

ZBIERKA  ZÁKONOV
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Ročník 2023

Vyhlásené: 5. 9. 2023

Časová verzia predpisu účinná od: 1. 1.2024

Obsah dokumentu je právne záväzný.

353

OPATRENIE

Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

z 22. augusta 2023,

ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 411/2019 Z. z., ktorým sa ustanovujú vzory výpisov z osobného účtu a výkazov v doplnkovom dôchodkovom sporení

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky po dohode s Národnou bankou Slovenska podľa § 66a ods. 5 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 109/2018 Z. z. ustanovuje:

Čl. I

Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 411/2019 Z. z., ktorým sa ustanovujú vzory výpisov z osobného účtu a výkazov v doplnkovom dôchodkovom sporení sa mení a dopĺňa takto:

1. V § 4 ods. 1 sa slová „až 5“ nahrádzajú slovami „až 7“.
2. V § 4 odsek 2 znie:

„(2) Vek účastníka potrebný na splnenie podmienok vyplácania doplnkového starobného dôchodku, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou nie je dávkový plán, je

- a) vek potrebný na nárok na starobný dôchodok podľa osobitného predpisu²⁾ alebo
- b) vek účastníka podľa roku jeho narodenia uvedený v prílohe č. 4, ak ho nie je možné určiť podľa písmena a).“.

Poznámka pod čiarou k odkazu 2 znie:

„²⁾ § 65 a § 293ff zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov.“.

3. § 4 sa dopĺňa odsekom 6, ktorý znie:

„(6) Pri určení veku účastníka podľa odseku 2 sa nezohľadňuje

- a) počet vychovaných detí,
- b) nároky vyplývajúce zo zaradenia zamestnaní do I. pracovnej kategórie a nároky vyplývajúce zo zaradenia služby do I. alebo II. kategórie funkcií.

(7) Pri určení veku účastníka podľa odseku 2 sa na účely určenia prognóz dôchodkových dávok v príslušnom kalendárnom roku neuplatní všeobecný dôchodkový vek pre príslušný ročník ustanovený všeobecne záväzným právnym predpisom, ktorý Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky vydá v príslušnom kalendárnom roku; príslušný kalendárny rok je rok, v ktorom sa určujú prognózy dôchodkových dávok.“.

4. V prílohe č. 1 časti I. „všeobecné zásady zostavovania výpisu účastníka“ bode 6 písm. a) druhom bode úvodnej vete sa za slovo „scenára“ vkladajú slová „spolu s jej číselnou hodnotou“.
5. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písm. h) sa za slová „dovršil vek podľa § 4 ods. 2“ vkladajú slová „alebo ods. 3“.
6. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písm. k) sa na konci pripája táto veta: „Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán, uvádza sa aj text „Váš predpokladaný dôchodkový vek potrebný na starobný dôchodok zo Sociálnej poisťovne“.“.
7. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písmeno l) znie:
 - „l) Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou nie je dávkový plán, uvádza sa vek podľa § 4 ods. 2. Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán, uvádza sa vek podľa § 4 ods. 2 a 3. Údaj o veku sa uvádza spolu s uvedením slov „rok“ a „mesiac“ v príslušnom gramatickom tvare. Riadok sa neuvádza, ak ide o účastníka, ktorý k dátumu, ku ktorému sa vzťahujú informácie vo výpise účastníka, dovršil vek podľa § 4 ods. 2.“.
8. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písmeno s) znie:
 - „s) Uvádza sa vek podľa § 4 ods. 2. Údaj o veku sa uvádza spolu s uvedením slov „rok“ a „mesiac“ v príslušnom gramatickom tvare. Ak účastník k dátumu, ku ktorému sa vzťahujú informácie vo výpise účastníka, dovršil vek podľa § 4 ods. 2, blok C sa neuvádza.“.
9. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písm. t) až v) sa za slovom „veku“ vypúšťa čiarka a slová „ku ktorému sa robí prognóza doplnkového starobného dôchodku podľa § 3“ sa nahrádzajú slovami „podľa § 4 ods. 2“.
10. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písmená x) a y) znejú:
 - „x) Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou nie je dávkový plán alebo o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán a ktorý dovršil vek podľa § 4 ods. 3, uvádza sa suma určená podľa vzorca na výpočet prognózovanej hodnoty osobného účtu účastníka uvedeného v prílohe č. 3 zaokrúhlená na celé eurá nadol k veku podľa § 4 ods. 2. Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán, uvádza sa suma určená podľa vzorca na výpočet prognózovanej hodnoty osobného účtu účastníka uvedeného v prílohe č. 3 zaokrúhlená na celé eurá nadol k veku podľa § 4 ods. 2 spolu s novým riadkom a textom „Prognóza nasporenej sumy k veku“ spolu s uvedením veku podľa § 4 ods. 3 a suma určená podľa vzorca na výpočet prognózovanej hodnoty osobného účtu účastníka uvedeného v prílohe č. 3 zaokrúhlená na celé eurá nadol k veku podľa § 4 ods. 3. Údaj o veku sa uvádza spolu s uvedením slov „rok“ a „mesiac“ v príslušnom gramatickom tvare.
 - y) Uvádza sa 1/60 alebo 1/120 prognózy nasporenej sumy pre príslušný scenár zaokrúhlená na celé eurá nadol k veku podľa § 4 ods. 2 spolu s informáciou, že predpokladaný mesačný dôchodok je vypočítaný k veku podľa § 4 ods. 2. Ak ide o účastníka, ktorý uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán a nedovršil vek podľa § 4 ods. 3, pripája sa nový riadok a text „Predpokladaný mesačný dôchodok vyplácaný počas“ spolu s uvedením obdobia vyplácania doplnkového starobného dôchodku v dĺžke desať rokov alebo päť rokov, ak účastníkovi chýba najviac päť rokov do dovŕšenia veku podľa § 4 ods. 3 a mesačná suma jeho predpokladaného doplnkového starobného dôchodku vyplácaného počas desiatich rokov je nižšia ako suma určená podľa § 46e ods. 9 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 183/2014 Z. z. a uvádza sa 1/60 alebo 1/120 prognózy nasporenej sumy pre príslušný scenár zaokrúhlená na celé eurá nadol k veku podľa § 4 ods. 3 spolu s informáciou, že predpokladaný mesačný dôchodok je vypočítaný k veku podľa § 4 ods. 3. Údaj o veku sa uvádza spolu s uvedením slov „rok“ a „mesiac“ v príslušnom gramatickom tvare.“.
11. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písm. ac) sa na konci pripája táto veta: „Slová „Váš vek pre doplnkový výsluhový dôchodok“ sa neuvádzajú, ak účastník dovŕšil vek podľa § 4

ods. 4 alebo ods. 5.“

12. V prílohe č. 1 časti II. „vysvetlivky na vyplňanie“ písmeno ad) znie:

„ad) Slová „vek podľa Vášho dávkového plánu, ako aj“ sa uvádzajú, ak účastník uzatvoril účastnícku zmluvu, ktorej súčasťou je dávkový plán, a nedovršíl vek podľa § 4 ods. 3.“

13. Opatrenie sa dopĺňa prílohou č. 4, ktorá vrátane nadpisu znie:

**„Príloha č. 4
k opatreniu č. 411/2019 Z. z.**

PREDPOKLADANÝ DÔCHODKOVÝ VEK ÚČASTNÍKA

Rok narodenia	Predpokladaný dôchodkový vek účastníka v rokoch a mesiacoch
1967	64 rokov
1968	64 rokov
1969	64 rokov
1970	64 rokov a 1 mesiac
1971	64 rokov a 1 mesiac
1972	64 rokov a 3 mesiace
1973	64 rokov a 6 mesiacov
1974	64 rokov a 8 mesiacov
1975	64 rokov a 10 mesiacov
1976	65 rokov
1977	65 rokov a 2 mesiace
1978	65 rokov a 4 mesiace
1979	65 rokov a 6 mesiacov
1980	65 rokov a 7 mesiacov
1981	65 rokov a 9 mesiacov
1982	65 rokov a 11 mesiacov
1983	66 rokov a 1 mesiac
1984	66 rokov a 2 mesiace
1985	66 rokov a 4 mesiace
1986	66 rokov a 6 mesiacov
1987	66 rokov a 7 mesiacov
1988	66 rokov a 9 mesiacov
1989	66 rokov a 11 mesiacov
1990	67 rokov
1991	67 rokov a 2 mesiace
1992	67 rokov a 3 mesiace
1993	67 rokov a 5 mesiacov
1994	67 rokov a 7 mesiacov
1995	67 rokov a 8 mesiacov
1996	67 rokov a 10 mesiacov
1997	67 rokov a 11 mesiacov
1998	68 rokov a 1 mesiac
1999	68 rokov a 2 mesiace
2000	68 rokov a 4 mesiace
2001	68 rokov a 5 mesiacov
2002	68 rokov a 7 mesiacov
2003	68 rokov a 8 mesiacov
2004	68 rokov a 9 mesiacov
2005	68 rokov a 11 mesiacov

2006	69 rokov
2007	69 rokov a 2 mesiace
2008	69 rokov a 3 mesiace
2009	69 rokov a 5 mesiacov
2010	69 rokov a 6 mesiacov
2011	69 rokov a 7 mesiacov
2012	69 rokov a 9 mesiacov
2013	69 rokov a 10 mesiacov
2014	69 rokov a 11 mesiacov
2015	70 rokov a 1 mesiac
2016	70 rokov a 2 mesiace
2017	70 rokov a 3 mesiace
2018	70 rokov a 5 mesiacov
2019	70 rokov a 6 mesiacov
2020	70 rokov a 7 mesiacov
2021	70 rokov a 8 mesiacov

Čl. II

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. januára 2024.

Soňa Gaborčáková v. r.

