



VA/Outi Uitto

19.5.1992

Työeläkelaitoksille

MUUTOS VASTUUNJAKOPERUSTEISIIN

Sosiaali- ja terveysministeriö on 6.5.1992 vahvistanut liitteenä olevan muutoksen vastuunjakoperusteisiin.

Työntekijäin eläkelain ja muiden yksityisen sektorin työeläkelakien kuntoutusta koskevat säännökset on uusittu. Sen johdosta on vastuunjakoperusteita muutettu. Uudistus tuli voimaan 1.10.1991 lukien.

Vastuunjakoperusteiden osan I kohdassa I 3.2.4. määritellään TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaisen kuntoutusrahan rahastoitu osa, joka on kuntoutusrahan myöntäneen eläkelaitoksen vastuulla. Eläkkeensaajan kuntoutusraha ei ole rahastoitua osaa. MEL:n mukaiset kuntoutusrahastot otetaan huomioon vastuunjaossa kokonaan, MEL-ylitteineen.

YEL:n mukaiset kuntoutusrahastot ja muut kuntoutuskulut ovat YEL-laitosten yhteisesti kustannettavaa. MYEL:n mukaiset kuntoutusrahastot ja muut kuntoutuskulut ovat kokonaan Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen vastuulla.

Voimaantulosäännöksen mukaisesti muutosta sovelletaan ensimmäisen kerran vuodelta 1991 määrättävään vastuunjakoon.

ELÄKETURVAKESKUS


Martti Hännikäinen


Hannu Ramberg

LIITE

Muutos vastuunjakoperusteisiin

MUUTOS VASTUUNJAKOPERUSTEISIIN

Perusteiden soveltamisalue

Näitä perusteita soveltaen selvitetään työntekijäin eläkelain (TEL), lyhytaikaisissa työsuhteissa olevien työntekijäin eläkelain (LEL), eräiden työsuhteessa olevien taiteilijoiden ja toimittajien eläkelain (TaEL), merimieseläkelain (MEL), yrittäjien eläkelain (YEL) ja maatalousyrittäjien eläkelain (MYEL) mukaista toimintaa harjoittavien eläkelaitosten keskinäisen vastuun jakautuminen vuonna v maksetuista eläkkeistä ja kuntoutusrahoista.

Vastuunjakoperusteiden osa I

Perusteiden osaa I soveltaen selvitetään vastuun jakautuminen eläkelaitosten kesken vuonna v maksetuista TEL:n, LEL:n, TaEL:n, MEL:n ja MYEL:n mukaisista eläkkeistä sekä kuntoutusrahoista ja hyvitetään TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaista toimintaa harjoittaville eläkelaitoksille sekä Kunnalliselle eläkelaitokselle TEL 12 a §:ssä tarkoitettu työttömyyskassojen keskuskassan vakuutusmaksu vuodelta v. Samoin perusteiden osaa I soveltaen selvitetään vastuu YEL 11 §:n 1 momentin mukaisista eläkkeistä siltä osin kuin ne ovat muun kuin eläkettä maksavan eläkelaitoksen vastuulla.

Vastuunjakoperusteiden osa II

Perusteiden osaa II soveltaen selvitetään vastuun jakautuminen eläkelaitosten kesken vuonna v maksetuista YEL:n mukaisista eläkkeistä ja muista etuuksista, joista YEL:n mukaista toimintaa harjoittavat eläkelaitokset ovat yhteisesti vastuussa. Samoin

perusteiden osaa II soveltaen hyvitetään eläkelaitoksille YEL 10 §:n 2 momentissa tarkoitettu valtion osuus vuodelta v.

VASTUUNJAKOPERUSTEIDEN OSA I

I 2. MEL:n mukaisten eläkkeiden ja kuntoutusrahojen huomioonottaminen vastuunjaossa

Määrättäessä vastuun jakautuminen eläkelaitosten kesken MEL:n mukaisista eläkkeistä otetaan huomioon niiden vastuunjako-osat. MEL:n mukaiset kuntoutusrahat otetaan kuitenkin huomioon kokonaan. Lisäksi vastuunjaon yhteydessä selvitetään ne MEL-eläkkeiden vastuunjako-osan ylittävät osat, jotka jokin muu eläkelaitos kuin Merimieseläkekassa on maksanut.

I 3. Hyvitettävät eläkkeet ja hyvitys

Hyvitettävät, vuonna v maksetut eläkkeet ja kuntoutusrahat jaetaan seuraavassa viiteen osaan

E_V^a , E_V^b , E_V^d , E_V^e ja E_V^m .

Osa E_V^a vastaa sosiaali- ja terveysministeriön antaman vastuunjakopäätöksen (1237/91) 1 §:n 1 momentin kohdassa 1 tarkoitettuja eläkkeitä. Osaan E_V^a luetaan myös kohdassa I 3.1.2. määritelty saatava Eläketurvakeskukselta.

Osa E_V^b vastaa edellä mainitun vastuunjakopäätöksen 1 §:n 1 momentin kohdassa 2 tarkoitettuja eläkkeitä ja kuntoutusrahoja.

I 3.2. Osa E_V^b

Osaan E_V^b kuuluu vain TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n alaisiin työsuhteisiin perustuvia eläkkeitä ja näiden lakien mukaisia kuntoutusrahoja.

TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaiset kuntoutusrahat kuuluvat osaan E_V^b siltä osin kuin kuntoutusraha ylittää kohdassa I 3.2.4. määritellyn kuntoutusrahan rahastoidun osan.

I 3.2.1. Työkyvyttömyyseläkkeen rahastoitu osa

Jos eläkettä on suoritettu vain sairausvakuutuslain mukaisen päivärahan ylittävältä osalta, vähentää sairausvakuutuslain mukainen päiväraha ensisijaisesti eläkkeen rahastoitua osaa.

Jos eläkettä on suoritettu vain kuntoutusrahain mukaisen kuntoutusrahan ylittävältä osalta, vähentää kuntoutusrahain mukainen kuntoutusraha ensisijaisesti eläkkeen rahastoitua osaa.

I 3.2.4. Kuntoutusrahan rahastoitu osa

Eläkkeensaajan kuntoutusrahassa ei ole rahastoitua osaa.

Muun kuin eläkkeensaajan kuntoutusrahan rahastoitu osa määräytyy kohtien a ja b mukaisesti.

- a. TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaisen kuntoutusrahan rahastoitu osa on yhtä suuri kuin kuntoutusrahan perusteena olevan TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaisen työkyvyttömyyseläkkeen rahastoitu osa olisi ollut, jos kuntoutusrahan sijasta olisi myönnetty työkyvyttömyyseläke.
- b. Sellaisen kuntoutusrahan, jossa tuleva aika tai sitä vastaava ansio on otettu huomioon kahden tai useamman TEL:n, LEL:n, TaEL:n tai MEL:n alaisen työsuhteen perusteella, rahastoitu osa on yhtä suuri kuin kuntoutusrahan myöntäneen eläkelaitoksen vastuulla oleva osa olisi kuntoutusrahan perusteena olevan työkyvyttömyyseläkkeen rahastoidusta osasta TEL 12 § 2 momentin mukaan ollut, jos kuntoutusrahan sijasta olisi myönnetty työkyvyttömyyseläke.

Jos kuntoutusraha muuttuu uuden yhteensovituksen johdosta, kuntoutusrahan rahastoitu osa ei muutu. Jos maksettava kuntoutusraha on pienempi kuin sen rahastoitu osa, kuntoutusraha on kokonaan rahastoitua osaa.

I 3.6. Työntekijäin eläkeasetuksen (TEA) 16 §:ssä tarkoitettu hyvitys

Hyvitys TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaista toimintaa harjoittavien eläkelaitosten yhteisellä vastuulla olevista TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaisista eläkkeistä ja kuntoutusrahoista sekä kohtien I 3.3. - I 3.5. mukaisista eläkkeistä per 30.11.v+1 on

$$(I\ 1) \quad (1+(b1))^{17/12} (E_V^a + E_V^b + E_V^d + E_V^e + E_V^m).$$

I 4.7. TEA 16 §:ssä tarkoitettu maksu

Maksu TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaista toimintaa harjoittavien eläkelaitosten yhteisellä vastuulla olevista TEL:n, LEL:n, TaEL:n ja MEL:n mukaisista eläkkeistä ja kuntoutusrahoista sekä kohtien I 4.5. ja I 4.6. mukaisista eläkkeistä per 30.11.v+1 on

$$(I\ 3) \ (1+(b1))^{17/12} \left[q_v^a \left[(1+(b1))^{0,5} \bar{v}_{v-1}^T + B_v^a \right] + q_v^b B_v^b + B_v^{bL} + B_v^d + B_v^m \right].$$

Kertoimet q_v^a ja q_v^b Eläketurvakeskus esittää sosiaali- ja terveysministeriön vahvistettaviksi vuoden v+1 syyskuun loppuun mennessä.

VASTUUNJAKOPERUSTEIDEN OSA II

II 2. Hyvitettävät eläkkeet ja hyvitys

II 2.1. Osa E_V^Y Hyvitettävistä, vuonna v suoritetuista eläkkeistä ja muista etuuksista käytetään merkintää E_V^Y .

Osaan E_V^Y kuuluvat YEL:n **peruseläketurvan mukaiset eläkkeet** niihin luettuna myös YEL 11 §:n 2 momentissa tarkoitettuun vakuutukseen perustuvat eläkkeet. Osaan E_V^Y luetaan myös se osa eläkkeestä, jonka eläkelaitos YEL 12 §:n 5 momentin perusteella on vähentänyt eläkkeestä. Osaan E_V^Y luetaan myös **YEL 11 §:n 1 momentin mukaisten eläkkeiden ne osat**, joilla eläke ylittää perusteissa määritellyn rahastoidun eläkkeen, siltä osin kuin mainituissa perusteissa tarkoitettu tasausvastuu ei näiden osien kustantamiseen riitä. Osaan E_V^Y kuuluvat myös YEL:n mukaiset **kuntoutusrahat, harkinnanvaraiset kuntoutusavustukset ja muut kuntoutuskulut**.

Eläkettä pidetään myös eläkkeiden sijasta eläkkeensaajille YEL 17 §:n perusteella maksettuja kertasuorituksia sekä leskille uudelleen avioitumisen seurauksena maksettuja kertasuorituksia. Mainituista suorituksista määrätään hyvitettäviin eläkkeisiin luettava osa liitteessä esitettävällä tavalla.

II 2.2. TEA 16 §:ssä tarkoitettu hyvitys

Hyvitys YEL:n mukaista toimintaa harjoittavien eläkelaitosten yhteisellä vastuulla olevista YEL:n mukaisista eläkkeistä ja muista etuuksista per 1.7.v+1 on

$$(II\ 1) \quad (1+r)E_V^Y.$$

II 3.3. TEA 16 §:ssä tarkoitettu maksu

Maksu YEL:n mukaista toimintaa harjoittavien eläkelaitosten yhteisellä vastuulla olevista YEL:n mukaisista eläkkeistä ja muista etuuksista per 1.7.v+1 on

$$(II\ 3) \quad (1+r) q_V^Y (B_V^Y - P_V^a).$$

Mikäli kertoimen q_V^Y arvo muodostuisi suuremmaksi kuin yksi, määritellään $q_V^Y = 1$. Muussa tapauksessa Eläketurvakeskus esittää kertoimen q_V^Y sosiaali- ja terveysministeriön vahvistettavaksi 20.5.v+1 mennessä.

Voimaantulo

Muutosta sovelletaan ensimmäisen kerran vuodelta 1991 toimitettavaan vastuunjakoon.