

PIT-y 2018

Znak jakości przyznany CBOS przez
Organizację Firm Badania Opinii i Rynku 23 stycznia 2019 roku



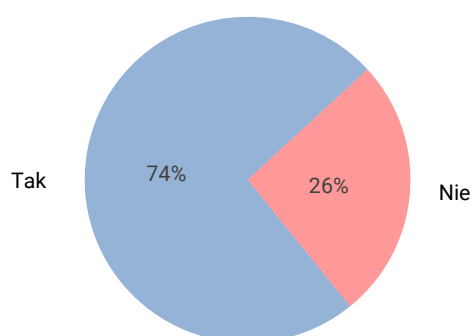
Fundacja Centrum Badania Opinii Społecznej
ul. Świętojerska 5/7, 00-236 Warszawa
e-mail: sekretariat@cbos.pl; info@cbos.pl
<http://www.cbos.pl>
(48 22) 629 35 69

Termin składania zeznań podatkowych od dochodów osobistych, czyli PIT-ów, upłynął 30 kwietnia. W majowym sondażu¹ – podobnie jak w poprzednich latach – zapytaliśmy badanych o kilka kwestii z nimi związanych. W tym roku Krajowa Administracja Skarbowa przygotowała dla podatników nową usługę – Twój e-PIT. Podatnicy korzystający z formularzy PIT-37 i PIT-38 mieli już sporządzone zeznanie podatkowe, w którym mogli wprowadzić zmiany lub zaakceptować je bez poprawiania. Interesowało nas, ilu podatników skorzystało z tego ułatwienia, a także jakie były powody niekorzystania z niego. Ponadto, tak jak w latach ubiegłych, zapytaliśmy o korzystanie z pomocy fachowych doradców, rodziny lub znajomych oraz o ogólną ocenę, czy rozliczenie rocznego zeznania było trudne.

Zdecydowana większość badanych (74%) należy do osób, które objęte są obowiązkiem rozliczenia z urzędem skarbowym podatku od dochodów osobistych za rok 2018.

CBOS

RYS. 1. 30 kwietnia upłynął termin składania zeznań podatkowych od dochodów osobistych, czyli tzw. PIT-ów. Czy należy Pan(i) do osób, które objęte są obowiązkiem rozliczenia z urzędem skarbowym podatku od dochodów osobistych za rok 2018?

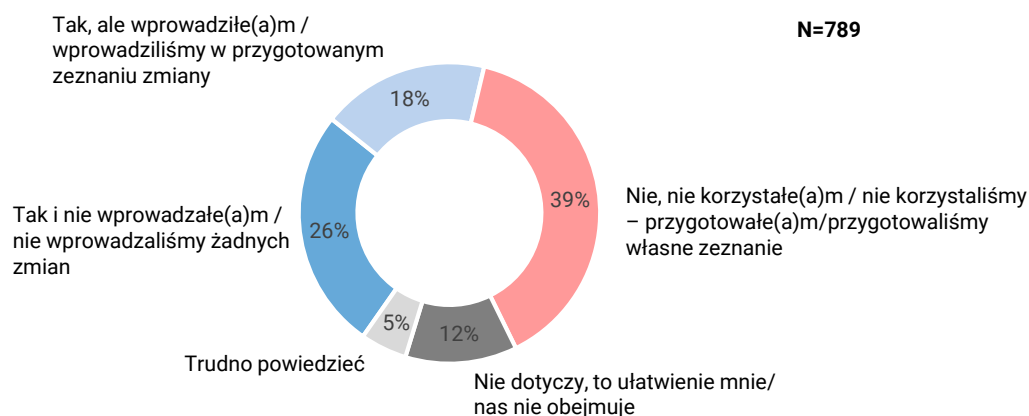


¹ Badanie „Aktualne problemy i wydarzenia” (348) przeprowadzono metodą wywiadów bezpośrednich wspomaganymi komputerowo (CAPI) w dniach 16–23 maja 2019 roku na liczącej 1079 osób reprezentatywnej próbie losowej dorosłych mieszkańców Polski.

Ponad dwie piąte podatników (44%) zadeklarowało, że skorzystało z nowej usługi Twój e-PIT, przy czym więcej niż co czwarty nie wprowadzał żadnych zmian w zaproponowanym przez KAS zeznaniu podatkowym (26%), a blisko co piąty zdecydował się na wprowadzenie jakichś modyfikacji (18%). Niemal dwie piąte podatników (39%), mimo że mogło skorzystać z tej usługi, zdecydowało się na przygotowanie własnego zeznania podatkowego. Tę właśnie grupę badanych zapytaliśmy o przyczyny nieskorzystania z tego ułatwienia.

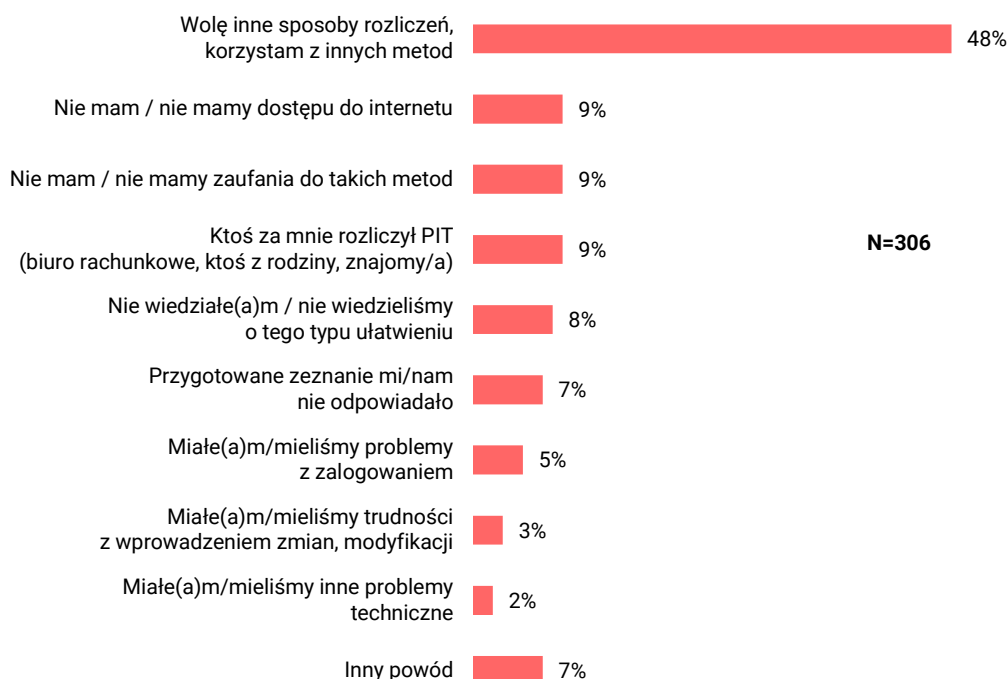
CBOS

RYS. 2. W tym roku Krajowa Administracja Skarbowa przygotowała dla podatników nową usługę Twój e-PIT. Podatnicy korzystający z formularzy PIT-37 i PIT-38 mieli już przygotowane zeznanie podatkowe. Mogli w nim wprowadzić zmiany lub też nie. Czy korzystał(a) Pani(i) / korzystali Państwo z tej usługi?



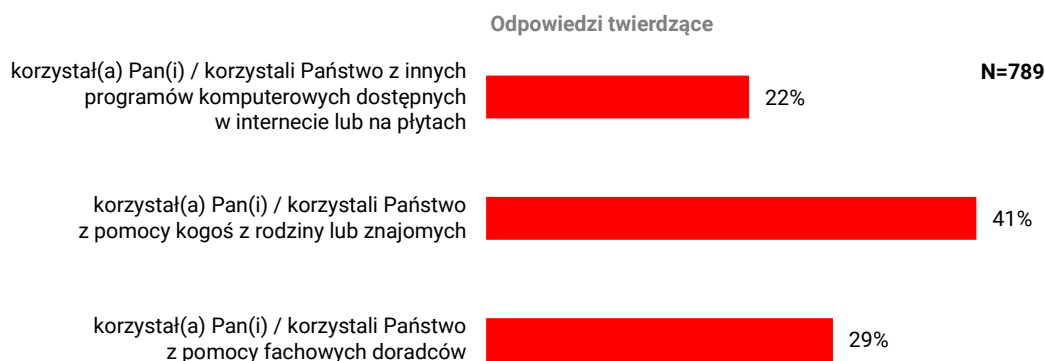
Najczęstszą przyczyną niekorzystania z usługi Twój e-PIT jest preferowanie innych sposobów rozliczeń (48%). Co 11. ankietowany, który mógł skorzystać z tej usługi, ale nie zrobił tego, jako przyczynę wskazał brak dostępu do internetu (9%). Tyle samo badanych zadeklarowało brak zaufania do tego typu metod (9%). Część ankietowanych nie skorzystała z tego ułatwienia, gdyż ktoś inny rozliczył za nich PIT – biuro rachunkowe, rodzina, znajomi (9%). Zbliżona liczba badanych nie zdecydowała się na usługę Twój e-PIT, gdyż przygotowane zeznanie im nie odpowiadało (7%). Wśród pozostałych przyczyn wymieniane były: problemy z logowaniem (5%), trudności z wprowadzaniem zmian, modyfikacji (3%) oraz inne problemy techniczne (2%). Wśród innych powodów padały odpowiedzi wskazujące na brak wiedzy dotyczącej dokonywania modyfikacji – np. brak możliwości rozliczenia ulg, przekazania 1% organizacjom pożytku publicznego, wspólnego rozliczania ze współmałżonkiem, a także trudności w obsłudze komputera czy wcześniejsze rozliczenie zeznania, zanim jeszcze usługa Twój e-PIT była dostępna. Niewielka część podatników (8% niekorzystających z tej metody) w ogóle nie wiedziała o tego typu ułatwieniu.

RYS. 3. Dlaczego nie skorzystał(a)/skorzystali Pan(i)/Państwo z usługi Twój e-PIT?



Więcej niż co piąty podatnik (22%) rozliczający swoje zeznanie podatkowe korzystał z innych programów komputerowych dostępnych w internecie lub na płytach. Czterech na dziesięciu podatników korzystało z pomocy kogoś z rodziny lub znajomych (41%), a trzech na dziesięciu zasięgało porad u fachowych doradców (29%). Jak się okazuje, znaczna część podatników, która zdecydowała się na usługę Twój e-PIT, korzystała również, prawdopodobnie w celach kontrolnych, z innych programów komputerowych dostępnych w internecie lub na płytach (23%), a także z pomocy rodziny lub znajomych (33%) oraz fachowych doradców (14%).

RYS. 4. Czy przygotowując swoje rozliczenia podatkowe:



Z analiz różnicowań społeczno-demograficznych wynika, że na skorzystanie z usługi Twój e-PIT częściej decydowali się młodsi ankietowani, lepiej wykształceni, respondenci z gospodarstw domowych o wyższych dochodach *per capita*.

Korzystanie z innych programów komputerowych dostępnych w internecie lub na płytach ponadprzeciętnie często deklarowali również badani lepiej wykształceni, z gospodarstw domowych o najwyższych dochodach w przeliczeniu na członka gospodarstwa domowego, a uwzględniając kryterium wieku – respondenci w wieku 35–44 lat.

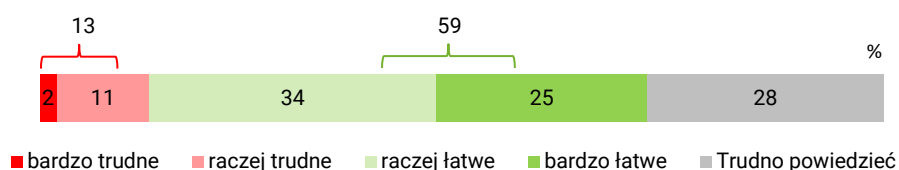
Natomiast z pomocy kogoś z rodziny lub znajomych najczęściej korzystali respondenci z wykształceniem zasadniczym zawodowym, z gospodarstw domowych o niższych dochodach *per capita*, a biorąc pod uwagę wiek – najmłodsi, mający od 18 do 24 lat, oraz osoby w wieku 55–64 lat.

Z kolei korzystanie z pomocy fachowych doradców było najbardziej popularne wśród podatników w wieku 35–54 lat, respondentów z wykształceniem zasadniczym zawodowym, z gospodarstw domowych o relatywnie niskich dochodach *per capita* (od 900 zł do 1299 zł) oraz stosunkowo wysokich (2500 zł i więcej) – zob. tabele aneksowe 2–5.

Dla ponad połowy podatników (59%) rozliczenie rocznego zeznania podatkowego było łatwe, a dla co ósmego (13%) stanowiło trudność. Warto podkreślić, że znaczna część ankietowanych (28%) nie ma sprecyzowanego zdania w tej sprawie.

CBOS

RYS. 5. Jak Pan(i) ocenia, czy rozliczenie rocznego zeznania podatkowego, tzw. PIT-u, było dla Pana(i)/Państwa:



Dla zdecydowanej większości korzystających z usługi Twój e-PIT oraz z innych programów komputerowych dostępnych w internecie lub na płytach rozliczenie rocznego zeznania podatkowego było łatwe (odsetki odpowiednio: 76% i 78%). Ponad połowie (53%) korzystających z pomocy kogoś z rodziny lub znajomych przygotowanie PIT-u również nie sprawiało trudności, natomiast opinie podatników zasięgujących porad fachowych doradców były dosyć podzielone (34% deklarowało, że rozliczenie było łatwe, 26% zaś – że trudne). Znaczna część z nich nie miała sprecyzowanej opinii w tej sprawie (40%) – prawdopodobnie tej grupie badanych zeznanie podatkowe przygotowali doradcy podatkowi.

TABELA 1

Odpowiedzi podatników:	Jak Pan(i) ocenia, czy rozliczenie rocznego zeznania podatkowego, tzw. PIT-u, było dla Pana(i)/Państwa:		
	trudne	łatwe	Trudno powiedzieć
	w procentach		
– korzystających z usługi Twój e-PIT	8	76	16
– korzystających z innych programów komputerowych dostępnych w internecie lub na płytach	11	78	11
– korzystających z pomocy kogoś z rodziny lub znajomych	18	53	29
– korzystających z pomocy fachowych doradców	26	34	40

Ponadto częściej niż inni trudności w rozliczeniu rocznego zeznania podatkowego deklarowali badani gorzej wykształceni, znajdujący się w trudniejszej sytuacji materialnej, mieszkańcy wsi, a uwzględniając kryterium wieku – respondenci w wieku 55–64 oraz 18–24 lat. Z kolei dla badanych najlepiej wykształconych, znajdujących się w najlepszym położeniu materialnym, mieszkańców największych miast oraz respondentów w wieku 25–34 lat częściej niż dla pozostałych rozliczenie z fiskusem było łatwe.

Ponad dwie piąte podatników skorzystało z nowej usługi przygotowanej przez Krajową Administrację Skarbową Twój e-PIT, a niewiele mniejsza grupa badanych nie zdecydowała się na takie rozwiązanie, mimo że ono ich obejmowało. Głównym powodem niekorzystania z tego ułatwienia jest preferowanie innych sposobów rozliczeń. Kwestie takie jak brak zaufania do tego typu rozwiązań czy dostępu do internetu, kwestionowanie przygotowanego rozliczenia, problemy z logowaniem lub wprowadzaniem modyfikacji podawane były rzadziej. Znaczna część podatników, przygotowując swoje rozliczenia podatkowe, zwracała się o pomoc do rodziny lub znajomych. Mniej popularne były porady fachowych doradców bądź też programy komputerowe dostępne w internecie lub na płytach.

Dla ponad połowy podatników rozliczenie rocznego zeznania było łatwe, a dla relatywnie niewielu – trudne. Opinie w tej kwestii silnie różnicuje sposób rozliczania – zdecydowanej większości korzystających z usługi Twój e-PIT oraz innych programów komputerowych rozliczenie się z fiskusem nie przysporzyło większych trudności.

Opracowała

Małgorzata Omyła-Rudzka