

Projekt z dnia 3 marca 2009 r.

**ROZPORZĄDZENIE  
MINISTRA PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ<sup>1)</sup>**

**z dnia ..... 2009 r.**

**w sprawie zwrotu na dochody budżetu państwa**

**środków zgromadzonych na rachunkach członków otwartych funduszy emerytalnych**

Na podstawie art. 111a ust. 3 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 159, poz. 1667, z późn. zm.<sup>2)</sup>) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Rozporządzenie określa termin i tryb dokonywania przez otwarty fundusz emerytalny, zwany dalej „funduszem”, za pośrednictwem Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, zwanego dalej „Zakładem”, zwrotu na dochody budżetu państwa środków zgromadzonych na rachunku członka funduszu, w przypadku gdy:

1) właściwy organ emerytalny przekaże zawiadomienie o ustaleniu członkowi funduszu prawa do emerytury obliczonej na podstawie art. 15 lub prawa do jej zwiększenia na podstawie art. 14:

- a) ustawy z dnia 10 grudnia 1993 r. o zaopatrzeniu emerytalnym żołnierzy zawodowych oraz ich rodzin (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 66, z późn. zm.<sup>3)</sup>) lub
- b) ustawy z dnia 18 lutego 1994 r. o zaopatrzeniu emerytalnym funkcjonariuszy Policji, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Kontrwywiadu Wojskowego, Służby Wywiadu Wojskowego, Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Straży Granicznej, Biura Ochrony Rządu, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Więziennej oraz ich rodzin (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz.

<sup>1)</sup> Minister Pracy i Polityki Społecznej kieruje działem administracji rządowej - zabezpieczenie społeczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2007 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Pracy i Polityki Społecznej (Dz. U. Nr 216, poz. 1598).

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 143, poz. 1202, Nr 183, poz. 1538, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 i Nr 157, poz. 1119, z 2007 r. Nr 17, poz. 95 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1109 i Nr 228, poz. 1507.

<sup>3)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2004 r. Nr 121, poz. 1264 i Nr 191, poz. 1954, z 2005 r. Nr 10, poz. 65 i Nr 130, poz. 1085, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711, z 2007 r. Nr 82, poz. 559, z 2008 r. Nr 208, poz. 1308 oraz z 2009 r. Nr 18, poz. 97.

67, z późn. zm.<sup>4)</sup>);

2) Zakład przekaże zawiadomienie o ustaleniu członkowi funduszu prawa do emerytury na podstawie art. 46-50a lub 50e ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 39, poz. 353, z późn. zm.<sup>5)</sup>);

3) Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego przekaże zawiadomienie o wyborze przez członka funduszu renty rolniczej z tytułu niezdolności do pracy albo renty rodzinnej z ubezpieczenia na podstawie art. 33 ust. 2b ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2008 r. Nr 50, poz. 291, Nr 67, poz. 411, Nr 70, poz. 416 i Nr 228, poz. 1507);

4) Minister Sprawiedliwości przekaże zawiadomienie o przejściu członka funduszu w stan spoczynku z prawem do uposażenia, o którym mowa w art. 100 § 2 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. – Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. Nr 98, poz. 1070, z późn. zm.<sup>6)</sup>).

**§ 2. 1.** Zawiadomienie, o którym mowa w § 1 pkt 1, 3 i 4, właściwy organ przekazuje do Zakładu, w terminie 30 dni od dnia:

- 1) uprawnomocnienia się decyzji ustalającej prawo do emerytury lub prawo do jej zwiększenia – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 1;
- 2) złożenia przez uprawnionego oświadczenia, że wybiera rentę rolniczą z tytułu niezdolności do pracy albo rentę rodzinną z ubezpieczenia – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 3;
- 3) przejścia w stan spoczynku z prawem do uposażenia - w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 4.

2. Zawiadomienie, o którym mowa w § 1 pkt 1, 3 i 4, zawiera następujące dane osoby, której dotyczy:

- 1) imiona i nazwisko;

<sup>4)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2004 r. Nr 121, poz. 1264 i Nr 191, poz. 1954, z 2005 r. Nr 10, poz. 65 i Nr 130, poz. 1085, Nr 90, poz. 757, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711, z 2007 r. Nr 82, poz. 558, z 2008 r. Nr 66, poz. 402 i 409, Nr 220, poz. 1410 oraz z 2009 r. Nr 24, poz. 145.

<sup>5)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2004 r. Nr 64, poz. 593, Nr 99, poz. 1001, Nr 120, poz. 1252, Nr 121, poz. 1264, Nr 144, poz. 1530, Nr 191, poz. 1954, Nr 210, poz. 2135 i Nr 236, poz. 2355, z 2005 r. Nr 167, poz. 1397 i Nr 169, poz. 1412 i 1421, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 i Nr 208, poz. 1534, z 2007 r. Nr 17, poz. 95, Nr 82, poz. 558, Nr 191, poz. 1368 i 1369 i Nr 200, poz. 1445 oraz z 2008 r. Nr 67, poz. 411, Nr 192, poz. 1180, Nr 228, poz. 1507 i Nr 237, poz. 1656.

<sup>6)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2001 r. Nr 154, poz. 1787, z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, Nr 213, poz. 1802 i Nr 240, poz. 2052, z 2003 r. Nr 188, poz. 1838 i Nr 228, poz. 2256, z 2004 r. Nr 34, poz. 304, Nr 130, poz. 1376, Nr 185, poz. 1907 i Nr 273, poz. 2702 i 2703, z 2005 r. Nr 13, poz. 98, Nr 169, poz. 1413, Nr 178, poz. 1479 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 144, poz. 1044 i Nr 218, poz. 1592, z 2007 r. Nr 64, poz. 433, Nr 73, poz. 484, Nr 99, poz. 664, Nr 112, poz. 766, Nr 136, poz. 959, Nr 138, poz. 976, Nr 204, poz. 1482 i Nr 230, poz. 1698, z 2008 r. Nr 41, poz. 251, Nr 223, poz. 1457, Nr 228, poz. 1507 i Nr 234, poz. 157, oraz z 2009 r. Nr 1, poz. 4.

- 2) datę urodzenia;
- 3) numer ewidencyjny PESEL i numer identyfikacji podatkowej NIP, a w przypadku gdy członkowi funduszu nie nadano tych numerów albo jednego z nich – serię i numer dowodu osobistego lub paszportu;
- 4) adres zamieszkania.

3. Zawiadomienie zawiera ponadto:

- 1) datę ustalenia prawa do emerytury lub prawa do jej zwiększenia oraz okresy służby uwzględnione w wymiarze emerytury – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 1;
- 2) datę ustalenia prawa do renty rolniczej z tytułu niezdolności do pracy albo renty rodzinnej – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 3;
- 3) datę nabycia prawa do uposażenia – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 4.

4. Zakład ustala, czy osoba wskazana w zawiadomieniu, o którym mowa w § 1, jest członkiem funduszu na podstawie danych zawartych w Centralnym Rejestrze Członków Otwartych Funduszy Emerytalnych.

**§ 3.** Zakład przekazuje do funduszu powiadomienie o obowiązku zwrotu środków zgromadzonych na rachunku członka funduszu w terminie 30 dni od dnia:

- 1) otrzymania zawiadomienia – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 1, 3 i 4;
- 2) uprawomocnienia się decyzji ustalającej prawo do emerytury – w przypadku, o którym mowa w § 1 pkt 2.

**§ 4. 1.** Fundusz przekazuje do Zakładu informację o kwocie środków podlegających zwrotowi w terminie 14 dni od dnia otrzymania powiadomienia, o którym mowa w § 3.

2. W celu ustalenia kwoty środków podlegających zwrotowi fundusz umarza jednostki rozrachunkowe zgromadzone na rachunku członka funduszu, według wartości jednostek na dzień wyceny poprzedzający dzień przekazania do Zakładu informacji, o której mowa w ust. 1.

**§ 5. 1.** Zakład pomniejsza kwotę składek odprowadzanych do funduszu o kwotę środków podlegających zwrotowi w najbliższym terminie odprowadzania składek po otrzymaniu informacji, o której mowa w § 4 ust. 1.

2. Kwotę środków podlegających zwrotowi Zakład przekazuje na dochody budżetu państwa w terminie 14 dni od dnia dokonania pomniejszenia.

**§ 6.** 1. Zawiadomienia, o których mowa w § 1 pkt 1 i 3, powiadomienia, o których mowa w § 3, i informacje, o których mowa w § 4 ust. 1, przekazuje się przez teletransmisję danych w formie dokumentu elektronicznego, zgodnie z formatem określonym przez Zakład.  
2. Zawiadomienie, o którym mowa w § 1 pkt 4 jest przekazywane do Zakładu w formie pisemnej.  
3. Do dnia 31 grudnia 2009 r. Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego może przekazywać do Zakładu zawiadomienia, o których mowa § 1 pkt 3, na elektronicznych nośnikach danych, zgodnie z formatem określonym przez Zakład.

**§ 7.** Zawiadomienie o przypadkach, o których mowa w § 1 pkt 3 i 4, które nastąpiły od dnia 8 stycznia 2009 r. do dnia wejścia w życie rozporządzenia, jest przekazywane do Zakładu w terminie 30 dni od dnia wejścia w życie rozporządzenia.

**§ 8.** Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia<sup>7)</sup>.

Minister

Pracy i Polityki Społecznej

<sup>7)</sup> Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 marca 2004 r. w sprawie zwrotu na dochody budżetu państwa środków zgromadzonych na rachunkach członków otwartych funduszy emerytalnych (Dz. U. Nr 52, poz. 517).

## UZASADNIENIE

Niniejszy projekt stanowi realizację delegacji ustawowej do wydania rozporządzenia zawartej w art. 111a ust. 3 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 159, poz. 1667, z późn. zm.). W odróżnieniu do poprzednio obowiązującego rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 marca 2004 r. w sprawie zwrotu na dochody budżetu państwa środków zgromadzonych na rachunkach członków otwartych funduszy emerytalnych (Dz. U. Nr 52, poz. 517) oraz w związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o emeryturach kapitałowych (Dz. U. Nr 228, poz. 1507), a w szczególności art. 35 pkt 9 ww. ustawy wprowadzającego zmianę art. 111a, jego zakres ulegnie rozszerzeniu. Projekt zawiera propozycję określenia postępowania w sprawie zwrotu środków z OFE na dochody budżetu państwa dotyczącego grup ubezpieczonych, których dotyczyło poprzednio obowiązujące rozporządzenie, czyli żołnierzy i funkcjonariuszy, jak i nowych grup członków OFE:

- 1) o ustalonym prawie do emerytury na podstawie art. 46-50a lub 50e ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych;
- 2) osób, które wybrały rentę rolniczą z tytułu niezdolności do pracy albo rentę rodzinną z ubezpieczenia na podstawie art. 33 ust. 2b ustawy z dnia 20 grudnia 1998 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników;
- 3) przechodzących w stan spoczynku z prawem do uposażenia, o którym mowa w art. 100 § 2 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. – Prawo o ustroju sądów powszechnych.

Zawiadomienia, powiadomienia i informacje dotyczące żołnierzy, funkcjonariuszy oraz rolników mają być przekazywane w drodze teletransmisji danych. Jednakże ze względu na dotychczasowy brak takiego kanału wymiany danych między ZUS i KRUS, projekt przewiduje rozwiązanie przejściowe, tj. do dnia 31 grudnia br., przekaz danych będzie mógł odbywać się na elektronicznych nośnikach danych w formacie określonym przez ZUS. Dzięki temu ZUS i KRUS zyska potrzebny czas na dostosowanie swoich systemów informatycznych. Na wniosek Ministra Sprawiedliwości projekt wyłącza obowiązek przekazywania zawiadomień w drodze teletransmisji danych w przypadku członków OFE przechodzących w stan spoczynku z prawem do uposażenia. Jednocześnie § 6 ust. 2 projektu wskazuje na pisemną formę przekazywania przez Ministra Sprawiedliwości zawiadomień w tym zakresie do ZUS. Minister Sprawiedliwości swój wniosek umotywował znikomą ilością przedmiotowych zawiadomień, które nie uzasadniają znacznych kosztów tworzenia po stronie tego Ministerstwa kompatybilnego z ZUS systemu informatycznego. W tym miejscu należy przekazać, że członkowie OFE przechodzący w stan spoczynku

z prawem do uposażenia, w trakcie pełnienia swoich funkcji pozostają przez cały czas poza pracowniczym systemem społecznego ubezpieczenia emerytalnego, a więc i systemem OFE, a jednocześnie system ten funkcjonuje dopiero od 1999 r., a więc i zjawisko członków OFE przechodzących w stan spoczynku z prawem do uposażenia jest znikome.

Projekt rozporządzenia jest zgodny z prawem Unii Europejskiej. Projekt nie podlega procedurze notyfikacji w rozumieniu przepisów dotyczących notyfikacji norm i aktów prawnych.

## **Ocena skutków regulacji**

### **1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy regulacji**

Zakres podmiotowy oddziaływania regulacji obejmuje Zakład Ubezpieczeń Społecznych, inne organy emerytalne, oraz otwarte fundusze emerytalne, które są adresatami projektowanych norm prawnych. Regulacja ma zapewnić przekazywanie środków zgromadzonych na rachunkach w otwartych funduszach emerytalnych na rzecz budżetu państwa osobom, które rozpoczną pobieranie emerytury lub uposażenia.

### **2. Omówienie wyników konsultacji społecznych**

Projekt został przekazany do konsultacji z następującymi podmiotami:

- Komisją Krajową NSZZ „Solidarność”,
- Ogólnopolskim Porozumieniem Związków Zawodowych,
- Forum Związków Zawodowych,
- Business Centre Club - Związkiem Pracodawców,
- Konfederacją Pracodawców Polskich,
- Polską Konfederacją Pracodawców Prywatnych Lewiatan,
- Związkiem Rzemiosła Polskiego,
- Krajową Izbą Gospodarczą,
- Izbą Gospodarczą Towarzystw Emerytalnych.

W trakcie konsultacji społecznych Ogólnopolskie Porozumienia Związków Zawodowych oraz Forum Związków Zawodowych zgłosiło propozycję uwzględnienia w § 1 projektu rozporządzenia zmiany art. 183 i art. 184 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz art. 3 ustawy z dnia 27 lipca 2007 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz ustawy – Karta Nauczyciela. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej jednakże nie mogło uwzględnić tej uwagi. Należy zauważyć, że przedmiotowy projekt rozporządzenia stanowi realizację delegacji ustawowej zawartej w art. 111a ust. 3 ustawy

z dnia 28 sierpnia 19997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych. Pomijając kwestię zasadności wprowadzenia zaproponowanej przez ww. partnerów społecznych zmiany projektu rozporządzenia, należy przekazać, że w obecnym stanie prawnym, w tym zgodnie z obowiązującym brzmieniem art. 111a ww. ustawy, przyjęcie tej propozycji stanowiłoby przekroczenie zakresu delegacji ustawowej i jako takie nie może zostać uwzględnione. Jednocześnie należy przekazać, że kwestia odpowiedniej zmiany brzmienia art. 111a ww. ustawy, która doprowadzi do odpowiedniej zmiany niniejszego rozporządzenia, zostanie włączona do przyszłych prac nad nowelizacją ustawy o organizacją i funkcjonowaniem funduszy emerytalnych.

**3. Wpływ regulacji na dochody i wydatki budżetu i sektora publicznego**

Brak wpływu

**4. Wpływ regulacji na rynek pracy**

Brak wpływu

**5. Wpływ na konkurencyjność wewnętrzną i zewnętrzną gospodarki**

Brak wpływu

**6. Wpływ regulacji na sytuację i rozwój regionalny**

Brak wpływu

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414) projekt rozporządzenia został zamieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Do Ministerstwa nie wpłynęły żadne opinie w trybie wyżej wymienionej ustawy.