

Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Powiatowym Zespole Szkół w Przodkowie

§ 1

Ustalenia wstępne

Zasady tworzenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zwanego dalej „Funduszem” oraz zasady gospodarowania funduszem zostały opracowane na podstawie:

1. Ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 288)
2. Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 09 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r., nr 43, poz. 349)
3. Obwieszczenia Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim i w drugim półroczu roku poprzedniego, wydawanego corocznie dla potrzeb naliczania odpisu podstawowego na fundusz.
4. Karty Nauczyciela z dnia 26.01.1982 roku (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 986 z późn.zm.).

§ 2

Postanowienia regulaminu obowiązują od dnia 13.03.2026 roku.

§ 3

Źródło finansowania zakładowej działalności socjalnej

1. Fundusz tworzy się z corocznego odpisu podstawowego, naliczanego w stosunku do przeciętnej liczby zatrudnionych w danym roku kalendarzowym.

§ 4

1. Odpisy Funduszu dzieli się według następujących zasad:

- a) 10 % przeznacza się na pożyczki mieszkaniowe
- b) 90 % przeznacza się na działalność socjalną

2. Dopuszcza się możliwość przesunięcia środków pomiędzy celami socjalnymi i mieszkaniowymi.

§ 5

1. Dla nauczycieli dokonuje się corocznie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej, o której mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela.
 2. Wysokość odpisu podstawowego na jednego zatrudnionego wynosi 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą.
 3. Na jednego pracownika młodocianego wysokość odpisu podstawowego stanowi w pierwszym roku nauki 5%, w drugim roku nauki 6%, w trzecim roku 7% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w art. 5 ust. 2 ustawy.
 4. Wysokość odpisu podstawowego na jednego pracownika zatrudnionego w szczególnie uciążliwych warunkach pracy wynosi 50% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w ustawie.
 5. Wysokość odpisu podstawowego na pracownika zatrudnionego na obszarze, na którym występują szkodliwe uciążliwości dla środowiska, stanowi 50% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w ustawie.
 6. Na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności, zwiększa się odpis podstawowy o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w ustawie.
 7. Zwiększa się fundusz o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego na każdego emeryta i rencistę objętego opieką socjalną, w tym także ze zlikwidowanych zakładów pracy.
 8. Dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent. Dla emerytów i rencistów nie będących nauczycielami w wysokości 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w II półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą.
- W przypadku nie przekazania informacji o dochodach do naliczenia odpisu stosujemy średnią z przeciętnej emerytury GUS z okresu możliwego do ustalenia w danym roku.

§ 6

Środki funduszu zwiększa się o:

- 1) wpływy z pobieranych opłat od jednostek organizacyjnych i osób korzystających z działalności socjalnej, o której mowa w art. 2 pkt 1 Ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- 2) odsetki od środków z funduszu,

- 3) wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
- 4) darowizny oraz zapisy od osób fizycznych i prawnych,
- 5) inne środki określone w odrębnych przepisach.

§ 7

1. Odpisy i zwiększenia, o których mowa w regulaminie stanowią jeden fundusz i przekazywane są na rachunek bankowy w następujących terminach:

- a) 75 % odpisu do dnia 31 maja danego roku kalendarzowego
- b) 25 % odpisu do dnia 30 września danego roku kalendarzowego
- c) Środki funduszu nie wykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny.

§ 8

Uprawnionymi do korzystania z funduszu są:

1. pracownicy zatrudnieni niezależnie od wymiaru czasu pracy na podstawie:
 - a) umowy o pracę (niezależnie od jej rodzaju),
 - b) powołania,
 - c) mianowania,
 - d) wyboru,
 - e) spółdzielczej umowy o pracę;
2. pracownicy młodociani, w tym także zatrudnieni na podstawie umowy w celu przygotowania zawodowego;
3. emeryci i renciści – byli pracownicy,
4. członkowie rodzin osób, które zostały wymienione w ust.1 i 3

§ 9

Za członków rodziny osób uprawnionych do korzystania z funduszu uważa się:

1. pozostające na utrzymaniu i wychowaniu dzieci własne, przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, dzieci współmałżonków, a także pozostające na utrzymaniu osoby uprawnionej wnuki i rodzeństwo w wieku do 18 lat, a jeżeli kształcą się w szkole – do czasu ukończenia nauki, nie dłużej niż do ukończenia 25 lat ,
2. osoby wymienione w ust. 1 w stosunku do których orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności – bez względu na wiek,

3. współmałżonkowie, w tym także pracujący,
4. rodzice mieszkający razem z osobą uprawnioną i wspólnie utrzymujący się.

§ 10

Osobami uprawnionymi do korzystania z funduszu są także członkowie rodzin zmarłych pracowników i byłych pracowników – emerytach i rencistach, jeżeli byli na ich utrzymaniu i spełniają warunki do otrzymania renty rodzinnej lub otrzymują taką rentę po byłym pracowniku.

§ 11

Zakres przedmiotowy działalności socjalnej

Działalność socjalna obejmuje:

1. Usługi świadczone na rzecz różnych form wypoczynku.
2. Działalność kulturalno-oświatową i sportowo-rekreacyjną.
3. Udzielanie pomocy materialnej w formie rzeczowej i finansowej.
4. Zwrotną pomoc na cele mieszkaniowe na warunkach określonych w regulaminie i umowie, zawartej pomiędzy pracodawcą a pożyczkobiorcą.
5. Świadczenia urlopowe dla Nauczycieli.

§ 12

W ramach działalności, o której mowa w paragrafie 11, środki funduszu przeznacza się na:

1. świadczenia urlopowe dla Nauczycieli,
2. pomoc materialną dla osób uprawnionych znajdujących się w trudnej sytuacji rodzinnej, życiowej lub materialnej - wyrażoną w formie pomocy rzeczowej lub w formie bezzwrotnej pomocy finansowej (zapomoga finansowa).
3. pomoc finansową związaną ze zwiększonymi wydatkami przedsięwzięciami
4. pomoc losowa osobom dotkniętym wypadkami losowymi, klęskami żywiołowymi i przewlekłymi chorobami.
5. wypoczynek urlopowy organizowany we własnym zakresie (tzw. „wczasy pod gruszą”),
6. krajowe formy rekreacji i wypoczynku grupowego organizowane przez pracodawcę,
7. zagraniczny wypoczynek osób uprawnionych organizowany przez pracodawcę.

§ 13

Zakres pomocy mieszkaniowej obejmuje pożyczki na budowę, lub zakup domu jednorodzinnego albo lokalu mieszkalnego, remont bądź modernizację w kwocie do 25000,00

§ 14

1. Podstawą do wypłacenia świadczenia urlopowego dla nauczycieli stanowi art. 53, ust. 1a ustawy Karta Nauczyciela, które wypłacane jest do końca sierpnia każdego roku
2. Do otrzymania świadczenia urlopowego uprawnieni są:
 - a) nauczyciele czynni
 - b) przebywający na urloпах macierzyńskich i wychowawczych
 - c) przebywający na płatnych urloпах dla poratowania zdrowia
3. wysokość świadczenia urlopowego ustalona jest proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy i okresu zatrudnienia nauczyciela w danym roku szkolnym. Przepracowane godziny ponadwymiarowe nie stanowią podstawy do podwyższania świadczenia urlopowego,
4. Świadczenie urlopowe wypłaca pracodawca raz w roku każdemu Nauczycielowi korzystającemu w danym roku kalendarzowym z urlopu wypoczynkowego.

§ 15

Zasady i warunki przyznawania świadczeń socjalnych.

1. Pomoc z ZFŚS przyznawana będzie do wysokości posiadanych środków.
2. Przyznanie i wysokość dofinansowania z funduszu ulgowych usług i świadczeń uzależniona jest od sytuacji materialnej osoby uprawnionej do korzystania z funduszu – kryterium dochodowe.
3. Uprawnieni nie mogą domagać się zwrotu środków pieniężnych rekompensujących wartość pomocy socjalnej w przypadku jej nie przyznania.
4. Usługi i świadczenia mają charakter uznaniowy.
5. Ustalenie sytuacji materialnej osoby uprawnionej wyznacza dochód netto przypadający na osobę w gospodarstwie domowym wskazany w oświadczeniu osoby ubiegającej się o świadczenie, za poprzedni rok kalendarzowy (załącznik nr 1).

Za dochód gospodarstwa domowego uważa się wszelkie dochody osób zamieszkujących razem i utrzymujących się wspólnie, pomniejszone o kwotę świadczonych na rzecz dzieci alimentów ustalonych wyrokiem lub ugodą sądową. W dochodzie gospodarstwa domowego uwzględnia się także alimenty otrzymywane przez dzieci na podstawie wyroku lub ugody sądowej.

6. Osoby uprawnione są zobowiązane do składania oświadczenia o którym mowa w ust. 5.
 7. Dla dokładnego obliczenia wysokości odpisu, nauczyciele będący emerytami i rencistami, przekazują informację o wysokości pobieranych świadczeń emerytalnych i rentowych (odcinki emerytury lub renty, decyzja ZUS).
- Odmowa złożenia oświadczenia o dochodach lub innego dokumentu, o którym mowa w regulaminie spowoduje zakwalifikowanie tej osoby w grupie najlepiej zarabiających osób.
8. Podstawą przyznania pomocy z funduszu jest wniosek osoby uprawnionej. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 2 do regulaminu.
 9. W przypadku dopłaty do wypoczynku, o którym mowa w § 12 ust.5 podstawą przyznania dopłaty jest kopia wniosku o urlop wypoczynkowy, potwierdzający urlop przez kolejnych 14 dni kalendarzowych. Wysokość dofinansowania - w % świadczenia urlopowego nauczycieli na dany rok.
 10. Zapomoga o której mowa w § 12 ust. 2 jest przyznawana nie częściej niż raz w roku, za wyjątkiem emerytów – do 2 razy w roku.

§ 16

Wysokość pomocy finansowej na cele socjalne.

1. W ramach pomocy, wymienionej w § 12 ust 2-4 może być udzielana w formie finansowej:
 - a. W związku z trudną sytuacją finansową - przyznawana na wniosek osoby uprawnionej.
 - b. W związku z indywidualnymi zdarzeniami losowym, klęskami żywiołowymi i długotrwałą chorobą lub śmiercią najbliższego członka rodziny (współmałżonek, rodzice, dzieci) – przyznawana na wniosek osoby uprawnionej.
 - c. Warunkiem uzyskania pomocy jest przedstawienie przez osobę ubiegającą się o taką pomoc wiarygodnego dokumentu potwierdzającego tę sytuację, tj. np. zaświadczenie lekarza o długotrwałej (przewlekłej) chorobie, kserokopia odpisu skróconego aktu zgonu, w przypadku indywidualnych zdarzeń losowych (kradzież, pożar, wypadek) – odpowiednie dokumenty- np. kopia protokołu, zaświadczenie odpowiedniego organu.
2. Wysokość przyznanej pomocy związanej z indywidualnym zdarzeniem losowym ustala się kierując się kryterium zdarzenia oraz finansowymi możliwościami rodziny.
3. W przypadku dofinansowania indywidualnych zdarzeń losowych, klęsk żywiołowych lub ciężkiej, długotrwałej choroby można zastosować indywidualne kryteria, nie wskazane w tabeli Nr 1.
4. W związku ze zwiększonymi wydatkami rodziny związanymi np. świętami itp. 2 razy w roku – na wniosek pracownika.
5. Wysokość dofinansowania o którym mowa w § 12, ust. 2-4 określa tabela nr 1.

Tabela nr 1

Dochód na osobę w rodzinie, [złotych]	Pomoc finansowa dla pracowników	Pomoc finansowa dla emerytów
Do 2 500 zł	700,00	700,00
powyżej 2 500 - 5 000	650,00	650,00
Powyżej 5 000	600,00	600,00

6. Wysokość dofinansowania o którym mowa w §12, ust. 5-7 określa tabela nr 2.

a. Tabela ta stanowi narzędzie pomocnicze przy podejmowaniu decyzji o przyznaniu świadczenia.

Tabela nr 2

Dochód na osobę w rodzinie, [złotych]	Wypoczynek o który mowa w § 12, ust. 5– w % świadczenia urlopowego nauczycieli na dany rok	Wypoczynek o który mowa w § 12, ust. 6	Wypoczynek o który mowa w § 12, ust. 7
Do 2 500 zł	100 %	95 %	50 %
powyżej 2 500 - 5 000	95 %	90 %	45 %
powyżej 5 000	90 %	85 %	40 %

§ 17

Pomoc mieszkaniowa finansowana z funduszu.

1. Pomoc mieszkaniowa udzielana jest w formie pożyczek (pomoc zwrotna),
2. Pożyczka na cele mieszkaniowe, o której mowa w § 13,
 - a) Udzielana dla pracowników zatrudnionych w głównym miejscu pracy na czas nieokreślony.
 - b) Mieć minimum roczny okres zatrudnienia w szkole.
 - c) Może być udzielona na okres spłaty do 6 lat, przy czym pożyczkobiorca może ubiegać się o przyznanie kolejnej pożyczki po spłacie 100 % poprzedniej.
3. Zabezpieczenie pożyczki stanowi poręczenie co najmniej trzech osób (poręczycieli).
4. W przypadku, gdy kwota pożyczki wynosi 15 000,00zł lub mniej zabezpieczeniem jest poręczenie co najmniej dwóch osób
5. Pożyczka oprocentowana w wysokości 2,0 % w stosunku rocznym.

6. Spłata pożyczki rozpoczyna się nie później niż po upływie 1 miesiąca licząc od dnia jej udzielenia.
7. Warunki udzielenia spłaty pożyczki określa umowa zawarta pomiędzy pożyczkodawcą a pożyczkobiorcą.
8. Do wniosku na budowę domu jednorodzinnego należy dołączyć: zezwolenie na budowę,
9. Do wniosku na zakup lokalu mieszkalnego należy dołączyć kserokopię umowy zakupu lub dowód wpłaty.
10. Z chwilą rozwiązania stosunku pracy pracownik zobowiązany jest do indywidualnych spłat rat pożyczki, według harmonogramu lub jednorazowo, do ostatniego dnia każdego miesiąca. W przypadku śmierci pożyczkobiorcy całość udzielonej pożyczki ulega umorzeniu.
11. Wnioski (załącznik nr 3) o udzielenie pożyczki z funduszu mieszkaniowego rozpatruje komisja socjalna w razie potrzeb, a przydziela Dyrektor Szkoły.

§ 18

Postanowienia końcowe.

1. Działalność socjalna prowadzona jest w oparciu o zatwierdzony plan roczny dochodów i wydatków.
2. Opiniowania wniosków pracowników dokonuje powołana przez Dyrektora Komisja Socjalna w skład której wchodzi m.in. przedstawiciele organizacji związkowych.
3. Przyznanie osobom uprawnionym świadczeń z funduszu należy do ostatecznej decyzji pracodawcy.
4. Treść regulaminu uzgodniono z zakładowymi organizacjami związkowymi i zostanie podany do wiadomości pracowników w sposób przyjęty w szkole.