



**DALLAS CENTRAL APPRAISAL DISTRICT**

P.O. Box 560328 Dallas, Texas 75356-0328  
(214) 631-1342 or www.dallascad.org

**REQUEST TO TRANSFER TAX CEILING FOR OVER-65/OVER-55  
SURVIVING SPOUSE OR DISABLED PERSON**

If you wish to transfer your Over-65/Over-55 Surviving Spouse or Disabled Person ceiling from your previous residence, complete this form and return it to the above address. Once this form has been processed, a certificate will be sent to the appropriate tax office for processing. **Attach current proof of age or the date your disability began. See enclosed Explanation of Exemptions for acceptable proof of age or disability.**

**Note:** In order to qualify for the Tax Ceiling transfer, you must qualify for an Over-65/Over-55 Surviving Spouse or Disabled Person exemption at your previous residence. If the tax rate has not been set for the current tax year, it will delay the processing of your transfer request. If the tax rate has been set, please allow 30-60 days for processing.

**Step 1:** Please transfer my Tax Ceiling and exemption from my old property:

Account Number: \_\_\_\_\_

Owner Name: \_\_\_\_\_

Old Property Address: \_\_\_\_\_

Date to transfer my Tax Ceiling and exemption to my new property: \_\_\_\_\_

**Transfer date must be entered above in order to process your request.** Please be aware, if the date to transfer your tax ceiling is other than January 1, we must prorate the loss of the Over-65 exemption for the portion of the year based on the transfer date you provide. This action will generate additional tax levy on your previous residence.

**If your previous residence is outside Dallas County, please attach a copy of the Ceiling Certificate from the other appraisal district verifying removal of the exemption.**

**Step 2:** Please transfer my Tax Ceiling and exemption to my new property:

Account Number: \_\_\_\_\_

Owner Name: \_\_\_\_\_

New Property Address: \_\_\_\_\_

New appraisal district: \_\_\_\_\_

New mailing address: \_\_\_\_\_

Street

City, State, Zip

New daytime phone number: \_\_\_\_\_

**Note:** A current Homestead Exemption application must also be completed and forwarded to the above address. This form is available by calling Customer Service at 214-631-0910 or at www.dallascad.org.

Person requesting transfer: \_\_\_\_\_

Signature

Date

Printed Name

Email Address

## EXPLANATION OF EXEMPTIONS

**Por favor volte para explicacion en español o hable al 214- 631- 0910.**

**Homestead Exemptions reduce your taxes. As a property owner, you are entitled to certain exemptions on your homestead. The Dallas Central Appraisal District will process your application as required by law as a public service.**

**Step 2.** If the person who qualifies for an exemption is **not** the sole owner (or married couple or common law, etc.) of the property to which the exemption applies, an application for a residence homestead exemption must be completed by **each owner** of the residence and the ownership percent of interest for each owner must be indicated on the application. For property owned through a beneficial interest in a qualifying trust, **attach** a copy of the agreement or will creating the trust.

### **Step 3. Types of Exemptions:**

**General Homestead Exemption:** To qualify for this exemption, you must own and reside in your home on January 1 of the tax year application is made. A homestead may include acreage that you use as part of your residence. If you temporarily move away from your home, you still can qualify for this exemption, if you do not establish another principal residence and you intend to return within two years, or if you are a resident of a health facility or in the military. **You may receive only one Homestead Exemption.**

### **Age 65 or Older or Disability Exemption:**

1. To qualify for an Age 65 or Older exemption, you must be at least age 65. This exemption includes a school tax limitation or ceiling. You must submit proof of age. Acceptable proof includes either a copy of the front side of your driver's license or a copy of your birth certificate or any official document reflecting your date of birth. You must apply during the calendar year of your 65th birthday to receive the 65 or Older exemption for that tax year.
2. You qualify for a Disability exemption if you are/were under a disability for the purposes of payment of disability benefits under the federal Old Age, Survivor's and Disability Insurance Act OR you met the definition of disabled in that Act. You must submit proof of disability for the Disability Person exemption. Acceptable proof includes a current statement from the **Social Security Administration (1-800-772-1213)** showing that you are disabled and the **date** on which your disability began, or a current letter of verification from your physician stating that you are disabled, the **date** your disability began, and you are unable to engage in any **substantial gainful work** for a period which has lasted or can be expected to last for a **continuous period of one year or more.**
3. The 65 or Older or Disability exemption for school taxes includes a school tax limitation or ceiling. Other types of taxing units (county, city, or special district) have the option to grant a tax limitation on homesteads of homeowners disabled or 65 years of age or older. You may transfer the same percentage of school taxes paid to another qualified homestead in the state. If the county, city or special district grants the limitation, you may transfer the same percentage of taxes paid to another qualified homestead within that same taxing unit.
4. You may **not** claim both the 65 or Older and Disability exemption in the same tax year.

**Age 55 or Older Surviving Spouse of a Person who received the Age 65 or Older Exemption:** You qualify for an extension of the exemption if you are 55 years of age or older on the date your spouse died and your deceased spouse was receiving the 65 or Older exemption on this residence homestead or would have qualified for the exemption in the year of the spouse's death. You will not receive the school tax limitation for the 65 or Older exemption unless your spouse died on or after December 1, 1997.

A surviving spouse of a person who received a **Disability exemption** or would have qualified for the exemption in the year of the spouse's death will **NOT** receive the school tax limitation for the Disability exemption, unless your spouse died on or after January 1, 2003 and the city or county in which you reside offers the limitation.

**Late File:** Application should be filed between January 1 and April 30 of the tax year to which the exemption applied. However, you may file a late application no later than one year after the tax delinquency date.

**Signature Required:** The person qualified for the exemption(s) checked must sign the application. If the Chief Appraiser grants your application, you do not have to reapply annually. However, you must reapply if the Chief Appraiser requires you to do so, or if you want the exemption to apply to property not listed on this application. **You must notify the Chief Appraiser in writing, if and when, your right to this exemption ends.** If this application is not approved, you will receive written notification explaining why it was not approved.

**Penalties for False Homestead Exemptions:** Texas Property Tax Code imposes a penalty of 50 percent for delinquent taxes if a property received an erroneously granted homestead exemption. The penalty does not apply if, at any time before the date the tax becomes delinquent, the owner gives the Chief Appraiser written notice of circumstances that would disqualify the owner for the exemption.

**Answering all questions on the application will prevent delay in processing or possible denial of your application. Please attach all requested documentation to your application and mail to the P.O. Box address noted on the top of the application.**

Dallas Central Appraisal District location address:  
2949 N. Stemmons Fwy, Dallas TX 75247

## EXPLICACIÓN DE EXENCIONES

Las Exenciones de Vivienda Homestead reducen sus impuestos. Como dueño de propiedad, usted califica para ciertas exenciones en su vivienda. La oficina del Dallas Central Appraisal District le procesará su aplicación como es requerido por ley como un servicio publico.

**Paso 2.** Si la persona que califica para esta exención no es el dueño unico (o casado o por ley comun, etc.) de la propiedad en que la exención aplica, una aplicación para la exención de vivienda tiene que ser completada por **cada dueño** de la residencia y el porcentaje de interes en la propiedad tiene que ser indicada en la aplicación. Para propiedades adquiridas por testamentos o otros tipos de documentos, **someta** una copia de tales documentos con su aplicación.

### Paso 3. Tipos de Exenciones:

**Exención de Vivienda General:** Para calificar para esta exención, usted debe vivir y ser dueño de su propiedad desde Enero primero del año en que su aplicación se llene. La exención de vivienda puede incluir acres que usted use por parte de su residencia. Si se muda de su propiedad temporalmente, usted de todas maneras podría calificar para esta exención, si no establece otra residencia principal y tiene intenciones de regresar a su propiedad dentro de dos años o si usted es residente en una facilidad de la salud, o si esta en el servicio militar. **Usted solo puede recibir una Exención de Vivienda.**

### Exención para personas de edad de 65 años o más o Exención de Discapacidad:

1. Para calificar para la exención de edad de 65 años o más, usted tiene que tener al menos 65 años. Esta exención incluye impuestos escolares con un cielo máximo o tope. Tiene que someter un comprobante de su edad. Un comprobante aceptable incluye una copia de su licencia o una copia de su certificado de nacimiento o cualquier documento oficial que compruebe su fecha de nacimiento. Tiene que aplicar en el año que cumpla sus 65 años para recibir la exención para ese año.
2. Usted califica para la exención de Discapacidad, si usted está o estaba dentro de un programa de beneficios de deshabilitación bajo la edad federal, Sobreviviente y Deshabilitado acto de aseguransa O si califica el la definicion de acto para deshabilitados. Tiene que someter comprobantes de su discapacidad si aplica por la exención de Discapacidad. Comprobantes aceptables incluyen una carta reciente de la **Administración Del Seguro Social (1-800-772-1213)** que compruebe que esta deshabilitado y que contenga la fecha en que se deshabilito, o una carta de verificación reciente de su medico que compruebe su discapacidad, y que contenga la fecha en que se deshabilito, y que su medico especifique que usted **no podrá trabajar** por un periodo continuo que a durado o durara más de un año.
3. La exención de 65 años de edad o más y la exención de Discapacidad para impuestos escolares incluye un cielo máximo o tope. Otras oficinas de impuestos (condado, ciudad o distrito especial) tienen la opcion de atorgarle un cielo máximo o tope en las exenciones de propietarios deshabilitados o personas de 65 años o más. Usted puede transferir el mismo porcentaje de sus impuestos escolares pagados a otra propiedad calificada como su vivienda en el estado. Si el condado, ciudad o distrito especial le otorga el cielo máximo, usted podrá transferir el mismo porcentaje para sus impuestos pagados en otra vivienda calificada en la misma unidad de impuestos.
4. Usted no puede tener la exención de edad de 65 años y de persona deshabilitada dentro del mismo año.

**Exención para Esposo/Esposa sobreviviente de edad de 55 o más de una persona que recibio la Exención de edad 65 años o la Exención de Discapacidad.** Para calificar para la exención de la exención de 65 años de edad, usted debe tener al menos 55 años en la fecha que fallecio su esposo/a y su esposo/a tendria que ver estado recibiendo la exención de 65 años de edad en su residencia y calificado para la exención en el año en que fallecio su esposo/a. No recibira la limitacion de impuestos escolares para la exención de 65 años de edad o más si su esposo/a falleció en o despues de Diciembre 1, 1997.

Un Esposo/Esposa sobreviviente de una persona que recibió la Exención de Discapacidad y calificado en el año que fallecio su pareja **NO** recibirá el cielo maximo para la exención de Discapacidad por el distrito escolar, al menos que su pareja fallecio despues de Enero 1, 2003 y la ciudad y condado en el que vive ofrezca esta limitacion.

**Aplicando para un Exención para un año anterior:** Debe de entregar su aplicación dentro de los meses de Enero 1 a Mayo 1 del año en que desea aplicar su exención. Sin embargo, usted puede entregar su aplicación al no tardar más de un año de la fecha del vencimiento de plazo para pagar impuestos.

**Firma es requerida:** La persona que califica para la(s) exención(es) especificada(s) tiene que firmar la aplicación. Si el Jefe de Valoración le aprueba su aplicación, no tendrá que aplicar anualmente. Sin embargo, tiene que reaplicar si el Jefe de Valoración se lo pide, o si la propiedad a la que quiere aplicar no esta especificada en su aplicación. **Usted tendra que notificar al Jefe de Valoración en escrito, si su derecho para tener su exención termina.** Si la aplicación no es aprobada, usted recibirá una notificación explicándole porque no a sido aprobada.

**Penalidades pos falsas Exenciones de Vivienda:** El Código de Impuestos de Texas impone un cargo de 50% de impuestos vencidos si recibe una exención de vivienda equivocadamente. Este recargo no aplica si en cualquier momento antes que se venza el plazo de pagar impuestos, usted le avise al Jefe de Valoración en escrito las circunstancias que descalifican el dueño de sus exenciones.

Contestando las preguntas de su aplicación le puede prevenir el retraso en procesar o posiblemente el rechazo de su aplicación. Por favor entregue toda documentación requerida con su aplicación y envíe a la dirección de P.O. Box que aparece en la parte de arriba de su aplicación.