

Uchwała Nr 58

Zarządu Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

z dnia 1 grudnia 2014 r.

w sprawie zmian do „Planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014”

Na podstawie art. 74 ust. 3 pkt 8 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1442, z późn. zm.) oraz § 7 ust. 1 Regulaminu Działania Zarządu Zakładu Ubezpieczeń Społecznych stanowiącego załącznik do uchwały Nr 18/VII/99 Rady Nadzorczej Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z dnia 20 października 1999 r., zmienionej uchwałą Nr 3/I/III/2010 z dnia 27 stycznia 2010 r., uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zarząd przyjmuje zmiany do „Planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014”, zatwierdzonego uchwałą Nr 30/V/IV/2013 Rady Nadzorczej Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z dnia 23 września 2013 r., zmienionego uchwałą Nr 22/VI/IV/2014 z dnia 16 czerwca 2014 r., stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

Przyjęte zmiany do „Planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014” podlegają przekazaniu do zatwierdzenia Radzie Nadzorczej Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Członkowi Zarządu nadzorującemu Pion Finansów i Realizacji Dochodów.

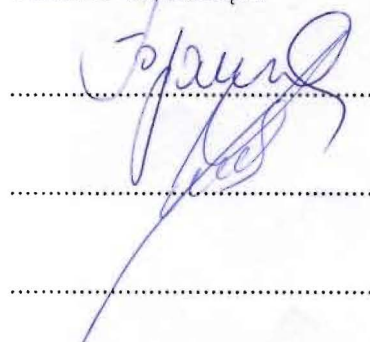
§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zakładu


.....

Członkowie Zarządu


.....
.....
.....



ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

Zmiany do „Planu finansowego

Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014”

(zatwierdzonego uchwałą Nr 30/V/IV/2013 Rady Nadzorczej ZUS
z dnia 23 września 2013 roku, zmienionego uchwałą Nr 22/VI/IV/2014 Rady
Nadzorczej ZUS z dnia 16 czerwca 2014 roku)

Plan finansowy Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014 zatwierdzony został uchwałą Rady Nadzorczej ZUS Nr 30/V/IV/2013 z dnia 23 września 2013 r. Pierwsza zmiana planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014 została zatwierdzona uchwałą Rady Nadzorczej ZUS Nr 22/VI/IV/2014 z dnia 16 czerwca 2014 r. Zmianą objęte zostały wybrane pozycje przychodów i kosztów działalności bieżącej Zakładu.

Obecna zmiana planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na 2014 r. wynika z oceny wykonania planu finansowego ZUS w zakresie przychodów oraz kosztów działalności bieżącej dokonanej po dziewięciu miesiącach br. oraz ustalonego na tej podstawie przewidywanego wykonania planu.

W ramach zmiany planu finansowego ZUS na 2014 r. proponuje się:

1. W zakresie przychodów ogółem – zwiększenie z kwoty 4.026.702 tys. zł o kwotę 16.882 tys. zł do kwoty 4.043.584 tys. zł. Na powyższą zmianę składa się:
 - zwiększenie *przychodów z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż FUS* z kwoty 194.600 tys. zł o kwotę 4.861 tys. zł do kwoty 199.461 tys. zł. Na powyższą zmianę składa się zwiększenie *przychodów z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne* z kwoty 32.792 tys. zł o kwotę 4.861 tys. zł do kwoty 37.653 tys. zł. Zmiana wynika z aktualizacji prognozy w zakresie przychodów uzyskiwanych przez Zakład związanych z poborem, dochodzeniem i obsługą składek *na otwarte fundusze emerytalne* po uwzględnieniu wpływu zmian wynikających z reformy emerytalnej.
 - zwiększenie *przychodów finansowych* z kwoty 15.354 tys. zł o kwotę 12.021 tys. zł do kwoty 27.375 tys. zł z tytułu odsetek (głównie od lokat). Przychody finansowe, na moment sporządzania planu finansowego Zakładu na 2014 r., oszacowane zostały z dużą ostrożnością. Natomiast stan środków pieniężnych będących w dyspozycji Zakładu na dzień 01.01.2014 r. spowodował, że prognozowane uprzednio przychody finansowe ulegną zwiększeniu w stosunku do wartości szacowanych do planu.
2. W zakresie *kosztów* – zwiększenie kosztów ogółem z kwoty 4.269.438 tys. zł o kwotę 16.020 tys. zł do kwoty 4.285.458 tys. zł, w tym:
 - w pozycji *amortyzacja* z kwoty 393.980 tys. zł o kwotę 16.020 tys. zł do kwoty 410.000 tys. zł. Zmiana dotyczy wyłącznie *kosztów amortyzacji stawkowej*. Wzrost kosztów amortyzacji według stawek stanowi efekt przyjęcia na przełomie 2013 i

2014 roku do ewidencji majątku trwałego Zakładu środków trwałych zakupionych w ramach zakupów scentralizowanych (w tym: środków transportu, przełączników sieciowych do sieci LAN, zasilaczy UPS, urządzeń wielofunkcyjnych, notebooków) jak również infrastruktury sprzętowej i programowej związanej z rozbudową KSI oraz innych systemów informatycznych ZUS (w tym: dotyczących rozwoju Nowego Portalu Informacyjnego, rozwoju Centrum Obsługi Telefonicznej, archiwizacji poczty elektronicznej, rozbudowy licencji oprogramowania standardowego tj. narzędzi replikujących, baz danych, adapterów komunikacyjnych, serwerów aplikacyjnych). Z uwagi na termin sporządzania planu finansowego ZUS na rok 2014, koszty amortyzacji naliczane od tych składników aktywów nie zostały uwzględnione w wielkościach oszacowanych do planu. Zwiększenie kosztów amortyzacji według stawek (tj. amortyzacji memoriałowej) nie spowoduje jednoczesnego wzrostu wydatków ogółem Zakładu zaplanowanych na rok 2014.

W wyniku w/w zmian nastąpi poprawa planowanego przez Zakład *wyniku finansowego brutto* i *wyniku finansowego netto* o 862 tys. zł.

Ponadto, w ramach zmian do planu, dokonano korekty w pozycji *Stan na początek roku. Zobowiązania z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych* zmniejszając tę pozycję z kwoty 70.000 tys. zł o kwotę 12.406 tys. zł do kwoty 57.594 tys. zł. Zmiana spowoduje, iż *stan zobowiązań z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych* (na 01.01.2014 r.) zostanie doprowadzony do wartości stanowiącej równowartość rezerwy wyszacowanej na ten cel na dzień 31.12.2013 r. Zmiana nie powoduje jednocześnie konieczności dokonania korekty (zmniejszenia) w pozycji *Zobowiązań* ogółem (stan na początek roku), gdyż korekta w tym zakresie została uwzględniona w zmianach przedłożonych do zatwierdzenia w czerwcu br.

Konsekwencją powyższych zmian jest zmiana w pozycjach *Stan na koniec roku* w zakresie:

- *Środków pieniężnych* – zwiększenie stanu o 5.456 tys. zł
- *Zobowiązań* – zmniejszenie o 16.406 tys. zł z *tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych* z czego: 12.406 tys. zł - korekta stanu zobowiązań z *tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych* na początek 2014 roku oraz 4.000 tys. zł z *tytułu zwiększenia kwoty odsetek*, jakie Zakład planuje zapłacić z tego tytułu w br.

PLAN FINANSOWY ZAKADU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

Część A. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Wykonanie roku 2013 r.	Plan na 2014 r.	Zmiana planu	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x	x	x
	Środki pieniężne	x	600 359	370 044		370 044
	Inne aktywa finansowe	x	514 369	503 561		503 561
	Należności	x	61 041	61 158		61 158
	Zapasy	x	13 722	12 680		12 680
	Zobowiązania, w tym:	x	1 176 938	595 756		595 756
	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	x	529 353	70 000	-12 406	57 594
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	x	4 139 872	4 026 702	16 882	4 043 584
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	297	3 430 000	3 430 000		3 430 000
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	297	2 266	2 266		2 266
3	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	x	250 160	194 600	4 861	199 461
3.1	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	x	84 425	32 792	4 861	37 653
3.2	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	46 202	48 392		48 392
3.3	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	x	119 533	113 416		113 416
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty:	x	243 956	257 075		257 075
4.1	- rent socjalnych	x	58 337	60 912		60 912
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	x	25 304	26 429		26 429
4.3	- świadczeń na rzecz kombatanów	x	27 035	25 093		25 093
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	x	15 816	16 071		16 071
4.5	- obsługa pozostałych świadczeń	x	117 464	128 570		128 570
5	Przychody finansowe	x	44 209	15 354	12 021	27 375
5.1	- odsetki	x	44 209	15 354	12 021	27 375
6	Pozostałe przychody	x	169 281	127 407		127 407
III	KOSZTY OGÓŁEM	x	4 079 660	4 269 438	16 020	4 285 458
1	Koszty według rodzaju	x	4 074 452	4 265 909	16 020	4 281 929
1.1	amortyzacja, w tym:	472	404 666	393 980	16 020	410 000
	- zakup wyposażenia o niskiej wartości		2 989	4 980		4 980
1.2	materiały i energia	421 i 426	112 390	137 518		137 518
1.3	usługi obce	x	898 989	1 026 243		1 026 243
1.3.1	- remonty	427	51 169	91 764		91 764
1.3.2	- usługi pocztowe i bankowe	x	300 717	330 800		330 800
1.3.3	- usługi telekomunikacyjne	x	29 443	41 806		41 806
1.3.4	- usługi związane z przetwarzaniem danych	x	371 043	391 040		391 040
1.3.5	- pozostałe	x	146 617	170 833		170 833
1.4	podatki i opłaty, z tego:	x	56 872	65 271		65 271
1.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x	8 804	10 726		10 726
1.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x	1 379	1 501		1 501
1.4.3	- opłaty urzędowe	x	25 167	29 544		29 544
1.4.4	- wpłaty na PFRON	414	21 522	23 500		23 500
1.5	wynagrodzenia	401-410, 417	2 113 158	2 117 818		2 117 818

Zmiany do „Planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2014”

1.5.1	- osobowe	401	2 100 554	2 102 250		2 102 250
1.5.2	- pozostałe	x	12 604	15 568		15 568
1.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x	452 221	480 069		480 069
1.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411	346 900	353 515		353 515
1.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412	38 480	50 590		50 590
1.6.3	- świadczenia socjalne		53 391	53 918		53 918
1.6.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	478		0		0
1.6.5	- inne	x	13 450	22 046		22 046
1.7	pozostałe	x	36 156	45 010		45 010
2	Koszty finansowe	x	384	1 000		1 000
2.1	- obsługa długu	x		0		0
2.2	- inne	x	384	1 000		1 000
3	Pozostałe koszty	x	4 824	2 529		2 529
IV.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x	-4	0		0
	- zyski nadzwyczajne	x	3	0		0
	- straty nadzwyczajne	x	7	0		0
V	WYNIK BRUTTO (poz. II - III +/- IV) ³⁾	x	60 209	-242 736	862	-241 874
VI	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
VII	WYNIK NETTO (V - VI) ³⁾	x	60 209	-242 736	862	-241 874
VIII	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	x	409 896	475 444		475 444
IX	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	X	x	x
	Środki pieniężne	x	370 044	81 934	5 456	87 390
	Inne aktywa finansowe ²⁾	x	503 561	416 974		416 974
	Należności	x	61 158	61 041		61 041
	Zapasy	x	12 680	13 722		13 722
	Zobowiązania, w tym:	x	595 756	551 164	-16 406	534 758
	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	x	57 594	35 000	-16 406	18 594

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012 r.	Wykonanie roku 2013 r.	Plan na 2014 r.	Zmiana planu	Plan po zmianie
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA	1 176 938	595 756	551 164	-16 406	534 758
1	Inne w tym:	1 176 938	595 756	551 164	-16 406	534 758
1.1	wymagalne	0	12	0	0	0
1.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	529 353	57 594	35 000	-16 406	18 594
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	45 904	46 357	46 123		46 123

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012 r.	Plan na dzień 31.12.2013 r.	Plan na dzień 31.12.2014 r.	Zmiana planu	Plan po zmianie
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	1 176 938	586 164	551 164	-16 406	534 758
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- wobec sektora finansów publicznych					
	- wobec pozostałych					
3	Depozyty					
4	Inne w tym:	1 176 938	586 164	551 164	-16 406	534 758
4.1	zobowiązania wymagalne					
4.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	529 353	70 000	35 000	-16 406	18 594