

ZUS zakończył wysyłkę deklaracji PIT za 2024 rok

Zakład Ubezpieczeń Społecznych rozesłał wszystkie (blisko 10,4 mln) deklaracje podatkowe PIT za 2024 rok. 19 lutego br. (środa) Zakład przekazał ostatnie formularze (ok. 83 tys.) do doręczenia wszystkim, którzy w ubiegłym roku pobierali świadczenia z ZUS.

- ZUS realizuje akcję wysyłkową deklaracji PIT-40A, PIT-11A i PIT-11 na przełomie stycznia i lutego każdego roku. ZUS nie rozlicza świadczeniobiorców z nadpłatą podatku. Takie osoby otrzymają PIT 11A, a zwrot z tytułu nadpłaty podatku bezpośrednio z urzędu skarbowego – informuje Beata Kopczyńska, regionalna rzeczniczka prasowa ZUS w województwie śląskim. Zwrot nadpłaty nastąpi w ciągu 45 dni od złożenia zeznania podatkowego. Jeśli świadczeniobiorca nie miał innych dochodów i nie korzysta z odliczeń, nie musi składać zeznania podatkowego PIT-37 lub PIT-36.

Deklaracje podatkowe trafiły lub w najbliższych dniach zostaną doręczone do wszystkich, którzy w ubiegłym roku choćby tylko jeden raz pobrali świadczenie z ZUS. Z ok. 10,4 mln wysyłanych deklaracji zdecydowaną większość otrzymali emeryci i renciści (ponad 9,21 mln formularzy). Pozostałe formularze trafiły m.in. do osób, które w ubiegłym roku pobierały zasiłki chorobowe, macierzyńskie czy opiekuńcze (przeszło 1,22 mln deklaracji).

PIT-40A ZUS skierował do emerytów i rencistów, którzy przynajmniej w grudniu pobierali świadczenie z ZUS, a wynikiem rozliczenia jest niedopłata podatku lub saldo 0 zł. Deklaracja ta trafiła lub zostanie doręczona w najbliższych dniach także do osób, które korzystały ze świadczenia lub zasiłku przedemerytalnego, nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego albo z renty socjalnej. Formularz ten otrzymają także osoby mieszkające za granicą w państwach, z którymi Polskę łączy umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania, jeśli świadczenia podlegają opodatkowaniu w Polsce.

PIT-11A to informacja o dochodach dotycząca osób, które pobierały inne niż wymienione powyżej świadczenia z ZUS (zasiłki chorobowe, macierzyńskie) i tych, które w momencie rozliczania podatku nie są już świadczeniobiorcami ZUS. Deklaracje te są również dla osób, które złożyły w ZUS oświadczenie o zamiarze wspólnego rozliczania dochodów z małżonkiem albo też złożyły wniosek o obliczanie i pobieranie zaliczki na podatek według wyższej skali podatkowej czy wniosek o niesporządzeniu rocznego obliczenia podatku na PIT-40A.

PIT-11 Zakład zaadresował do osób, które pobrały w ubiegłym roku świadczenie należne po osobie zmarłej lub alimenty potrącone ze świadczenia wypłacanego przez ZUS dla osób alimentowanych na podstawie wyroku sądu lub ugody.

- Emeryci i renciści, którzy mogą skorzystać z odliczeń od dochodu lub od podatku, powinni to zrobić w zeznaniu podatkowym PIT-37 lub PIT-36, które należy złożyć w urzędzie skarbowym do 30 kwietnia. Każdy emeryt i rencista może również przekazać 1,5 proc. podatku do organizacji pożytku publicznego. Jeżeli jest to ta sama organizacja co w roku ubiegłym, świadczeniobiorca nie musi składać żadnej dodatkowej dokumentacji w urzędzie skarbowym. Jeżeli jest to inna organizacja, należy wówczas złożyć w urzędzie skarbowym druk PIT-OP – podkreśla rzeczniczka.

W szczególnych, uzasadnionych losowo, okolicznościach ZUS może wydać świadczeniobiorcy duplikat deklaracji PIT, nawet przed dostarczeniem jej standardową drogą pocztową. Duplikat można otrzymać w każdej placówce ZUS.

Beata Kopczyńska,
Regionalna Rzeczniczka Prasowa ZUS
w województwie śląskim