

Regulamin
wykorzystania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
Szkoły Podstawowej nr 1 w Legionowie.

Przepisy ogólne

Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, zwany dalej "Regulaminem" opracowany został na podstawie:

1. *Ustawy z dnia 4.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych Dz. U. z 2016 r. poz. 800 z póź. zmianami*
2. *Ustawa z dnia 23.05.1991 r. o związkach zawodowych tekst jednolity z 2015 r. Dz. U. z 2015 r. poz. 1881*
3. *Ustawa z dnia 26.01.1982 r. Karta Nauczyciela Dz. U. z 2016 r. poz.1379 z póź. zmianami.*
4. *Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 18.03.2009 r. w sprawie ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009r. Nr 43, poz. 349)*

§1

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej nr 1 w Legionowie zwany dalej "Funduszem" jest przeznaczony na dofinansowanie usług świadczonych na rzecz różnych form krajowego albo zagranicznego wypoczynku pracowników i ich rodzin, działalności kulturalno-oświatowej, sportowo-rekreacyjnej, udzielanie pomocy materialno-rzeczowej lub finansowej, udzielanie zwrotnej lub bezzwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe.
2. Niedopuszczalne jest wykorzystanie środków Funduszu na cele nie związane z działalnością, o której mowa w ust. 1.

§2

Ilekoć w Regulaminie wykorzystania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej nr 1 w Legionowie zwanym Regulaminem, jest mowa o pracodawcy - należy przez to rozumieć Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 Legionowie.

§3

1. Pracodawca tworzy Fundusz na zasadach określonych w Regulaminie.
2. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym.
3. Środki Funduszu nie wykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny.

Tworzenie Funduszu

§4

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tworzy się z:

- 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 liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej, o której mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela;
- 2) dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych;
- 3) dla pracowników niepedagogicznych - 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. Podstawę naliczenia odpisu przez Pracodawcę stanowi przeciętna planowana w danym roku kalendarzowym liczba osób zatrudnionych w zakładzie pracy skorygowana w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby osób zatrudnionych w zakładzie;
- 4) dla emerytów i rencistów, którzy są objęci opieką socjalną przez pracodawcę Fundusz zwiększa się o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowi kwotę wyższą;
- 5) na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności zwiększa się o 6.25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowi kwotę wyższą.

§5

1. Fundusz jest funduszem spożycia zbiorowego i nie ma charakteru roszczeniowego.

2. Środki Funduszu zwiększa się o:
- a) odsetki od środków Funduszu zgromadzonych na rachunku bankowym,
 - b) wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe.

Przeznaczenie Środków Funduszu

§6

1. Uprawnionymi do korzystania z Funduszu są:
- 1) pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę, mianowania w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy oraz członkowie ich rodzin,
 - 2) pracownicy korzystający z urlopu wychowawczego oraz członkowie ich rodzin,
 - 3) emeryci i renciści oraz członkowie ich rodzin,
 - 4) pracownicy, którym przyznano zasiłek przedemerytalny oraz członkowie ich rodzin,
 - 5) członkowie rodziny pracownika, który zmarł w czasie zatrudnienia.
2. Członkami rodziny osób uprawnionych, o których mowa w ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5 są: małżonek, dzieci własne, dzieci współmałżonka, dzieci przysposobione, przyjęte na wychowanie w rodzinie zastępczej oraz inne osoby pozostające z uprawnionym we wspólnym gospodarstwie domowym i będące na jego utrzymaniu.
3. Dziećmi w rozumieniu ust.2 są dzieci pozostające na utrzymaniu uprawnionego, które nie przekroczyły 18 roku życia, a w razie uczęszczania do szkoły lub kształcenia się w systemie stacjonarnym (studia dzienne) - 25 lat.

§7

1. Środki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych mogą być wykorzystane na:
- 1) świadczenia urlopowe dla nauczycieli w wysokości odpisu, o którym jest mowa w Ustawie Karta Nauczyciela, proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy i okresu zatrudnienia nauczyciela w danym roku szkolnym;
 - 2) dofinansowanie krajowego albo zagranicznego wypoczynku nauczycieli oraz pracowników niepedagogicznych i ich rodzin organizowanego w formie:
 - a) turnusów wypoczynkowych w ośrodkach wczasowych, turnusów leczniczo – rehabilitacyjnych w sanatoriach;
 - b) kolonii i zimowisk dla dzieci i młodzieży po złożeniu wniosku stanowiącego **załącznik nr 4** do niniejszego regulaminu;
 - c) wycieczek organizowanych przez Pracodawcę;
 - d) wypoczynku urlopowego organizowanego przez nauczyciela lub pracownika niepedagogicznego we własnym zakresie ("wczasy pod gruszą");

- 3) bezzwrotną świąteczną pomoc finansową dla pracowników, byłych pracowników (rencistów, emerytów i pracowników, którym przyznano zasiłek przedemerytalny lub świadczenie kompensacyjne) przyznaną w okresie świąt Wielkanocnych lub Bożego Narodzenia z własnej inicjatywy pracodawcy;
- 4) dofinansowanie biletów wstępu na imprezy artystyczne, kulturalne, rozrywkowe, sportowe i dofinansowanie zajęć rekreacyjno-sportowych oraz zwrot kosztów za przewozy pracowników na wymienione imprezy;
- 5) udzielanie pomocy materialnej, rzeczowej lub finansowej w formie zapomóg bezzwrotnych, w przypadku zdarzeń losowych:
 - a) śmierci członka rodziny;
 - b) konieczności dopłaty do kosztów leczenia, zakupu leków, zakupu protez;
 - c) szkody poniesionej w wyniku klęski żywiołowej oraz w przypadku trudnej sytuacji finansowej z innych powodów;
- 6) udzielanie pomocy materialnej, rzeczowej lub finansowej w formie zapomóg bezzwrotnych, pracownikom i byłym pracownikom (rencistom, emerytom i pracownikom, którym przyznano zasiłek przedemerytalny lub świadczenie kompensacyjne) pozostającym w trudnej sytuacji finansowej lub niedostatku;
- 7) organizowanie imprez integracyjnych i imprez kulturalnych dla wszystkich uprawnionych;
- 8) pomoc rzeczową dla dzieci w wieku od ukończenia 1 roku do ukończenia 16 lat w danym roku kalendarzowym, na dzień przyznania pomocy rzeczowej;
- 9) zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe.

2. Pożyczka na cele mieszkaniowe może być udzielona do wysokości 3.500 zł lub 5.000 zł.

3. Osoby ubiegające się o przyznanie świadczeń ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w zależności od rodzaju świadczenia zobowiązane są złożyć Pracodawcy dokumenty potwierdzające ich sytuację materialną, rodzinną np.: zaświadczenie o zarobkach współmałżonka, rozliczenie roczne PIT, odcinek renty, emerytury, zaświadczenie o stanie zdrowia, kserokopii faktur/rachunków za wykupione lekarstwa, itp.

Zasady przyznawania świadczeń

§8

Przyznawanie świadczeń z Funduszu uzależnione jest od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej do korzystania z Funduszu i jest przyznawana w różnych wysokościach.

§9

1. Świadczenie urlopowe wypłacane jest nauczycielowi zatrudnionemu na podstawie Karty Nauczyciela w terminie do końca sierpnia danego roku w wysokości odpisu podatkowego, o którym mowa w przepisach o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, ustalone proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy i okresu zatrudnienia nauczyciela w danym roku szkolnym.

2. Wzór na wyliczenie należnego świadczenia urlopowego:

$$\text{ŚU} = (\text{P} \cdot \text{D} \cdot (\text{K} - \text{A}) \cdot \text{E})$$

gdzie:

- ŚU - świadczenie urlopowe,
- P - wysokość świadczenia obowiązująca w danym roku,
- D - ilość dni kalendarzowych w roku, za który wyliczane jest świadczenie urlopowe,
- K - ilość dni kalendarzowych przepracowanych w roku, za który wyliczane jest świadczenie urlopowe,
- A - ilość dni kalendarzowych absencji w roku, za który wyliczane jest świadczenie urlopowe,
- E - wymiar etatu

§10

1. Dofinansowanie do wczasów turystycznych organizowanych indywidualnie przez pracownika (tzw. „wczasy pod gruszą”) przysługuje:

1) pracownikowi niepedagogicznemu w przypadku wykorzystania urlopu wypoczynkowego w wymiarze co najmniej 14 dni kalendarzowych jednorazowo z zastrzeżeniem ust. 3, w terminie do końca III kwartału następnego roku kalendarzowego;

2) pozostałym uprawnionym po złożeniu odpowiedniego wniosku stanowiącego **załącznik nr 3** do niniejszego regulaminu

2. W przypadku choroby trwającej powyżej 7 dni, wynikłej w czasie trwania urlopu wypoczynkowego oraz urlopu okolicznościowego określonego w kodeksie pracy – pracownik zachowuje prawo do dofinansowania.

3. Termin składania wniosków o dofinansowanie wypoczynku zimowego upływa z dniem 31 grudnia, a wypoczynku letniego 31 maja każdego roku

4. W przypadku nie spełnienia przez pracownika warunków określonych w § 10 ust. 1 pkt 1 nie przysługuje dofinansowanie do wczasów turystycznych (tzw. „wczasów pod gruszą”), a pobrane świadczenie podlega zwrotowi – wzór oświadczenia upoważniającego Szkoły Podstawowej nr 1 w Legionowie do jego potrącenia stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego Regulaminu.

5. W przypadku pracowników niepedagogicznych zatrudnionych w niepełnym wymiarze czasu pracy, wymiar urlopu wypoczynkowego warunkującego otrzymanie dofinansowania do wczasów turystycznych organizowanych indywidualnie przez pracownika (tzw. „wczasy pod

gruszą”) ustala się proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy.

6. Dofinansowanie do wypoczynku osobie uprawnionej może być przyznane jeden raz w roku do jednej wybranej formy świadczeń.

§11

1. W celu racjonalnego i jawnego gospodarowania Funduszem Pracodawca powołuje Komisję Funduszu Świadczeń Socjalnych zwaną dalej "Komisją", na okres 3 lat. Członek Komisji może złożyć rezygnację. Na jego miejsce Pracodawca powołuje nowego członka.
2. Komisja Socjalna do 31 marca każdego roku opracowuje po wcześniejszym uzgodnieniu z pracownikami Szkoły Podstawowej nr 1:
 - 1) kryteria wysokości dochodu na jednego członka rodziny uprawniające do pozyskania określonego rodzaju świadczenia;
 - 2) preliminarz podziału Funduszu na dany rok kalendarzowy;
 - 3) ustala wysokość dochodów brutto na jednego członka rodziny i wielkość dofinansowania - w przypadku dofinansowania do wypoczynku letniego pracownika „wczasy pod gruszą” oraz kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży.
3. Świadczenia przyznawane są na podstawie informacji pracowników o wysokości dochodów na jednego członka rodziny, zawartych w oświadczeniu stanowiącym **załącznik nr 1** do niniejszego Regulaminu.
4. Preliminarz oraz kryteria podziału Funduszu na dany rok kalendarzowy zatwierdza Pracodawca. Kryteria i wysokość świadczeń finansowanych z ZFŚS i dopłat do tych świadczeń stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego Zarządzenia.
5. Komisja działa na podstawie Regulaminu pracy Komisji, który stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego Zarządzenia.

§12

1. Świadczenia mieszkaniowe udzielane są w formie oprocentowanych pożyczek na podstawie umowy zawartej pomiędzy Pracodawcą a pracownikiem. Wzór wniosku o przyznanie pożyczki stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego Regulaminu. Wzór umowy w sprawie pożyczki stanowi **załącznik nr 6** do niniejszego Regulaminu.
2. Maksymalny okres spłaty pożyczki ustala się na 3 lub 5 lat.
3. Pożyczki oprocentowane są w wysokości 1% od kwoty przyznanej pożyczki.
4. Umowa pożyczki musi być poświadczona przez jednego poręczyciela.
5. Kwota pożyczki
 - 1) Kwota pożyczki – 3500 zł
 - Oprocentowanie - 1%
 - Okres spłaty – 3 lata

- 2) Kwota pożyczki – 5000 zł
Oprocentowanie – 1%
Okres spłaty – 5 lat

$$O = \frac{3500 \times 1\% \times (36 + 1)}{24}$$

Odsetki - 54 zł

Do spłaty - 3554 zł

słownie: trzy tysiące pięćset pięćdziesiąt cztery złote

1 rata	x	54 zł	=	54 zł
35 rat	x	100 zł	=	3500 zł

$$O = \frac{5000 \times 1\% \times (60 + 1)}{24}$$

Odsetki - 127 zł

Do spłaty - 5127 zł

słownie: pięć tysięcy sto dwadzieścia siedem złotych

1 rata	x	127 zł	=	127 zł
50 rat	x	100 zł	=	5000 zł

§13

1. Spłata pożyczki, o której mowa w § 12, rozpoczyna się nie później niż po upływie 3-ch miesięcy od daty jej udzielenia.
2. W uzasadnionych przypadkach Pracodawca po zasięgnięciu opinii Komisji, na wniosek pożyczkobiorcy może zawiesić okresowo spłatę pożyczki lub przedłużyć okres jej spłaty na czas dwukrotnie dłuższy.
3. W przypadku śmierci pracownika, który spłacał pożyczkę, poręczyciel zwolniony jest z obowiązku spłaty pożyczki zmarłego.
4. Poręczycielem pożyczki może być tylko pracownik Szkoły Podstawowej nr 1 zatrudniony na czas nieokreślony.

§14

1. Pracownicy mają prawo odwoływać się od decyzji Komisji do Pracodawcy w terminie 7 dni od dnia otrzymania decyzji.
2. Pracodawca rozpatruje odwołanie w terminie 14 dni od dnia jego otrzymania. Decyzja Pracodawcy jest ostateczna

§15

Łączna kwota udzielonej pomocy określonej w §7 ust.1 pkt 5 i 6 w roku kalendarzowym temu samemu uprawnionemu nie może przekroczyć dwukrotnej wysokości najniższego wynagrodzenia ustalonego przez Ministra Pracy i Polityki Socjalnej.

§16

Z wnioskiem o zmianę Regulaminu mogą wystąpić pracownicy Szkoły Podstawowej nr 1 w Legionowie.

§17

Regulamin wchodzi w życie z dniem podpisania.

§18

Stosownie do art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U z 2012 roku, poz. 592) i art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 79 poz. 854 z późn. zm.), Regulamin został uzgodniony z zakładowymi organizacjami związkowymi działającymi u Pracodawcy.

Uzgodniono w dniu:

Zakładowe Organizacje Związkowe:

Pracodawca