

## UZASADNIENIE

Ustawa z dnia 20 maja 2005 r. o dodatku pieniężnym dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny (Dz. U. Nr 102, poz. 852, z późn. zm.) przewiduje przyznanie dodatku w latach, w których nie jest przeprowadzana waloryzacja emerytur i rent.

Ustawa przewiduje przyznanie dodatku w wysokości 10% różnicy między dochodem na osobę w rodzinie a kwotą 9 600 zł. Dochód na osobę w rodzinie jest ustalany na podstawie wszystkich otrzymywanych przez członków rodziny dochodów. Dodatek przyznaje się na wniosek osoby uprawnionej do świadczenia, do którego osoba uprawniona dołącza oświadczenia członków rodziny o wysokości uzyskiwanego dochodu. Procedura ta rodzi bardzo duże niezadowolenie świadczeniobiorców, którzy będąc często osobami w podeszłym wieku zostali obciążeni uciążliwym obowiązkiem. Ponadto sposób ustalania wysokości dodatku powoduje, że często wysokość otrzymanego dodatku jest niższa niż koszty całej operacji.

Ponadto procedura ustalania prawa do dodatku rodzi problemy z wypłatą świadczenia przez organy emerytalno-rentowe z uwagi na wątpliwości interpretacyjne dotyczące stosowania przepisów ustalających wysokość dochodu. Koszty obsługi tej operacji są wysokie.

Dlatego też proponuje się zmianę tej procedury i uzależnienie prawa do dodatku wyłącznie od wysokości otrzymywanego świadczenia, powiększonego o wypłacane przez organy emerytalno-rentowe dodatki pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych, a także o wypłacane przez te organy inne dodatki lub świadczenia pieniężne przysługujące na podstawie odrębnych przepisów, które stanowią istotną część dochodu wypłacanego emerytowi lub renciście przez organ emerytalny, i zasadne jest ich uwzględnienie przy ustalaniu prawa do dodatku i jego wysokości. Przyjęcie nowych zasad pozwoli na przyznanie prawa do dodatku z urzędu przez organy emerytalno-rentowe, bez konieczności składania przez emeryta czy rencistę wniosku, czy jakichkolwiek dokumentów. Proponuje się przyznanie dodatku osobom, których wysokość świadczenia nie

przekracza (łącznie z wymienionymi wyżej dodatkami) kwoty 1 200 zł miesięcznie (kwota ta zbliżona jest do średniej wysokości świadczenia emerytalnego). Dodatkiem pieniężnym objętych zostanie ponad 6,5 mln osób.

Wysokość dodatku pieniężnego uzależniona będzie od wysokości otrzymywanego świadczenia i będzie się kształtować między kwotą 150 zł a 330 zł.

Proponuje się objęcie prawem do dodatku osoby uprawnione do renty strukturalnej na podstawie ustawy z dnia 26 kwietnia 2001 r. o rentach strukturalnych w rolnictwie (Dz. U. Nr 52, poz. 539, z późn. zm.). Renty te podlegają waloryzacji na tych samych zasadach, jak pozostałe świadczenia wymienione w art. 2 ustawy.

Dodatek pieniężny, zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 59a ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2000 r. Nr 14, poz. 176, z późn. zm.), wolny jest od podatku dochodowego.

Uregulowanie zawarte w art. 4 projektu jest konieczne, ponieważ w ustawie budżetowej na rok 2007 nie zostały zaplanowane środki na dodatki pieniężne, o których mowa w ustawie z dnia 20 maja 2005 r. o dodatku pieniężnym dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny. Przewidziana została natomiast waloryzacja emerytur i rent od marca br. wskaźnikiem 101,4%, na którą zaplanowane zastały dodatkowe środki w kwocie ok. 1,6 mld zł, głównie w dziale 753 – obowiązkowe ubezpieczenia społeczne (na waloryzację rent socjalnych, zasiłków i świadczeń przedemerytalnych środki są planowane w dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85347). Ponadto, w trakcie prac sejmowych nad ustawą budżetową na rok 2007, FUS został zasilony dodatkową kwotą dotacji 100 mln zł, przeznaczoną na wypłatę jednorazowego świadczenia zapomogowego. Niezbędne jest zatem przesunięcie wydatków w budżecie, aby ustawa o dodatku pieniężnym dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny mogła być zrealizowana.

Proponuje się, aby ustawa weszła w życie z dniem ogłoszenia. Wobec braku waloryzacji w 2007 r., nieuchwalenie ustawy do dnia 1 kwietnia br. spowoduje

wypłatę dodatku na dotychczasowych zasadach, które budzą bardzo duże zastrzeżenia zarówno realizatorów świadczeń, jak i osób korzystających z dodatków. Aby świadczenia mogły być wypłacone w kwietniu konieczne jest uchwalenie i ogłoszenie ustawy do dnia 15 marca 2007 r. Jednakże należy mieć na uwadze, że ustawa w obecnym brzmieniu zobowiązuje organy emerytalno-rentowe do poinformowania świadczeniobiorców o warunkach uzyskania dodatku do końca lutego.

## OCENA SKUTKÓW REGULACJI

### 1. Podmioty, na które oddziałuje akt normatywny

Nowelizacja oddziałuje na osoby pobierające świadczenia emerytalno-rentowe, świadczenia (zasiłki) przedemerytalne i świadczenia kombatanckie, a także na organy wypłacające dodatek pieniężny (ZUS, KRUS, organy emerytalno-rentowe służb mundurowych).

### 2. Skutki finansowe regulacji

Nowelizacja ustawy spowoduje obciążenie budżetu państwa w 2007 r. kwotą około 1 700 mln zł rocznie. Kwota ta zagwarantowana jest w budżecie państwa na 2007 r.

### 3. Wpływ na rynek pracy

Regulacja nie wpływa bezpośrednio na rynek pracy.

### 4. Wpływ aktu na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw oraz na sytuację i rozwój regionów

Nie przewiduje się wpływu aktu na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw oraz na sytuację i rozwój regionów.

### 5. Zgodność z prawem Unii Europejskiej

Przedmiot regulacji niniejszej ustawy nie jest objęty prawem Unii Europejskiej.

### 6. Notyfikacja

Projekt ustawy nie podlega procedurze notyfikacji w rozumieniu przepisów dotyczących notyfikacji norm i aktów prawnych.

### 7. Projekt ustawy został opublikowany na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414). Żaden podmiot nie zgłosił zainteresowania pracami nad projektem ustawy.

8. Projekt jest obecnie w trakcie konsultacji z partnerami społecznymi. W związku z przedłużającymi się pracami w Sejmie RP nad nowelizacją ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, która zakłada coroczną waloryzację świadczeń emerytalno-rentowych, kierując się dobrem emerytów i rencistów, Rząd RP podjął decyzję o skierowaniu do Sejmu RP projektu ustawy. Natomiast wyniki przeprowadzonych konsultacji z partnerami społecznymi zostaną przekazane niezwłocznie po ich zakończeniu.