

**ZESPÓŁ SZKÓŁ**  
16-050 Michałowo, tel. 85 7189037  
ul. Sienkiewicza 5  
REG. 000180485, NIP 966-11-85-484

# **REGULAMIN**

**Zakładowego Funduszu  
Świadczeń Socjalnych**

**Zespołu Szkół**

**w Michałowie**

# **Rozdział I**

## **Podstawa prawna utworzenia Funduszu**

### **§ 1**

1. Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2191 z późn. zm.).
2. Ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1881 z późn. zm.)
3. Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2018 r., poz. 200 z późn. zm.).
4. Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r., poz. 1189 z późn. zm.).
5. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r. nr 43, poz. 349).
6. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2014 poz. 1053).
7. Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej.
8. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.).
9. Ustawa z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1383 z późn. zm.).
10. Art. 8 Konwencji o ochronie praw człowieka i podstawowych wolności (protokół 14).
11. Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

## **Rozdział II**

### **Postanowienia ogólne**

### **§ 2**

Regulamin określa przeznaczenie środków na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej w Zespole Szkół w Michałowie, zasady tworzenia Funduszu Świadczeń Socjalnych i zasady gospodarowania środkami tego Funduszu.

### **§ 3**

Użyte w regulaminie określenia oznaczają:

1. Zespół Szkół w Michałowie.
2. Pracodawca - Dyrektor Zespołu Szkół w Michałowie.
3. Związki Zawodowe - organizacje związkowe działające na terenie szkoły.
4. Zespół Uzgodnieniowy – powołany przez Dyrektora Zespołu Szkół w Michałowie gremium, w skład którego wchodzi: pracodawca lub przedstawiciel pracodawcy oraz przedstawiciele związków zawodowych działających w szkole, przedstawiciel administracji-obsługi, przedstawiciel nauczycieli.

5. Działalność socjalna - nieodpłatne lub częściowo nieodpłatne usługi świadczone przez szkołę na rzecz różnych form wypoczynku, działalności kulturalno - oświatowej i sportowo - rekreacyjnej, udzielanie pomocy materialnej, a także zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe na warunkach określonych umową.

#### **§ 4**

1. Podstawę gospodarowania Funduszem stanowią:
  - a) regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
  - b) roczny plan finansowy Funduszu,
  - c) preliminarz wydatkowania Funduszu (**zał. nr 1**).
2. Roczny plan finansowy Funduszu ustala Pracodawca na podstawie obowiązujących przepisów.
3. Preliminarz wydatkowania Funduszu na dany rok ustala Pracodawca ze Związkami Zawodowymi nie później niż do końca pierwszego kwartału roku budżetowego; w trakcie roku można dokonywać modyfikacji wydatków uwzględniając bieżące potrzeby.
4. Obsługę finansowo - księgową sprawuje główny księgowy szkoły.
5. Środki Funduszu niewykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny wg preliminarza.
6. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym.

### **Rozdział III**

#### **Zasady tworzenia Funduszu**

#### **§ 5**

Zakładowy Fundusz Socjalny tworzy się z:

1. Corocznego odpisu podstawowego dla nauczycieli, pozostałych pracowników, nauczycieli emerytów i rencistów oraz pozostałych emerytów i rencistów.
2. Wysokość odpisów na ZFŚS określają przepisy art. 5, ust. 2, 2a, 3 Ustawy o ZFŚS oraz art. 53, ust. 1 i 2 Karty Nauczyciela.
3. Środki zwiększa się o:
  - a) darowizny oraz zapisy od osób fizycznych i prawnych,
  - b) wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
  - c) odsetki od środków Funduszu,
  - d) inne środki określone w innych przepisach.

### **Rozdział IV**

#### **Osoby uprawnione do korzystania z Funduszu**

#### **§ 6**

Do korzystania ze świadczeń Funduszu są uprawnieni:

- 1) pracownicy zatrudnieni na podstawie mianowania i umowy o pracę niezależnie od rodzaju umowy oraz wymiaru czasu pracy - od pierwszego dnia zatrudnienia po ostatni dzień pracy przed rozwiązaniem stosunku pracy,

- 2) pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych, macierzyńskich, ojcowskich i dla poratowania zdrowia,
- 3) pracownicy przebywający na długotrwałych zwolnieniach lekarskich czy świadczeniach rehabilitacyjnych,
- 4) emeryci i renciści - byli pracownicy szkoły, osoby na świadczeniu kompensacyjnym,
- 5) członkowie rodzin wymienionych w pkt. 1-3, w tym pozostające na wychowaniu i utrzymaniu dzieci własne, przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej oraz dzieci współmałżonków,
- 6) członkowie rodzin po zmarłym pracowniku, jeżeli uzyskali rentę rodzinną po zmarłym,
- 7) osoby pobierające świadczenie przedemerytalne, dla których Zespół Szkół w Michałowie był ostatnim zakładem pracy.

## § 7

Członkami rodzin osób określonych w § 6 pkt. 5 są:

- 1) współmałżonek, konkubent, partner pozostający na utrzymaniu pracownika; zamieszkujący wspólnie i wspólnie prowadzący gospodarstwo domowe,
- 2) dzieci własne, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, dzieci współmałżonków, wnuki i rodzeństwo do lat 18 - pozostające na utrzymaniu osoby uprawnionej, a jeśli kształcą się w szkole - do ukończenia nauki (nie dłużej niż do 25 roku życia),
- 3) wymienione wyżej osoby, w stosunku do których orzeczono umiarkowany lub znaczny stopień niepełnosprawności - bez względu na wiek, jeśli zamieszkują wspólnie i prowadzą wspólnie gospodarstwo domowe.

## § 8

1. Wysokość przyznanych świadczeń osobom uprawnionym uzależnia się od ich sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej. Oceny sytuacji dokonuje dyrektor na podstawie złożonych dokumentów oraz znanych członkom Zespołu Uzgodnieniowego faktów i zdarzeń.

## Rozdział V

### Przeznaczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

## § 9

1. Środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych są przeznaczone na cele pomocy socjalnej w wysokości 80% i mieszkaniowej 20% środków zgromadzonych w danym roku.
2. Środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych są przeznaczone na nieodpłatne lub częściowo płatne dofinansowanie świadczeń osobom uprawnionym do korzystania z Funduszu w różnych rodzajach i formach działalności, a zwłaszcza na:
  - a) świadczenia urlopowe dla nauczycieli zgodnie z postanowieniami art. 53 ust 1a Karty Nauczyciela,
  - b) krajowy i zagraniczny wypoczynek zorganizowany przez podmioty do tego upoważnione lub szkołę (wczasy, biwaki, wycieczki) oraz we własnym zakresie (tzw. "wczasy pod gruszą" podczas urlopu trwającego nieprzerwanie w czasie nie krótszym niż 14 dni kalendarzowych) **(zał. nr 3)**,
  - c) krajowy i zagraniczny wypoczynek (zorganizowany w formie kolonii, obozów, zimowisk, oaz, rajdów) dzieci pracowników do ukończenia szkoły podstawowej (raz na 2 lata na dziecko, w wysokości do 50% poniesionych kosztów, lecz w kwocie nie wyższej niż 1000 zł) **(zał. nr 3)**,

d) działalność kulturalno - oświatową, sportowo - rekreacyjną (np. finansowanie zakupu biletów na imprezy artystyczne, kulturalne i sportowe oraz inne imprezy o charakterze kulturalno-oświatowym),

f) zwrotną pomoc na cele mieszkaniowe (pożyczki) **(zał. nr 5)**,

g) świadczenia socjalne **(zał. nr 4)**.

3. Przez świadczenia socjalne rozumie się:

- 1) zapomogi losowe udzielane w przypadku zalania mieszkania, pożaru mieszkania, kradzieży z włamaniem do mieszkania, znacznego pogorszenia się sytuacji finansowej wynikającej z trudnej sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej (np. utrata pracy, nagłe pogorszenie stanu zdrowia, ciężka choroba przewlekła w rodzinie, pobyt w sanatorium na leczeniu lub rekonwalescencji), przy czym wskazane powyżej zdarzenia zostaną potwierdzone stosowną dokumentacją,
- 2) pomoc materialna z okazji świąt Bożego Narodzenia, Wielkanocy i innych świąt okolicznościowych,
- 3) paczki noworoczne dla dzieci do 14 roku życia.

## **§10**

1. Wyodrębnia się środki finansowe na pożyczki mieszkaniowe ustalone corocznie w preliminarzu.

2. Zasady przyznawania pożyczek na cele mieszkaniowe:

- 1) Pomoc na cele mieszkaniowe udzielana jest na:
  - a) remont i modernizację lokalu mieszkalnego,
  - b) budowę domu,
  - c) zakup lokalu mieszkalnego,
  - d) wykup lokalu mieszkalnego na własność,
  - e) adaptację lokalu na cele mieszkaniowe.
- 2) Pożyczka na cele mieszkaniowe może być przyznawana pracownikom czynnym lub emerytom i rencistom.
- 3) Nowo zaciągnięte pożyczki mogą być udzielane nie wcześniej jak po zakończeniu zadeklarowanego przez wnioskodawcę okresu spłaty poprzednio zaciągniętej (z 1-miesięcznym okresem karencji).
- 4) Pożyczka może być udzielana w kwocie maksymalnie **7 000 zł** (siedem tysięcy złotych); *(ad. §10 pkt 2 ppkt a)* - okres spłaty pożyczki wynosi maksymalnie **3 lata**.
- 5) Na zakup lub wykup lokalu mieszkalnego oraz na budowę domu może być jednorazowo udzielona pożyczka w kwocie maksymalnie **15 000 zł** (piętnaście tysięcy złotych). Do wniosku należy dołączyć aktualne dokumenty potwierdzające jego zasadność (akt własności, faktury, umowy); *(ad. §10 pkt 2 ppkt bcde)* - okres spłaty pożyczki wynosi maksymalnie **4 lata**.
- 6) Warunkiem zawarcia pożyczki jest zawarcie pisemnej umowy **(zał. nr 6)**.
- 7) Pożyczki podlegają oprocentowaniu **1%** w stosunku rocznym.
- 8) Pożyczka wymaga poręczenia dwóch osób pracujących w Zespole Szkół w Michałowie z aktualnym potwierdzeniem zatrudnienia na czas nieokreślony.
  - a) pożyczkobiorca obowiązany jest poinformować poręczycieli o ewentualnych zajęciach komorniczych i innych zobowiązaniach finansowych.
  - b) w uzasadnionych przypadkach, gdy Pracodawca posiada wiedzę o sytuacji prawno-finansowej wnioskodawcy nie pozwalającej spełnić wymogów spłaty zobowiązania, może odmówić podpisania decyzji pożyczki.
- 9) Spłata pożyczki:
  - a) spłatę pożyczki rozpoczyna się w następnym miesiącu od jej otrzymania - pracownikom czynnym potrąca się ratę z wynagrodzenia, emeryci i renciści wpłacają raty na konto szkoły do dnia 20 każdego miesiąca,

- b) w przypadku wygaśnięcia stosunku pracy niespłacona pożyczka wraz z odsetkami staje się natychmiast wymagalna (nie dotyczy to osób przechodzących na emeryturę, świadczenie kompensacyjne lub rentę).
- c) w przypadku śmierci pożyczkobiorcy pozostała do spłaty pożyczka może być całkowicie lub częściowo umorzona na uzasadniony wniosek jego bliskich (decyzję o umorzeniu podejmuje Pracodawca).
- 10) Wysokość pożyczek ustala się podczas uzgadniania preliminarza stosownie do możliwości Funduszu w szkole w bieżącym roku budżetowym
- 11) O kolejności rozpatrywania wniosków dotyczących przyznawania pożyczek decyduje częstotliwość ich dotychczasowego otrzymywania przez pożyczkobiorców oraz uwzględnienie sytuacji losowych.
- 12) Pożyczki będą przyznawane dwa razy w roku kalendarzowym oraz doraźnie w przypadku nagłej udokumentowanej sytuacji losowej.

## Rozdział VI

### Zasady i warunki przyznawania świadczeń socjalnych

#### §11

1. Przyznawanie i wysokość dofinansowania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych do usług i świadczeń socjalnych dla osób uprawnionych uzależnia się od ich sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej.

#### §12

Warunki przyznawania świadczeń:

1. Warunkiem korzystania ze świadczeń Funduszu przez uprawnionych jest złożenie oświadczenia o dochodach, które należy dostarczyć **do 15 marca każdego roku (zał. nr 2)**.
2. Dochodem gospodarstwa domowego są wszystkie dochody osób wspólnie zamieszkujących podlegających opodatkowaniu podatkiem dochodowym.
3. Dochodem na osobę w gospodarstwie domowym jest kwota wynikająca z podzielenia dochodu gospodarstwa domowego, o którym mowa w pkt, 2, przez liczbę wszystkich osób pozostających w tym gospodarstwie.
4. Przy składaniu oświadczenia o dochodach, niezbędnego do uzyskania świadczeń, należy przedstawić dochody z zeznania rocznego PIT za rok ubiegły wszystkich osób pozostających w gospodarstwie domowym (w sytuacjach budzących wątpliwości Pracodawca może zażądać okazania PIT-u).
5. Dochód obejmuje:
  - a) wynagrodzenie netto,
  - b) emerytury i renty, zasiłki z ubezpieczenia społecznego,
  - c) dochody z gospodarstwa rolnego, ustalone do wymiaru podatku rolnego,
  - d) dochody z działalności gospodarczej - dochody z tego tytułu przyjmuje się w wysokości nie niższej niż zadeklarowane przez osoby osiągające te dochody kwoty stanowiące podstawę wymiaru na ubezpieczenie społeczne, a jeżeli z tytułu tej działalności lub współpracy nie istnieje obowiązek ubezpieczenia społecznego – kwoty nie niższej od najniższej podstawy wymiaru składek obowiązujących osoby ubezpieczone,
  - e) stypendia naukowe,
  - f) zasiłki dla bezrobotnych.
6. Oświadczenie jest dokumentem w świetle art. 245 kodeksu postępowania cywilnego, a prawdziwość danych w nim zawartych potwierdzona własnoręcznym podpisem osoby składającej oświadczenie może być weryfikowana w trybie art. 253 kodeksu postępowania cywilnego.

7. Niezłożenie oświadczenia w wyznaczonym terminie jest podstawą odmowy udzielenia świadczeń z Funduszu, jest również jednoznaczne z rezygnacją korzystania z ZFŚS.
8. Warunkiem korzystania ze świadczeń Funduszu przez uprawnionych jest złożenie w sekretariacie szkoły pisemnego wniosku lub pisemnego podania z załącznikami - dokumentami potwierdzającymi sytuację uzasadniającą przyznanie świadczenia **w ustalonym terminie**.
9. Wnioski wymienione w pkt. 8 może złożyć osoba zainteresowana, pracodawca lub przedstawiciel Związków Zawodowych.
10. Wniosek, o którym mowa w pkt. 3 należy złożyć ponownie w razie zmiany sytuacji życiowej, rodzinnej lub materialnej.
11. Dokumentacja dotycząca udzielenia pomocy finansowej powinna zawierać podanie do Dyrektora Zespołu Szkół w Michałowie z wyjaśnieniem sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej i/lub urzędowe poświadczenie o zaistniałym zdarzeniu lub sytuacji.
12. Złożenie dokumentów jest jednoznaczne z wyrażeniem przez świadczeniobiorcę zgody na przetwarzanie danych osobowych celem udzielenia świadczeń z ZFŚS.
13. Wniosek złożony po ustalonym terminie, nieprawidłowo lub niekompletnie wypełniony nie będzie rozpatrywany.
14. Pracodawca nie musi uzasadniać pisemnie swojej odmowy wypłaty świadczenia socjalnego.
15. Ewidencja przyznawanych świadczeń znajduje się w dokumentacji szkoły i jest zapisana w formie kolejnych protokołów Zespołu Uzgodnieniowego.
16. Członkowie Zespołu Uzgodnieniowego zobowiązani są do przestrzegania Ustawy z dnia 15 sierpnia o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. z 2018 r. poz.412 z późn. zm.).

### **§13**

**Świadczenia z Funduszu nie mają charakteru roszczeniowego.**

### **§14**

W sprawach nieuregulowanych regulaminem stosuje się obowiązujące przepisy prawa.

### **§15**

1. Przyznawanie pracownikom świadczeń socjalnych dokonywane jest przez Zespół Uzgodnieniowy.
2. Zakładowe organizacje związkowe otrzymują po jednym egzemplarzu regulaminu.
3. Regulamin ZFŚS znajduje się w bibliotece szkolnej.

### **§16**

Regulamin obowiązuje na czas nieokreślony.

### **§17**

1. Z dniem wejścia w życie niniejszego regulaminu traci moc obowiązujący Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Zespole Szkół w Michałowie zatwierdzony 13.01.2014 r.
2. Niniejszy regulamin wchodzi w życie z dniem ogłoszenia zarządzeniem dyrektora szkoły.

**Załączniki (wzór) :**

1. preliminarz przychodów i wydatków ZFŚS
2. oświadczenie o dochodach
3. wniosek o dofinansowanie wypoczynku
4. wniosek o przyznanie świadczenia socjalnego
5. wniosek o przyznanie pożyczki mieszkaniowej
6. umowa dotycząca pożyczki mieszkaniowej
7. grupy dochodowe

*Stosownie do art. 8 ust. 2 Ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych i art. 27 ust. 1 Ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o Związkach Zawodowych, niniejszy Regulamin został uzgodniony z Zakładowymi Organizacjami Związkowymi działającymi w Zespole Szkół w Michałowie.*

Przedstawiciele Organizacji Związkowych:

Dyrektor