Как получить налоговый вычет в упрощённом порядке

В упрощенном порядке можно получить следующие налоговые вычеты по НДФЛ:

С 21 мая 2021 года на основании Федерального закона от 20.04.2021 № 100-ФЗ

-инвестиционные налоговые вычеты;

-имущественные налоговые вычеты в сумме фактически произведенных расходов на приобретение объектов недвижимого имущества и по уплате процентов по ипотеке.

С 1 января 2024 года на основании Федерального закона от 31.07.2023 № 389-ФЗ социальные налоговые вычеты:

-на оплату обучения;

-на оплату медицинских услуг;

-на оплату физкультурно-оздоровительных услуг;

-на уплату страховых взносов по договорам добровольного медицинского страхования, добровольного пенсионного страхования и добровольного страхования жизни;

-на уплату пенсионных взносов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения.

С 1 января 2025 года на основании Федерального закона от 23.03.2024 № 58-ФЗ налоговые вычеты на долгосрочные сбережения граждан, в частности:

-в сумме сберегательных взносов по договорам долгосрочных сбережений, заключенным с негосударственным пенсионным фондом;

-по операциям на индивидуальных инвестиционных счетах, открытых начиная с 1 января 2024 года.

Как получить вычет в упрощённом порядке:

-Налоговый орган получает от банков и других налоговых агентов сведения о наличии права на получение налоговых вычетов.

-Далее ФНС формирует предзаполненное заявление в личном кабинете на сайте ФНС. Его нужно подтвердить, подписать и отправить на проверку. ФНС формирует заявление не позднее 20 марта, если сведения представлены до 25 февраля. В течение 20 календарных дней — если после 25 февраля. До появления предзаполненного заявления в Личном кабинете на сайте ФНС ничего делать не нужно.

-Камеральная проверка по упрощённому порядку проводится в течение 30 календарных дней со дня подачи заявления, ещё 2 недели понадобится на выплату. +

Дополнительную информацию можно получить по телефону Единого контакт-центра 8-800-2222222 (звонок бесплатный) или на сайте www.nalog.gov.ru.