

REGULAMIN

ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH



**Szkoła
Podstawowa**

im. Juliusza Słowackiego
w Małochwieju Dużym

Małochwiej Duży, 2025

Podstawa prawna:

1. Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1316 ze zm.)
2. Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 967 ze zm.)
3. Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 910 ze zm.)
4. 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 (Dz. U. z 2009 r. Nr 43, poz. 349)
3. Ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 263)
4. Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 2032, 2048, z 2017 r. poz. 60, 528, 648, 859, 1089, 1428, 1448, 1530.
5. Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1666)
6. Ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1517)
7. Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 2032, 2048, z 2017 r. poz. 60, 528, 648, 859, 1089, 1428, 1448, 1530.
8. Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1000)
9. Obwieszczenia Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

I. Osoby uprawnione do korzystania z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Ze świadczeń funduszu na mocy przepisów ustawy korzystać mogą:

1. Pracownicy zatrudnieni w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy na podstawie:
 - 1) umowy o pracę;
 - 2) mianowania.
2. Emeryci i renciści – byli pracownicy Szkoły Podstawowej w Małochwieju Dużym, Szkoły Filialnej w Łatyczowie oraz Szkoły Filialnej w Łanach.
3. Nauczyciele, którym przyznano nauczycielskie świadczenie kompensacyjne.
4. Członkowie rodzin osób wymienionych w pkt. 1-3.
Członkami rodzin o których mowa wyżej są:
 - 1) Pozostające na utrzymaniu i wychowaniu dzieci własne, dzieci współmałżonków, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodzin zastępczych;
 - 2) Osoby wymienione w pkt. 1 będące inwalidami I i II grupy – bez względu na wiek;
 - 3) Małżonek, w tym także pracujący.
5. Ponadto osobami uprawnionymi są:
 - 1) Członkowie rodzin po zmarłych pracownikach, jeśli byli na ich utrzymaniu (z prawem do renty rodzinnej).
 - 2) Członkowie rodzin nauczycieli, którym przyznano nauczycielskie świadczenie kompensacyjne.

II. Przeznaczenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

1. Środki funduszu przeznaczone są na finansowanie i dofinansowanie:
 - 1) Corocznego świadczenia urlopowego przyznawanego czynnym nauczycielom na podstawie art. 53 ust. 1a Karty Nauczyciela.
 - 2) Krajowego i zagranicznego wypoczynku dzieci i młodzieży organizowanego (lub zakupionego przez zakład pracy oraz indywidualnie przez osoby uprawnionej) w formie kolonii wypoczynkowych i zdrowotnych, obozów sportowych, szkoleniowych, językowych) zimowisk, wczasów wypoczynkowych, wyjazdów klimatycznych i zielonych szkół (wycieczek szkolnych) organizowanych w ciągu roku szkolnego dla dzieci. Wysokość dofinansowania określona jest w Załączniku nr 1 do niniejszego regulaminu (Tabela nr 1).
 - 3) Krajowych wczasów pracowniczych (częściowo dofinansowanych) leczenia sanatoryjnego i wczasów profilaktyczno-leczniczych organizowanych przez zakład pracy oraz indywidualnie przez osoby uprawnione do korzystania z funduszu.
 - 4) Wypoczynku urlopowego organizowanego przez pracowników administracyjno-obługowych we własnym zakresie (tzw. wczasy pod gruszą).
 - 5) Wypoczynku urlopowego organizowanego przez emerytów i rencistów we własnym zakresie (tzw. wczasy pod gruszą)
 - 6) Wypoczynku w dni wolne od pracy organizowanego w formie turystyki zbiorowej np. wycieczki, biwaki, rajdy, spływy kajakowe itp.
 - 7) Działalności kulturalno-oświatowej w formie imprez artystycznych, kulturalnych i rozrywkowych oraz zakupu biletów wstępu na imprezy, festyny, pikniki.
 - 8) Imprez sportowych, uczestnictwa w różnych formach rekreacji ruchowej i zakupu biletów wstępu na te imprezy oraz zakupu sprzętu do wspólnego użytku.
 - 9) Imprezy integracyjne dla pracowników czynnych i emerytowanych.
2. Fundusz może być wydatkowany na pożyczki przeznaczone na:
 - 1) Uzupelnienie wydatków mieszkaniowych do spółdzielni mieszkaniowych.
 - 2) Budowę domu jednorodzinnego lub lokalu w domu wielorodzinnym.
 - 3) Zakup budynku mieszkalnego lub mieszkania od jednostek, które wybudowały budynek w ramach prowadzonej działalności gospodarczej lub na wolnym rynku.
 - 4) Nadbudowę i rozbudowę budynku mieszkalnego.
 - 5) Przebudowę strychu, suszarni bądź innego pomieszczenia niemieszkalnego na cele mieszkalne.
 - 6) Pokrycie kosztów wykupu lokali na własność oraz uzupełnienie zaliczki:
 - a) na wkład budowlany w związku z przekształceniem spółdzielczego lokatorskiego prawa do zajmowanego lokalu na spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu.
 - 7) Przystosowanie mieszkań do potrzeb osób o ograniczonej sprawności fizycznej.
 - 8) Remont i modernizację lokali i budynków mieszkalnych.
3. Fundusz może być wydatkowany na przyznawanie pomocy finansowej osobom uprawnionym na podstawie zasad określonych w rozdz. III, ust. 12 oraz ust. 15.

III. Zasady i warunki przyznawania świadczeń socjalnych

1. Przyznawanie świadczeń osobom uprawnionym i wysokość dofinansowania z Funduszu do usług i świadczeń uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej a w przypadku pomocy na cele mieszkaniowe również od sytuacji mieszkaniowej. Decyzję o przyznaniu świadczeń podejmuje dyrektor szkoły po uzgodnieniu z zakładową organizacją związkową.
2. Podstawę obliczenia wysokości świadczeń stanowi dochód przypadający na osobę w rodzinie wskazany we wniosku składanym przez pracownika, emeryta, rencistę. Przy obliczaniu dochodu w rodzinie stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące obliczania dochodów dla celów zasiłków rodzinnych, przy czym przyjmuje się, że dochód z 1 ha przeliczeniowego według corocznego obwieszczenia Prezesa GUS.
3. Wysokość świadczenia urlopowego nauczycieli stanowi 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim. W/w kwota jest wypłacana do końca lipca w wysokości proporcjonalnej do wymiaru zatrudnienia pracownika.
4. Wysokość dofinansowania do świadczeń określonych w rozdz. II ust. 1 pkt. 4 określona jest Załączniku nr 1 do niniejszego regulaminu (Tabela nr 2)
5. Wysokość dofinansowania do świadczeń określonych w rozdz. II ust. 1 pkt. 5 określona jest Załączniku nr 1 do niniejszego regulaminu (Tabela nr 3)
6. Tabelę dopłat do świadczeń socjalnych ustala dyrektor w porozumieniu z zakładową organizacją związkową na okres jednego roku. Zmiana tabeli nie stanowi zmiany niniejszego regulaminu.
7. Pracownicy administracji, obsługi, emeryci i renciści mogą ubiegać się o przyznanie świadczeń określonych w dz. II ust. 1 pkt. 4-5 corocznie, jednak w/w świadczenie będzie przydzielane wyłącznie na osobę pracownika i w miarę posiadanych środków na koncie funduszu.
8. Wnioski o przydział świadczeń określonych w rozdz. II, ust. 1 pkt. 4 i 5 należy składać w terminie do dnia 15 czerwca każdego roku zaś w ust. 2 w dowolnym czasie w miarę potrzeb pracownika oraz posiadanych środków finansowych na koncie funduszu.
9. Osoby uprawnione do świadczeń określonych w rozdz. II, ust.1, pkt. 7-9, mogą ubiegać się o dofinansowanie w kwotach określonych w Załączniku nr 1 (Tabela nr 4) .
10. Koszty form wypoczynku określone w rozdz. II ust. 1 pkt. 7-9 finansowane są w całości ze środków funduszu za wyjątkiem kosztów wyżywienia.
11. Osobom uprawnionym do korzystania z Funduszu, przyznawana jest pomoc finansowa określona w rozdz. III ust. 15, pkt. 1, w zależności od dochodu na członka rodziny według trzech grup dochodowych:
 - 1) Pierwsza grupa o dochodzie na członka rodziny nie przekraczającym 50% minimalnego wynagrodzenia za pracę;
 - 2) Druga grupa o dochodzie na członka rodziny nie przekraczającym 100% minimalnego wynagrodzenia za pracę;
 - 3) Trzecia grupa o dochodzie na członka rodziny przekraczającym 100% minimalnego wynagrodzenia za pracę.
12. Osobom uprawnionym w ciągu roku przysługują maksymalnie 4 bezpłatne bilety wstępu na imprezy określone w rozdz. II, ust 1 pkt 7 i 8 (Załącznik nr 1 / Tabela nr 4).
13. Świadczenia określone w rozdz. III ust. 13 są przyznawane do wysokości kwoty wolnej od podatku tj. 2000 zł.

14. Osobom uprawnionym do korzystania z Funduszu przyznawana jest pomoc finansowa:
- 1) w postaci pomocy finansowej w okresie Świąt Bożego Narodzenia i Wielkiej Nocy lub innych Świąt właściwych dla wyznania (z wyjątkiem członków rodzin tych osób), wzór wniosku stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego Regulaminu;
 - 2) w postaci zapomogi z powodu „szczególnie trudnej sytuacji finansowej”, przez którą należy rozumieć osiągnięcie dochodów w kwocie nie przekraczającej 40% najniższej płacy pracowniczej na 1 członka rodziny lub przy czym pomoc mogą otrzymać wszystkie osoby uprawnione w wysokości do 25% najniższego wynagrodzenia za pracę, wzór wniosku stanowi Załącznik nr 4 do niniejszego Regulaminu;
 - 3) w postaci zapomogi z powodu zdarzeń losowych z powodu zgonu osoby najbliższej lub innych zdarzeń losowych w wysokości maks. 100% najniższego wynagrodzenia brutto, przy czym pomoc mogą otrzymać wszystkie osoby uprawnione do korzystania z Funduszu;
 - 4) w postaci zapomogi w innych „szczególnie umotywowanych przypadkach”, w wysokości maks. 100% najniższego wynagrodzenia brutto, przy czym pomoc z powodu szczególnie umotywowanych przypadków może otrzymać wyłącznie pracownik na swój wniosek;
15. Świadczenia określone w rozdz. III ust. 16 pkt. 2-4 mogą być przyznane tylko na wniosek uprawnionej osoby, którego wzór stanowi Załącznik nr 4 do niniejszego Regulaminu.
16. Świadczenia wymienione w ust. 16 pkt 1-4 przyznawane będą w miarę posiadanych środków finansowych na koncie Funduszu.

IV. Zasady przyznawania pożyczek na cele mieszkaniowe

1. O kolejności przyznawania pożyczek na cele mieszkaniowe decyduje sytuacja mieszkaniowa i materialna osoby ubiegającej się o pożyczkę.
2. Osoba otrzymująca pożyczkę na zakup mieszkania lub budynku mieszkalnego na wolnym rynku winna przeprowadzić transakcję w terminie od 3 miesięcy od daty otrzymania pożyczki. W przypadku niedotrzymania w/w warunku przydzielona pożyczka podlega natychmiastowemu zwrotowi w całości wraz z ustawowymi odsetkami.
3. Pożyczki określone w rozdz. II, ust. 2 mogą być przyznawane w maksymalnej wysokości określonej w załączniku nr 1 (Tabela nr 5). O następną pożyczkę pracownik może ubiegać się po spłaceniu poprzednich zobowiązań.
4. Podjęcie pożyczki wymaga poręczenia dwóch poręczycieli zatrudnionych na czas nieokreślony w Szkole Podstawowej w Małochwieju Dużym.
5. Spłata kredytu może być rozłożona na okres odpowiednio 1-3 lat.
6. Oprocentowanie kredytów wynosi 1 % w stosunku rocznym.
7. O pożyczki na cele mieszkaniowe mogą ubiegać się wszystkie grupy osoby uprawnione do korzystania z funduszu (pracownicy, nauczyciele) w tym również emeryci, renciści oraz nauczyciele pobierający świadczenie kompensacyjne.
8. W sytuacjach losowych, pożyczkobiorca może ubiegać się o:
 - 1) wydłużenie okresu spłaty pożyczki;
 - 2) zawieszenie spłaty pożyczki na okres nie dłuższy niż dwa lata;

- 3) częściowe lub całkowite umorzenie pożyczki.
9. Decyzję o wydłużeniu okresu spłaty pożyczki, zawieszeniu spłaty lub umorzeniu pożyczki podejmuje pracodawca w uzgodnieniu ze związkami zawodowymi działającymi w Szkole
10. Pożyczkę umarza się w przypadku śmierci pożyczkobiorcy.
11. Wzór wniosku o udzielenie pożyczki na cele mieszkaniowe stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Regulaminu.

V. Postanowienia końcowe

1. Działalność socjalna prowadzona jest w oparciu o zatwierdzony coroczny plan wpływów i podziału procentowego wydatków funduszu na dany rok kalendarzowy (preliminarz) opracowany przez Dyrektora Szkoły w uzgodnieniu z zakładową organizacją związkową.
2. Przyznawanie świadczeń ze środków funduszu należy do decyzji Dyrektora Szkoły.
3. Pracownicy i nauczyciele, których głównym miejscem pracy jest inna szkoła (zakład pracy) mogą otrzymywać pomoc socjalną w miarę posiadanych środków finansowych.
4. Decyzję o wszczęciu postępowania wyjaśniającego wobec uprawnionego podejrzanego o złożenie fałszywego wniosku podejmuje wyłącznie dyrektor szkoły zgodnie z art.8 ust.1c ustawy o Funduszu.
5. W sprawach nie uregulowanych regulaminem mają zastosowanie ogólnie obowiązujące przepisy prawne.

Związki zawodowe:

.....

.....

Dyrektor szkoły:

.....

Załącznik nr 1
do Regulaminu ZFŚS
Szkoły Podstawowej im. Juliusza Słowackiego w Małochwieju Dużym
Obowiązuje na rok 2025

Tabela 1. Zorganizowany wypoczynek dzieci i młodzieży

Dochód przypadający na jednego członka w rodzinie	Wysokość dofinansowania
do 1400 zł	do 50% kosztów skierowania*
1400 zł - 2800 zł	do 40% kosztów skierowania*
powyżej 2800 zł	do 30% kosztów skierowania*

* koszt skierowania brany pod uwagę przy dofinansowaniu wynosi maksymalnie 2 000 zł

Tabela 2. Wypoczynek zorganizowany przez pracowników administracyjno-obstugowych, we własnym zakresie

Dochód przypadający na jednego członka w rodzinie	Wysokość dofinansowania
do 1400 zł	70% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika
1400 zł - 2800 zł	60% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika
powyżej 2800 zł	50% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika

Tabela 3. Wypoczynek zorganizowany przez emerytów i rencistów we własnym zakresie

Dochód przypadający na jednego członka w rodzinie	Wysokość dofinansowania
do 1400 zł	60% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika
1400 zł - 2800 zł	50% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika
powyżej 2800 zł	40% wysokości odpisu na ZFŚS w 2025 r. (2723,40 zł) na jednego pracownika

Tabela 4. Finansowanie wycieczki w dni wolne od pracy organizowanego w formie turystyki zbiorowej np. wycieczki, biwaki, rajdy itp., działalności kulturalno-oświatowej w formie imprez artystycznych, kulturalnych i rozrywkowych oraz zakupu biletów wstępu na imprezy

Dochód przypadający na jednego członka w rodzinie	Wysokość dofinansowania
do 1400 zł	100% wysokości poniesionych kosztów
1400 zł - 2800 zł	95% wysokości poniesionych kosztów
powyżej 2800 zł	90 % wysokości poniesionych kosztów

Tabela 5. Pożyczka na cele mieszkaniowe

Maksymalna kwota pożyczki	Maksymalny okres spłaty	Oprocentowanie
7 000 zł	3 lata	1%

.....
(imię i nazwisko)

Małochwiej Duży, dnia

.....
(stanowisko)

w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego
w Małochwieju Dużym

Wniosek o udzielenie pomocy finansowej

Zwracam się z wnioskiem o udzielenie pomocy finansowej ze względu na:

.....
.....
.....

Oświadczam, że we wspólnym gospodarstwie domowym pozostaje:

Imię i nazwisko	Stopień pokrewieństwa	Średnie wynagrodzenie**
1.zł
2.zł
3.zł
4.zł
5.zł
6.zł

Średni dochód brutto na osobę za ostatnie 3 miesiące w gospodarstwie domowym wynosi zł

*** Należy podać średnie wynagrodzenie brutto z ostatnich trzech miesięcy. W przypadku przekroczenia kwoty 2800 zł na jednego członka rodziny odpowiednie pola proszę wykreskować a następnie podpisać poniższe oświadczenie.*

Oświadczam, iż mój średni 3-miesięczny dochód na jednego członka w rodzinie przekroczył kwotę 2800 zł.

.....
podpis wnioskodawcy

Zgodnie z rozdz. III, ust. 15, pkt. 1 oraz rozdz. III, ust. 12
Regulaminu ZFŚS obowiązującego
w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego w Małochwieju Dużym
udzielam/nie udzielam świątecznej pomocy finansowej w kwocie:zł

.....
data

.....
pieczęć i podpis dyrektora

.....
(imię i nazwisko)

Małochwiej Duży, dniar.

.....
(stanowisko)

w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego
w Małochwieju Dużym

Wniosek o udzielenie pożyczki na cele mieszkaniowe z ZFŚS

Zwracam się z wnioskiem o udzielenie zwrotnej pożyczki z ZFŚS na:

- Uzupelnienie wydatków mieszkaniowych do spółdzielni mieszkaniowych.
- Budowę domu jednorodzinnego lub lokalu w domu wielorodzinnym.
- Zakup budynku mieszkalnego lub mieszkania od jednostek, które wybudowały budynek w ramach prowadzonej działalności gospodarczej lub na wolnym rynku.
- Nadbudowę i rozbudowę budynku mieszkalnego.
- Przebudowę strychu, suszarni bądź innego pomieszczenia niemieszkalnego na cele mieszkalne.
- Pokrycie kosztów wykupu lokali na własność oraz uzupełnienie zaliczki
- Przystosowanie mieszkań do potrzeb osób o ograniczonej sprawności fizycznej.
- Remont i modernizację lokali i budynków mieszkalnych.

w wysokości zł, którą zobowiązuję się spłacić w równych, miesięcznych ratach.

Zgodnie z rozdz. II, ust. 2 Regulaminu ZFŚS obowiązującego
w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego w Małochwieju Dużym
udzielam/nie udzielam pożyczki na cele mieszkaniowe w kwocie: zł

.....
data

.....
pieczęć i podpis dyrektora

.....
(imię i nazwisko)

Małochwiej Duży, dnia

.....
(stanowisko)

w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego
w Małochwieju Dużym

Wniosek o udzielenie dofinansowania do wypoczynku urlopowego z ZFŚS

Zwracam się z wnioskiem o udzielenie dofinansowania do wypoczynku urlopowego. Jednocześnie oświadczam, że w miesiącach wakacyjnych będę przebywał(a) na wypoczynku w terminie od do zorganizowanym we własnym zakresie.

Oświadczam, że we wspólnym gospodarstwie domowym pozostaje:

Imię i nazwisko	Stopień pokrewieństwa	Średnie wynagrodzenie*
1.zł
2.zł
3.zł
4.zł
5.zł
6.zł

Średni dochód brutto na osobę za ostatnie 3 miesiące w gospodarstwie domowym wynosizł

** Należy podać średnie wynagrodzenie brutto z ostatnich trzech miesięcy. W przypadku przekroczenia kwoty 2800 zł na jednego członka rodziny odpowiednie pola proszę wykreskować a następnie podpisać poniższe oświadczenie.*

Oświadczam, iż mój średni 3-miesięczny dochód na jednego członka w rodzinie przekroczył kwotę 2 800 zł.

.....
podpis wnioskodawcy

Zgodnie z rozdz. III, ust. 4 Regulaminu ZFŚS obowiązującego
w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego w Małochwieju Dużym
udzielam/nie udzielam świadczenie urlopowe w kwocie: zł

.....
data

.....
pieczęć i podpis dyrektora

.....
(imię i nazwisko)

Małochwiej Duży, dniar.

.....
(stanowisko)

w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego
w Małochwieju Dużym

Wniosek o udzielenie bezzwrotnej zapomogi z ZFŚS

Zwracam się z wnioskiem o udzielenie bezzwrotnej zapomogi ze względu na:

.....
.....
.....

Oświadczam, że we wspólnym gospodarstwie domowym pozostaje:

Imię i nazwisko	Stopień pokrewieństwa	Średnie wynagrodzenie*
1.zł
2.zł
3.zł
4.zł
5.zł
6.zł

Średni dochód brutto na osobę za ostatnie 3 miesiące w gospodarstwie domowym wynosizł

** Należy podać średnie wynagrodzenie brutto z ostatnich trzech miesięcy. W przypadku przekroczenia kwoty 2800 zł na jednego członka rodziny odpowiednie pola proszę wykreskować a następnie podpisać poniższe oświadczenie.*

Oświadczam, iż mój średni 3-miesięczny dochód na jednego członka w rodzinie przekroczył kwotę 2800 zł.

.....
podpis wnioskodawcy

Zgodnie z rozdz. III, ust. 14, pkt. 2-4 Regulaminu ZFŚS obowiązującego
w Szkole Podstawowej im. J. Słowackiego w Małochwieju Dużym
udzielam/nie udzielam bezzwrotnej zapomogi w kwocie: zł

.....
data

.....
pieczęć i podpis dyrektora