

## *Wzór regulaminu zfśś*

# WZÓR REGULAMINU zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

### I. Postanowienia ogólne.

**§ 1.** Podstawy prawne działalności socjalnej określają:

- 1) ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U.2016r. poz. 800),
- 2) ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (Dz.U. 2015 poz. 1881),
- 3) ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. 2017r. poz. 1189),
- 4) rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 5) obwieszczenie prezesa GUS-u w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego
- 6) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870)
- 7) ustawa z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 2015r. poz. 2164 z późn. zm.)
- 8) ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2016r. poz. 922)
- 9) ustawa z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U. z 2012r. poz. 361 z późn. zm.)

**§ 2.** Ilekroć w regulaminie jest mowa o:

- 1) Placówce – rozumie się przez to .....(wpisać nazwę placówki),
- 2) Funduszu – rozumie się przez to zakładowy fundusz świadczeń socjalnych szkoły,
- 3) odpisie podstawowym – rozumie się przez to 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,
- 4) Dyrektorze – rozumie się przez to Dyrektora placówki.

## ***Wzór regulaminu zfśś***

**§ 3.** Podstawą gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych jest roczny plan finansowy Funduszu, stanowiący załącznik nr 1.

**§ 4. 1.** Regulamin, roczny plan finansowy, sprawozdanie z realizacji planu finansowego w roku poprzednim oraz wszystkie załączniki wymagają uzgodnienia z zakładowymi organizacjami związkowymi zrzeszającymi pracowników placówki, tzn. ze Związkiem Nauczycielstwa Polskiego Oddziałem Międzygminnym w Bytomiu oraz z Międzyzakładową Organizacją Związkową NSZZ „Solidarność” Pracowników Oświaty i Wychowania Bytom-Radzionków-Piekary Śląskie.

2. Decyzja w sprawie przyznania indywidualnych świadczeń ze środków Funduszu wymaga również uzgodnienia z zakładowymi organizacjami związkowymi. Sposób uzgadniania tych decyzji określa zakładowa organizacja związkowa.

3. Dyrektor wraz z upoważnionymi przedstawicielami zakładowych organizacji związkowych działającymi w danej placówce przyznaje świadczenia z ZFŚŚ.

**§ 5.** Wszelką odpowiedzialność za administrowanie środkami Funduszu ponosi Dyrektor.

**§ 6.** Podstawą do przyznania świadczeń i usług jest średni dochód brutto przypadający na osobę w rodzinie z okresu .....*(wpisać nie więcej niż 3 miesiące np. z miesiąca poprzedzającego wypłatę świadczenia)* miesięcy poprzedzających miesiąc przyznania świadczenia.

**§ 7.** Przez dochód brutto rozumie się przychód podlegający opodatkowaniu.

### **II. Osoby uprawnione do świadczeń.**

**§ 8. 1.** Do korzystania ze świadczeń Funduszu uprawnieni są pracownicy placówki i członkowie ich rodzin oraz emeryci i renciści - byli pracownicy placówki i członkowie ich rodzin.

2. Osoby korzystające z urlopu wychowawczego oraz nauczyciele na urloпах zdrowotnych bądź pozostający w stanie nieczynnym korzystają ze świadczeń Funduszu na zasadach obowiązujących wobec pracowników.

3. Za członków rodziny, o których mowa w ust. 1, uważa się współmałżonka pozostającego na utrzymaniu pracownika lub emeryta albo rencisty - byłego pracownika, wspólnie z nim zamieszkującego oraz dzieci w wieku do lat 18 , a do lat 25 jeżeli się kształcą i pozostają na utrzymaniu rodziców.

4. Za emeryta lub rencistę - byłego pracownika placówki uznaje się emeryta lub rencistę, dla którego placówka była ostatnim miejscem pracy poprzedzającym pobieranie świadczenia emerytalnego lub rentowego i nauczycieli pobierających nauczycielskie świadczenia kompensacyjne.

**§ 9.** Osobami uprawnionymi do świadczeń są również członkowie rodziny zmarłego pracownika placówki lub emeryta albo rencisty - byłego pracownika placówki, pobierający z tego tytułu rentę rodzinną. *(rozszerzenie katalogu osób uprawnionych do korzystania z Funduszu określa pracodawca jeżeli jest taka potrzeba)*

# *Wzór regulaminu zfśś*

## III. Przeznaczenie Funduszu

**§ 9.** 1. Fundusz przeznaczony jest na dofinansowanie:

- 1) różnych form krajowego i zagranicznego wypoczynku osób uprawnionych,
- 2) kolonii, obozów, zielonych szkół, zimowisk,
- 3) udziału osób uprawnionych w spotkaniach kulturalnych, sportowych oraz rekreacyjnych,
- 4) pomocy materialnej - rzeczowej lub finansowej dla osób uprawnionych
- 5) pomocy materialnej lub rzeczowej w formie zapomóg losowych,
- 6) pomocy na cele mieszkaniowe.

**§ 10.** Nauczycielom wypłaca się świadczenie urlopowe z Karty Nauczyciela (art. 53)

**§ 11.** Przez finansowanie wypoczynku osób uprawnionych rozumie się:

- 1) dofinansowanie wypoczynku organizowanego we własnym zakresie (np. wczasy pod gruszą) – *tabela nr 3*
- 2) dofinansowanie do kolonii, obozów, zielonych szkół, zimowisk - *tabela nr 4*
- 3) dofinansowanie do wypoczynku zorganizowanego (np. wczasy wykupione) – *tabela nr 2*

**§ 12.** Przez działalność kulturalno-oświatową i sportowo-rekreacyjną rozumie się w szczególności:

- 1) krajowe i zagraniczne wycieczki organizowane lub współorganizowane przez placówkę,
- 2) spektakle teatralne lub filmowe oraz wydarzenia sportowe i rekreacyjne, w których udział (bilety wstępu) zakupiono przez placówkę,
- 3) spotkania kulturalno-oświatowe organizowane lub współorganizowane przez placówkę,

**§ 13.** Przez pomoc materialną dla osób uprawnionych rozumie się w szczególności:

- 1) zapomogi pieniężne przyznawane w związku z różnymi przypadkami losowymi (ciężka choroba, wypadek, strata w wyniku kradzieży, pożaru bądź zalania itp.),
- 2) pomoc rzeczową dla dzieci osób uprawnionych, w związku z rozpoczęciem zajęć w roku szkolnym, *(może być-nie musi)*
- 3) pomoc rzeczową lub finansową dla osób uprawnionych z okazji świąt – *tabela nr 1*

**§ 14.** Przez cele mieszkaniowe rozumie się:

- 1) budowę lub zakup domu (mieszkania), w tym spółdzielczego,
- 2) adaptację pomieszczeń niemieszkalnych na lokal mieszkalny,
- 3) uzupełnienie wkładu członkowskiego w spółdzielni mieszkaniowej,
- 4) zamianę domu lub mieszkania,
- 5) wniesienie kaucji wymaganej przy zasiedlaniu lub zamianie mieszkania,
- 6) remont i modernizację domu lub mieszkania

# ***Wzór regulaminu zfśś***

## **IV. Zasady przyznawania świadczeń**

**§ 15.** Wszyscy uprawnieni do korzystania z ZFŚŚ zostają skutecznie powiadomieni o terminach składania wniosków do dofinansowań.

**§ 16.** Przyznawanie ulgowych usług i świadczeń oraz wysokość dopłat z Funduszu uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej do korzystania z Funduszu.

**§ 17.** Świadczenia finansowane ze środków Funduszu, z wyjątkiem świadczeń urlopowych dla nauczycieli, nie mają charakteru roszczeniowego, co oznacza, że osoby nie korzystające ze świadczeń nie mają prawa do ekwiwalentu z tego tytułu.

**§ 18.** 1. Odmowa przyznania świadczenia lub przyznanie świadczenia w niższej wysokości wymaga uzasadnienia.

2. Od decyzji o odmowie przyznania świadczenia lub o wysokości świadczenia przysługuje prawo odwołania się do pracodawcy.

3. Podtrzymanie decyzji, od której osoba uprawniona wniosła odwołanie, wymaga uzgodnienia z zakładową organizacją związkową reprezentującą osobę uprawnioną.

**§ 19.** Dopuszcza się sfinansowanie spotkań kulturalnych, oświatowych, sportowych i rekreacyjnych dla osób uprawnionych .... *(ile razy)* w roku.

**§ 20.** Wysokość zapomogi losowej nie powinna być wyższa niż wysokość odpisu podstawowego oraz nie powinna przekraczać połowy wartości straty będącej podstawą wniosku o zapomogę. *(np. określić górną wartość zapomogi)*

**§ 21.** 1. Pożyczka na budowę lub zakup domu albo mieszkania, adaptację lokalu na cele mieszkaniowe oraz uzupełnienie wkładu członkowskiego w spółdzielni mieszkaniowej udzielana jest, z uwzględnieniem § 20, do wysokości ..... *(np. 5 odpisów podstawowych lub kwotowo określić np. 5000zł).*

2. Pożyczka na zamianę domu lub mieszkania oraz wniesienie kaucji udzielana jest, z uwzględnieniem § 20, do wysokości .....*(np. 4 odpisów podstawowych lub kwotowo określić np. 3000 zł).*

3. Pożyczka na remont lub modernizację domu lub mieszkania udzielana jest, z uwzględnieniem § 20, do wysokości .....*( np. 3 odpisów podstawowych lub kwotowo określić np. 2000 zł).*

4. Spłata pożyczki na cele mieszkaniowe następuje w 24 miesięcznych ratach, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyznania pożyczki *(lub kwotowo określić).*

5. Kolejną pożyczkę na cele mieszkaniowe można otrzymać po całkowitej spłacie poprzedniej, z wyjątkiem pożyczki, o której mowa w ust. 1, którą można otrzymać tylko jeden raz.

## ***Wzór regulaminu zfś***

**§ 22.** 1. Pierwszeństwo w przyznaniu pożyczki na cele mieszkaniowe przysługuje osobom znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej, rodzinnej i mieszkaniowej.

2. W uzasadnionych wypadkach okres spłaty pożyczki może być wydłużony, jednak nie dłużej jak do 48 miesięcy.

3. W szczególnie uzasadnionych wypadkach pożyczkobiorca lub obciążeni spłatami poręczyciele mogą zostać zwolnieni ze spłaty części lub całości zadłużenia.

4. Pożyczkobiorcy zatrudnionemu na umowie na czas określony pożyczkę mieszkaniową przyznaje się na okres nie dłuższy niż czas trwania umowy.

**§ 23.** 1. Świadczenia finansowane ze środków Funduszu i nie obejmujące wszystkich uprawnień bądź określonej ich kategorii, udzielane są na wniosek osoby uprawnionej, a pożyczka na cele mieszkaniowe dodatkowo na podstawie umowy udzielenia pożyczki.

Oprocentowanie pożyczki na cele mieszkaniowe wynosi *3% (lub 1%) rocznie lub bez oprocentowania, inne formy oprocentowania np od całości przyznanej kwoty.*

2. Wzory wniosków o udzielenie świadczenia, przyznawania dofinansowania oraz umów o pożyczkę stanowią załączniki do regulaminu. *(uwaga: oprocentowanie w umowie musi się zgadzać z oprocentowaniem w regulaminie)*

### **V. Postanowienia końcowe**

**§ 24.** Do końca lutego każdego roku Dyrektor składa sprawozdanie z realizacji planu finansowego Funduszu za poprzedni rok oraz ustala, w trybie określonym w regulaminie, plan finansowy na dany rok.

**§ 25.** Kwoty wynikające z odpisu podstawowego na dany rok kalendarzowy zostają przekazywane na rachunek bankowy funduszu w terminie do dnia 30 września każdego roku, przy czym kwota 75% odpisu do dnia 31 maja.

**§ 26.** Zmiany w regulaminie, w tym zmiany w rocznym planie finansowym Funduszu, dokonywane są w trybie obowiązującym dla przyjmowania regulaminu.

**§ 27.** Formy działalności socjalnej nie ujęte w regulaminie Funduszu i w planie wydatków nie mogą być finansowane do czasu ich wprowadzenia i zatwierdzenia przez dyrektora placówki w uzgodnieniu z zakładowymi organizacjami związkowymi.

**§ 28.** Nie wykorzystane w danym roku środki funduszu przechodzą na rok następny.

**§ 29.** Za nie wykorzystane usługi i świadczenia przyznawane ze środków funduszu nie należy się ekwiwalent.

## ***Wzór regulaminu zfs***

**§ 30.** W sprawach nie uregulowanych postanowieniami regulaminu mają zastosowanie powszechnie obowiązujące zasady i przepisy prawa.

**§ 31.** Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uzgodnienia z zakładowymi organizacjami związkowymi.

Podpis dyrektora Placówki

W uzgodnieniu zakładowe organizacje związkowe:

## *Wzór regulaminu zfśś*

**TABELA nr 1**

**POMOC FINANSOWA DLA OSÓB UPRAWNIONYCH  
Z OKAZJI ŚWIĄT (np. Boże Narodzenie, Wielkanoc)**

<b>DOCHÓD NA OSOBĘ BRUTTO</b>	<b>WYSOKOŚĆ DOFINANSOWANIA BRUTTO</b>
....do 1500 zł (np.)	
1501zł - 2000zł	
2001 - 2500	
Powyżej 2500	

Podpis dyrektora Placówki

W uzgodnieniu zakładowe organizacje związkowe:

**TABELA nr 2**

**POMOC FINANSOWA DLA OSÓB UPRAWNIONYCH  
DO WYPOCZYNKU ZORGANIZOWANEGO (np. wczasy wykupione)**

<b>DOCHÓD NA OSOBĘ BRUTTO</b>	<b>WYSOKOŚĆ DOFINANSOWANIA BRUTTO</b>
....do 1500 zł (np.)	
1501zł - 2000zł	
2001 - 2500	
Powyżej 2500	

Podpis dyrektora Placówki

W uzgodnieniu zakładowe organizacje związkowe:

## *Wzór regulaminu zfśś*

TABELA nr 3

**POMOC FINANSOWA DLA OSÓB UPRAWNIONYCH  
DO WYPOCZYNKU WE WŁASNYM ZAKRESIE (np. wczasy pod gruszą)**

<b>DOCHÓD NA OSOBĘ BRUTTO</b>	<b>WYSOKOŚĆ DOFINANSOWANIA BRUTTO</b>
....do 1500 zł (np.)	
1501zł - 2000zł	
2001 - 2500	
Powyżej 2500	

Podpis dyrektora Placówki

W uzgodnieniu zakładowe organizacje związkowe:

TABELA nr 4

**POMOC FINANSOWA DLA DZIECI OSÓB UPRAWNIONYCH  
DO ZORGANIZOWANYCH FORM WYPOCZYNKU- kolonie, zimowiska, obozy, zielone  
szkoły**

<b>DOCHÓD NA OSOBĘ</b>	<b>WYSOKOŚĆ DOFINANSOWANIA BRUTTO</b>
....do 1500 zł (np.)	
1501zł - 2000zł	
2001 - 2500	
Powyżej 2500	

Podpis dyrektora Placówki

W uzgodnieniu zakładowe organizacje związkowe:



## *Wzór regulaminu zfśś*

### UWAGI DO WZORU REGULAMINU ZFŚŚ

- 1. Do regulaminu należy dołączyć tabele i załączniki w nim ujęte w tym wzór wniosku o pożyczkę mieszkaniową wraz ze wzorem umowy o pożyczkę mieszkaniową.*
- 2. Proponowane zapisy w (kolor czerwony ) należy dostosować do sytuacji danej placówki, a w podstawach prawnych wpisać aktualne dzienniki ustaw.*
- 3. Decyzje w sprawach przyznania indywidualnego świadczenia ze środków Funduszu można uzgadniać w trybie z członkiem związku zawodowego posiadającym imienne (pisemne) upoważnienie zakładowej organizacji związkowej.  
W przypadku ZNP jest to najczęściej prezes ogniska lub członek Zarządu Oddziału zatrudniony w tej placówce.*
- 4. Progi dochodowe w tabelach dopasować do sytuacji materialnej osób uprawnionych w danej placówce.*
- 5. Regulamin stanowi propozycję, którą należy przeanalizować w ramach posiadanych środków oraz ilości osób uprawnionych w placówce.*