

KARTA USŁUGI

OBSŁUGA ŚWIADCZEŃ

Rozliczanie świadczeń emerytalno-rentowych z tytułu osiągniętych przychodów



ZAKŁAD
UBEZPIECZEŃ
SPOŁECZNYCH

KOGO DOTYCZY?

Osoby pobierającej świadczenia emerytalno-rentowe osiągającej przychód z wyłączeniem emerytów, którzy osiągnęli powszechny wiek emerytalny lub osób pobierających emeryturę częściową.

JAKIE DOKUMENTY SĄ WYMAGANE?

- Zaświadczenie o wysokości przychodu od pracodawcy, zleceniodawcy lub innego płatnika składek, a w przypadku osoby pełniącej służbę – od właściwej jednostki organizacyjnej
- w przypadku osób prowadzących działalność pozarolniczą – oświadczenie o podstawie wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- w przypadku osób osiągających przychód z tytułu działalności wykonywanej za granicą w państwie, z którym Rzeczpospolitą Polską łączy umowa w dziedzinie ubezpieczeń społecznych, zaświadczenie o wysokości osiągniętego w ubiegłym roku kalendarzowym przychodu wystawione przez zagranicznego pracodawcę lub inny zagraniczny podmiot właściwy do wydania takiego zaświadczenia w myśl ustawodawstwa państwa, w którym osiągnięty został przychód
- w przypadku osób osiągających przychód z tytułu działalności wykonywanej za granicą w państwie, z którym Rzeczpospolitej Polskiej nie łączy umowa w dziedzinie ubezpieczeń społecznych – oświadczenie o wysokości przychodu osiągniętego w ubiegłym roku kalendarzowym.

KIEDY ZŁOŻYĆ DOKUMENTY?

W terminie do końca lutego każdego roku ze wskazanym przychodem za rok poprzedni.

GDZIE I W JAKI SPOSÓB ZŁOŻYĆ DOKUMENTY?

Dokumenty można złożyć:

- osobiście lub przez pełnomocnika w dowolnej jednostce organizacyjnej ZUS
- za pośrednictwem: operatora pocztowego, płatnika składek, polskiego urzędu konsularnego.

JAK I KIEDY ZUS ZAŁATWI SPRAWĘ?

Rozliczenia dokonuje organ rentowy właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby zainteresowanej lub jednostka organizacyjna Zakładu wyznaczona przez Prezesa ZUS. Po analizie dokumentacji oraz ewentualnym przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego organ rentowy wydaje decyzję.

CZY MOŻNA SIĘ ODWOŁAĆ?

Od decyzji przysługuje odwołanie, które należy wnieść pisemnie lub ustnie do protokołu, za pośrednictwem jednostki organizacyjnej ZUS, która wydała decyzję, do sądu okręgowego – sądu pracy i ubezpieczeń społecznych, w terminie miesiąca od dnia doręczenia decyzji. Postępowanie odwoławcze jest wolne od opłat.

INFORMACJE DODATKOWE

W przypadku, gdy emeryt lub rencista osiąga przychód w kwocie:

- niższej niż 70% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, to świadczenie wypłaca się w przysługującej wysokości
- przekraczającej 70% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, nie wyższego jednak niż 130% tego wynagrodzenia, świadczenie będzie wypłacane w zmniejszonej wysokości; kwota zmniejszenia nie może być wyższa od kwoty maksymalnego zmniejszenia, określona w ustawie emerytalnej jako:

INFORMACJE DODATKOWE

- 24% kwoty bazowej obowiązującej przy ostatniej waloryzacji w 1998 r.
 - w przypadku emerytury i renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy z uwzględnieniem waloryzacji
- 18% kwoty bazowej obowiązującej przy ostatniej waloryzacji emerytur i rent w 1998 r. – w przypadku renty z tytułu częściowej niezdolności do pracy z uwzględnieniem waloryzacji
- 20,4% wskazanej wyżej kwoty bazowej – w przypadku renty rodzinnej, do której uprawniona jest jedna osoba (jeżeli jedna z kilku osób uprawnionych do renty rodzinnej osiąga przychód skutkujący zmniejszeniem świadczenia, przysługująca jej część renty podlega zmniejszeniu o kwotę przekroczenia proporcjonalnie do liczby uprawnionych osób)
- przekraczającej 130% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, świadczenie będzie podlegało zawieszeniu.

Przy załatwianiu formalności można skorzystać z pomocy pracowników ZUS:

- w Centrum Obsługi Telefonicznej
 - pod numerem telefonu 22 560 16 00 (opłata za połączenie jest zgodna z planem taryfikacyjnym danego operatora)
 - za pośrednictwem e-maila cot@zus.pl
 - przez komunikator Skype na stronie www.zus.pl lub pod [zus_centrum_obsługi_tel](https://www.zus.pl/centrum_obsługi_tel)
 - przez czat na stronie www.zus.pl
 - konsultanci są dostępni w dni robocze: pon.–pt. w godz. 7.00–18.00
 - w najbliższej jednostce organizacyjnej ZUS
- lub uzyskać informację na stronie internetowej www.zus.pl.

PODSTAWA PRAWNA

- Ustawa z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych
- Ustawa z dnia 22 maja 2009 r. o nauczycielskich świadczeniach kompensacyjnych
- Ustawa z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych
- Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych
- Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o zaopatrzeniu z tytułu wypadków lub chorób zawodowych powstałych w szczególnych okolicznościach
- Ustawa z dnia 29 maja 1974 r. o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych oraz ich rodzin
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 11 października 2011 r. w sprawie postępowania o świadczenia emerytalno-rentowe
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 lipca 1992 r. w sprawie szczegółowych zasad zawieszania i zmniejszania emerytury i renty.

Niniejsza karta ma charakter informacyjny i nie stanowi podstawy do wnoszenia roszczeń.

PUE (Platforma Usług Elektronicznych ZUS) to nowoczesna i wygodna forma kontaktu z ZUS. Dzięki PUE można zrealizować wiele spraw związanych z ubezpieczeniami społecznymi bez wychodzenia z domu – przez Internet. Klienci, którzy posiadają swój profil na PUE, mogą m.in. składać elektronicznie wnioski, otrzymywać elektronicznie odpowiedzi z ZUS i zarezerwować wizytę w placówce ZUS. Więcej informacji na temat możliwości korzystania z PUE oraz sposobu rejestracji profilu znajduje się na stronie www.zus.pl.