

# **REGULAMIN**

## **Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

### **/tekst ujednolicony/**

#### **Podstawa prawna:**

- ❖ Ustawa z dnia 4 marca.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 r. poz, 1456 )
- ❖ Ustawa z dnia 26.01.1982 r. – Karta Nauczyciela.
- ❖ Rozporządzenie 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. Nr 43, poz. 349)

*Regulamin określa szczegółowe zasady gospodarowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych i przeznaczenie tych środków na cele socjalne dla osób uprawnionych.*

**Regulamin został uzgodniony z ZNP i RP i obowiązuje w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym od 5 lutego 2018 r.**

## **I. POSTANOWIENIA WSTĘPNE**

### **§ 1**

#### **Zasady tworzenia funduszu:**

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzy się z corocznego odpisu podstawowego obciążającego koszty działalności **Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego**. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym i mogą być zwiększone o wpływy z opłat osób korzystających ze świadczeń, odsetki ze środków Funduszu, wpływy z oprocentowania pożyczek mieszkaniowych oraz inne środki określone w odrębnych przepisach. Fundusz jest przeznaczony na finansowanie poszczególnych form pomocy socjalnej dla pracowników i innych osób uprawnionych, wskazanych w § 2 Regulaminu.

## **II. PRZEZNACZENIE FUNDUSZU**

### **Osoby uprawnione do korzystania ze świadczeń finansowanych z funduszu**

### **§ 2**

1. Osobami uprawnionymi do korzystania z Funduszu są:

- a) pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę, niezależnie od rodzaju umowy oraz od wymiaru czasu pracy,
- b) byli pracownicy- emeryci renciści, którzy rozwiązali umowę ze szkołą w związku z przejściem na emeryturę lub rentę i nie podjęli zatrudnienia na umowę o pracę u innego pracodawcy po rozwiązaniu stosunku pracy, z wyłączeniem emerytów i rencistów nadal wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę w SOSW.

***Osoby te korzystają z Funduszu na zasadach dotyczących pracowników.***

c) członkowie rodzin osób wymienionych w pkt. a i b tj.

- współmałżonkowie,
- pozostające na utrzymaniu osób wymienionych w pkt. a i b dzieci własne, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, dzieci współmałżonków do ukończenia 18 r. ż, a jeśli kształcą się – do czasu ukończenia nauki, nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 r. ż. a osoby niepełnosprawne bez względu na wiek.
- rodzice prowadzący z pracownikami lub byłymi pracownikami - emerytami i rencistami wspólne gospodarstwo domowe,

d) pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych.

### III. TRYB PRYZNAWANIA ŚWIADCZEŃ

#### § 3

Świadczenia z Funduszu mają charakter uznaniowy, a przyznaje je Zakładowa Komisja Socjalna, zwana dalej Komisją, w skład której wchodzi przedstawiciele poszczególnych placówek zespołu oraz przedstawiciel ZNP.

#### § 4

1. Przyznanie świadczeń i dopłat z Funduszu następuje na wniosek osoby uprawnionej (*którego wzór stanowi zał. nr 1 do Regulaminu*) i zależy od jej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej. Przyznanie pomocy mieszkaniowej zależy od sytuacji mieszkaniowej osób uprawnionych oraz od możliwości finansowych Funduszu.

2. Każde odmowne załatwienie wniosku nie wymaga pisemnego uzasadnienia przyczyny odmowy.

3. Podstawą do przyznania ulgowych usług i świadczeń stanowi dochód przypadający na osobę w rodzinie, wskazany w oświadczeniu pracownika, którego wzór stanowi *załącznik nr 2 do Regulaminu*.

4. Przy ocenie sytuacji materialnej pracownika bierze się pod uwagę dane finansowe za dany rok podatkowy. W/w oświadczenie jest ważne do 31 marca następnego roku.

5. Pracodawca ma prawo żądania dokumentów ( deklaracji podatkowej za poprzedni rok, odcinka renty i emerytury, zaświadczenia z US o wysokości dochodu z działalności gospodarczej) potwierdzających prawdziwość danych ujawnionych w oświadczeniu uprawnionego, o którym mowa w ust. 1

6. Obowiązkiem osoby korzystającej ze świadczeń Funduszu, która złożyła niezgodne z prawdą informacje o jej sytuacji życiowej i materialnej albo wykorzystwała przyznane środki niezgodnie z ich przeznaczeniem, jest zwrot otrzymanej kwoty dopłaty lub pomocy wraz z ustawowymi odsetkami.

6a. Emeryci i renciści (pedagogiczni) zobowiązani są do przedłożenia decyzji ZUS o wysokości emerytur, rent i nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego celem naliczenia odpisu na ZFŚS w wysokości 5% pobieranych świadczeń.

7. Emeryci i renciści, którzy nie przedłożą we wskazanym terminie (do 30 kwietnia) danych z PIT– 40A za miniony rok pozbawiają się prawa do świadczeń socjalnych w danym roku kalendarzowym.

8. Środki Funduszu w danym roku przeznacza się w 50% na działalność socjalną i w 50% na działalność mieszkaniową – dopuszcza się inny stosunek podziału środków.

9. Wysokość jednorazowej pożyczki na cele mieszkaniowe wynosi do 10.000,- zł

słownie (dziesięć tysięcy złotych):

- a) pożyczka jest oprocentowana w wysokości 3% w stosunku rocznym od kwoty przyznanej pożyczki,
- b) okres spłaty wynosi 36 miesięcy.
- c) prawo do wystąpienia o następną pożyczkę nabywa pracownik w chwili spłacenia zaciągniętego zobowiązania.
- d) wnioski o udzielenie pożyczki realizuje się według kolejności zgłoszeń (wzór wniosku załącznik nr 1)
- e) spłata pożyczki powinna rozpocząć się nie później niż od następnego miesiąca po udzieleniu pożyczki (wzór umowy o udzielenie pożyczki-załącznik nr 3)

#### IV. RODZAJE ORAZ WARUNKI, NA JAKICH PRZYZNAWANE SĄ USŁUGI ŚWIADCZENIA ORAZ POMOC SOCJALNA

##### § 5

Środki Funduszu przeznacza się na finansowanie (dofinansowanie) następujących celów:

► zapewnienie możliwości uczestniczenia osób uprawnionych w imprezach sportowych oraz o charakterze kulturalno-oświatowym oraz dopłaty do wycieczek i imprez w kraju i za granicą organizowanych przez jednostki organizacyjne Zakładu lub zakupione przez Zakład od innych organizatorów (**wg grup ustalonych przez dyrektora**)

- **Dyrektor SOSW co 2 lata organizuje imprezę (wycieczkę) rodzinną. Z tego tytułu dzieci pracowników do 15 roku życia uczestniczą bezpłatnie. Natomiast pozostała część członków rodziny wg ustaleń dyrektora.**

► zapomogi pieniężne bezzwrotne przyznawane w momencie zwiększonych kosztów utrzymania oraz w szczególnych przypadkach losowych (m. in. kradzież, powódź, pożar, śmierć członka rodziny - **% dopłaty ustala dyrektor**) oraz nagłej, przewlekłej choroby połączonej z koniecznością ponoszenia wydatków na leki i opiekę medyczną

► dopłaty do wypoczynku dzieci i młodzieży, wczasy profilaktyczno-lecznicze organizowane lub zakupione przez SOSW, (druki wzorów dokumentów załącznik 1+4 do Regulaminu)

► dofinansowanie do wypoczynku letniego pracowników (wykorzystujących 14-dniowy urlop) i emerytów

► wczasy lecznicze lub pobyt na leczeniu sanatoryjnym, kolonie i obozy letnie i zimowe zakupione indywidualnie przez osobę zakwalifikowaną do dopłaty z Funduszu- warunkiem dopłaty jest faktura potwierdzająca ich nabycie, miejsce i czas trwania oraz dowód wpłaty (druki wzoru dokumentów załącznik 1+4 do Regulaminu)

► zakup na rzecz pracowników artykułów cukierniczych z powodu różnego rodzaju okolicznościowych okazji.<sup>1</sup>

► zapewnienie możliwości uczestnictwa osób uprawnionych w imprezach otwartych organizowanych przez Pracodawcę.

> Pracodawca określił granice przyznawanych jednorazowych zapomóg:

- nagła przewlekła choroba (...) - od 500 zł do 1500 zł
- zapomogi losowe- od 300 zł do 1000 zł (w wyjątkowych sytuacjach do 3000)
- dopłata do wczasów leczniczych, pobytów sanatoryjnych, koloni letnich lub zimowych zakupionych indywidualnie nie może przekraczać kwoty 2000 zł bez względu na ilość osób korzystających z dopłaty.

##### § 6

Ułgowe świadczenia i zapomogi socjalne przyznawane są osobom uprawnionym wg poniższych zasad:

Wysokość dochodu na osobę na podst. przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia (średnia krajowa)	% dopłaty do wartości niżej wymienionych form działalności socjalnej		
	Sanatorium, wczasy lecznicze	Wypoczynek letni i zimowy dla młodzieży <sup>2</sup>	Uwagi
do 60% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za pracę	70	70	Dopłata dotyczy wybranego wypoczynku (letniego lub zimowego) przez pracownika korzystającego z ZFŚS
od 61% do 80% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za pracę	60	60	
Od 81% do 100% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za pracę	50	40	
Od 101% do 120% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za pracę	40	30	
Od 121% powyżej przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za pracę	30	10	

<sup>2</sup> Do pozostałych form działalności socjalnej % dopłaty ustala dyrektor SOSW.

## V. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

### § 7

Niniejszy Regulamin udostępnia się do wglądu każdej osobie uprawnionej, na jej wniosek.

### § 8

Corocznie do 15 lutego zakład pracy ( w uzgodnieniu ze związkami zawodowymi) ustala podział środków Funduszu na poszczególne rodzaje działalności ujęty w planie rocznym działalności socjalnej.

### § 9

Administratorem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest dyrektor SOSW .

**§10**

Przyznawanie osobom uprawnionym świadczeń z Funduszu należy do decyzji pracodawcy uzgodnionej z reprezentantem pracowników

**§ 11**

Niewykorzystane w danym roku kalendarzowym środki ZFŚS przechodzą na rok następny.

**§ 12**

Wszelkie zmiany i uzupełnienia Regulaminu dokonywane są na piśmie w formie aneksów, sporządzanych w uzgodnieniu z ZNP

**§ 13**

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Regulaminem stosuje się przepisy ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

**§ 14**

Poręczycielami pożyczki mieszkaniowej z ZFŚS mogą być osoby czynnie pracujące.

.....  
(podpis przedstawiciela związków zawodowych)

.....  
( podpis dyrektora SOSW)

1) wyrok NSA z 9 stycznia 2003 r., ISA/Wr 2206/00

**W N I O S E K**  
**o przyznanie ulgowego świadczenia socjalnego / pożyczki mieszkaniowej/  
ekwiwalentu na wypoczynek / zapomogi\***

A. Imię i nazwisko wnioskodawcy:

.....

Miejsce pracy: .....

Miejsce zamieszkania: .....

Proszę o przyznanie:

pracownik\*

rodzina \*

.....

/ określić rodzaj usługi lub świadczenia socjalnego – zapomogi, pożyczki mieszkaniowej, dopłaty do kolonii, obozu, pobytu w sanatorium, ekwiwalentu na wypoczynek itp../

.....  
/ określić ilość miejsc oraz wymienić osoby uprawnione: współmałżonek, dzieci – imiona i nazwiska, stopień pokrewieństwa/

- B. Wnioskodawca oświadcza, że złożył w określonym Regulaminem terminie oświadczenia, o wysokości dochodu brutto uzyskiwanego przez wszystkich członków rodziny prowadzących wspólne gospodarstwo domowe, wg wzoru stanowiącego załącznik Nr 2 do Regulaminu SOSW w Świebodzinie.
- C. Wnioskodawca wyraża zgodę na potrącanie z przyznanej dopłaty lub przysługującego wynagrodzenia należnego podatku od osób fizycznych, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
- D. Wnioskodawca oświadcza, że w roku poprzednim korzystał \* nie korzystał \* równorzędnego ulgowego świadczenia socjalnego.
- E. Wnioskodawca oświadcza, że znane mu są przepisy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Świebodzinie.

Do wniosku załączam : .....

Świebodzin, dnia .....r.

.....  
/ podpis wnioskodawcy/

**Decyzja pracodawcy / uzgodniona z Komisją Socjalną:**  
**Przyznany % dofinansowania**

.....

.....

Świebodzin, dnia .....r .

.....  
/ podpis i pieczęć pracodawcy/

\*/ niepotrzebne skreślić

.....  
(imię i nazwisko składającego deklarację)

Świebodzin, .....

.....  
.....  
(dokładny adres)

## OŚWIADCZENIE O DOCHODACH

za okres od 1 stycznia 2015 do dnia 31 grudnia 2015 r.

Oświadczam, że moje gospodarstwo domowe składa się z następujących osób:

Wnioskodawca - .....

Pozostali członkowie:

Lp.	Imię i nazwisko	Stopień pokrewieństwa	Data urodzenia	Miejsce pracy/nauki

Oświadczam, że w podanym wyżej okresie dochody moje i wymienionych wyżej kolejno członków gospodarstwa domowego wyniosły:

Dochód (brutto) w rodzinie należy wykazać na podstawie PIT-ów za rok 2015.

**1. Łączny dochód roczny (brutto) rodziny wynosi złotych:**

--

**2. Średni dochód roczny (brutto) na 1 członka gospodarstwa domowego wynosi złotych (dochód: liczba osób):**

--

**3. Miesięcznie dochód (brutto) na 1 członka gospodarstwa domowego wynosi (pozycja 2:12 miesięcy):**

--

Świadomy sankcji wynikających z Zakładowego Regulaminu Gospodarowania Funduszem Świadczeń Socjalnych, oświadczam, że przedstawione dane są zgodne ze stanem faktycznym.

.....  
(podpis)

**UMOWA POŻYCZKI MIESZKANIOWEJ NR .....  
Z ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH**

Zawarta w dniu ..... w Świebodzinie pomiędzy Specjalnym Ośrodkiem Szkolno – Wychowawczym w Świebodzinie reprezentowanym przez ..... - Dyrektora i ..... –Główny Księgowy, zwanym dalej Pożyczkodawcą, a Panem / nią / ..... Zam. .... zatrudnionym / -ą / w SOSW w Świebodzinie, na stanowisku ..... zwanym / - ną / dalej Pożyczkobiorcą.

§ 1. Na podstawie przepisów ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych / Dz.U. z 1996 r. Nr 70, poz.335 z późn. zm./ oraz przepisów zakładowego regulaminu świadczeń socjalnych pożyczka mieszkaniowa w wysokości .....:dwatysiące pięćset zł która jest oprocentowana w wysokości **3% / trzy/** w stosunku rocznym. Kwota odsetek .....,- zł.

§ 2. Przyznana pożyczka podlega spłacie w całości. Okres jej spłaty wynosi **3 lata** . Rozpoczęcie spłaty pożyczki następuje od dnia ..... w ratach miesięcznych. Pierwsza rata w wysokości **1 x** ..... , pozostałe w wysokości **35 x** .....

§ 3. Pożyczkobiorca upoważnia Pożyczkodawcę do potrącania należnych rat pożyczki, wraz z oprocentowaniem, z przysługującego Pożyczkobiorcy wynagrodzenia, poczynając od .....

**konto FŚS PKO BP 32 1020 5402 0000 0202 0248 3071**

§ 4. Z chwilą rozwiązania stosunku pracy nie spłacona pożyczka podlega natychmiastowej spłacie w całości w przypadku:

- a/ rozwiązania stosunku pracy przez Pożyczkodawcę bez wypowiedzenia z winy pracownika,
- b/ rozwiązania stosunku pracy przez Pożyczkobiorcę,
- c/ rozwiązania stosunku pracy na mocy porozumienia stron,
- d/ zbycia przez Pożyczkobiorcę domu jednorodzinnego, lokalu w domu mieszkalnym, na którego budowę lub remont pożyczka została udzielona.

§ 5. Rozwiązanie stosunku pracy z wyjątkiem przypadków, o których mowa w § 4, nie powoduje zmiany warunków spłaty pożyczki. W przypadku tym Pożyczkodawca ustali w porozumieniu z Pożyczkobiorcą sposób spłat pożyczki.

§ 6. Zmiana warunków umowy wymaga formy pisemnej, pod rygorem nieważności.

§ 7. Pożyczkobiorca proponuje na poręczycieli spłaty udzielonej pożyczki:

- 1. Pan / i / ....., leg. się dow. osob. ...., zam. ....



2. Pan / i / ....., leg. się dow. osob. ....,  
zam. ....

My poręczyciele wymienieni wyżej, jako solidarnie współodpowiedzialni, w razie nieuregulowania przez Pożyczkobiorcę w ustalonym terminie zaciągniętej pożyczki, wyrażamy zgodę na pokrycie należnej kwoty wraz z odsetkami z naszych wynagrodzeń.

1. ....  
/ podpis poręczyciela/

2. ....  
/ podpis poręczyciela/

Stwierdzam własnoręcznie podpisy poręczycieli wymienionych w § 7.

.....  
/ data, podpis i pieczęć pracownika  
stwierdzającego własnoręcznie podpisów/

**POŻYCZKOBIORCA**

**POŻYCZKODAWCA**

.....

.....

..... Świebodzin dnia.....  
.....  
.....

**Dyrekcja SOSW  
w Świebodzinie**

Proszę o dofinansowanie do: wypoczynku zorganizowanego (kolonia, obóz) sanatorium,  
turnus rehabilitacyjny

W załączeniu przedstawiam:

- Ilość osób (z wnioskodawcą) będących na utrzymaniu  
Wnioskodawcy .....
- Średni dochód brutto z ostatnich 3 miesięcy:
  - a) wnioskodawcy .....
  - b) współmałżonka .....
- Średni dochód brutto na 1 osobę w rodzinie .....

.....  
(podpis wnioskodawcy)

1. Wykorzystanie środków z ZFŚS zgodnie z tabelą- załącznik do Regulaminu  
Wykorzystania Środków ZFŚS.

.....brutto minus.....% podatku tj. ....= do wypłaty.....

słownie:.....

.....  
(podpis pracownika Dz. Księgowości)