

1. Identyfikator podatkowy NIP/numer PESEL podatnika	3. Nr sprawy
2. Identyfikator podatkowy NIP/numer PESEL małżonka (dotyczy małżonków będących jedną stroną postępowania)	

WNIOSEK O ULGĘ W SPŁACIE ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH

Podstawa prawna:
1. Art. 67a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa;
2. Art. 67a i art.67b ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa, dla przedsiębiorców;

A. ORGAN PODATKOWY

Prezydent Miasta Wałbrzycha

B. WNIOSKODAWCA (właściwie zakreślić)

4. osoba fizyczna 7. małżonkowie
5. osoba prawna 8. jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej
6. następca prawny

C. DANE WNIOSKODAWCY

C.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

9. Nazwisko	10. Pierwsze imię
11. Nazwa firmy	
12. Data urodzenia (dzień – miesiąc – rok)	13. Numer REGON/NIP

C.2. ADRES ZAMIESZKANIA / SIEDZIBY

14. Kraj	15. Województwo	16. Powiat	
17. Gmina	18. Ulica	19. Nr domu	20. Nr lokalu
21. Miejscowość	22. Kod pocztowy	23. Poczta	

C.3. DANE WSPÓŁMAŁŻONKA (wypełnić jedynie w sytuacji zaznaczenia w części B pkt 7)

24. Nazwisko	25. Pierwsze imię
26. Nazwa firmy	
27. Data urodzenia (dzień – miesiąc – rok)	28. Numer REGON/NIP

C.4. ADRES ZAMIESZKANIA WSPÓŁMAŁŻONKA

29. Kraj	30. Województwo	31. Powiat	
32. Gmina	33. Ulica	34. Nr domu	35. Nr lokalu
36. Miejscowość	37. Kod pocztowy	38. Poczta	

D. WNIOSEK

Zwracam się z prośbą o przyznanie ulgi w spłacie zobowiązań podatkowych w formie (właściwie zaznaczyć):

- odroczenia terminu płatności podatku,
- odroczenia zapłaty zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę,
- rozłożenia zapłaty podatku na raty,
- rozłożenia na raty zapłaty zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę,
- umorzenia zaległości podatkowej,
- umorzenia odsetek za zwłokę,
- umorzenia opłaty prolongacyjnej.

D1. PRZEDMIOT WNIOSKU

rodzaj należności

.....
.....

za okres/y

.....
.....

w przypadku wniosku o odroczenie wskazać deklarowany termin spłaty

.....

w przypadku wniosku o raty podać ilość lub wysokość rat oraz terminy ich płatności

.....
.....

E. POMOC PUBLICZNA (dotyczy tylko przedsiębiorców)

OŚWIADCZAM, że jestem przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą w zakresie (podać rodzaj przeważającej działalności gosp.):

.....
.....

Proszę o udzielenie ulgi w spłacie zobowiązań podatkowych (właściwie zaznaczyć):

- niestanowiącej pomocy publicznej** – zgodnie z art. 67 b § 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa - np. o ulgę występuje przedsiębiorca, ale otrzymane przysporzenie przeznaczy na potrzeby osobiste,
- stanowiącej pomoc de minimis**,
- stanowiącej pomoc publiczną** na cele określone w art. 67 b § 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa.

G. UZASADNIENIE WNIOSKU*

Należy opisać okoliczności i przesłanki przemawiające za przyznaniem ulgi w spłacie zobowiązań podatkowych; uzasadnić istnienie ważnego interesu podatnika lub interesu publicznego.

* W przypadku braku miejsca dołączyć załącznik

H. ZAŁĄCZNIKI

Do wniosku należy załączyć:

I. PODATNICZY NIEPROWADZĄCY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ:

- protokół o stanie majątkowym podatnika,
- oświadczenie o korzystaniu ze świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej,
- aktualne zaświadczenie o dochodach z zakładu pracy strony oraz osób prowadzących z nią wspólne gospodarstwo domowe (lub zaświadczenie z Powiatowego Urzędu Pracy, decyzję ZUS o wysokości renty/emerytury, decyzję MOPS, ewidencje przychodów za br, decyzje o ustaleniu wysokości karty podatkowej za br, umowę zlecenie, umowę o dzieło itp.),
- PIT-36 (37) lub PIT-28 za ostatni rozliczony rok podatkowy strony oraz osób prowadzących ze stroną wspólne gospodarstwo domowe,
- kserokopie dokumentów potwierdzających ponoszone wydatki,
- inne dokumenty uzasadniające udzielenie ulgi,
- pełnomocnictwo (wraz z dowodem uiszczenia opłaty), o ile w sprawie ustanowiono pełnomocnika.

II. PODATNICZY PROWADZĄCY DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ:

- protokół o stanie majątkowym podatnika,
- oświadczenie o korzystaniu ze świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej,
- sprawozdanie finansowe (za bieżący okres rozliczeniowy),
- aktualne zestawienie przychodów i wydatków z prowadzonej działalności gospodarczej,
- PIT-36 (37) lub PIT-28 za ostatni rozliczony rok podatkowy strony oraz osób prowadzących ze stroną wspólne gospodarstwo domowe,
- kserokopie dokumentów potwierdzających ponoszone wydatki,
- inne dokumenty uzasadniające udzielenie ulgi,
- pełnomocnictwo (wraz z dowodem uiszczenia opłaty), o ile w sprawie ustanowiono pełnomocnika.

III. OSOBY PRAWNE ORAZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE NIEPOSIADAJĄCE OSOBOWOŚCI PRAWNEJ PRZEDSTAWIAJĄ DODATKOWO:

- sprawozdanie finansowe za okres trzech ostatnich lat obrotowych sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości,
- statut,
- wykaz i stopień realizacji zobowiązań wobec ZUS i Urzędu Skarbowego lub zaświadczenia o niezaleganiu lub wysokości zaległości,
- deklarację ZUS DRA za ostatni miesiąc poprzedzający dzień złożenia wniosku lub oświadczenie o stanie zatrudnienia,
- inne dokumenty finansowe mające znaczenie dla oceny aktualnej możliwości płatniczych wnioskodawcy.

IV. PRZEDSIĘBIORCY UBIEGAJĄCY SIĘ O UDZIELENIE POMOCY PUBLICZNEJ OPRÓCZ W/W DOKUMENTÓW PRZEDSTAWIAJĄ DODATKOWO:

- wszystkie zaświadczenia o pomocy de minimis (odpowiednio w rolnictwie/rybołówstwie) jakie otrzymali w okresie 3 lat poprzedzających dzień złożenia wniosku o udzielenie pomocy, albo oświadczenia o wielkości pomocy de minimis otrzymanej w tym okresie lub oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy w tym okresie,
- informację niezbędną do udzielenia pomocy de minimis (odpowiednio w rolnictwie/rybołówstwie) lub informację przedstawianą przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie,
- wszystkie zaświadczenia o pomocy de minimis, jakie przedsiębiorca otrzymał w okresie 3 lat poprzedzających dzień złożenia wniosku o udzielenie pomocy, albo oświadczenie o wielkości pomocy de minimis otrzymanej w tym okresie, albo oświadczenia o nieotrzymaniu takiej pomocy w tym okresie.

I. OŚWIADCZENIE I PODPIS PODATNIKA / OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA

39. Data	40. Podpis wnioskodawcy
41. Imię i nazwisko oraz podpis pełnomocnika	

J. INFORMACJE UŁATWIAJĄCE KONTAKT Z PODATNIKIEM

42. Nr telefonu kontaktowego	43. Adres e-mail
------------------------------	------------------

Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Prezydent Miasta Wałbrzycha, Pl. Magistracki 1, 58 – 300 Wałbrzych, tel. 74 665 51 00, um@um.walbrzych.pl

Inspektor Ochrony Danych, kontakt: e - mail: iodo@um.walbrzych.pl, tel: 746655188.

Pani/Pana dane przetwarzane są **w celu wydania decyzji administracyjnej w sprawie wnioskowanej ulgi w podatkach i opłatach lokalnych**, na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa oraz Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Pani/Pana w zakresie numeru telefonu przetwarzane są na podstawie zgody która może zostać wycofana w dowolnym momencie. Podanie danych stanowi zgodę na ich przetwarzanie.

W przypadku udzielenia ulgi przewyższającej łącznie 500 zł Pani/Pana dane osobowe w zakresie imienia i nazwiska ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyn umorzenia zostaną udostępnione w Biuletynie Informacji Publicznej.

Więcej informacji dotyczących przetwarzania Pani/Pana danych osobowych znajduje się w Biuletynie Informacji Publicznej w zakładce *Przyznawanie ulg uznaniowych w podatkach i opłatach lokalnych* oraz w Biurze Podatków i Egzekucji Administracyjnej ul. Jana Matejki 3 w Wałbrzychu.