

INFORMACJA PRASOWA

PIT-y z ZUS dla świadczeniobiorców

ZUS przesyła klientom deklaracje podatkowe PIT-40A, PIT-11A i PIT-11. Deklaracje będą wysyłane do końca lutego i trafią do wszystkich, którzy w 2022 r. pobierali świadczenia z ubezpieczeń społecznych. Formularz podatkowy można pobrać z Platformy Usług Elektronicznych (PUE) ZUS.

Klient, który otrzyma z ZUS:

- PIT40A – nie musi składać zeznania podatkowego do swojego urzędu skarbowego.
- PIT11A, PIT11 – może samodzielnie złożyć zeznanie do swojego urzędu skarbowego albo poczekać do 2 maja br. – wtedy urząd skarbowy zaakceptuje zeznanie PIT-37 za 2022 r. wygenerowane automatycznie w usłudze Twój e-PIT.

PIT-40A otrzymają m.in. emeryci i renciści, którzy pobierali świadczenie z ZUS przez cały rok kalendarzowy, a w wyniku rozliczenia podatku uzyskają niedopłatę lub wyniesie ona zero złotych. Deklaracja ta trafi także do osób, które korzystały ze świadczenia lub zasiłku przedemerytalnego, nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego czy renty socjalnej.

Osoby, które otrzymają PIT-40A nie muszą składać zeznania podatkowego do swojego urzędu skarbowego.

PIT-11A to informacja o dochodach dotycząca osób, które pobierały zasiłki chorobowe i macierzyńskie oraz tych, które w momencie rozliczania podatku nie są już świadczeniobiorcami ZUS. PIT-11A otrzymają także osoby, które mają nadpłatę podatku. Deklaracje te otrzymają również wszyscy, którzy nie pobierali świadczeń do końca roku podatkowego jak również ci, którzy złożyli w ZUS oświadczenie o zamiarze wspólnego rozliczania dochodów z małżonkiem lub dziećmi albo też złożyli wniosek o obliczanie i pobieranie zaliczki na podatek według wyższej skali podatkowej czy wniosek o niesporządzaniu rocznego obliczenia podatku na PIT-40A.

PIT-11 otrzymają z kolei osoby, 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.

Osoby, które otrzymają PIT-11 i PIT-11A mogą samodzielnie złożyć zeznanie do swojego urzędu skarbowego albo poczekać do 2 maja 2023 roku – wtedy urząd skarbowy zaakceptuje zeznanie PIT-37 za 2022 r. wygenerowane automatycznie w usłudze Twój e-PIT.

"Tak jak w ubiegłym roku ZUS nie rozlicza świadczeniobiorców z nadpłatą podatku. Osoby, którym przysługuje zwrot podatku z emerytury, renty lub innego świadczenia otrzymają z ZUS PIT 11A, a nadpłatę wypłaci im urząd skarbowy. Zwrot nadpłaty nastąpi w ciągu 45 dni od złożenia zeznania podatkowego. Jeśli świadczeniobiorca nie otrzymywał innych dochodów i nie korzysta z odliczeń, nie musi składać deklaracji za 2022 rok PIT-37 lub PIT-36" – informuje Wojciech Ściwiarski, rzecznik prasowy ZUS w województwie mazowieckim.

Osoby, którym ZUS wypłacał świadczenia, mają dostęp do deklaracji PIT także na swoim profilu na PUE ZUS. Aby sprawdzić swoją deklarację PIT, trzeba zalogować się na PUE ZUS i wybrać zakładkę [Świadczeniobiorca] → [Formularze PIT]. PIT dostępny będzie w formie PDF. Można go w każdej chwili wydrukować lub zapisać na dysku komputera.

- *Przypominamy, że PIT po osobie zmarłej jest wydawany tylko na wniosek. Jeżeli chcemy wspólnie rozliczyć się ze zmarłym, to należy wystąpić do ZUS o taki dokument* – dodaje rzecznik.

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