig),
- az, aki a családi pótlékra saját jogán jogosult,
- a rokkantsági járadékban részesülő magánszemély.

### Eltartott

- a kedvezményezett eltartott,
- az, aki a családi pótlék összegének megállapítása szempontjából figyelembe vehető, vagy figyelembe vehető lenne akkor is, ha
  - a kedvezményezett eltartott után nem családi pótlékot állapítanak meg (pl. rokkantsági járadékot folyósítanak),
  - családi pótlékot nem állapítanak meg (pl. magzat esetében),
  - vagy a családi pótlék összegét a gyermekek száma nem befolyásolja.

Az ellátásban részesülő személy halála esetén a családi kedvezmény érvényesítéséhez rendszeresített kérelmet az együtt élő házastárs, ennek hiányában az örökös nyújthatja be. Ha az örökösi minőséget nem igazolja, a jogerős hagyatékátadó végzést, illetve öröklési bizonyítványt a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság a közjegyzőtől szerzi be.

A kérelmet a tájékoztatóban foglaltaknak megfelelően **kitöltve, aláírva a Nyugdíjfolyósító Igazgatóságnak kell megküldeni.**

### A kérelemhez mellékelni kell:

- az igénylő (együtt élő házastárs vagy örökös) – az ő és az eltartottak természetes személyazonosító adatait, lakóhelyét és adóazonosító adatait tartalmazó – hozzájáruló nyilatkozatát az állami adóhatóság igazolásának kiadásához,
- az Szja. tv. 29/A. § (4) bekezdés b) pontja szerinti (a magzat a fogantatásának 91. napjától megszületéséig) kedvezményezett eltartott esetén a várandósságról kiállított orvosi igazolást.

**A korhatár előtti ellátásban, szolgálati járandóságban részesülő személy  
elhalálása esetén az együtt élő házastárs/örökös hozzájáruló nyilatkozata**  
a családi kedvezmény igénybevételéhez szükséges igazolás kiadásához

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Alulírott hozzájárulok ahhoz, hogy az alábbi ellátásban részesülő személy tekintetében a \_\_\_\_\_ adóév vonatkozásában családi kedvezmény érvényesítése céljából a Magyar Államkincstár Nyugdíjfolyósító Igazgatóság (a továbbiakban: Nyugdíjfolyósító Igazgatóság) előtt indított eljárásban az állami adóhatóság a 333/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 9. § (5) bekezdése szerinti igazolást az eltartottakra vonatkozó adatok feltüntetése mellett a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság részére kiadja.

**Ellátásban részesülő adatai:**

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Kelt: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap.

\_\_\_\_\_  
házastárs/örökös\*\* aláírása

**Előttünk, mint tanúk előtt:**

Aláírás: \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Lakcím: \_\_\_\_\_

Aláírás: \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Lakcím: \_\_\_\_\_

\*\* a megfelelő rész aláhúzendó

**A családi kedvezmény megállapítása során figyelembe vett eltartottak adatai**

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

**A családi kedvezmény megállapítása során figyelembe vett eltartottak adatai**

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_

Név: \_\_\_\_\_

Születési név: \_\_\_\_\_

Adóazonosító jel: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Születési hely, idő: \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Anyja neve: \_\_\_\_\_

Lakcím: 

--	--	--	--	--

 \_\_\_\_\_