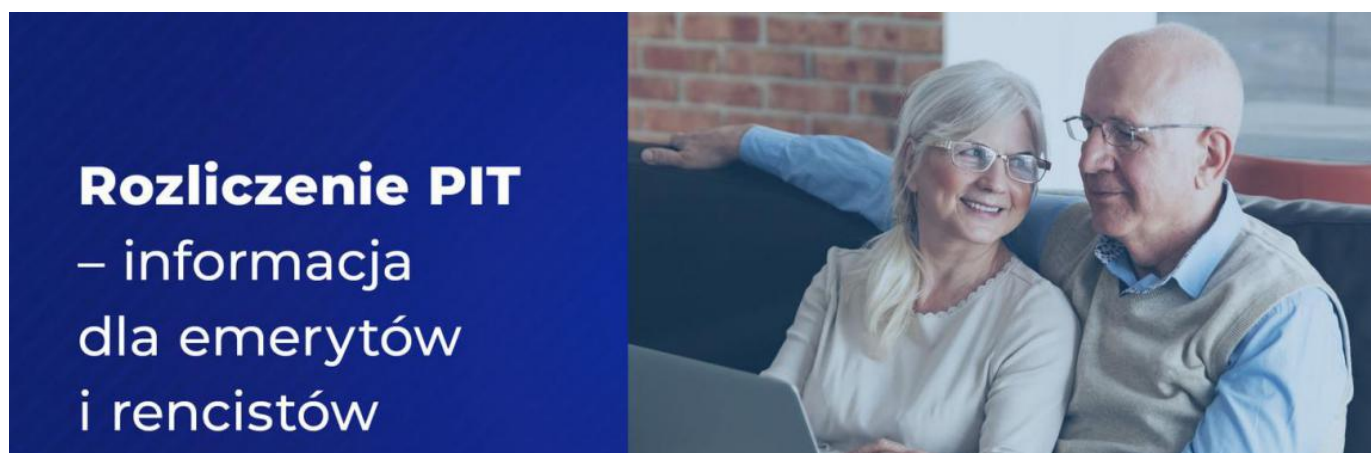


PIT - informacje dla emerytów i rencistów

25.03.2021

PIT - informacje dla emerytów i rencistów



W tym roku ZUS nie rozliczy emerytom nadpłaty podatku. **W tym roku część emerytów czekają zmiany:** wszyscy ci, którym z rozliczenia podatku za 2020 r. wynika nadpłata, nie zostaną już – tak jak do tej pory – rozliczeni przez ZUS.

Zamiast PIT-40A takie osoby otrzymają w tym roku PIT-11A.

Osoby, które otrzymają z organu rentowego **PIT-11A**, mogą:

- złożyć samodzielnie zeznanie roczne, albo
- nic nie robić do 30 kwietnia - wtedy zostanie zaakceptowane zeznanie PIT-37 za 2020 r., automatycznie wygenerowane w usłudze Twój e-PIT

Jeśli senior w ubiegłym roku otrzymał PIT-40A i przekazał 1% swojego podatku wybranej organizacji pożytku publicznego wypełniając jedynie oświadczenie PIT-OP, ta sama organizacja otrzyma automatycznie 1% jego podatku również w tym roku. Jeśli jednak chciałby zmienić swój wybór (a otrzymał w tym roku PIT-11A) – będzie musiał złożyć do urzędu skarbowego zeznanie PIT-37. Z formularza PIT-OP mogą

bowiem skorzystać tylko ci, którzy otrzymali od ZUS-u PIT-40A.

Zwrot nadpłaty podatku trwa do 45. dni, jeśli zeznanie zostanie **automatycznie zaakceptowane** albo złożone **elektronicznie** - najłatwiej [w usłudze Twój e-PIT, dostępnej w serwisie e-Urząd Skarbowy na podatki.gov.pl](https://www.podatki.gov.pl).

W przypadku zeznań papierowych termin zwrotu wynosi do 3. miesięcy.

Osoby, które otrzymały PIT-40A nie muszą rozliczać PIT, o ile nie osiągnęły w ubiegłym roku przychodów z innych źródeł i nie korzystają z ulg i odliczeń. W przeciwnym wypadku powinny do 30 kwietnia złożyć odpowiednie zeznanie roczne.

Twój e-PIT - najszybsza i najprostsza forma rozliczenia

Krajowa Administracja Skarbowa przygotowała podatnikom ich zeznania roczne na podstawie posiadanych przez siebie danych. Logowanie do usługi odbywa się przez e-Urząd Skarbowy, na stronie <https://www.podatki.gov.pl>.

Dostępne będzie również oświadczenie o przekazaniu 1% podatku organizacji pożytku publicznego czyli PIT - OP.

e-Urząd Skarbowy

Od 1 lutego 2021 r. na stronie <https://podatki.gov.pl> działa **e-Urząd Skarbowy**: nowy serwis elektroniczny Krajowej Administracji Skarbowej. Umożliwia on nie tylko elektroniczne rozliczenie PIT, ale też szybkie i wygodne załatwienie innych spraw podatkowych, bez konieczności wizyty w urzędzie skarbowym, na poczcie czy w banku.

Jak przekazać 1% swojego podatku na rzecz OPP

Jeśli podatnik przekazał swój **1% podatku wybranej OPP w ubiegłym roku** i chce, aby również w tym roku jego wpłatę otrzymała **ta sama organizacja**, nie musi nic robić.

Emeryci i renciści, którzy otrzymali **jeden PIT-40A** nie będą musieli nic robić.

Jeśli podatnik otrzymał **PIT-11A**, to dane wybranego roku wcześniej OPP zostaną automatycznie przeniesione do nowego zeznania w usłudze Twój e-PIT. Takie zeznanie zostanie automatycznie zatwierdzone z dniem 30 kwietnia 2021 r.

Jeżeli natomiast podatnik chce przekazać **1% podatku na rzecz innej OPP niż rok wcześniej**, musi złożyć PIT-OP lub zeznanie podatkowe.

Zwrot nadpłaty

Jeżeli z zeznania wynika nadpłata, to jej zwrot można otrzymać na trzy sposoby:

- **przelewem bankowym** – jest to najkorzystniejsza i najszybsza forma otrzymania zwrotu nadpłaty. Jeśli podatnik nie wskazał w urzędzie skarbowym numeru osobistego rachunku bankowego lub wskazany numer jest nieaktualny należy wypełnić część „N” zeznania albo złożyć ze swoim zeznaniem podatkowym formularz aktualizacyjny ZAP-3 lub NIP-7. Jeżeli numer rachunku wskazany w latach wcześniejszych pozostaje nadal aktualny, nie zachodzi konieczność składania formularza aktualizującego ani wypełniania części „N” zeznania;
- **przekazem pocztowym** – w przypadku, gdy rachunek bankowy nie został zgłoszony w urzędzie. Nadpłata zwracana przekazem pocztowym jest pomniejszana o koszty jej zwrotu;
- **w kasie** - istnieje też możliwość zażądania zwrotu podatku w kasie. Należy to zaznaczyć w zeznaniu PIT-37 /pozycja 136/. **Należy pamiętać, że od 1 stycznia 2021 r. zniesiona została obsługa kasowa w urzędach skarbowych.** Świadczenie usługi kasowej w 2021 r. zostało przeniesione do 15 wybranych urzędów pocztowych na terenie województwa warmińsko-mazurskiego.

Ze względu na sytuację epidemiczną do urzędu umawiamy się tylko, jeśli jest to niezbędne, a wizytę zarezerwujemy przez internet lub telefonicznie. Dzięki temu unikniemy niepotrzebnego czekania w kolejce i zadbamy o bezpieczeństwo swoje i pracowników urzędów.

Informacje na podstawie danych otrzymanych z Urzędu Skarbowego w Pisz.

Więcej informacji dostępnych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów – Krajowej Administracji Skarbowej <https://www.gov.pl/web/kas/rozliczenie-pit--informacja-dla-emerytow-i-re...>

Grafika: Ministerstwo Finansów – Krajowa Administracja Skarbowa

- [Udostępnij](#)
- [Drukuj](#)
- [PDF](#)