

| | | | |
|---|--|-----------------|-----------|
| 1. Numer Identyfikacji Podatkowej osoby fizycznej | 2. Numer Identyfikacji Podatkowej małżonka | 3. Nr dokumentu | 4. Status |
|---|--|-----------------|-----------|

VZM-1

**WNIOSEK O ZWROT NIEKTÓRYCH WYDATKÓW
ZWIĄZANYCH Z BUDOWNICTWEM MIESZKANIOWYM
PONIESIONYCH OD DNIA 1.05.2004 r.**

(przedmiotowy wniosek nie stanowi wzoru urzędowego określonego w drodze rozporządzenia)

5. Kolejny numer składanego wniosku 1)

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 29 sierpnia 2005 r. o zwrocie osobom fizycznym niektórych wydatków związanych z budownictwem mieszkaniowym (Dz.U. Nr 177, poz.1468 oraz z 2007 r. Nr 23, poz.138 i Nr 192, poz.1382), zwana dalej "ustawą".

Miejsce składania: Urząd skarbowy²⁾ właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby składającej wniosek w dniu złożenia przez nią wniosku; w przypadku wspólnego wniosku małżonków mających różne miejsca zamieszkania - urząd skarbowy wskazany we wniosku, jeżeli jest on właściwy ze względu na miejsce zamieszkania przynajmniej jednego z małżonków.

A. MIEJSCE, CEL I TRYB SKŁADANIA WNIOSKU ORAZ INFORMACJA O WNIOSKODAWCY³⁾

6. Urząd skarbowy, do którego adresowany jest wniosek

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. złożenie wniosku

2. korekta wniosku o nr _____⁴⁾

8. Wniosek składa/ją (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. osoba fizyczna niepozostająca w związku małżeńskim

2. osoba fizyczna pozostająca w związku małżeńskim - wniosek indywidualny

3. małżonkowie - wniosek wspólny⁵⁾

W przypadku osób, które zaznaczyły kwadrat nr 2 albo 3, należy wypełnić zarówno część B.1., jak i B.2.

B. DANE IDENTYFIKACYJNE I ADRES⁶⁾**B.1. DANE OSOBY FIZYCZNEJ**

9. Nazwisko

10. Pierwsze imię

11. PESEL

12. Imię ojca

13. Imię matki

14. Rodzaj i numer dokumentu tożsamości oraz kraj jego wydania

15. Kraj

16. Województwo

17. Powiat

18. Gmina

19. Ulica

20. Nr domu

21. Nr lokalu

22. Miejscowość

23. Kod pocztowy

24. Poczta

B.2. DANE MAŁŻONKA (poz. od 31 do 40 należy wypełnić, jeżeli adres zamieszkania małżonka jest inny niż wymieniony w części B.1.)

25. Nazwisko

26. Pierwsze imię

27. PESEL

28. Imię ojca

29. Imię matki

30. Rodzaj i numer dokumentu tożsamości oraz kraj jego wydania

31. Kraj

32. Województwo

33. Powiat

34. Gmina

35. Ulica

36. Nr domu

37. Nr lokalu

38. Miejscowość

39. Kod pocztowy

40. Poczta

Pouczenie

Wniosek oraz załączniki do wniosku nie stanowią przedmiotu opłaty skarbowej, zgodnie z ustawą z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz.U. Nr 225, poz.1635), a tym samym nie podlegają tej opłacie.

C. INFORMACJA O RODZAJU INWESTYCJI, NA KTÓRĄ ZOSTAŁY PONIESIONE WYDATKI

| Rodzaj inwestycji | Rok rozpoczęcia inwestycji |
|--|----------------------------|
| Budowa budynku mieszkalnego (art.3 ust.1 pkt 1 ustawy) | 41. _____ |
| Nadbudowa lub rozbudowa budynku na cele mieszkalne lub przebudowa (przystosowanie) budynku niemieszkalnego, jego części lub pomieszczenia niemieszkalnego na cele mieszkalne, w wyniku których powstał lokal mieszkalny (art.3 ust.1 pkt 2 ustawy) | 42. _____ |
| Remont budynku mieszkalnego lub lokalu mieszkalnego (art.3 ust.1 pkt 3 ustawy) | 43. _____ |

D. OBLICZENIE KWOTY ZWROTU ORAZ PRZYSŁUGUJĄCYCH LIMITÓW**D.1. KWOTA ZWROTU PRZED OGRANICZENIEM LIMITEM**

| | |
|---|-----------|
| Kwota zwrotu (68,18% sumy kwot z kolumny 5 i 6 załącznika/ów VZM-1/A) + (55,23% sumy kwot z kolumny 5 i 6 załącznika/ów VZM-1/B). | 44. _____ |
|---|-----------|

D.2. OBLICZENIE PRZYSŁUGUJĄCYCH LIMITÓW ORAZ KWOTY ZWROTU

| | | |
|---|---|-----------|
| Cena 1m² powierzchni użytkowej budynku mieszkalnego, przyjmowana na potrzeby obliczenia premii gwarancyjnej od wkładów oszczędnościowych na książeczkach mieszkaniowych, ostatnio ogłoszona przed kwartałem złożenia wniosku o dokonanie zwrotu, zwana dalej "ceną 1 m²" 7) | 45. _____ | |
| Pięcioletni limit zwrotu dla inwestycji, o których mowa w: | kolumnie 5 załącznika VZM-1/A wynosi: cena 1m ² x 70 m ² x 12,295% | 46. _____ |
| | kolumnie 6 załącznika VZM-1/A wynosi: cena 1m ² x 30 m ² x 12,295% | 47. _____ |
| | kolumnie 5 załącznika VZM-1/B wynosi: cena 1m ² x 70 m ² x 9,959% | 48. _____ |
| | kolumnie 6 załącznika VZM-1/B wynosi: cena 1m ² z poz.45 x 30 m ² x 9,959% | 49. _____ |
| 50. Data złożenia pierwszego wniosku (dzień - miesiąc - rok) Należy podać datę złożenia pierwszego wniosku od momentu wejścia w życie przepisów ustawy, tj. od dnia 1.01.2006 r. Data złożenia pierwszego wniosku rozpoczyna liczenie pięcioletnich okresów, dla których ustala się odrębne limity zwrotów. | _____ - _____ - _____ | |
| Kwota zwrotu do wysokości przysługujących limitów (po zaokrągleniu do pełnego złotego) Jeżeli w pięcioletnim okresie osoba fizyczna (odpowiednio małżonek) otrzymała kwotę zwrotu, przy wyliczaniu kwoty przysługującego limitu (na dzień złożenia kolejnego wniosku), należy uwzględnić kwoty dotychczas przyznanych zwrotów w tym okresie | 51. _____ | |

E. OŚWIADCZENIE O ZAKRESIE PRZEPROWADZONEGO REMONTU BUDYNKU (LOKALU) MIESZKALNEGO, KTÓRY NIE WYMAGAŁ POZWOLENIA NA BUDOWĘ⁸⁾

| |
|--|
| 52. Oświadczam/y, że zakres przeprowadzonego remontu był następujący: |
| |

F. WSKAZANIE SPOSOBU WYPŁATY KWOTY ZWROTU

| |
|--|
| 53. Sposób wypłaty kwoty zwrotu (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. w kasie <input type="checkbox"/> 2. za pośrednictwem poczty <input type="checkbox"/> 3. za pośrednictwem banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej |
| 54. Numer rachunku bankowego (zaznaczyć właściwy kwadrat a następnie podać numer rachunku wskazanej osoby): <input type="checkbox"/> 1. nr rachunku bankowego osoby fizycznej składającej indywidualny wniosek <input type="checkbox"/> 2. nr rachunku bankowego osoby wskazanej w części B.1 - w przypadku wspólnego wniosku małżonków <input type="checkbox"/> 3. nr rachunku bankowego osoby wskazanej w części B.2 - w przypadku wspólnego wniosku małżonków |
| _____ - _____ - _____ - _____ - _____ - _____ - _____ |

| G. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH | | | |
|--|-------------|--|-------------|
| Kopia pozwolenia na budowę, jeżeli roboty budowlane wymagały pozwolenia na budowę (art.5 ust.5 pkt 1 ustawy) | 55. szt. | Kopie faktur dokumentujących poniesione wydatki (art.5 ust.5 pkt 2 ustawy) | 56. szt. |
| Kopia dokumentu potwierdzająca tytuł prawny do budynku (lokalu) mieszkalnego, którego remont nie wymagał pozwolenia na budowę (art.5 ust.5 pkt 1 ustawy) | | | 57. szt. |
| Załącznik VZM-1/A | 58. szt. | Załącznik VZM-1/B | 59. szt. |

| H. PODPIS OSOBY UBIEGAJĄCEJ SIĘ O ZWROT WYDATKÓW (w przypadku małżonków - podpisy obojga małżonków bez względu na sposób złożenia wniosku, tj. wspólnie z małżonkiem albo odrębnie przez każdego z nich) | |
|---|---------------------|
| Kto przez podanie danych niezgodnych ze stanem rzeczywistym lub zatajenie rzeczywistego stanu rzeczy wprowadza w błąd właściwy organ narażając na nienależny zwrot wydatków, o których mowa w przepisach ustawy, podlega karze grzywny stosownie do postanowień art.76a ustawy z dnia 10 września 1999 r. Kodeks karny skarbowy (Dz.U. Nr 83, poz. 930, z późn. zm.). | |
| 60. Podpis osoby fizycznej | 61. Podpis małżonka |

| I. DODATKOWE INFORMACJE (np. dotyczące adresu dla celów korespondencji (jeżeli jest inny niż wskazany w części B.), urzędu skarbowego, do którego kierowane były wcześniejsze wnioski, lub w którym składane było zeznanie podatkowe PIT-28, PIT-36 lub PIT-37 za lata 2004-2005 uwzględniające odliczenia mieszkaniowe (jeżeli jest inny niż podany w poz.6) oraz zakresu korekty wniosku uprzednio złożonego (jeżeli korekta związana jest z dodaniem nowych faktur w załącznikach VZM-1/A i VZM-1B lub z rezygnacją z faktur wcześniej wykazanych w tych załącznikach); dodatkowo w części tej można podać swój numer telefonu, faksu lub adres e-mail). |
|--|
| 62. |

| J. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO | |
|---|------------------------------------|
| 63. Uwagi urzędu skarbowego | |
| 64. Identyfikator przyjmującego formularz | 65. Podpis przyjmującego formularz |

¹⁾ Należy wpisać kolejne numery składanych wniosków w okresie od dnia 1 stycznia 2006 r. Pozycji tej nie wypełnia się w przypadku składania korekty wniosku.

²⁾ Ilkroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla osoby fizycznej (odpowiednio małżonka) naczelnik urzędu skarbowego

³⁾ Jeżeli osoba fizyczna pozostaje w związku małżeńskim, wniosek może być złożony wspólnie z małżonkiem lub odrębnie przez każdego z małżonków. Jeżeli małżonkowie składają odrębne wnioski, do różnych urzędów skarbowych, są jednocześnie obowiązani zawiadomić o złożeniu wniosku urząd skarbowy właściwy dla złożenia wniosku przez małżonka. Zawiadomienie powinno nastąpić w formie pisemnej.

⁴⁾ Przez korektę wniosku rozumie się rozszerzenie zakresu żądania lub zgłoszenie nowego żądania zgodnie z art.167 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2005 r. Nr 8, poz.60, z późn. zm.).

⁵⁾ Przez małżonków rozumie się osoby fizyczne pozostające w związku małżeńskim, z wyjątkiem małżonków w stosunku do których sąd orzekł separację.

⁶⁾ Poz.11, 12 i 13 (odpowiednio poz.27, 28 i 29) należy wypełnić tylko w przypadku, gdy w dniu składania niniejszego wniosku osoba fizyczna (odpowiednio małżonek) nie ma obowiązku posiadania Numeru Identyfikacji Podatkowej. Poz.14 (odpowiednio poz.30) należy wypełnić jeżeli osoba fizyczna (odpowiednio małżonek) nie ma obowiązku posiadania Numeru Identyfikacji Podatkowej ani numeru PESEL. Przez dokument tożsamości należy rozumieć każdy dokument umożliwiający identyfikację osoby fizycznej, w tym również wystawiany w innym państwie niż Rzeczpospolita Polska.

⁷⁾ Cenę 1 m² ogłasza Prezes Głównego Urzędu Statystycznego w drodze komunikatu publikowanego w Dzienniku Urzędowym GUS.

⁸⁾ W celu określenia zakresu remontu należy posłużyć się wykazem robót zaliczonych do remontu budynku lub lokalu mieszkalnego stanowiącym załącznik do ustawy.