



Warszawa, 19 kwietnia 2024 roku

Sprawa: Petycja dotycząca zwolnienia
z opodatkowania PIT przychodów
z obligacji długoterminowych.
Znak sprawy: DD15.056.5.2024
Kontakt: Kancelaria MF
tel.: +48 22 694 55 55
e-mail: kancelaria@mf.gov.pl

Zawiadomienie o pozostawieniu petycji bez rozpatrzenia.

Szanowny Panie,

w związku z Pana petycją z 22 stycznia 2024 r. dotyczącą zwolnienia od podatku dochodów z odsetek od obligacji Skarbu Państwa, pod warunkiem, iż zostały one zakupione przez osobę fizyczną przed 10 laty, oraz zwolnienia z takiego podatku osoby uposażonej przez właściciela w przypadku śmierci właściciela po upływie 10 lat od zakupu obligacji, uprzejmie informuję, że przedmiotową petycję pozostawia się bez rozpatrzenia.

Stosownie do art. 4 ust. 2 pkt 2 ustawy o petycjach¹ petycja powinna zawierać m.in. wskazanie miejsca zamieszkania wnoszącego petycję. Pana petycja jednak tego formalnego wymogu do rozpatrzenia nie spełnia.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy o petycjach, jeżeli petycja nie spełnia wymogów, o których mowa w art. 4 ust. 2 pkt 2 tej ustawy, pozostawia się ją bez rozpatrzenia.

Biorąc pod uwagę powyższe, Pana petycję złożoną 22 stycznia 2024 r. należało pozostawić bez rozpatrzenia.

¹ Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 870).

Jednocześnie w związku z Pana prośbą o informację dotyczącą stanu prowadzonych w Ministerstwie Finansów prac nad Strategią na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju oraz Strategią Rozwoju Rynku Kapitałowego, informuję, że prace nad realizacją Strategii Rozwoju Rynku Kapitałowego zostały już zakończone. Sprawozdanie z realizacji tej Strategii znajduje się pod adresem internetowym: <https://www.gov.pl/web/finanse/rok-20238>.

Natomiast prace dotyczące realizacji Strategii na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030 r.) w zakresie obszaru „Kapitał dla rozwoju”, gdzie jednym z zakładanych działań przewidzianych do realizacji w ramach budowy kultury oszczędzania jest obniżenie stawki opodatkowania dochodów z inwestycji długoterminowych (powyżej 12 miesięcy), informuję, że obecnie w Ministerstwie Finansów prowadzone są prace nad przygotowaniem projektu zmiany ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych wprowadzającego normy mające na celu zwiększenie skłonności obywateli do oszczędzania i inwestowania, poprzez ograniczenie opodatkowania osiąganych przez nich dochodów (przychodów) z kapitałów pieniężnych.

Projekt ustawy zmieniającej ustawę o podatku dochodowym od osób fizycznych znajduje się na etapie uzgodnień wewnętrznych w Ministerstwie Finansów.

Jednocześnie informujemy, że proces legislacyjny jest jawny.

Z chwilą przekazania projektu ustawy do uzgodnień z członkami Rady Ministrów (kolejny etap prac legislacyjnych) projekt ten zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji, w serwisie Rządowy Proces Legislacyjny pod adresem <https://legislacja.rcl.gov.pl/>. Strona ta jest ogólnodostępna. Tak więc osoby zainteresowane projektami rozwiązań prawnych, w tym m.in. w zakresie zmian podatkowych, mogą informacje o aktualnie toczących się pracach legislacyjnych uzyskać, obserwując tę stronę internetową.

Z wyrazami szacunku

Z upoważnienia Ministra Finansów

Beata Karbownik
Zastępca Dyrektora
Departamentu Podatków Dochodowych