

REGULAMIN
korzystania ze środków
Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
w Szkole Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Zagórzanach

§ 1. Podstawy prawne

Niniejszy regulamin opracowano na podstawie:

1. Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 288)
2. Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986, 1871, z 2025 r. poz. 620)
3. Ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 440)
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 (Dz. U. z 2009 r. Nr 43, poz. 349)
5. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.U.UE.L.2016.119.1)
6. Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. Ochronie Danych Osobowych (t. j. Dz. U. 2019 r. poz. 1781)

§ 2. Tworzenie funduszu

1. W Szkole Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Zagórzanach zwanej dalej „szkołą”, tworzy się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zwany dalej „funduszem” na zasadach określonych w Ustawie o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz Karcie Nauczyciela, tj.:
 - 1) dla nauczycieli dokonuje się corocznie odpisu 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, o której mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela, obowiązującej w dniu 1 stycznia danego roku,
 - 2) dla nauczycieli będących emerytami i rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 42 % kwoty bazowej, o której mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela, obowiązującej w dniu 1 stycznia danego roku,
 - 3) dla pracowników administracji i obsługi dokonuje się odpisu podstawowego, którego wysokość wynosi na jednego zatrudnionego pracownika 37,5 % odpisu przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowi kwotę wyższą,
 - 4) dla emerytów i rencistów - pracowników niepedagogicznych nad którymi pracodawca sprawuje opiekę socjalną środki funduszu mogą być zwiększone

- o 6,25 % odpisu przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego na każdego emeryta nie będącego nauczycielem a objętego opieką socjalną.
2. Ustawowe odpisy na ZFŚS stanowią jeden fundusz dla wszystkich uprawnionych.
 3. Środki funduszu mogą być zwiększone poprzez:
 - 1) odsetki od środków funduszu,
 - 2) darowizny oraz zapisy osób fizycznych oraz prawnych,
 - 3) odsetki od oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
 4. Środki niewykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny.

§ 3. Działalność socjalna na cele mieszkaniowe

1. Szkoła prowadzi działalność socjalną na cele mieszkaniowe wspólnie ze wszystkimi szkołami prowadzonymi przez Gminę Gorlice i Oświatowym Zespołem Ekonomiczno-Administracyjnym Gminy Gorlice (OZEA) na podstawie Umowy z dnia 10 maja 2005 roku.
2. Działalność socjalna na cele mieszkaniowe prowadzona jest zgodnie z Regulaminem Scentralizowanego Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zwanego Scentralizowanym Funduszem Mieszkaniowym (SFM).

§ 4. Uprawnieni do korzystania z funduszu

1. Ze świadczeń funduszu mogą korzystać:
 - 1) nauczyciele pozostający w zatrudnieniu, bez względu na rodzaj zatrudnienia;
 - 2) nauczyciele przebywający na urloпах dla poratowania zdrowia, macierzyńskim, wychowawczym i w stanie nieczynnym;
 - 3) nauczyciele i pracownicy niepedagogiczni, którzy odeszli na rentę lub emeryturę ze szkoły, bez względu na pobierane aktualnie świadczenia (renta, emerytura, renta po współmałżonku i inne);
 - 4) nauczyciele i pracownicy niepedagogiczni, którzy odeszli na świadczenia kompensacyjne i przedemerytalne;
 - 5) pracownicy niepedagogiczni pozostający w zatrudnieniu;
 - 6) pracownicy niepedagogiczni przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich;
 - 7) emeryci i renciści nauczyciele, zlikwidowanych szkół lub placówek, jeżeli szkoła została wyznaczona przez organ prowadzący do objęcia ich funduszem;
 - 8) członkowie rodzin nauczycieli, pracowników niepedagogicznych i emerytów (rencistów);
 - 9) członkowie rodzin po zmarłych nauczycielach i pracownikach niepedagogicznych, jeżeli byli na ich utrzymaniu.
2. Członkami rodzin, o których mowa w ust. 1 pkt 8) są:
 - 1) współmałżonkowie,
 - 2) pozostające na utrzymaniu uprawnionych dzieci (w wieku do 18 lat, a jeżeli się uczą do czasu ukończenia szkoły, nie dłużej niż do ukończenia 25 roku życia oraz bez względu na wiek z orzeczoną znaczną lub umiarkowaną stopniem niepełnosprawności) własne i przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, dzieci współmałżonka, jak również pozostające na utrzymaniu osoby uprawnionej wnuki i rodzeństwo.
 - 3) dzieci po zmarłych pracownikach do czasu ukończenia szkoły, nie dłużej niż do ukończenia 25 roku życia oraz bez względu na wiek z orzeczoną znaczną lub umiarkowaną stopniem niepełnosprawności.

§ 5. Przeznaczenie funduszu

1. Środki funduszu przeznacza się na finansowanie (dofinansowanie):
 - 1) świadczeń urlopowych nauczycieli, na podstawie art. 53 Karta Nauczyciela;
 - 2) krajowych i zagranicznych wczasów pracowniczych oraz wczasów profilaktyczno – leczniczych, w tym sanatoriów;
 - 3) krajowego i zagranicznego wypoczynku dzieci i młodzieży w formie kolonii wypoczynkowych i zdrowotnych, „zielonych szkół”, obozów, zimowisk i wycieczek oraz innych wyjazdów edukacyjnych;
 - 4) wypoczynku urlopowego organizowanego przez pracownika we własnym zakresie „wczasy pod gruszą”;
 - 5) działalności kulturalno-oświatowej w postaci biletów na imprezy artystyczne, kulturalne, sportowe, rozrywkowe, dopłat do krajowych i zagranicznych wycieczek turystyczno-krajoznawczych, wypoczynku sobotnio – niedzielnego;
 - 6) pomocy materialnej, finansowej, rzeczowej dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej, materialnej, rodzinnej w formie zapomogi bezzwrotnej;
 - 7) zapomóg pieniężnych w przypadku zdarzeń losowych, np. pożar, zgon, uszkodzenie lub zalanie mieszkania, wypadek, trudna sytuacja finansowa spowodowana długotrwałą chorobą i inne wypadki losowe;
 - 8) pomocy finansowej lub rzeczowej w związku ze zwiększonymi wydatkami.
2. Środki funduszu przyznaje się w uzgodnieniu ze związkami zawodowymi.

§ 6. Podział funduszu

1. Podstawę gospodarowania funduszem stanowią przepisy wymienione w § 1. niniejszego Regulaminu, niniejszy Regulamin oraz coroczny plan dochodów i wydatków ZFŚS na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej na dany rok.
2. Środki funduszu przeznacza się na następujące zadania:
 - 1) fundusz mieszkaniowy – 15 % corocznego odpisu,
 - 2) świadczenie urlopowe dla nauczycieli – zgodnie z art. 53 Karty Nauczyciela,
 - 3) pozostałe świadczenia.
3. Preliminarz wydatków oraz zmiany w nim wymagają każdorazowo uzgodnienia ze Związkami Zawodowymi.

§ 7. Zasady przyznawania świadczeń z funduszu

1. Przyznawanie świadczeń oraz ich wysokość uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej, materialnej osoby uprawnionej. (z zastrzeżeniem ust. 2).
2. Imprezy integracyjne organizowane dla wszystkich są finansowane w całości ze środków ZFŚS z wyłączeniem kryterium dochodowego.
3. Decyzje dotyczące przyznania świadczeń poszczególnym uprawnionym podejmuje Dyrektor w uzgodnieniu z Zakładowymi Organizacjami Związkowymi.
4. Świadczenia urlopowe dla nauczycieli wypłacane są do końca sierpnia każdego roku.
5. Pozostałe świadczenia z funduszu przydziela się na wniosek uprawnionej osoby.
6. Ubiegający się o świadczenia składają pisemny wniosek z uzasadnieniem (załącznik nr 2) i oświadczeniem o wysokości średnich miesięcznych dochodów brutto podlegających opodatkowaniu pomniejszonych o składki na ubezpieczenia społeczne i zasiłek rodzinny, osiągniętych w roku poprzedzającym składanie wniosku (załącznik nr 3). Osoby, których sytuacja w rodzinie w ostatnich trzech miesiącach uległa zmianie składają pisemne oświadczenie o wysokości średnich miesięcznych dochodów brutto z ostatnich trzech miesięcy (załącznik nr 4).
7. Pomoc finansową przyznaje się na podstawie tabeli, określającej kwoty dofinansowania na jedną osobę, w zależności od dochodu na osobę w rodzinie.

Tabela wysokości dopłat jest opracowywana do końca stycznia każdego roku. Wzór tabeli stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Regulaminu.

8. Z dofinansowania wypoczynku lub pobytu w sanatorium uprawniona osoba może skorzystać raz w roku.
9. Z dofinansowania krajowego i zagranicznego wypoczynku dzieci i młodzieży w formie kolonii wypoczynkowych i zdrowotnych, „zielonych szkół”, obozów, zimowisk i wycieczek oraz innych wyjazdów edukacyjnych uprawniona osoba może skorzystać raz w roku.
10. Wnioski o dofinansowanie wypoczynku należy składać wraz z oryginałem dokumentu potwierdzającego dokonanie wpłaty.
11. Wnioski o pomoc finansową lub rzeczową można składać na bieżąco, według potrzeb.
12. Wydatki ZFŚS ograniczone są limitem ustalonym w rocznym planie dochodów i wydatków.
13. Osoba, która podała we wniosku nieprawdziwe dane, przedłożyła sfałszowany dowód poniesionego wydatku, wykorzystwała świadczenie na cele niezgodne z jego przeznaczeniem, zostaje obciążona pełnymi kosztami, poniesionymi przez Pracodawcę w związku z zakupem tego świadczenia.

§ 8. Administrowanie funduszem

1. Funduszem administruje Pracodawca zgodnie z niniejszym Regulaminem.
2. Rozpatrywanie wniosków oraz przyznawanie świadczeń jest dokumentowane.
3. Niewykorzystane w danym roku środki funduszu przechodzą na rok następny.
4. Księgowość OZEA Gminy Gorlice prowadzi obsługę finansową związaną z wykorzystaniem Funduszu.
5. Rejestr korzystania z funduszu prowadzony jest przez Dyrektora Szkoły. Informacja o wykorzystaniu funduszu zostaje przedstawiona do wiadomości za każdy rok kalendarzowy do końca marca roku następnego uprawnionym oraz Związkom Zawodowym.
6. Wysokość corocznego odpisu na fundusz oblicza księgowość OZEA Gminy Gorlice.

§ 9. Ustalenia końcowe

1. Regulamin uzgodniono ze Związkami Zawodowymi działającymi w Szkole.
2. Niniejszy Regulamin sporządzono w dwóch egzemplarzach, jeden dla Dyrektora i po jednym dla każdej Zakładowej Organizacji Związkowej.
3. Wszelkie zmiany w Regulaminie podlegają uzgodnieniu z Zakładowymi Organizacjami Związkowymi i wymagają formy pisemnej.
4. Regulamin jest ogólnie dostępny wszystkim uprawnionym w sekretariacie szkoły, pokoju nauczycielskim i na stronie internetowej szkoły.
5. Regulamin wchodzi w życie z dniem 1 września 2025 roku.
6. Traci moc Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół w Zagórzanach obowiązujący od dnia 20 grudnia 2012 roku z późniejszymi zmianami.

Załączniki:

1. Wzór Planu Dochodów i Wydatków z ZFŚS.
2. Wzór wniosku o świadczenie z ZFŚS. Wzór Decyzji Dyrektora o przyznaniu (odmowie przyznania) świadczenia.
3. Wzór oświadczenia o dochodach wnioskodawcy.
4. Wzór oświadczenia o dochodach wnioskodawcy, gdy sytuacja materialna ulega zmianie.
5. Wzór tabeli dopłat.

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZFŚS na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej na rok

L.p.	DOCHODY	Kwota w zł
1.	Niewykorzystane środki z Funduszu z roku poprzedniego	
2.	Odpis obligatoryjny na pracowników Nauczyciele – Obsługa – Stażyści –	
3.	Odpis na emerytów i rencistów objętych opieką socjalną Nauczyciele – Obsługa –	
4.	Odsetki bankowe od środków Funduszu	
Ogółem dochody		

L.p.	WYDATKI	Kwota w zł
1.	Odpis na SFM	
2.	Świadczenie urlopowe dla nauczycieli	
3.	Pomoc rzeczowa i finansowa z tytułu trudnej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej	
4.	Zapomogi w przypadku indywidualnych zdarzeń losowych, klęsk żywiolowych, oraz długotrwałej choroby lub śmierci	
5.	Pomoc finansowa lub rzeczowa w związku ze zwiększonymi wydatkami	
6.	Dopłata do wypoczynku osób uprawnionych	
7.	Dopłata do krajowych i zagranicznych wycieczek turystycznych	
8.	Działalność kulturalno-oświatowa i sportowo-rekreacyjna	
9.	Spotkania integracyjne	
10.	Rezerwa	
Ogółem wydatki		

.....
Data i podpis Dyrektora

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejscowość, data)

.....
(stanowisko)

WNIOSEK
do Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Zagórzanach
o przyznanie świadczenia socjalnego z ZFŚS

Proszę o przyznanie, zgodnie z regulaminem ZFŚS następującego świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych :

.....
(wymienić rodzaj świadczenia np. zapomoga, dofinansowanie)

.....
(data i podpis wnioskodawcy)

Decyzja Dyrektora Szkoły Podstawowej w Zagórzanach

W uzgodnieniu z przedstawicielem organizacji związkowych działając na podstawie Regulaminu ZFŚS:

Przyznanow kwociezł

Słownie:.....

Nie przyznano.....
(podać uzasadnienie)

Zagórzany, dnia

.....
(pieczęć i podpis dyrektora)

Przedstawiciel Związków Zawodowych:

.....
(data, pieczęć i podpis)

**OŚWIADCZENIE
PRACOWNIKA UBIEGAJĄCEGO SIĘ O ŚWIADCZENIE
Z ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH***

Imię i nazwisko:.....

Oświadczam, że moja rodzina składa się zosób i uzyskała niżej wymienione dochody:

Imię i nazwisko	Członkowie rodziny ¹ wraz z datą urodzenia dzieci	Miejsce zatrudnienia/ Nazwa szkoły, uczelni rok nauki dziecka w roku szkol.(akad.) ²	Kwota dochodu w oparciu o zeznanie podatkowe za.....r. ³
	wnioskodawca		
Razem dochód:			

Średni miesięczny dochód na osobę w rodzinie..... Oświadczam: jestem świadoma/y odpowiedzialności karnej pod rygorem określonej w art. 233 § 1 kk za poświadczenie nieprawdy lub zatajenie prawdy oraz, że wyżej podane informacje są zgodne z rzeczywistym stanem rzeczy. Szczególna sytuacja życiowa⁴:

.....
.....

.....
(data i podpis wnioskującego)

Informacja:

- Członkami rodzin pracowników – uprawnionymi do świadczeń z Funduszu są:
 - współmałżonek w przypadku, gdy nie ma rozdzielności majątkowej, separacji,
 - pozostające na utrzymaniu i wychowaniu dzieci własne, dzieci współmałżonka, przysposobione, przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej do lat 18, a jeżeli kształcą się – do czasu ukończenia nauki, nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 roku życia, natomiast jeżeli posiadają orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności lub inne traktowanie na równi – bez ograniczenia wieku
- Naukę dzieci do 25 roku życia należy **udokumentować kserokopią aktualną legitymacji szkolnej, studenckiej lub zaświadczenie o kontynuacji nauki**
- Należy podać kwotę dochodu brutto podlegającą opodatkowaniu, pomniejszoną o składki na ubezpieczenia społeczne (na podstawie PIT np. PIT37, PIT36) z tytułu zatrudnienia działalności rolniczej, gospodarczej, umów zlecenia lub o dzieło, alimentów, stypendiów, emerytur, rent (PIT 40A) itp.
- Punkt dotyczący szczególnej sytuacji życiowej wypełniają tylko Ci spośród pracowników i innych osób uprawnionych, którzy uważają, że ich szczególne okoliczności życiowe (choroba itp.) powinny mieć wpływa na wysokość świadczenia.

* obowiązuje od maja danego roku do kwietnia roku następnego (włącznie).

.....
Imię i nazwisko

Zagórzany, dnia

.....
Adres zamieszkania

.....
Stanowisko

**OŚWIADCZENIE O WYSOKOŚCI ŚREDNIEGO DOCHODU MIESIĘCZNEGO
dla celów Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
dla osób, których sytuacja materialna lub rodzinna uległa zmianie**

We wspólnym gospodarstwie domowym pozostaje wraz ze mną osób.
Oświadczam, że wysokość średniego miesięcznego dochodu z ostatnich trzech
miesięcy przypadającego na jednego członka mojej rodziny wyniosłazł
brutto¹⁾ (słownie:..... złotych brutto).

Potwierdzam prawdziwość danych własnoręcznym podpisem i jestem świadom
odpowiedzialności przewidzianej w § 7 ust. 13 Regulaminu.

.....
własnoręczny podpis

¹⁾ kwota dochodu brutto podlegająca opodatkowaniu, pomniejszona o składki na ubezpieczenia społeczne

**TABELA WYSOKOŚCI ŚWIADCZEŃ
FINANSOWANYCH Z ZFŚS I DOPLAT DO TYCH ŚWIADCZEŃ**

Próg dochodu	Średni miesięczny dochód na osobę brutto	Rodzaj i wysokość udzielanej pomocy						„wczasy pod gruszą”
		wypoczynek dzieci pracowników	za 1 dzień wypoczynku krajowego i zagranicznego, wczasów prof. – lecz., sanatorium	w ramach prowadzonej działalności sportowo – rekreacyjnej i kulturalno – oświatowej	finansowej lub rzeczowej w związku ze zwiększonymi wydatkami	materialnej, finansowej lub rzeczowej, w związku z trudną sytuacją rodzinną, osobistą i materialną (tzw. zapomogi zwykłe) oraz w związku z indywidualnymi zdarzeniami losowymi, klęskami żywiołowymi i długotrwałą chorobą lub śmiercią (zapomogi losowe)		
						Zapomoga zwykła	Zapomoga losowa	
I	do 3000 zł	do 80%	70 zł	do 100 %	do 1300 zł	do 1500 zł	do 2000 zł	1300 zł
II	3001 zł – 4000 zł	do 70%	60 zł	do 100 %	do 1100 zł	do 1300 zł	do 1800 zł	1200 zł
III	4001 zł- 5000 zł	do 60 %	50 zł	do 100 %	do 900 zł	do 1100 zł	do 1600 zł	1100 zł
IV	5001 zł- 6000 zł	do 50%	40 zł	do 100 %	do 700 zł	do 900 zł	do 1400 zł	1000 zł
V	powyżej 6000 zł	do 40 %	30 zł	do 100%	do 500 zł	do 700 zł	do 1200 zł	900 zł
						W odniesieniu do tzw. zapomóg losowych wartość pomocy może być zwiększona w szczególnie uzasadnionych przypadkach, decyzję w indywidualnych przypadkach podejmuje pracodawca w uzgodnieniu ze związkami zawodowymi lub przedstawicielami pracowników		