

**REGULAMIN**  
**ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH**  
**W ZESPOLE SZKÓŁ**  
*im. Marii Grodzickiej*  
**W LUBRAŃCU MARYSINIE**

**I. Podstawy opracowania regulaminu.**

§ 1

Zasady tworzenia i gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych określają w szczególności przepisy:

1. ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 1352 ze zmianami z 2019 r.poz.1907),
2. ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych ((t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 263 z późn. zm.),
2. ustawa z dnia 26 stycznia 1982 - Karta Nauczyciela
3. rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
4. ustawa z dnia 10.09.2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę
5. coroczne obwieszczenie prezesa GUS-u dotyczącego wynagrodzenia miesięcznego w roku poprzednim (Monitor Polski).

**II. Postanowienia ogólne**

§ 2

Regulamin określa zasady tworzenia i gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zwanego dalej Funduszem, poszczególne cele, rodzaje działalności socjalnej oraz zasady i warunki korzystania ze świadczeń Funduszu.

§ 3

1. Funduszem administruje pracodawca w uzgodnieniu z zakładowymi organizacjami związków zawodowych. Organizacje związkowe udzielają swym przedstawicielom, będącymi pracownikami Zespołu Szkół w Lubrańcu Marysinie, bezterminowego imiennego upoważnienia podpisywania uzgodnień dokumentów związanych z dysponowaniem środkami Funduszu.
2. Pracodawca:
  - 1) do końca I kwartału bieżącego roku sporządza projekt preliminarza przychodów i rozchodów na dany rok kalendarzowy oraz rozliczenie preliminarza za rok ubiegły - według wzorów stanowiących załączniki nr 1 i 2 do niniejszego Regulaminu,
  - 2) prowadzi i uaktualnia ewidencję osób objętych opieką socjalną placówki - według wzorów stanowiących załączniki nr 3A, 3B, 3C, 3D i 3E do niniejszego Regulaminu,
  - 3) przyjmuje i ewidencjonuje wnioski oraz dokonuje ich analizy formalnej i merytorycznej,
  - 4) przygotowuje propozycje decyzji o przyznaniu osobom uprawnionym świadczeń z Funduszu,
  - 5) sporządza protokoły uzgodnień,

- 6) prowadzi indywidualną (dla każdej osoby uprawnionej) ewidencję przyznanych świadczeń z Funduszu - według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego Regulaminu,
- 7) zestawienie sald pożyczek - wg stanu na koniec roku kalendarzowego - udzielonych osobom uprawnionym - według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do Regulaminu ZFŚS.

#### § 4

1. Uzgodnieniom ze związkami zawodowymi podlegają:
  - 1) Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
  - 2) zmiany wprowadzane do istniejącego Regulaminu w formie aneksów,
  - 3) załączniki do Regulaminu.
2. Uzgodnieniom z przedstawicielami związków zawodowych będącymi pracownikami Zespołu Szkół w Lubrańcu Marysinie i dysponującymi imiennymi upoważnieniami podlegają:
  - 1) preliminarz wpływów i wydatków z Funduszu,
  - 2) sprawozdanie z realizacji preliminarza za rok ubiegły,
  - 3) wszelkie decyzje o przydziale świadczeń z Funduszu,
  - 4) zasady prowadzenia wspólnej działalności socjalnej w ramach Funduszu.

#### § 5

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzy się (z zastrzeżeniem § 5.2.) z:
  - 1) corocznego odpisu podstawowego na każdego pracownika zatrudnionego, a także przebywającego na urlopie wychowawczym, wyliczonego od podstawy (37,5 % przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub drugim półroczu roku poprzedniego),
  - 2) corocznego odpisu na nauczycieli 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 określonej dla nauczycieli corocznie w ustawie budżetowej - tj. zgodnie z zapisami art. 53 ust 1 oraz art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela,
  - 3) corocznego odpisu na nauczycieli - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną placówki w wysokości 5 % pobieranych przez nich aktualnie emerytur i rent,
  - 4) corocznego odpisu na pozostałych emerytów i rencistów objętych opieką socjalną placówki w wysokości 6,25 % przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą na każdą osobę uprawnioną do opieki socjalnej zakładu,
  - 5) wysokość odpisu może być zwiększona o 6,25 % przeciętnego wynagrodzenia na każdą osobę uprawnioną posiadającą orzeczenie o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności.
2. Środki Funduszu zwiększa się o:
  - 1) odsetki bankowe od środków Funduszu,
  - 2) wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
  - 3) darowizny oraz zapisy osób fizycznych i prawnych.
3. Kwota naliczonego odpisu podstawowego na dany rok kalendarzowy (wraz ze zwiększeniami, o których mowa w art. 5 ustawy), podlega przekazaniu na rachunek

Funduszu w wysokości i terminach określonych przepisami ustawy. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym nr: 41 1560 0013 2007 9123 9000 0004.

4. Środki Funduszu niewykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny.

#### § 6

Za błędne decyzje dotyczące administrowania Funduszem wszelką odpowiedzialność ponosi pracodawca.

### III. Osoby uprawnione do korzystania z Funduszu.

#### § 7

1. Do korzystania ze świadczeń Funduszu uprawnieni są:
  - 1) pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony i określony na podstawie umowy o pracę, wyboru, mianowania - w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy,
  - 2) pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, zdrowotnych i innych (z wyłączeniem urloпов bezpłatnych),
  - 3) emeryci i renciści (byli pracownicy szkoły), członkowie rodzin po zmarłych pracownikach oraz emerytach i rencistach, jeżeli byli na utrzymaniu osoby zmarłej i uzyskali rentę rodzinną,
  - 4) osoby objęte opieką socjalną w drodze art. 53 ust. 3a ustawy *Karta Nauczyciela*,
  - 5) członkowie rodzin osób uprawnionych.
2. Do uprawnionych członków rodzin, o których mowa w § 7 ust. 1 pkt. 5 Regulaminu zalicza się:
  - 1) pozostające na utrzymaniu i wychowaniu osoby uprawnionej dzieci własne, dzieci współmałżonka, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej w wieku do lat 18, a jeżeli kontynuują naukę - do czasu jej ukończenia, nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 lat,
  - 2) osoby wymienione w pkt. 1 - niezdolne do żadnej pracy - bez względu na wiek (legitymujące się stosownym orzeczeniem o niepełnosprawności),
  - 3) współmałżonków.

### IV. Przeznaczenie Funduszu Świadczeń Socjalnych

#### § 8

1. Dofinansowanie różnych form wypoczynku urlopowego i wakacyjnego osób uprawnionych, zwłaszcza wczasów, sanatoriów, kolonii letnich, obozów młodzieżowych, zimowisk itp., a także wypoczynku organizowanego we własnym zakresie.
  - 1) nauczycielom przysługuje obligatoryjnie określone art. 53 pkt 1a Karty Nauczyciela świadczenie urlopowe.
  - 2) nauczycielom, pracownikom administracji i obsługi oraz emerytom i rencistom objętym opieką socjalną przysługuje dofinansowanie określonej we wniosku formy wypoczynku (zależnie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej).
  - 3) dzieciom pracowników oraz dzieciom pozostałych osób uprawnionych przysługuje dofinansowanie do określonej we wniosku formy wypoczynku (zależnie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej).

2. Dofinansowanie działalności kulturalno-oświatowej organizowanej w postaci imprez artystycznych, kulturalnych (z wyłączeniem uroczystości szkolnych) oraz zakupu biletów wstępu na te imprezy (zależnie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej).
3. Dofinansowanie działalności sportowo - rekreacyjnej organizowanej w postaci różnych ogólnodostępnych form rekreacji ruchowej, uczestnictwa w masowych imprezach sportowych lub zakupu biletów wstępu na imprezy sportowe i rekreacyjne (zależnie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej).
4. Zakup paczek świątecznych dla dzieci do lat 13.
5. Bezzwrotne zapomogi losowe dla osób, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej z powodu zdarzeń losowych (np. kradzież, włamanie, pożar, zalanie mieszkania, ciężkiej lub długotrwałej choroby, a także w wyniku innych obiektywnych czynników, które w znacznym stopniu wpłynęły na pogorszenie warunków życiowych i bytowych). Wysokość zapomóg ustala się zgodnie z algorytmem określonym w załączniku nr 6C do niniejszego Regulaminu.
6. Świadczeń rzeczowych lub finansowych dla osób uprawnionych wymienionych w § 7 ust.1 pkt. (zależnie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej).
7. Pomocy zwrotnej na cele mieszkaniowe.

#### § 9

Środki Funduszu są przeznaczone również na udzielanie zwrotnej pomocy (pożyczki) na cele mieszkaniowe na warunkach określonych w dalszej części Regulaminu i w umowie zawieranej z pożyczkobiorcą.

### **V. Zasady przyznawania świadczeń socjalnych**

#### § 10

Priorytety w przyznawaniu świadczeń z Funduszu oraz ich wysokość uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej (zasady różnicowania świadczeń stanowią załączniki nr 6A i 6B do niniejszego Regulaminu).

#### § 11

Wysokość świadczeń uzależniona jest od wysokości środków zgromadzonych na koncie Funduszu i od preliminarza określającego ilość środków przeznaczonych na realizację poszczególnych form działalności socjalnej.

#### § 12

1. Osoba ubiegająca się o przyznanie świadczenia zobowiązana jest złożyć do pracodawcy wnioski o przyznanie świadczenia, według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do niniejszego Regulaminu, zawierający oświadczenie o sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej wnioskodawcy oraz wyliczoną wysokość dochodu przypadającego na osobę w jego gospodarstwie domowym za rok poprzedzający wypłatę świadczenia, a w przypadku zapomóg losowych - dodatkowe uzasadnienie. Wniosek 7 składa się w terminach określonych w preliminarzu ZFŚS.
2. Do składania wniosków uprawnione są osoby wymienione w § 7 pkt od 1) do 5) Regulaminu.

3. Na dochód składają się łączne przychody roczne wszystkich członków rodziny, bez względu na tytuł i źródło ich uzyskania, uzyskane w roku poprzedzającym rok złożenia wniosku. Do dochodu wlicza się:
- wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę;
  - wynagrodzenie z umowy zlecenia i o dzieło;
  - wynagrodzenie za pracę dorywczą;
  - świadczenia rodzinne i pielęgnacyjne;
  - renty i emerytury;
  - alimenty (UWAGA: dla osoby płacącej alimenty stanowią one koszt, o który należy pomniejszyć dochód wykazany we wniosku pod warunkiem udokumentowania faktu płacenia alimentów oraz podania ich wysokości z ostatniego miesiąca);
  - zasiłki dla bezrobotnych;
  - dochody z pozarolniczej działalności gospodarczej;
  - dochody z gospodarstwa rolnego;
  - świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe i okresowe);
  - dochody z majątku rodziny (czynsze najmu i dzierżawy);
4. Za dochód brutto uważa się sumę przychodów członków rodziny pomniejszoną o składki na ubezpieczenie społeczne. Średnio miesięczny dochód brutto przypadający na jednego członka rodziny należy ustalić na podstawie łącznych dokumentów dochodów poszczególnych członków rodziny z PIT z roku poprzedzającego rok składania wniosku oraz należy zsumować wszystkie dochody, które nie podlegają opodatkowaniu i wykazaniu w deklaracji PIT. Tak ustalone dochody wszystkich członków rodziny pozostających w gospodarstwie domowym należy dodać i podzielić przez 12, a otrzymaną kwotę podzielić przez ilość członków rodziny pozostających we wspólnym gospodarstwie domowym uprawnionych do korzystania z ZFŚS.
5. Wspólne gospodarstwo domowe stanowią następujące osoby:
- 1) współmałżonek,
  - 2) dzieci własne, dzieci współmałżonka, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej w wieku do lat 18, a jeżeli się kształcą - do czasu ukończenia nauki, nie dłużej niż do ukończenia 25-go roku życia,
  - 3) osoby wymienione w pkt.2 - niezdolne do żadnej pracy - bez względu na wiek (legitymujące się stosownym orzeczeniem o niepełnosprawności), pod warunkiem, że razem zamieszkują i/lub uczestniczą we wspólnych kosztach utrzymania.

Wysokość dochodu na jednego członka rodziny oblicza się zgodnie ze wzorem:

$$W = \frac{S}{L}$$

gdzie:

*W* - WYSOKOŚĆ DOCHODU NA JEDNEGO CZŁONKA RODZINY

*S* - SUMA DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ WSZYSTKIE OSOBY POZOSTAJĄCE WE WSPÓLNYM GOSPODARSTWIE DOMOWYM

*L* - LICZBA OSÓB POZOSTAJĄCYCH WE WSPÓLNYM GOSPODARSTWIE DOMOWYM

### § 13

1. Świadczenia socjalne finansowane z Funduszu nie są świadczeniami należnymi. Osoby, których wnioski zostały rozpatrzone odmownie, nie mogą dochodzić roszczeń

o jakiegokolwiek wypłaty z tego tytułu w późniejszym terminie - dotyczy to sytuacji, gdy odmowa nie jest sprzeczna z zasadami dysponowania środkami Funduszu.

2. W przypadku, gdy podnoszone są wątpliwości co do zasad przyjętych przy rozpatrywaniu wniosków:
  - 1) zainteresowane osoby mogą wystąpić do pracodawcy o ponowne rozpatrzenie ich wniosku,
  - 2) wniosek ten winien być złożony w terminie 7 dni od powzięcia informacji o podjętej decyzji,
  - 3) pracodawca, w terminie 14 dni rozpatruje wniosek i w uzgodnieniu z organizacjami związków zawodowych reprezentowanymi przez swoich przedstawicieli będących pracownikami szkoły, podejmuje ostateczną decyzję, którą wraz z merytorycznym uzasadnieniem przedstawia wnioskodawcy.

#### § 14

1. Osoba uprawniona do świadczeń Funduszu korzystać może w ciągu roku z różnych form działalności socjalnej określonych w Regulaminie.
2. W przypadku szczególnie trudnej sytuacji materialnej, życiowej i rodzinnej osoby uprawnionej można przyznać pomoc z Funduszu częściej niż raz w roku (z wyjątkiem § 8 ust. 1).
3. Wypłaty przyznanych świadczeń dokonuje się na podstawie listy wypłat zatwierdzonej przez pracodawcę. Podstawą sporządzenia listy wypłat jest protokół uzgodnień pomiędzy pracodawcą a związkami zawodowymi reprezentowanymi przez swoich przedstawicieli będącymi pracownikami szkoły.

### **VI. Szczegółowe zasady przyznawania pomocy na cele mieszkaniowe**

#### § 15

1. Pomoc na cele mieszkaniowe może być przyznana na warunkach pomocy zwrotnej, tj. pożyczek.
2. Wysokość pomocy na cele mieszkaniowe zależy od wysokości środków zgromadzonych na rachunku Funduszu oraz kwoty przeznaczonej na cele mieszkaniowe w rocznym preliminarzu.
3. Spłata udzielonej pożyczki (kapitał wraz z odsetkami) rozpoczyna się nie później niż po upływie 1 miesiąca od jej udzielenia.

#### § 16

1. Pomoc udzielana na cele mieszkaniowe przeznaczona może być na:
  - 1) budowę domu;
  - 2) wykup mieszkania ze spółdzielni mieszkaniowej lub mieszkania komunalnego;
  - 3) zakup mieszkania na wolnym rynku;
  - 4) adaptację pomieszczeń na mieszkanie;
  - 5) uzupełnienie wkładu mieszkaniowego;
  - 6) dopłatę do zamiany mieszkań;
  - 7) remont lub modernizację mieszkania, domów jednorodzinnych, lokali w budynkach mieszkalnych.

#### § 17

Osoby uprawnione ubiegające się o pomoc na cele mieszkaniowe, o których mowa w § 16 punkt 7 powinny złożyć wniosek - według wzoru stanowiącego załącznik nr 7B do niniejszego Regulaminu.

#### § 18

Osobami uprawnionymi do korzystania ze zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe są pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony lub określony (w pełnym lub niepełnym wymiarze godzin; przebywający na urloпах wychowawczych, zdrowotnych i innych), emeryci i renciści - byli pracownicy szkoły, emeryci oraz renciści objęci opieką socjalną placówki i inne osoby objęte opieką socjalną placówki - nie posiadający aktualnych zobowiązań wobec Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z tego tytułu.

#### § 19

1. Podstawę wypłaty pożyczki na cele mieszkaniowe, o której mowa w § 16, stanowi umowa (załącznik nr 8 do niniejszego Regulaminu) zawarta pomiędzy pracodawcą a osobą uprawnioną otrzymującą pomoc, w której określa się kwotę pożyczki, oprocentowanie, okres spłaty, liczbę i wysokość rat, rodzaj zabezpieczenia spłaty, itp.
2. Warunkiem zawarcia umowy pożyczki, o której mowa w ust. 1, jest poręczenie jej spłaty przez dwie osoby fizyczne, tj. poręczycieli spełniających poniższe wymagania:
  - 1) są zatrudnieni w placówce na czas nieokreślony,
  - 2) nie posiadają zobowiązań nieregulowanych w terminach wobec Funduszu,
  - 3) nie posiadają zajęć komorniczych.
3. W razie braku wpłat kolejnych rat ww. pożyczki pracodawca zobowiązany jest do wszczęcia Procedury Windykacyjnej - stanowiącej załącznik nr 9 do niniejszego Regulaminu.
4. Każda zmiana warunków umowy ww. pożyczki, takich jak wysokość pożyczki, okres spłaty, liczba rat czy zawieszenie pożyczki wymaga zgody pożyczkobiorcy oraz pracodawcy, a także akceptacji poręczycieli (poprzez złożenie własnoręcznych podpisów na stosownych aneksach do umów).

#### § 20

1. Pożyczka podlega natychmiastowej spłacie wraz z odsetkami w przypadku:
  - 1) rozwiązania przez pracownika umowy o pracę bez wypowiedzenia,
  - 2) rozwiązania z pracownikiem stosunku pracy w trybie art. 52 Kodeksu Pracy lub rozwiązania umowy o pracę po uzyskaniu negatywnej oceny pracy.
2. W pozostałych przypadkach rozwiązania umowy o pracę spłata pożyczki następuje w terminach i ratach określonych w umowie o pożyczkę bądź w porozumieniu stron.

#### § 21

1. Umorzenie całości lub części przyznanej zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe może być stosowane w szczególności wobec pożyczek udzielonych osobom, które po ich otrzymaniu zmarły, a których rodziny nie są w stanie spłacić pozostałego zadłużenia.
2. Decyzję o umorzeniu podejmuje pracodawca w uzgodnieniu z przedstawicielami związków zawodowych będącymi pracownikami Zespołu Szkół w Lubrańcu Marysinie i dysponującymi imiennymi upoważnieniami.
3. Zawieszenie spłaty pożyczki lub zmiana wysokości i liczby poszczególnych rat z jednoczesnym wydłużeniem okresu spłaty może nastąpić jedynie w formie pisemnego aneksu do umowy pożyczki i może dotyczyć jedynie pożyczkobiorców legitymujących się bardzo niskim dochodem na osobę w rodzinie lub ich szczególnie trudnymi

warunkami życiowymi. Decyzję o zawieszeniu spłaty oraz o zmianach warunków spłaty pożyczki podejmuje pracodawca w uzgodnieniu z przedstawicielami związków zawodowych będącymi pracownikami Zespołu Szkół w Lubrańcu Marysinie i dysponującymi imiennymi upoważnieniami.

## **VII. Postanowienia końcowe**

### **§ 22**

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Regulaminem mają zastosowanie obowiązujące przepisy prawa.

### **§ 23**

W celu zweryfikowania danych zawartych w złożonym wniosku lub załączonych oświadczeniach pracodawca może zażądać od wnioskodawcy dodatkowych wyjaśnień i zaświadczeń.

### **§ 24**

Na wniosek pracodawcy, związków zawodowych lub ogółu pracowników i w uzgodnieniu z nimi mogą być dokonywane - w formie aneksów - zmiany w niniejszym Regulaminie.

### **§ 25**

Regulamin uzgodniony i podpisany przez pracodawcę oraz związki zawodowe wchodzi w życie z dniem podpisania i staje się obowiązującym aktem prawnym.

### **§ 26**

Niniejszy Regulamin jest udostępniany przez Pracodawcę wszystkim zainteresowanym osobom.

### **§ 27**

Z dniem wejścia w życie niniejszego Regulaminu tracą moc wcześniejsze Regulaminy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Uzgodniono .....

*(miejsowość, data)*

Podpisy stron: