**Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2013**

Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2013 (ďalej len „návrh rozpočtu“) je zostavený v podmienkach zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnom poistení“) účinných k termínu spracovávania materiálu a od 1. 1. 2013.

Zohľadňuje skutočné výsledky hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2011 a za obdobie mesiacov január až august 2012 a predpoklad ich vývoja do konca roka 2012, vplyv makroekonomických ukazovateľov zverejnených Inštitútom finančnej politiky Ministerstva financií Slovenskej republiky (IFP MF SR) 12. septembra 2012.

Porovnanie aktuálnych makroekonomických prognóz s makroekonomickými prognózami vydanými 11. júna 2012:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Makroekonomické ukazovatele z 11. júna 2012 | Skutočnosť rok 2011 | Prognóza |
| rok 2012 | rok 2013 | rok 2014 | rok 2015 |
| Priemerná ročná inflácia | 3,90% | 3,50% | 2,50% | 2,10% | 2,30% |
| Nárast priemernej nominálnej mzdy | 2,20% | 3,20% | 4,00% | 4,50% | 5,20% |
| Priemerná miera nezamestnanosti | 13,20% | 13,80% | 13,50% | 13,40% | 13,10% |
| Nárast zamestnanosti | 1,90% | 0,10% | 0,30% | 0,60% | 0,80% |
|  |  |  |  |  |  |
| Makroekonomické ukazovatele z 12. septembra 2012 | Skutočnosť rok 2011 | Prognóza |
| rok 2012 | rok 2013 | rok 2014 | rok 2015 |
| Priemerná ročná inflácia | 3,90% | 3,70% | 3,10% | 2,10% | 2,20% |
| Nárast priemernej nominálnej mzdy | 2,20% | 2,40% | 3,40% | 4,40% | 4,90% |
| Priemerná miera nezamestnanosti | 13,20% | 13,30% | 13,30% | 12,90% | 12,50% |
| Nárast zamestnanosti | 1,90% | 0,10% | 0,10% | 0,70% | 0,80% |
|  |  |  |  |  |  |
| R o z d i el (september-jún) | Skutočnosť rok 2011 | Prognóza |
| rok 2012 | rok 2013 | rok 2014 | rok 2015 |
| Priemerná ročná inflácia | 0,00% | 0,20% | 0,60% | 0,00% | -0,10% |
| Nárast priemernej nominálnej mzdy | 0,00% | -0,80% | -0,60% | -0,10% | -0,30% |
| Priemerná miera nezamestnanosti | 0,00% | -0,50% | -0,20% | -0,50% | -0,60% |
| Nárast zamestnanosti | 0,00% | 0,00% | -0,20% | 0,10% | 0,00% |

V návrhu rozpočtu je zohľadnená MF SR navrhovaná výška príjmov a výdavkov.

**Očakávané výsledky hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2012**

Príjmy Sociálnej poisťovne sa **v roku 2012 očakávajú**:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | v tis. Eur |
| Príjmy s vplyvom II. piliera | Rok 2012 | Rozdiel |
| Schválený rozpočet  | Upravený rozpočet  | Očakávaná skutočnosť  | 3-1 | 3-2 |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| príjmy celkom | 6 534 611 | 6 667 993 | 6 419 253 | -115 358 | -248 740 |
| v tom: |   |   |   |   |   |
| príjmy z bežného poistného od ekonomicky aktívneho obyvateľstva (EAO) | 4 382 544 | 4 440 062 | 4 491 110 | 108 566 | 51 048 |
| príjmy z dlžného poistného  | 149 373 | 149 373 | 231 026 | 81 653 | 81 653 |
| príjmy zo sankcií | 4 445 | 4 445 | 14 000 | 9 555 | 9 555 |
| príjmy z poistného od štátu | 173 915 | 179 229 | 196 496 | 22 581 | 17 267 |
| príjmy od Sociálnej poisťovne | 2 090 | 2 121 | 2 000 | -90 | -121 |
| ostatné príjmy  | 1 790 783 | 1 790 783 | 1 380 748 | -410 035 | -410 035 |
| z toho príjmy zo Štátneho rozpočtu SR (ŠR SR) | 1 780 000 | 1 780 000 | 1 369 603 | -410 397 | -410 397 |
| príspevky na SDS zaplatené zamestnávateľom po uplynutí 60 dní | 27 023 | 27 023 | 28 916 | 1 893 | 1 893 |
| príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS | 4 438 | 4 077 | 4 077 | -361 | 0 |
| príjmy z otvorenie II. piliera | 0 | 70 880 | 70 880 | 70 880 | 0 |

V roku 2012 sa očakávajú nižšie príjmy celkom oproti schválenému rozpočtu o 115 358 tis. Eur a oproti upravenému rozpočtu na rok 2012 o 248 740 tis. Eur. Vyššie sa očakávajú príjmy z bežného poistného od EAO o 108 566 tis. Eur oproti schválenému rozpočtu a o 51 048 tis. Eur oproti upravenému rozpočtu. Príjmy z dlžného poistného sa predpokladajú vo výške 231 026 tis. Eur, čo predstavuje prekročenie v absolútnej sume 81 653 tis. Eur oproti rozpočtovanej sume.

V očakávanej skutočnosti ostatných príjmov je v základnom fonde starobného poistenia (ZFSP) zapracovaný **transfer finančných prostriedkov zo ŠR SR** v sume 1 369 603 tis. Eur (oproti rozpočtu na rok 2012 **nižší o 410 397 tis. Eur**) na krytie deficitu vzniknutého v dôsledku zavedenia II. piliera a ako finančná výpomoc z dôvodu platobnej neschopnosti ZFSP, v zmysle § 157 ods. 4 zákona o sociálnom poistení.

**Výdavky**

**Výdavky (náklady)** Sociálnej poisťovne sa **v roku 2012** očakávajú:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Rok 2012 | Rozdiel |
| Schválený rozpočet  | Upravený rozpočet  | Očakávaná skutočnosť  | 3-1 | 3-2 |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Použitie prostriedkov celkom | 6 509 225 | 6 499 601 | 6 426 822 | -82 403 | -72 779 |
| v tom: |   |   |   |   |   |
|  základný fond nemocenského poistenia (ZFNP) | 431 934 | 422 576 | 435 364 | 3 430 | 12 788 |
| ZFSP | 4 814 092 | 4 814 092 | 4 740 539 | -73 553 | -73 553 |
| základný fond invalidného poistenia (ZFIP) | 890 568 | 890 568 | 881 443 | -9 125 | -9 125 |
| základný fond úrazového poistenia (ZFÚP), v tom: | 47 676 | 47 676 | 45 378 | -2 298 | -2 298 |
|  - výdavky na úrazové dávky | 45 351 | 45 351 | 43 120 | -2 231 | -2 231 |
|  - úhrada poistného na starobné poistenie a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty | 2 325 | 2 325 | 2 258 | -67 | -67 |
| základný fond garančného poistenia (ZFGP), v tom: | 41 073 | 41 073 | 34 911 | -6 162 | -6 162 |
|  - výdavky na dávku garančného poistenia  | 2 349 | 2 349 | 7 612 | 5 263 | 5 263 |
|  - úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na SDS | 38 724 | 38 724 | 27 299 | -11 425 | -11 425 |
| základný fond poistenia v nezamestnanosti (ZFPvN) | 170 171 | 169 905 | 174 262 | 4 091 | 4 357 |
| správny fond | 113 711 | 113 711 | 114 925 | 1 214 | 1 214 |

**V roku 2012** sa očakávajú **celkovo** **nižšie** výdavky (náklady) Sociálnej poisťovne o **82 403 tis. Eur** oproti schválenému rozpočtu a o **72 779 tis. Eur**, oproti upravenému rozpočtu. V ZFSP sa predpokladajú nižšie výdavky o 73 553 tis. Eur, najmä z dôvodu nižšieho počtu a nižšej priemernej výšky priznaných dôchodkov a vyššieho počtu zaniknutých dôchodkov, ktoré mali vyššiu priemernú výšku, ako bolo rozpočtované na rok 2012. Vyššie výdavky sa očakávajú v ZFNP z dôvodu vyššej priemernej mesačnej výšky nemocenských dávok, ako bolo zapracované v rozpočte a v ZFPvN z dôvodu vyššieho priemerného mesačného počtu poberateľov dávky a vyššej priemernej mesačnej výšky dávky v roku 2012.

Z hľadiska **celkového hospodárenia Sociálnej poisťovne** (vrátane prevodu prostriedkov z minulých rokov) je možné očakávať k 31. 12. 2012 v jednotlivých fondoch výsledky:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | v tis. Eur |
| Fond  | Bilančný rozdiel k 31.12. | Rozdiel  |
| Schválený rozpočet  | Upravený rozpočet  | Očakávaná skutočnosť  | 3-1 | 3-2 |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ZFNP | 50 000 | 35 000 | 35 000 | -15 000 | 0 |
| ZFSP | 267 156 | 422 104 | 287 392 | 20 236 | -134 712 |
| ZFIP | 153 663 | 154 226 | 142 977 | -10 686 | -11 249 |
| ZFÚP | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| ZFGP | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| ZFPvN | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| Rezervný fond solidarity (RFS) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Správny fond | 51 127 | 53 622 | 53 943 | 2 816 | 321 |
| Spolu | 551 946 | 694 952 | 549 312 | -2 634 | -145 640 |

**Hospodárenie Sociálnej poisťovne v roku 2012 by sa malo skončiť bilančným rozdielom 549 312 tis. Eur**.

x x x

Sociálna poisťovňa predpokladá, že v roku 2012 postúpi príspevky na SDS do DSS v sume 810 153 tis. Eur.

**Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne na rok 2013 a rozpočtový výhľad na roky 2014 a 2015**

Príjmy Sociálnej poisťovne sa v rokoch 2013 až 2015 predpokladajú:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu rok 2013 | Rozpočtový výhľad  |
| rok 2014 | rok 2015 |
| a | 1 | 2 | 3 |
| príjmy celkom | 6 712 514 | 7 011 679 | 7 312 946 |
| v tom: |   |   |   |
| príjmy z bežného poistného od EAO | 5 278 842 | 5 541 720 | 5 837 263 |
| príjmy z dlžného poistného  | 230 058 | 236 000 | 243 052 |
| príjmy zo sankcií | 4 445 | 4 445 | 4 445 |
| príjmy z poistného od štátu | 233 504 | 240 656 | 250 285 |
| príjmy od Sociálnej poisťovne | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| ostatné príjmy  | 703 593 | 937 066 | 923 639 |
| z toho príjmy zo ŠR SR | 689 099 | 922 445 | 908 730 |
| príspevky na SDS zaplatené zamestnávateľom po uplynutí 60 dní | 29 854 | 31 045 | 32 487 |
| príjmy správneho fondu z príspevkov na SDS | 1 080 | 1 180 | 1 291 |
| príjmy z otvorenie II. piliera | 229 138 | 17 567 | 18 484 |

V návrhu rozpočtu na rok 2013 je zapracovaný vplyv zákona č. 252/2012 Z. z. z 10. augusta 2012, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony. Vplyv tohto zákona predstavuje v hospodárení Sociálnej poisťovne nasledovné zmeny :

**V príjmovej časti:**

zníženie príspevkovej sadzby do II. piliera z 9 % na 4 % s účinnosťou od 1. septembra 2012, navrhovaná zmena predpokladá pozitívny vplyv na príjmy Sociálnej poisťovne v roku 2013 sume 473 024 tis. Eur,

zavedenie dobrovoľného vstupu prvopoistencov do systému starobného dôchodkového sporenia do 35 rokov veku – predpokladaný pozitívny vplyv v sume 5 367 tis. Eur,

dočasné otvorenie II. piliera pre vstup a výstup pre všetkých sporiteľov v II. pilieri v období september 2012 až január 2013 predstavuje pozitívny dopad na príjmy Sociálnej poisťovne v roku 2013 v sume 229 138 tis. Eur,

úprava vymeriavacieho základu pre samostatne zárobkovo činné osoby (SZČO) - zmena konštanty a zvýšenie ich minimálneho vymeriavacieho základu zo súčasnej úrovne 44,23 % priemernej mzdy spred dvoch rokov na 50 %. Uvedené zmeny predstavujú pozitívny vplyv v sume 28 477 tis. Eur.

úprava minimálneho vymeriavacieho základu pre dobrovoľne poistené osoby (DPO)
predstavuje pozitívny dopad v sume 2 282 tis. Eur,

úprava minimálneho vymeriavacieho základu pre skupinu poistencov štátu – pozitívny dopad v sume 3 267 tis. Eur,

zavedenie povinnosti platiť poistné na sociálne poistenie z dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru – uvedená zmena predstavuje v roku 2013 pozitívny dopad na príjmy v sume 119 471 tis. Eur,

zjednotenie a zvýšenie maximálnych vymeriavacích základov na platenie poistného - zvýšenie z 1,5 násobku na 5 násobok v nemocenskom poistení (NP) a garančnom poistení (GP) a z 4 násobku na 5 násobok priemernej mesačnej mzdy spred dvoch rokov v starobnom poistení (SP), invalidnom poistení (IP), poistení v nezamestnanosti (PvN) a rezervnom fonde solidarity (RFS) – pozitívny dopad na príjmy Sociálnej poisťovne v sume 92 377 tis. Eur.

**Vo výdavkovej časti:**

zmena spôsobu zvyšovania dôchodkových dávok o pevnú sumu v závislosti od medziročného rastu inflácie a medziročného rastu priemernej mzdy a priemernej mesačnej sumy jednotlivých druhov dôchodkových dávok, pričom od roku 2014 dochádza k zmene pomeru váh inflácie a nominálnych miezd. V roku 2013 je pomer váhy inflácie 50 % a váhy nominálnych miezd 50 % a nedochádza k zmene predpokladaných výdavkov na valorizáciu,

zmena pomeru pri valorizácii úrazových dávok od roku 2014,

zmeny vymeriavacieho základu SZČO predstavujú nárast vymeriavacích základov pre výpočet dávok. Uvedená zmena predpokladá zvýšenie výdavkov Sociálnej poisťovne o 136 tis. Eur,

zvýšenie pravdepodobného vymeriavacieho základu predstavuje zvýšenie výdavkov o 1 167 tis. Eur,

zmena minimálneho vymeriavacieho základu DPO predstavuje nárast vymeriavacích základov pre výpočet dávok - zvýšenie výdavkov v sume 409 tis. Eur,

zníženie maximálneho denného vymeriavacieho základu pre účely stanovenia výšky dávky v nezamestnanosti - zníženie všeobecného vymeriavacieho základu z 3 násobku na 2 násobok s účinnosťou od 1. januára 2013. Opatrenie predstavuje zníženie výdavkov ZFPvN v sume 4 427 tis. Eur,

platenie poistného na sociálne poistenie z dohôd zakladá nárok na dávky, pričom sa predpokladá, že predmetné opatrenie bude mať negatívny vplyv na výdavky v sume 1 877 tis. Eur,

sprísnenie podmienok nároku na priznanie predčasného starobného dôchodku pre sporiteľov v II. pilieri. Navrhovaná zmena predstavuje pozitívny dopad na výdavky Sociálnej poisťovne v sume 65 tis. Eur.

Sociálna poisťovňa predpokladá **v príjmovej časti rozpočtu na rok 2013 najväčšie riziká** v oblasti:

Výberu príjmov od EAO z dôvodu nenaplnenia predpokladaného medziročného rastu príjmov v závislosti od aktuálneho vývoja makroekonomických ukazovateľov z dôvodu poklesu tempa rastu priemernej mzdy a rastu zamestnanosti oproti predchádzajúcim prognózam. (Predpokladaný rast priemernej mzdy 2013/2012 v júnových prognózach bol 4%, v septembri sa odhaduje 3,4 %, rast zamestnanosti 2013/2012 v júnových prognózach sa predpokladal 0,3%, v septembri sa odhaduje 0,1%.),

Dopadu novely zákona o sociálnom poistení od 1. septembra 2012, resp. od 1. januára 2013 z dôvodu nenaplnenie predpokladaných pozitívnych dopadov novely na objem príjmov od EAO najmä:

výstup sporiteľov z II. piliera pri dočasnom otvorení v období od 1. septembra 2012 do 31. januára 2013,

povinnosť platiť poistné na sociálne poistenie z dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.

Všetky uvedené **riziká budú mať za následok nevyhnutnosť vyššieho transferu zo ŠR** pre Sociálnu poisťovňu **na krytie deficitu v dôchodkovom poistení**.

**Príjmy**

Predpokladá sa, že **v roku 2013 príjmy Sociálnej poisťovne** v bežnom roku (vrátane ostatných príjmov) dosiahnu výšku **6 712 514 tis. Eur.**

Kvantifikácia príjmov Sociálnej poisťovne 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 2013 vychádza z:

priemernej miery evidovanej nezamestnanosti 13,3 %,

priemernej mzdy v  hospodárstve vo výške 832 Eur,

predpokladaného priemerného počtu poistencov z registra Sociálnej poisťovne:

1 713 169 na NP, 1 641 078 na SP, 1 629 754 na IP, 1 846 250 na ÚP, 1 620 575 na GP, 1 609 277 na PvN a 1 698 184 do RFS,

235 816 SZČO,

4 042 DPO na NP, 14 401 DPO na DP a 11 277 DPO na PvN

2 449 poberateľov úrazovej renty, za ktorých Sociálna poisťovňa platí poistné zo ZFÚP do ZFSP,

182 074 poistencov štátu,

vymeriavacieho základu, z ktorého sa platí poistné:

na NP:

za zamestnancov vo výške 846,48 Eur,

za SZČO vo výške 415,31 Eur,

za DPO vo výške 501,13 Eur,

na SP:

za zamestnancov vo výške 853,61 Eur,

za SZČO vo výške 442,28 Eur,

za DPO vo výške 504,20 Eur,

na IP:

za zamestnancov vo výške 842,27 Eur,

za SZČO vo výške 415,17 Eur,

za DPO vo výške 429,46 Eur,

na ÚP za zamestnancov vo výške 797,91 Eur,

na GP: za zamestnancov vo výške 739,24 Eur,

na PvN:

za zamestnancov vo výške 844,04 Eur,

za DPO vo výške 498,95 Eur,

do RFS:

za zamestnancov vo výške 841,66 Eur,

za SZČO vo výške 418,86 Eur,

za DPO vo výške 429,47 Eur,

predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2012, t. j. 3,5 % a úspešnosť výberu poistného 97 %.

Príjmy z poistného od EAO **v rokoch 2014 a 2015** 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 2013. Úspešnosť výberu poistného sa predpokladá na úrovni 97% a percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni 3,5 %.

**Kvantifikácia výdavkov**

Výdavky Sociálnej poisťovne sa v rokoch 2013 až 2015 predpokladajú:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu rok 2013 | Rozpočtový výhľad  |
| rok 2014 | rok 2015 |
| a |  | 2 | 3 |
| Použitie prostriedkov celkom | 6 705 243 | 7 011 145 | 7 311 744 |
| v tom: |   |   |   |
| ZFNP | 452 273 | 475 262 | 499 790 |
| ZFSP | 4 960 919 | 5 189 521 | 5 410 573 |
| ZFIP | 933 662 | 989 480 | 1 043 826 |
| ZFÚP , v tom: | 45 665 | 46 400 | 47 270 |
|  - výdavky na úrazové dávky | 43 430 | 44 129 | 44 999 |
|  - úhrada poistného na starobné poistenie a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty | 2 235 | 2 271 | 2 271 |
| ZFGP , v tom: | 22 528 | 23 115 | 23 916 |
|  - výdavky na dávku garančného poistenia  | 7 871 | 8 218 | 8 620 |
|  - úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na SDS | 14 657 | 14 897 | 15 296 |
| ZFPvN | 171 896 | 170 667 | 169 669 |
| Správny fond | 118 300 | 116 700 | 116 700 |

**Nemocenské dávky** sa v **roku 2013** predpokladajú vo výške **452 273 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 | 225 | 116 800 |
| Ošetrovné  | 77 | 11 955 |
| Vyrovnávacia dávka | 57 | 92 |
| Materské | 437 | 23 990 |

**Výdavky na dôchodkové dávky** na rok 2013 sú stanovené
vo výške **5 894 581 tis. Eur**,
v tom výdavky zo:

ZFSP 4 960 919 tis. Eur,

ZFIP 933 662 tis. Eur.

Pri novopriznávaných dôchodkoch sa vychádzalo z predpokladu, že starobných dôchodkov bude priznaných celkom 26 000 s priemernou výškou dôchodku 380,06 Eur, predčasných starobných dôchodkov bude priznaných 19 500 s priemernou výškou dôchodku 381,70 Eur a invalidných dôchodkov bude priznaných 23 800 s priemernou výškou dôchodku 243,44 Eur. Aktuálna dôchodková hodnota sa predpokladá:

v Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Text | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
| a | 1 | 2 | 3 |
| Aktuálna dôchodková hodnota  | 10,0555 | 10,3928 | 10,8550 |

Výška výdavkov na dôchodkové dávky je vykvantifikovaná najmä na základe

očakávaných výdavkov v roku 2012 vo výške 5 621 982 tis. Eur,

valorizácie dôchodkov od 1. 1. 2013 pevnou sumou vo výške 174 590 tis. Eur,

bežného medziročného nárastu, ktorý súvisí s priznávaním nových dôchodkov v sume 98 074 tis. Eur,

zníženia výdavkov na základe novely zákona o sociálnom poistení o 65 tis. Eur – sprísnenie podmienok nároku na predčasný starobný dôchodok pre sporiteľov.

Výdavky na valorizáciu dôchodkových dávok sa v rokoch 2013 až 2015 zvyšujú o pevnú sumu a rozpočtujú sa:

v tis. Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Text | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
| a | 1 | 2 | 3 |
| Výdavky na zvýšenie dôchodkov  | 174 590 | 183 942 | 170 158 |

**Výdavky ZFÚP** v **roku 2013** sa predpokladajú vo výške **45 665 tis. Eur** (v tom výdavky na úrazové dávky 43 430 tis. Eur a úhrada poistného na starobné poistenie a príspevkov na SDS za poberateľov úrazovej renty 2 235 tis. Eur).

Výdavky na valorizáciu úrazových dávok sú v rokoch 2013 až 2015:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Text | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
| a | 1 | 2 | 3 |
| Zvýšenie od 1.1. o (v %) | 3,05 | 3,16 | 2,81 |
| Výdavky na valorizáciu úrazových dávok (v tis. Eur) | 741 | 781 | 708 |

**Na rok 2013** sapredpokladajú **výdavky ZFGP** vo výške **22 528 tis. Eur,** v tom výdavky na dávku garančného poistenia 7 871 tis. Eur a úhrada príspevkov na SDS nezaplatených zamestnávateľom do základného fondu príspevkov na starobné dôchodkové sporenie vo výške 14 657 tis. Eur.

**Výdavky ZFPvN** sa v **roku** **2013** predpokladajú vo výške **171 896 tis. Eur**, pri priemernom mesačnom počte poberateľov dávky 42 633 a priemernej mesačnej výške dávky v nezamestnanosti na poberateľa 336 Eur.

**Výdavky (náklady) správneho fondu**sa v jednotlivých rokoch predpokladajú:

rok 2013 118 300 tis. Eur,

rok 2014 116 700 tis. Eur,

rok 2015 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 SDS a ďalších nákladov spojených s výplatou 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 nájmov a ostatných súvisiacich služieb,
	+ zabezpečenie prevádzkyschopnosti objektov vrátane nákladov vynaložených na energie.

Návrh rozpočtu v základnej štruktúre je spracovaný v nasledujúcej tabuľke:

 v tis. Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazovateľ** | **Rok 2013** | **Rok 2014** | **Rok 2015** |
| a | 1 | 2 | 3 |
|  **Bežné výdavky (náklady)** v tom: | **114 107** | **113 036** | **113 280** |
|  - mzdy | 52 881 | 53 165 | 54 778 |
|  - poistné a príspevok do poisťovní. |  20 581 | 20 529 | 21 076 |
|  - tovary a služby | 39 530 | 38 705 | 36 939 |
|  - bežné transfery  | 1 115 | 637 | 487 |
|   |  |  |  |
|  **Kapitálové výdavky** v tom: | **4 193** | **3 664** | **3 420** |
|  - všeobecné investície | 1 510 | 1 620 | 1 540 |
|  - výdavky na informačno-komunikačné technológie | 2 683 | 2 044 | 1 880 |
| **Spolu výdavky (náklady) správneho fondu** | **118 300** | **116 700** | **116 700** |

V návrhu rozpočtu na rok 2013 sa na celkových výdavkoch (nákladoch) správneho fondu najväčšou mierou podieľajú prostriedky na mzdy v objeme 44,7 %. S tým súvisiace plnenia (poistné a príspevok do poisťovní) predstavujú 17,4 %. Ostatné prevádzkové náklady tvoria 34,4 % podiel. Zostávajúcich 3,5 % 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 2012 | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Priemerný evidenčný počet zamestnancov | osoby | 4 920 | 4 920 | 4 800 | 4 800 |

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

 v tis. Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **Ukazovateľ** | **Rok 2013** | **Rok 2014** | **Rok 2015** |
| a | 1 | 2 | 3 |
| **Tovary a služby** | **39 530** | **38 705** | **36 939** |
|  Cestovné náhrady | 196 | 185 | 165 |
|  Energia, voda a komunikácie | 13 788 | 14 032 | 13 545 |
|  Materiál | 1 684 | 1 939 | 1 932 |
|  Dopravné | 362 | 478 | 448 |
|  Rutinná a štandardná údržba | 12 223 | 11 069 | 9 961 |
|  Nájomné | 2 417 | 2 328 | 2 328 |
|  Služby | 8 860 | 8 674 | 8 560 |

Návrh rozpočtu na tovary a služby v roku 2013 predstavuje 33,4 % z celkových predpokladaných výdavkov správneho fondu na tento rok.

**Kapitálové výdavky**

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na rok 2013 s výhľadom do roku 2015 je v nasledujúcej tabuľke:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Eur |
| **Ukazovateľ** | **Rok 2013** | **Rok** |
| **2014** | **2015** |
| a | 1 | 2 | 3 |
| **Kapitálové výdavky** | **4 193** | **3 664** | **3 420** |
| **Obstarávanie kapitálových aktív** | **4 193** | **3 664** | **3 420** |
| ***Nákup pozemkov a nehmotných aktív*** | ***1 333*** | ***894*** | ***850*** |
| Pozemkov |  -  |  -  |  -  |
| Softvéru | 1 333 | 894 | 850 |
| ***Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia*** | ***1 350*** | ***1 350*** | ***1 130*** |
| Interiérového vybavenia |  -  |  -  |  -  |
| Výpočtovej techniky | 1 150 | 950 | 830 |
| Telekomunikačnej techniky |  200  |  200  | 200 |
| Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení techniky a náradia | - | 100 | 100 |
| Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia  | -  |  100  | - |
| ***Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov*** | ***200***  |  ***-***  | ***-***  |
| ***Prípravná a projektová dokumentácia*** | ***40*** | ***50*** | ***40*** |
| ***Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie*** | ***1 270*** | ***1 370*** | ***1 400*** |

Na zabezpečenie kapitálových výdavkov bolo možné s ohľadom na celkovú výšku výdavkov správneho fondu vyčleniť v návrhu rozpočtu objem finančných prostriedkov v celkovej sume **4 193 tis. Eur.**

Výdavky na informačno–komunikačné technológie sú rozpočtované v objeme
**2 683 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 2013 sú rozpočtované v celkovej sume **1 510 tis. Eur** na nevyhnutné akcie investičného charakteru.

Návrh rozpočtu správneho fondu na rok 2013 a rozpočtový výhľad na roky 2014 a 2015 nezohľadňuje poskytovanie nenávratných finančných príspevkov z Operačného programu informatizácie spoločnosti na obdobie od 1. 11. 2011 do 31. 5. 2013. V ďalšom období bude čerpanie nenávratných finančných prostriedkov závisieť od podania a schválenia ďalšieho projektu.

Návrh rozpočtu správneho fondu na rok 2013 a rozpočtový výhľad na roky 2014 a 2015 je uvedený v prílohe č. 4.

**Záver**

Zdroje a výdavky Sociálnej poisťovne v rokoch 2013 až 2015:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu rok 2013 | Rozpočtový výhľad  |
| rok 2014 | rok 2015 |
| Zdroje | 7 261 826 | 7 568 262 | 7 870 063 |
| Príjmy v bežnom roku | 6 712 514 | 7 011 679 | 7 312 946 |
| z toho transfer zo ŠR SR | 689 099 | 922 445 | 908 730 |
| Výdavky celkom, v tom: | 6 705 243 | 7 011 145 | 7 311 744 |
| výdavky základných fondov | 6 586 943 | 6 894 445 | 7 195 044 |
| správny fond | 118 300 | 116 700 | 116 700 |
| Bilančný rozdiel celkom | 556 583 | 557 117 | 558 319 |

Z hľadiska **celkového hospodárenia Sociálnej poisťovne** je možné očakávať **v  rokoch 2013 až 2015** výsledky:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Príjmy v bežnom roku | Výdavky (náklady) | Bilančný rozdiel v bežnom roku | Prevod z minulých rokoch | Bilančný rozdiel celkom |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Rok 2013 | 6 712 514 | 6 705 243 | 7 271 | 549 312 | 556 583 |
| Rok 2014 | 7 011 679 | 7 011 145 | 534 | 556 583 | 557 117 |
| Rok 2015 | 7 312 946 | 7 311 744 | 1 202 | 557 117 | 558 319 |

V rokoch 2013 až 2015 je v príjmoch Sociálnej poisťovne zapracovaný transfer zo ŠR SR:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Eur |
| Ukazovateľ | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
| Transfer zo ŠR SR | 689 099 | 922 445 | 908 730 |

x x x

Príjmovú časť rozpočtu Sociálnej poisťovne ovplyvňuje existencia starobného dôchodkového sporenia. Predpokladá sa, že v roku 2013 by mali byť príspevky na SDS postúpené v celkovej sume 416 110 tis. Eur, z toho za sporiteľov:

EAO v sume 372 692 tis. Eur,

štátu 28 526 tis. Eur,

Sociálnej poisťovne 235 tis. Eur.

Príspevky na SDS, ktoré neodvedie zamestnávateľ za zamestnancov by mali byť postúpené v sume 14 657 tis. Eur.

Sociálna poisťovňa predpokladá, že postúpi príspevky na SDS v jednotlivých rokoch:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | v tis. Eur |
| Text | Rok 2014 | Rok 2015 |
| Postúpené príspevky na SDS | 455 013 | 498 400 |