

Projekt z dnia 19 grudnia 2018 r.

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 2018 r.

**w sprawie wysokości opłaty wstępnej za utworzenie i prowadzenie portalu
Pracowniczych Planów Kapitałowych oraz wysokości stawki opłaty rocznej za udział
w tym portalu**

Na podstawie art. 79 ust. 4 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. poz. 2215) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wysokość opłaty wstępnej za utworzenie i prowadzenie portalu Pracowniczych Planów Kapitałowych wynosi 700 000 zł w odniesieniu do jednej instytucji finansowej, o której mowa w art. 79 ust. 1 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych, zwanej dalej „ustawą”.

§ 2. Wysokość stawki opłaty rocznej za udział w portalu Pracowniczych Planów Kapitałowych wynosi 0,05% aktywów, o których mowa w art. 79 ust. 3 ustawy.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

MINISTER FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,
LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

Renata Łućko
Zastępca Dyrektora
Departamentu Prawnego w Ministerstwie Finansów
/- podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 92).

UZASADNIENIE

Niniejszy projekt rozporządzenia realizuje upoważnienie ustawowe zawarte w art. 79 ust. 4 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. poz. 2215), zwanej dalej „ustawą”, który zobowiązuje ministra właściwego do spraw instytucji finansowych do określenia:

- 1) wysokości opłaty wstępnej za utworzenie i prowadzenie portalu Pracowniczych Planów Kapitałowych, zwanego dalej „portalem PPK”, przy uwzględnieniu potrzeby zapewnienia pokrycia kosztów utworzenia portalu PPK;
- 2) wysokości stawki opłaty rocznej za udział w portalu PPK, przy uwzględnieniu potrzeby zapewnienia pokrycia kosztów funkcjonowania portalu PPK.

W myśl art. 77 ustawy portal PPK, utworzony w celu gromadzenia i udzielania informacji o funkcjonowaniu PPK, będzie tworzony i prowadzony przez operatora portalu, którym będzie spółka zależna od Polskiego Funduszu Rozwoju. Operator portalu będzie realizował szereg zadań związanych z portalem PPK, w szczególności w zakresie prezentowania instytucji finansowych oraz ich ofert, w tym warunków umów o zarządzanie PPK i umów o prowadzenie PPK, statutów (regulaminów), kluczowych informacji dla inwestorów funduszy inwestycyjnych, dokumentów zawierających kluczowe informacje lub innych dokumentów dotyczących działalności instytucji finansowych. W związku z nałożonymi na operatora portalu obowiązkami związanymi z tworzeniem i prowadzeniem ewidencji PPK towarzystwa funduszy inwestycyjnych, PTE, pracownicze towarzystwa emerytalne oraz zakłady ubezpieczeń będą wносить opłatę wstępną za utworzenie i prowadzenie portalu PPK oraz opłatę roczną za udział w portalu PPK. Jednocześnie, w myśl art. 79 ust. 1 zdanie drugie ustawy, operator portalu nie będzie mógł osiągać zysku z tytułu wniesionej na jego rzecz opłaty wstępnej oraz opłaty rocznej.

Zgodnie z art. 79 ust. 2 ustawy opłata wstępna będzie wnoszona w terminie 7 dni od dnia poinformowania towarzystwa funduszy inwestycyjnych, PTE, pracowniczego towarzystwa emerytalnego lub zakładu ubezpieczeń o umieszczeniu w Ewidencji Pracowniczych Planów Kapitałowych. Natomiast w myśl art. 79 ust. 3 ustawy opłata roczna będzie wnoszona w terminie do 31 marca roku następującego po roku, za który będzie należna.

Szacuje się, iż koszt działania instytucji portalu PPK w pierwszym roku (2019r.) wyniesie około 26 mln zł. Na ten koszt składać się będą koszty uruchomienia serwisu www, koszty kampanii informacyjnych i marketingowych, uruchomienie ogólnopolskiego centrum informacji o Pracowniczych Planach Kapitałowych (Contact Center), koszty osobowe oraz pozostałe koszty. Mając na uwadze powyższe koszty proponuje się, aby opłata wstępna wynosiła 700 000 zł w odniesieniu do jednego towarzystwa funduszy inwestycyjnych, PTE, pracowniczego towarzystwa emerytalnego lub zakładu ubezpieczeń. Z kolei wysokość opłaty rocznej ustalona została na poziomie 0,05% aktywów zgromadzonych w PPK zarządzanych przez instytucję finansową umieszczoną w ewidencji PPK, których wartość ustalana jest na ostatni dzień wyceny w roku kalendarzowym, za który opłata jest należna.

Proponuje się, aby rozporządzenie weszło w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia. Jakkolwiek ustawa wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r., zgodnie z art. 134 ustawy największe przedsiębiorstwa stosować ją będą, co do zasady, od 1 lipca 2019 r. Wydanie rozporządzenia powinno nastąpić w najszybszym możliwym terminie z uwagi na konieczność zapewnienia odpowiednio długiego okresu na dokonanie wpisu do ewidencji PPK oraz dokonanie opłaty wstępnej na portal PPK. Uzasadnia to odstępianie od wynikającej z postanowień uchwały Rady Ministrów z dnia 18 lutego 2014 r. w sprawie zaleceń ujednolicenia terminów wejścia w życie niektórych aktów normatywnych (M.P. poz. 205) zasady ustalania na dzień 1 stycznia albo 1 czerwca daty wejścia w życie przepisów określających warunki prowadzenia działalności gospodarczej.

Regulacja nie mieści się w zakresie przedmiotowym zagadnień podlegających konsultacjom z Europejskim Bankiem Centralnym, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady nr 98/415/WE z dnia 29 czerwca 1998 r. w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych (Dz. Urz. UE L 189 z 03.07.1998, s. 42).

Zawarte w projekcie regulacje nie stanowią przepisów technicznych w rozumieniu rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. poz. 2039) dlatego też projekt nie podlega procedurze notyfikacji.

Stosownie do art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) projekt zostanie zamieszczony w wykazie prac legislacyjnych dotyczącym rozporządzeń Ministra Finansów.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa, w związku z art. § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. - Regulamin pracy Rady Ministrów (M. P. z 2016 poz. 1006, z późn. zm.), projekt zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji, w serwisie Rządowy Proces Legislacyjny.

Zawarte w projekcie regulacje nie będą mieć wpływu na działalność mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców zgodnie z art. 66 ust. 1 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców (Dz. U. poz. 646, z późn. zm.).

Projekt jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.