

Materiál predkladaný na 4/13 zasadnutie
Dozornej rady Sociálnej poisťovne
konané dňa 13. augusta 2013

2

NÁVRH ROZPOČTU SOCIÁLNEJ POISŤOVNE NA ROK 2014 A ROZPOČTOVÝ VÝHLAD NA ROKY 2015 A 2016

Dôvod predloženia:

realizácia vecného a časového plánu
konania zasadnutí Dozornej rady
Sociálnej poisťovne v roku 2013

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia Dozornej rady Sociálnej poisťovne
2. Predkladaciu správu
3. Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 v znení v akom sa navrhuje predložiť vláde Slovenskej republiky na schválenie

Materiál predkladá:

Ing. Dušan Muňko
generálny riaditeľ Sociálnej poisťovne

Návrh uznesenia
Dozornej rady Sociálnej poisťovne

Dozorná rada Sociálnej poisťovne

a) berie na vedomie

návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016,

b) ukladá

predložiť vláde Slovenskej republiky na schválenie návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 so stanoviskom Dozornej rady Sociálnej poisťovne podľa § 122 ods. 4 písm. c) bod 2. zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov, t. j. do 15. augusta 2013.

Z: generálny riaditeľ Sociálnej poisťovne
T: v texte

Predkladacia správa

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 sa predkladá na 4/13 zasadnutie Dozornej rady Sociálnej poisťovne v nadväznosti na vecný a časový plán konania zasadnutí Dozornej rady Sociálnej poisťovne v roku 2013.

Materiál je spracovaný v znení, v akom sa navrhuje predložiť v určenom termíne do 15. augusta 2013 vláde Slovenskej republiky na schválenie. Tomu zodpovedá aj formálna úprava materiálu.

SOCIÁLNA POISŤOVŇA

Číslo: 35469-2/2013-BA

Materiál na rokovanie vlády Slovenskej republiky

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016

Podnet:

na základe § 122 ods. 4 písm. c) bod 2. zákona NR SR č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov

Obsah materiálu:

1. vlastný materiál
2. návrh uznesenia vlády SR
3. predkladacia správa
4. doložka vplyvov
5. vyhodnotenie MPK
6. návrh komuniké
7. návrh uznesenia NR SR
8. príloha
9. príloha

Predkladá:

Ing. Dušan Muňko
generálny riaditeľ Sociálnej poisťovne

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 je zostavený v podmienkach zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o sociálnom poistení“) účinných k termínu spracovávanía materiálu.

Zohľadňuje skutočné výsledky hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2012 a v mesiacoch január až jún 2013 a predpoklad ich vývoja do konca roka 2013, vplyv makroekonomických ukazovateľov zverejnených Inštitútom finančnej politiky Ministerstva financií Slovenskej republiky 10. júna 2013 a Ministerstvom financií Slovenskej republiky navrhované limity príjmov a výdavkov Sociálnej poisťovne.

I. Očakávané výsledky hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2013

Príjmy Sociálnej poisťovne v roku 2013 sa očakávajú:

Ukazovateľ	Rok 2013		Rozdiel 2-1
	Schválený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	
a	1	2	3
Zdroje celkom	7 261 826	7 211 290	-50 536
v tom:			
prevod z minulých rokov	549 312	531 638	-17 674
príjmy v bežnom roku	6 712 514	6 679 652	-32 862
v tom:			0
a) príjmy z bežného poistného od ekonomicky aktívneho obyvateľstva (EAO)	5 278 842	5 150 310	-128 532
b) príjmy z poistného od štátu	233 504	233 099	-405
c) príjmy od Sociálnej poisťovne	2 000	2 000	0
d) príjmy zo sankcií	4 445	8 310	3 865
e) príjmy z dlžného poistného	230 058	223 906	-6 152
f) ostatné príjmy	703 593	811 587	107 994
<i>z toho príjmy zo štátneho rozpočtu SR (ŠR SR)</i>	689 099	792 410	103 311
g) príjmy z otvorenia II. piliera	229 138	239 701	10 563
h) príspevky na starobné dôchodkové sporenie (SDS) zaplatené zamestnávateľom po uplynutí 60 dní	29 854	9 748	-20 106
i) príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS (EAO)	1 009	921	-88
j) príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS (štát)	71	70	-1

Na základe aktuálneho vývoja makroekonomických ukazovateľov a skutočného plnenia príjmovej časti rozpočtu v mesiacoch január až jún 2013 Sociálna poisťovňa očakáva nenaplnenie rozpočtu príjmov z bežného poistného od EAO v roku 2013 o 128 532 tis. Eur a o 6 152 tis. Eur z dlžného poistného. Výber od EAO vrátane príspevkov na SDS sa v roku 2013 očakáva o 166 108 tis. Eur nižší, ako bolo rozpočtované.

Výdavky (náklady) Sociálnej poisťovne v roku 2013 sa predpokladajú:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Rok 2013		Rozdiel 2-1
	Schválený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	
a	1	2	3
Použitie prostriedkov celkom	6 705 243	6 711 790	6 547
v tom:			
základný fond nemocenského poistenia (ZFNP)	452 273	447 397	-4 876
základný fond starobného poistenia (ZFSP)	4 960 919	4 985 375	24 456
základný fond invalidného poistenia (ZFIP)	933 662	909 206	-24 456
základný fond úrazového poistenia (ZFÚP), v tom:	45 665	44 925	-740
- výdavky na úrazové dávky	43 430	42 690	-740
- úhrada poistného na starobné poistenie (SP) a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty	2 235	2 235	0
základný fond garančného poistenia (ZFGP), v tom:	22 528	20 927	-1 601
- výdavky na dávku garančného poistenia	7 871	6 781	-1 090
- úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na SDS	14 657	14 146	-511
základný fond poistenia v nezamestnanosti (ZFPvN)	171 896	185 660	13 764
správny fond	118 300	118 300	0

V roku 2013 sa očakávajú celkovo vyššie výdavky (náklady) Sociálnej poisťovne o 6 547 tis. Eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2013. V ZFNP sa predpokladajú nižšie výdavky o 4 876 tis. Eur najmä z dôvodu nižšieho priemerného mesačného počtu prípadov a nižšej priemernej mesačnej výšky dávky nemocenské oproti skutočnosti za rok 2012. V ZFSP sa predpokladajú vyššie výdavky o 24 456 tis. Eur najmä z dôvodu vyššej priemernej výšky priznávaných starobných dôchodkov a nižšieho počtu zaniknutých dôchodkov v porovnaní z rozpočtom na rok 2013. V ZFIP sa očakávajú nižšie výdavky o 24 456 tis. Eur z dôvodu, v porovnaní s rozpočtom na rok 2013 uvažovaného, nižšieho počtu a nižšej priemernej výšky novopriznávaných dôchodkov a vyššieho počtu zaniknutých dôchodkov. Vyššie výdavky sa očakávajú v ZFPvN o 13 764 tis. Eur z dôvodu vyššieho priemerného mesačného počtu poberateľov dávky a vyššej priemernej výšky dávky na jedného poberateľa oproti skutočnosti roku 2012 a rozpočtu na rok 2013.

Záver

Z hľadiska celkového hospodárenia Sociálnej poisťovne (vrátane prevodu prostriedkov z minulých rokov) je možné očakávať k 31. 12. 2013 v jednotlivých fondoch výsledky:

v tis. Eur

Fond	Bilančný rozdiel k 31. 12. 2013		Rozdiel 2-1
	Schválený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	
a	1	2	3
ZFNP	35 000	35 000	0
ZFSP	265 081	276 394	11 313
ZFIP	145 173	80 000	-65 173
ZFÚP	5 000	5 000	0
ZFGP	5 000	5 000	0
ZFPvN	20 000	20 000	0
Rezervný fond solidarity	0	0	0
Správny fond	81 329	78 106	-3 223
Spolu	556 583	499 500	-57 083

Hospodárenie Sociálnej poisťovne v roku 2013 by sa malo skončiť bilančným rozdielom 499 500 tis. Eur.

Hospodárenie Sociálnej poisťovne bude v roku 2013 ovplyvňovať deficitné hospodárenie v dôchodkovom poistení. Deficit bude Sociálna poisťovňa vykrývať v zmysle § 167 ods. 1 zákona o sociálnom poistení z rezervného fondu solidarity a z vnútorných zdrojov v zmysle § 293bz zákona o sociálnom poistení.

Do príjmov Sociálnej poisťovne bol zapracovaný transfer zo ŠR SR v sume 792 410 tis. Eur. Výška transferu zo ŠR SR zohľadňuje nevyhnutnú technickú rezervu finančných prostriedkov pre zachovanie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne v zmysle § 157 ods. 4 zákona o sociálnom poistení.

X X X

Sociálna poisťovňa očakáva, že **v roku 2013 postúpi príspevky na SDS dôchodkovým správcovským spoločnostiam v sume 399 806 tis. Eur.**

II. Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016

V rokoch **2014 až 2016 sa príjmy Sociálnej poisťovne predpokladajú:**

v tis. Eur

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Zdroje celkom	7 461 850	7 749 950	8 038 290
v tom:			
prevod z minulých rokov	499 500	531 561	537 832
príjmy v bežnom roku	6 962 350	7 218 389	7 500 458
v tom:			
a) príjmy z bežného poistného od EAO	5 292 800	5 518 004	5 774 242
b) príjmy z poistného od štátu	238 878	243 623	250 003
c) príjmy od Sociálnej poisťovne	2 000	2 000	2 000
d) príjmy zo sankcií	8 310	8 310	8 310
e) príjmy z dlžného poistného	241 770	246 304	251 589
f) ostatné príjmy	1 167 756	1 189 082	1 202 937
z toho príjmy zo ŠR SR	1 152 839	1 173 918	1 187 588
g) príspevky na SDS zaplatené zamestnávateľom po uplynutí 60 dní	9 803	9 980	10 227
h) príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS (EAO)	962	1 013	1 075
i) príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS (štát)	71	73	75

Príjmy Sociálnej poisťovne v rokoch 2014 až 2016 podľa jednotlivých druhov poistenia:

v tis. Eur

Príjmy v bežnom roku	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Príjmy v bežnom roku	6 962 350	7 218 389	7 500 458
v tom:			
nemocenské poistenie (NP)	489 049	509 722	533 389
starobné poistenie (SP)	4 085 704	4 222 519	4 367 758
z toho: štát	156 580	159 707	163 881
Sociálna poisťovňa	2 000	2 000	2 000
transfer zo ŠR SR	1 152 839	1 173 918	1 187 588
invalidné poistenie (IP)	1 062 162	1 105 513	1 155 387
z toho: štát	61 724	62 947	64 601
úrazové poistenie (ÚP)	135 170	140 869	147 391
garančné poistenie (GP)	41 813	43 347	45 146
poistenie v nezamestnanosti (PvN)	311 393	324 356	339 152
rezervný fond solidarity (RFS)	834 778	869 709	909 801
z toho: štát	20 574	20 969	21 521
príjmy správneho fondu	2 281	2 354	2 434

Vybraté príspevky na SDS sa v rokoch 2014 až 2016 predikujú:

v tis. Eur

Vybraté príspevky na SDS	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Vybraté príspevky na SDS celkom	403 524	424 490	449 873
v tom:			
EAO	374 663	395 061	419 681
štát	28 590	29 158	29 921
Sociálna poisťovňa	271	271	271

Kvantifikácia príjmov Sociálnej poisťovne v roku 2014 rešpektuje tieto sadzby pre platby poistného:

- NP 2,8 %; resp. 4,4 %,
- SP 18 %,
- IP 6 %,
- ÚP 0,8 %,
- GP 0,25 %,
- PvN 2 %,
- RFS 4,75 %, resp. 2 % (štát).

Ďalej sa pre rok 2014 vychádza z:

- priemernej miery evidovanej nezamestnanosti 14,1 %,
- priemernej mzdy v hospodárstve vo výške 843 Eur,
- predpokladaného priemerného počtu poistencov z registra Sociálnej poisťovne:
 - 1 616 935 na NP, 1 664 957 na SP, 1 594 637 na IP, 1 837 644 na ÚP, 1 517 447 na GP, 1 557 553 na PvN a 1 665 442 do RFS,
 - 234 242 SZČO,
 - 10 325 DPO na NP, 16 188 DPO na DP a 20 576 DPO na PvN
- 2 713 poberateľov úrazovej renty, za ktorých Sociálna poisťovňa platí poistné zo ZFÚP do ZFSP,
- 181 266 poistencov štátu,
- vymeriavacieho základu, z ktorého sa platí poistné:
 - na NP:
 - za zamestnancov vo výške 843,66 Eur,
 - za SZČO vo výške 403,98 Eur,
 - za DPO vo výške 331,91 Eur,
 - na SP:
 - za zamestnancov vo výške 850,65 Eur,
 - za SZČO vo výške 408,04 Eur,
 - za DPO vo výške 362,36 Eur,
 - na IP:
 - za zamestnancov vo výške 839,34 Eur,
 - za SZČO vo výške 404,99 Eur,
 - za DPO vo výške 362,36 Eur,
 - na ÚP za zamestnancov vo výške 795,14 Eur,
 - na GP: za zamestnancov vo výške 736,67 Eur,
 - na PvN:

- za zamestnancov vo výške 841,11 Eur,
- za DPO vo výške 394,84 Eur,
- do RFS:
 - za zamestnancov vo výške 838,74 Eur,
 - za SZČO vo výške 408,04 Eur,
 - za DPO vo výške 362,36 Eur,
- predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2013, t. j. 3,5 % a úspešnosť výberu poistného 97 %.

Príjmy z poistného od EAO v rokoch 2015 a 2016 sú stanovené indexom, ktorý sa odvíja od medziročného rastu priemernej mzdy v hospodárstve SR predikovaného IFP MF SR. Rešpektujú sa všetky relevantné ukazovatele, ktoré boli použité pri rozpočtovaní príjmov v bežnom roku 2014 a predpoklad, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni 3,5 %.

Výdavky (náklady) Sociálnej poisťovne na roky 2014 až 2016 sa predpokladajú:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Použitie prostriedkov celkom	6 930 289	7 212 118	7 492 620
v tom:			
ZFNP	460 495	485 896	513 550
ZFSP	5 158 775	5 366 150	5 575 269
ZFIP	941 381	989 325	1 031 155
ZFÚP , v tom:	46 274	47 234	48 275
- výdavky na úrazové dávky	44 003	44 963	46 004
- úhrada poistného na SP a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty	2 271	2 271	2 271
ZFGP, v tom:	20 712	20 732	20 879
- výdavky na dávku garančného poistenia	6 957	7 214	7 510
- úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na SDS	13 755	13 518	13 369
ZFPvN	185 952	186 081	186 792
správny fond	116 700	116 700	116 700

Výdavky na nemocenské dávky sa v roku 2014 predpokladajú vo výške 460 495 tis. Eur. Pri prepočte bol zohľadnený vývoj ukazovateľov ovplyvňujúcich výšku výdavkov na nemocenské dávky:

Dávka	Priemerná mesačná výška dávky v Eur	Priemerný mesačný počet poberateľov dávky
Nemocenské	214	122 101
Ošetrovné	76	12 109
Vyrovňavacia dávka	54	97
Materské	459	24 622

Výdavky na dôchodkové dávky na rok 2014 sú stanovené
vo výške
v tom výdavky zo:

6 100 156 tis. Eur,

- ZFSP 5 158 775 tis. Eur,
- ZFIP 941 381 tis. Eur.

Pri novopriznaných dôchodkoch sa vychádzalo z predpokladu, že starobných dôchodkov bude priznaných celkom 19 000 s priemernou výškou dôchodku 486,23 Eur, predčasných starobných dôchodkov bude priznaných 19 500 s priemernou výškou dôchodku 403,26 Eur a invalidných dôchodkov bude priznaných 18 000 s priemernou výškou dôchodku 255,12 Eur. Aktuálna dôchodková hodnota sa predpokladá:

v Eur			
Text	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
a	1	2	3
Aktuálna dôchodková hodnota	10,2110	10,4891	10,8442

Výška výdavkov na dôchodkové dávky je vykvantifikovaná na základe

- očakávaných výdavkov v roku 2013 vo výške 5 894 581 tis. Eur,
- valorizácie dôchodkov od 1. 1. 2014 pevnou sumou vo výške 123 460 tis. Eur,
- bežného medziročného nárastu, ktorý vyplýva z rozdielu medzi novopriznanými a zaniknutými dôchodkami v sume 82 115 tis. Eur.

Výdavky na valorizáciu dôchodkových dávok sa v rokoch 2014 až 2016 zvyšujú o pevnú sumu a rozpočtujú vo výške:

v tis. Eur			
Text	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
a	1	2	3
Výdavky na zvýšenie dôchodkov	123 460	122 533	147 810

Výdavky ZFÚP v roku 2014 sa predpokladajú vo výške **46 274 tis. Eur** (v tom výdavky na úrazové dávky 44 003 tis. Eur a úhrada poistného na starobné poistenie a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty 2 271 tis. Eur).

Výdavky na valorizáciu úrazových dávok v rokoch 2014 až 2016 sa v jednotlivých rokoch rozpočtujú:

Text	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Zvýšenie od 1.1. o (v %)	2,05	1,96	2,28
Výdavky na zvýšenie úrazových dávok podľa zákona o sociálnom poistení (v tis. Eur)	517	510	610

Na rok 2014 sa predpokladajú **výdavky ZFGP** vo výške **20 712 tis. Eur**, v tom výdavky na dávku garančného poistenia 6 957 tis. Eur a úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na starobné dôchodkové sporenie vo výške 13 755 tis. Eur.

Výdavky ZFPvN sa v **roku 2014** predpokladajú vo výške **185 952 tis. Eur**, pri priemernom mesačnom počte poberateľov dávky 42 571 a priemernej mesačnej výške dávky v nezamestnanosti na poberateľa 364 Eur.

Výdavky (náklady) správneho fondu

sa v jednotlivých rokoch predpokladajú:

rok 2014

116 700 tis. Eur,

rok 2015
rok 2016

116 700 tis. Eur,
116 700 tis. Eur.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu správneho fondu Sociálnej poisťovne sa vychádzalo z potreby zabezpečiť úlohy súvisiace s činnosťou orgánov Sociálnej poisťovne a jej organizačných zložiek pri vykonávaní sociálneho poistenia, výbere, registrácii, postúpení príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a ďalších nákladov spojených s výplatom dávok sociálneho poistenia a je obsiahnuté v nasledujúcich prioritných oblastiach:

- plnenie záväzkov voči zamestnancom v rozsahu Zákonníka práce a schválených kolektívnych zmlúv,
- úhrady za poukazovanie a doručovanie dávok sociálneho poistenia,
- prevádzka informačných systémov,
- úhrady nájomov a ostatných súvisiacich služieb,
- zabezpečenie prevádzkyschopnosti objektov vrátane nákladov vynaložených na energie.

Návrh rozpočtu v základnej štruktúre je spracovaný v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Bežné výdavky (náklady) v tom:	113 036	113 174	113 036
- mzdy	53 323	54 678	54 678
- poistné a príspevok do poisťovní.	20 564	20 763	20 763
- tovary a služby	38 470	37 246	37 108
- bežné transfery	679	487	487
Kapitálové výdavky v tom:	3 664	3 526	3 664
- všeobecné investície	1 620	1 540	1 614
- výdavky na informačno-komunikačné technológie	2 044	1 986	2 050
Spolu výdavky (náklady) správneho fondu	116 700	116 700	116 700

V návrhu rozpočtu na rok 2014 sa na celkových výdavkoch (nákladoch) správneho fondu najväčšou mierou podieľajú prostriedky na mzdy v objeme 45,7 %. S tým súvisiace plnenia (poistné a príspevok do poisťovní) predstavujú 17,6 %. Ostatné prevádzkové náklady tvoria 33,6 % podiel. Zostávajúcich 3,1 % je určených na kapitálové výdavky.

Bežné výdavky

V oblasti ľudských zdrojov rozpočtované finančné prostriedky určujú nasledujúci vývoj:

Ukazovateľ	Merná jednotka	Očakávaná skutočnosť k 31.12 2013	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
				rok 2015	rok 2016
a		1	2	3	4
Priemerný evidenčný počet zamestnancov	osoby	4 997	5 022	5 047	5 047

Kvantifikácia návrhu rozpočtu kategórie tovarov a služieb na jednotlivé roky podľa rozpočtových položiek je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Tovary a služby	38 470	37 246	37 108
Cestovné náhrady	185	165	165
Energia, voda a komunikácie	13 766	13 552	13 798
Materiál	1 775	1 802	1 787
Dopravné	459	454	454
Rutinná a štandardná údržba	11 039	10 268	9 923
Nájomné	2 411	2 415	2 411
Služby	8 835	8 590	8 570

Návrh rozpočtu na tovary a služby v roku 2014 predstavuje 33,0 % z celkových predpokladaných výdavkov správneho fondu na tento rok.

Kapitálové výdavky

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na rok 2014 s výhľadom do roku 2016 je v nasledujúcej tabuľke:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Kapitálové výdavky	3 664	3 526	3 664
Obstarávanie kapitálových aktív	3 664	3 526	3 664
<i>Nákup pozemkov a nehmotných aktív</i>	894	900	900
Pozemkov	-	-	-
Softvéru	894	900	900
<i>Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia</i>	1 350	1 186	1 350
Interiérového vybavenia	-	-	-
Výpočtovej techniky	950	886	950
Telekomunikačnej techniky	200	200	200
Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad. techniky a náradia	100	100	100
Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia	100	-	100
<i>Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov</i>	200	200	200
<i>Prípravná a projektová dokumentácia</i>	50	40	40
<i>Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie</i>	1 170	1 200	1 174

Na zabezpečenie kapitálových výdavkov bolo možné s ohľadom na celkovú výšku výdavkov správneho fondu vyčleniť v návrhu rozpočtu objem finančných prostriedkov v celkovej sume **3 664 tis. Eur**.

Výdavky na informačno-komunikačné technológie sú rozpočtované v objeme **2 044 tis. Eur** na finančné krytie zmluvne zabezpečených kľúčových projektov. Tieto

projekty sú zamerané predovšetkým na systémy pre podporu riadenia prevádzky, technickej infraštruktúry a bezpečnosti informačných systémov Sociálnej poisťovne.

Finančné prostriedky na zabezpečenie tzv. **všeobecných investícií** v roku 2014 sú rozpočtované v celkovej sume **1 620 tis. Eur** na nevyhnutné akcie investičného charakteru.

Návrh rozpočtu správneho fondu na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 je uvedený v prílohe č. 4.

Záver

Zdroje a výdavky Sociálnej poisťovne v rokoch 2014 až 2015:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu rok 2014	Rozpočtový výhľad	
		rok 2015	rok 2016
a	1	2	3
Zdroje	7 461 850	7 749 950	8 038 290
Príjmy v bežnom roku	6 962 350	7 218 389	7 500 458
<i>z toho transfer zo ŠR SR</i>	<i>1 152 839</i>	<i>1 173 918</i>	<i>1 187 588</i>
Výdavky celkom, v tom:	6 930 289	7 212 118	7 492 620
výdavky poistenia	6 792 877	7 074 686	7 355 041
správny fond	116 700	116 700	116 700
výdavky z transakcií (úver poskytnutý z garančného fondu)	20 712	20 732	20 879

Z hľadiska **celkového hospodárenia Sociálnej poisťovne** je možné očakávať v rokoch 2014 až 2016 výsledky:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Príjmy celkom	Príjmy v bežnom roku	Výdavky (náklady)	Bilančný rozdiel v bežnom roku	Bilančný rozdiel celkom
Návrh rozpočtu rok 2014	7 461 850	6 962 350	6 930 289	32 061	531 561
Rozpočtový výhľad rok					
2015	7 749 950	7 218 389	7 212 118	6 271	537 832
2016	8 038 290	7 500 458	7 492 620	7 838	545 670

Hospodárenie Sociálnej poisťovne bude v rokoch 2014 až 2016 ovplyvňovať deficitné hospodárenie v dôchodkovom poistení. Deficit bude Sociálna poisťovňa vykrývať v zmysle § 167 ods. 1 zákona o sociálnom poistení z RFS. V súlade s platným právnym stavom sa v rokoch 2014 až 2016 neuvažuje s možnosťou krytia deficitu v dôchodkovom poistení prostredníctvom poskytnutia finančnej výpomoci zo základných fondov, ktoré vykazujú prebytok finančných prostriedkov.

Do príjmov Sociálnej poisťovne bol zapracovaný transfer zo ŠR SR:

v tis. Eur

Obdobie	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Transfer zo ŠR SR	1 152 839	1 173 918	1 187 588

Výška transferu zo ŠR SR zohľadňuje nevyhnutnú technickú rezervu finančných prostriedkov pre zachovanie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne v zmysle § 157 ods. 4 zákona o sociálnom poistení.

x x x

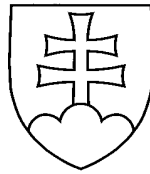
Predpokladá sa, že v roku 2014 by mali byť príspevky na SDS postúpené v celkovej sume **416 271 tis. Eur**, z toho za sporiteľov:

- z EAO v sume	373 727 tis. Eur,
- štátu	28 518 tis. Eur,
- Sociálnej poisťovne	271 tis. Eur.

Zo základného fondu garančného poistenia budú uhradené príspevky na SDS v sume 13 755 tis. Eur.

Predpokladá sa, že Sociálna poisťovňa postúpi príspevky na SDS v rokoch 2015 a 2016:

	v tis. Eur	
Text	Rok 2015	Rok 2016
Postúpené príspevky na SDS	436 947	462 117



NÁVRH
UZNESENIE VLÁDY SLOVENSKEJ REPUBLIKY
č.
z

**k návrhu rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtového
výhľadu na roky 2015 a 2016**

Číslo materiálu:

Predkladateľ: generálny riaditeľ

Vláda

A. schvaľuje

A. 1 návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový
výhľad na roky 2015 a 2016

B. poveruje

generálneho riaditeľa Sociálnej poisťovne

B. 1 predložiť návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový
výhľad na roky 2015 a 2016 na schválenie Národnej rade Slovenskej republiky
v termíne určenom na predloženie návrhu štátneho rozpočtu

Vykoná: generálny riaditeľ

Predkladacia správa

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 (ďalej len „návrh rozpočtu“), sa predkladá na zasadnutie vlády Slovenskej republiky v súlade s § 122 ods. 4 písm. c) bod 2. zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnom poistení“).

V súlade s ustanovením § 122 ods. 4 písm. c) bod 2. zákona o sociálnom poistení je súčasťou tohto materiálu stanovisko Dozornej rady Sociálnej poisťovne k návrhu rozpočtu.

Návrh rozpočtu je zostavený v podmienkach zákona o sociálnom poistení účinných k termínu spracovania materiálu. Zohľadňuje skutočné výsledky hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2012 a v mesiacoch január až jún 2013 a predpoklad ich vývoja do konca roka 2013, vplyv makroekonomických ukazovateľov zverejnených Inštitútom finančnej politiky Ministerstva financií Slovenskej republiky 10. júna 2013 a Ministerstvom financií Slovenskej republiky navrhované limity príjmov a výdavkov Sociálnej poisťovne.

Do príjmov Sociálnej poisťovne bol zapracovaný transfer zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky (ŠR SR):

v tis. Eur

Obdobie	Očakávaná skutočnosť rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Transfer zo ŠR SR	792 410	1 152 839	1 173 918	1 187 588

Návrh rozpočtu sa bude spresňovať s ohľadom na nové makroekonomické prognózy IFP MF SR, ktoré by mali byť vydané v septembri 2013. Aktualizovaný návrh rozpočtu pred jeho predložením Národnej rade Slovenskej republiky bude prerokovaný Dozornou radou Sociálnej poisťovne.

Z hľadiska **celkového hospodárenia Sociálnej poisťovne** je možné očakávať v rokoch 2013 až 2016 výsledky:

v tis. Eur

Ukazovateľ	Príjmy celkom	Príjmy v bežnom roku	Výdavky (náklady)	Bilančný rozdiel v bežnom roku	Bilančný rozdiel celkom
Očakávaná skutočnosť rok 2013	7 211 290	6 679 652	6 711 790	-32 138	499 500
Návrh rozpočtu na rok 2014	7 461 850	6 962 350	6 930 289	32 061	531 561
Rozpočtový výhľad rok					
2015	7 749 950	7 218 389	7 212 118	6 271	537 832
2016	8 038 290	7 500 458	7 492 620	7 838	545 670

Hospodárenie Sociálnej poisťovne bude v rokoch 2013 až 2016 ovplyvňovať deficitné hospodárenie v dôchodkovom poistení. Deficit bude Sociálna poisťovňa vykrývať v zmysle § 167 ods. 1 zákona o sociálnom poistení z rezervného fondu solidarity a v roku 2013 aj z vnútorných zdrojov v zmysle § 293bz zákona o sociálnom poistení.

V súlade s platným právnym stavom sa v rokoch 2014 až 2016 neuvažuje s možnosťou krytia deficitu v dôchodkovom poistení prostredníctvom poskytnutia finančnej výpomoci zo základných fondov, ktoré vykazujú prebytok finančných prostriedkov.

Výdavky na valorizáciu dôchodkových dávok sa v rokoch 2014 až 2016 zvyšujú o pevnú sumu a rozpočtujú vo výške:

Text	v tis. Eur		
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
a	1	2	3
Výdavky na zvýšenie dôchodkov	123 460	122 533	147 810

Výdavky na valorizáciu úrazových dávok v rokoch 2014 až 2016 sa v jednotlivých rokoch rozpočtujú:

Text	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Zvýšenie od 1.1. o (v %)	2,05	1,96	2,28
Výdavky na zvýšenie úrazových dávok podľa zákona o sociálnom poistení (v tis. Eur)	517	510	610

Jednotlivé ukazovatele sú detailnejšie zdôvodnené priamo v materiáli.

DOLOŽKA **vybraných vplyvov**

A.1. Názov material: Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016

Termín začatia a ukončenia MPK: 12.7.-25.7.2013

A.2. Vplyvy:

	Pozitívne	Žiadne	Negatívne
1. Vplyvy na rozpočet verejnej správy		x	
2. Vplyvy na podnikateľské prostredie – dochádza k zvýšeniu regulačného zaťaženia?		x	
3. Sociálne vplyvy		x	
– vplyvy na hospodárenie obyvateľstva,			
– sociálnu exklúziu,			
– rovnosť príležitostí a rodovú rovnosť a vplyvy na zamestnanosť			
4. Vplyvy na životné prostredie		x	
5. Vplyvy na informatizáciu spoločnosti		x	

A.3. Poznámky

A.4. Alternatívne riešenia

Bezpredmetné.

A.5. Stanovisko gestorov

Vyhodnotenie medzirezortného pripomienkového konania

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016

Počet vznesených pripomienok, z toho zásadných

18 / 1

Subjekt	Pripomienka	Typ	Vyhodnotenie
MDVaRR SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MF SR	<p>K Prílohe V prílohe k materiálu v tabuľke s názvom „Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 až 2016 v metodike ESA 95“ žiadam zosúladiť prezentované údaje za skutočnosť 2011 a 2012 týkajúce sa prebytku Sociálnej poisťovne v metodike ESA 95 s údajmi uvedenými v schválenom štátnom záverečnom účte SR za rok 2012 (uznesenie NR SR č. 657 z 19. júna 2013).</p> <p>Zároveň v uvedenej tabuľke žiadam upraviť rozpočtované údaje Sociálnej poisťovne za rok 2013 (daňové a nedaňové príjmy) v súlade s rozpočtom Sociálnej poisťovne, ktorý je súčasťou rozpočtu verejnej správy na roky 2013 až 2015.</p>	O	Akceptované
MF SR	<p>K materiálu Konštatujem, že kvantifikácie príjmov a výdavkov v rokoch 2014 až 2016 uvedené v predložennom materiáli sú totožné s údajmi, ktoré Ministerstvo financií SR oznámilo Sociálnej poisťovni e-mailom zo dňa 1. júla 2013.</p> <p>Zároveň sú totožné aj oznámené kvantifikácie platby štátu a výšky transferu zo štátneho rozpočtu na roky 2014 až 2016.</p> <p>V materiáli uvedené indexy valorizácie dôchodkových dávok nekorešpondujú v roku 2014 a 2016 s prepočtami Ministerstva financií SR (v roku 2014 Sociálna poisťovňa uvádza 2,05 %, pričom MF SR 2,06 %, v roku 2016 Sociálna poisťovňa uvádza 2,28 %, pričom MF SR 2,26 %).</p>	O	Údaje k prepočtu valorizácie dávok sú z makroekonomickej prognózy z 10.6.2013. MF SR k prepočtu použilo vstupné údaje z prognózy zaokrúhlené na jedno desatinné miesto a Sociálna poisťovňa k prepočtu použila údaje zaokrúhlené na dve desatinné miesta.
MF SR	<p>Všeobecne Z dôvodu, že stále prebiehajú rokovania o návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016, navrhujem až do skončenia predmetných rokovaní pozastaviť proces pripomienkového konania k návrhu rozpočtu Sociálnej poisťovne.</p>	Z	Na základe písomného oznámenia mailom z 25.7.2013 MF SR ustupuje od požiadavky pozastavenia procesu pripomienkového konania k návrhu rozpočtu Sociálnej poisťovne.
MH SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MK SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MO SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	

MPRV SR	Odporúčame predkladaný materiál doplniť o stanovisko Dozornej rady Sociálnej poisťovne, tak ako je uvedené v texte Predkladacej správy materiálu	O	Stanovisko DR SP bude priložené po 4/13 zasadnutí DR SP
MPSVR SR	Všeobecne Nazdávame sa, že Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015 a 2016 by mal zohľadňovať aj vplyv novely zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov, ktorá je v súčasnosti vo fáze po medzirezortnom pripomienkovom konaní, nakoľko má vplyv na hospodárenie Sociálnej poisťovne v rokoch 2014 až 2016 (najmä predĺženie obdobia, v ktorom bude možné presúvať voľné finančné prostriedky z prebytkových fondov SP).	O	V materiáli sú zapracované MF SR navrhované limity príjmov a výdavkov.
MPSVR SR	Vlastný materiál 1)Na str. 4 v Tabuľke: Príjmy Sociálnej poisťovne v rokoch 2014 až 2016 podľa jednotlivých druhov poistenia odporúčame doplniť všetky príjmy v podsystémoch sociálneho poistenia od jednotlivých subjektov/zdrojov, ktoré vedú k finálnym sumám príjmov. Pre osoby, ktoré sa do podrobnosti nezaoberajú sociálnym poistením môže predmetná tabuľka pôsobiť májúco, že napr. pri starobnom poistení s celkovou sumou 4 085,7 mil. eur sú uvedené iba príjmy z poistného od štátu, Sociálnej poisťovne a z transferu zo štátneho rozpočtu, pričom sčítaním uvedených príjmov sa nie je možné dopracovať k celkovej sume (absentuje najmä príjem z poistného od EAO). 2)Na str. 6 v odseku pod prvou tabuľkou odporúčame nahradiť výraz „Nemocenské dávky“ slovným spojením „Výdavky na nemocenské dávky“. 3)Na str. 7 v prvom odseku odporúčame preformulovať tretiu odrážku „bežného medzoročného nárastu, ktorý súvisí s novopriznanými a zaniknutými dôchodkami“ na „bežného medzoročného nárastu, ktorý vyplýva z rozdielu medzi novopriznanými a zaniknutými dôchodkami“.	O	Nezapracované, podrobné členenie príjmov Sociálnej poisťovne je v prílohe č. 1 Akceptované Akceptované
MPSVR SR	K doložke vybraných vplyvov Predložený materiál nebol predmetom predbežného pripomienkového konania. V tejto súvislosti žiadame z doložky vybraných vplyvov v bode A.1. odstrániť termín začatia a ukončenia PPK.	O	Akceptované
MS SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MŠVVaŠ SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MZ SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MZVaEZ SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
MŽP SR	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
NBÚ	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	
Podpredseda vlády SR pre investície	Odoslané bez pripomienok Odoslané bez pripomienok	O	

Vysvetlivky k použitým skratkám v tabuľke:

O – obyčajná

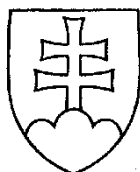
Z – zásadná

Návrh
Komuniké

Vláda Slovenskej republiky na svojom zasadnutí dňa..... prerokovala a schválila návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtový výhľad na roky 2015a 2016 zostavený v podmienkach zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov účinného k termínu spracovávanía materiálu.

NÁRODNÁ RADA SLOVENSKEJ REPUBLIKY
VI. volebné obdobie

Číslo: /2013



Návrh
UZNESENIE
NÁRODNEJ RADY SLOVENSKEJ REPUBLIKY

z 2013

k návrhu rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014 (tlač)

Národná rada Slovenskej republiky

A. konštatuje,

že návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2014

- a) bol predložený v súlade s § 122 ods. 4 písm. c) bod 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v termíne určenom na predloženie návrhu štátneho rozpočtu,
- b) predpokladá k 31. decembru 2014 zostatok v sume
- | | |
|---|-------------------|
| v základnom fonde nemocenského poistenia | 51 863 tis. Eur, |
| v základnom fonde starobného poistenia | -52 100 tis. Eur, |
| v základnom fonde invalidného poistenia | 175 395 tis. Eur, |
| v základnom fonde úrazového poistenia | 90 665 tis. Eur, |
| v základnom fonde garančného poistenia | 25 339 tis. Eur, |
| v základnom fonde poistenia v nezamestnanosti | 138 150 tis. Eur, |
| v rezervnom fonde | 0, |
| v správnom fonde | 102 249 tis. Eur; |

B. schvaľuje

rozpočet Sociálnej poisťovne na rok 2014 s tým, že predpokladané príjmy a výdavky sú rozpočtované takto:

• zdroje celkom	7 461 850 tis. Eur
• výdavky	6 930 289 tis. Eur
v tom:	
a) základný fond nemocenského poistenia	460 495 tis. Eur,
b) základný fond starobného poistenia	5 158 775 tis. Eur,
c) základný fond invalidného poistenia	941 381 tis. Eur,
d) základný fond úrazového poistenia	46 274 tis. Eur,
e) základný fond garančného poistenia	20 712 tis. Eur,
f) základný fond poistenia v nezamestnanosti	185 952 tis. Eur,
g) správny fond	116 700 tis. Eur,
resp. suma zodpovedajúca tvorbe podľa § 168 ods. 2 zákona č. 461/2003 Z. z. v aktuálnom znení zvýšená o prípadný nevyčerpaný zostatok z predchádzajúceho roka.	

**Stanovisko Dozornej rady Sociálnej poisťovne k návrhu rozpočtu
Sociálnej poisťovne na rok 2014 a rozpočtovému výhľadu na roky 2015 a 2016**