

Regulamin
Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
w Państwowej Szkole Muzycznej im. F. Chopina w Nowym Sączu

Ustalenia wstępne

§ 1

Podstawy prawne działalności socjalnej określają:

1. Ustawa z dnia 4.03.1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych (tekst ujednolicony Dz. U. z 2022 r., poz. 923 z póź. zmianami)
2. Ustawa z dnia 26.01.1982 r. – Karta Nauczyciela (tekst ujednolicony Dz. U. z 2023 r. poz. 984)
3. Ustawa z dnia 23.05.1991 r. o związkach zawodowych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 263 z póź. zmianami)
4. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9.03. 2009 r. w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r. nr 43, poz. 349 z póź. zmianami)
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

§ 2

Zmiana Regulaminu może nastąpić jedynie w formie pisemnej pod rygorem nieważności w trybie przewidzianym dla ustalenia regulaminu (art. 8 ust. 2 ustawy o Funduszu).

§ 3

Działalność socjalna prowadzona jest w oparciu o zatwierdzony roczny plan rzeczowo-finansowy.

§ 4

Postanowienia Regulaminu obowiązują od dnia 1 stycznia 2024 roku.

Źródło finansowania zakładowej działalności socjalnej

§ 5

Fundusz, z którego finansowana jest zakładowa działalność socjalna, tworzy się z corocznego odpisu podstawowego, naliczanego w stosunku do przeciętnej liczby zatrudnionych w danym roku kalendarzowym oraz odpisu na emerytowanych pracowników szkoły potwierdzonych corocznie oświadczeniem stanowiącym zał. Nr 5 do Regulaminu (art. 5 ust. 1 ustawy o ZFŚS).

§ 6

Środki Funduszu zwiększa się o:

- 1) wpływy z opłat pobieranych od osób i jednostek organizacyjnych korzystających z działalności socjalnej,
- 2) odsetki od środków Funduszu,
- 3) wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
- 4) wierzytelności likwidowanych zakładowych funduszy socjalnych,
- 5) darowizny oraz zapisy osób fizycznych i prawnych,

§ 7

Odpisy i zwiększenia, o których stanowi § 6 Regulaminu, tworzą jeden Fundusz.

§ 8

Środki Funduszu niewykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym.

Osoby uprawnione do korzystania z Funduszu

§ 9

Uprawnionymi do korzystania z usług i świadczeń finansowanych z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych są:

- 1) pracownicy zatrudnieni w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy na podstawie:
 - * umowy o pracę (na czas określony i nieokreślony),
 - * mianowania,
- 2) pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, rodzicielskich, dla poratowania zdrowia;
- 3) emeryci i renciści – byli pracownicy PSM;
- 4) członkowie rodzin osób wymienionych w punktach 1 i 2

§ 10

Za członków rodziny osób uprawnionych do korzystania z Funduszu uważa się:

- 1) pozostające na utrzymaniu i wychowaniu dzieci własne lub adoptowane a jeżeli kształcą się w szkole – do czasu ukończenia nauki, nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 lat – bez względu na pobieranie lub nie pobieranie zasiłku rodzinnego,
- 2) osoby wymienione w pkt 1, w stosunku do których orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności – bez względu na wiek

Zakres przedmiotowy zakładowej działalności socjalnej

§ 11

Działalność socjalna prowadzona w szkole obejmuje:

- a) usługi świadczone na rzecz różnych form wypoczynku,
- b) działalność kulturalno-oświatową, sportowo-rekreacyjną oraz dofinansowanie kart multisport
- c) udzielanie pomocy materialnej w formie rzeczowej i finansowej,

d) zwrotną pomoc na cele mieszkaniowe na warunkach określonych w regulaminie i umowie zawieranej między jednostką, a pożyczkobiorcą.

§ 12

W ramach działalności, o której mowa w § 11, środki Funduszu przeznacza się na finansowanie (dofinansowywanie):

- 1) krajowego i zagranicznego wypoczynku dzieci i młodzieży organizowanego (lub zakupionego) przez pracodawcę oraz indywidualnie przez osoby uprawnione do korzystania z Funduszu w formie kolonii wypoczynkowych i zdrowotnych, obozów, zimowisk, wczasów wypoczynkowych, wyjazdów klimatycznych i zielonych szkół organizowanych w ciągu roku szkolnego dla dzieci. Wypoczynek dziecka powinien być potwierdzony imiennym rachunkiem lub innym dokumentem (imienny dowód wpłaty) wraz z zaświadczeniem potwierdzającym uczestnictwo dziecka w zorganizowanej formie wypoczynku wystawionym przez organizatora,
- 2) pomocy materialnej osobom uprawnionym znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej, życiowej i rodzinnej – wyrażonej w formie rzeczowej lub w formie bezzwrotnej pomocy finansowej (zapomogi pieniężnej). Pomoc finansowa udzielana będzie także osobom dotkniętym wypadkami losowymi, klęskami żywiołowymi i chorobami, zakres pomocy rzeczowej obejmuje również bony towarowe, nie podlegające wymianie na pieniądze, uprawniające do zakupu w wyznaczonych sklepach określonych towarów,
- 3) wypoczynku urlopowego organizowanego przez osobę uprawnioną we własnym zakresie tzw. „wczasy pod gruszą”, płatnego leczenia sanatoryjnego na podstawie okazanych faktur imiennych, świadczeń urlopowych dla nauczycieli wypłacanych bez wniosków (Karta Nauczyciela),
- 4) wypoczynku w dni wolne od pracy, w tym na wycieczki zorganizowane przez szkołę
- 5) działalności kulturalno-oświatowej w postaci imprez artystycznych, kulturalnych i rozrywkowych oraz zakupu biletów wstępu na takie imprezy,
- 6) imprez sportowych, integracyjnych, uczestnictwa w różnych formach rekreacji ruchowej, wraz z poczęstunkiem,
- 8) świadczeń przyznawanych w okresie wiosenno-letnim i jesienno-zimowym.

Zasady i warunki przyznawania świadczeń socjalnych

§ 13

1. Przyznanie i wysokość dofinansowania z Funduszu do ulgowych usług i świadczeń uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej do korzystania z Funduszu, a w przypadku pomocy mieszkaniowej również od sytuacji mieszkaniowej tej osoby.
2. Usługi i świadczenia finansowane z Funduszu mają charakter uznaniowy i nie są roszczeniowe. Osoby uprawnione nie mogą domagać się zwrotu środków pieniężnych rekompensujących wartość pomocy socjalnej w przypadku jej nieprzyznania.
3. Podstawę do obliczenia ulgowych usług i świadczeń stanowi dochód brutto przypadający na osobę w gospodarstwie domowym wykazany w oświadczeniu osoby ubiegającej się o udzielenie pomocy, na podstawie danych przekazanych w rocznej deklaracji PIT; dochodem gospodarstwa domowego są wszelkie dochody osób zamieszkujących razem i utrzymujących się wspólnie, podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, pomniejszone o kwotę świadczonych na rzecz dzieci alimentów ustalonych wyrokiem lub ugodą sądową. W dochodzie gospodarstwa domowego uwzględnia się kwotę alimentów otrzymywanych na rzecz dzieci na podstawie wyroku lub ugody sądowej.
4. W przypadku prowadzenia działalności gospodarczej i współpracy przy prowadzeniu tej działalności – dochody z tego tytułu przyjmuje się w wysokości nie niższej niż zadeklarowane przez osoby osiągające te dochody kwoty stanowiące podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne, a jeżeli z tytułu tej działalności lub współpracy nie istnieje obowiązek ubezpieczenia społecznego – kwoty nie niższe od najniższej podstawy wymiaru składek obowiązujących osoby ubezpieczone.
5. Podstawą przyznania pomocy finansowej z Funduszu jest **uzasadniony wniosek** osoby uprawnionej z załączanym corocznie oświadczeniem o dochodach określającym dany próg dochodowy w gospodarstwie domowym. Zał. Nr 1 do Regulaminu
Pracodawca zastrzega możliwość weryfikacji oświadczenia o dochodach na podstawie rocznej deklaracji PIT pracownika i jego małżonka. W przypadku odmowy złożenia oświadczenia o dochodach bądź braku przedłożenia deklaracji PIT pracodawca zastrzega

możliwość zawieszenia wypłaty wnioskowanego świadczenia. Wnioski bez uzasadnienia **nie będą rozpatrywane.**

6. Kryteria socjalne, o których mowa w ust. 1, stanowią podstawę do zróżnicowania wysokości dopłat do wszystkich form korzystania z funduszu. Wysokość dopłat z Funduszu określa tabela – załącznik Nr 2 do Regulaminu.
7. W przypadku dopłaty z Funduszu do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie przez pracowników administracji i obsługi **czynnych zawodowo** tzw. „wczasy pod gruszą”, warunkiem przyznania dopłaty, wypłacanej na podstawie wniosku jest załączona karta urlopową z wyznaczonym terminem urlopu na co najmniej 14 kolejnych dni kalendarzowych (art. 162 KP).
8. Osobom uprawnionym przysługuje raz w roku dopłata o której mowa w pkt. 7 wymienionej w niniejszym Regulaminie.

Wysokość pomocy finansowej na cele socjalne określone Regulaminem

§ 14

1. Wysokość dofinansowania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych osób uprawnionych określa załącznik nr 2 do Regulaminu.
2. Usługi turystyczne, kulturalne i sportowe dofinansowuje się według zasad:
 - a) dopłatę do dwóch w roku wycieczek turystycznych organizowanych przez zakład pracy dofinansowanych ze środków ZFŚS, w wysokości określonej w tabeli stanowiącej załącznik nr 2 do Regulaminu,
 - b) dopłaty do zakupionych we własnym zakresie biletów do kin, teatrów, opery, na imprezy sportowe, rekreacyjne, np. dofinansowanie biletów i karnetów uprawniających do korzystania z obiektów i urządzeń sportowo -rekreacyjnych , określa zał. Nr 2 do Regulaminu. Zakup biletów należy udokumentować imiennymi fakturami.
3. Pomoc rzeczowa i pieniężna przyznawana jest w przypadku:
 - a) indywidualnych zdarzeń losowych, klęsk żywiołowych, długotrwałej choroby i śmierci, określa zał. Nr 2 do Regulaminu,
 - b) szczególnie trudnej sytuacji materialnej, życiowej i rodzinnej, tylko jeden raz w roku (zapomoga socjalna), określa zał. Nr 2 do Regulaminu.
 - c) wzmożonych wydatków w okresie wiosenno-letnim i jesienno-zimowym określa zał. Nr 2 do Regulaminu

Pomoc na cele mieszkaniowe finansowana z Funduszu

§ 15

1. Pomoc udzielana na cele mieszkaniowe obejmuje:

- 1) budowę lokalu mieszkalnego w domu wielorodzinnym lub budowę domu jednorodzinnego,
- 2) zakup lokalu mieszkalnego w domu wielorodzinnym lub domu jednorodzinnego – od spółdzielni mieszkaniowej, firmy budującej domy w ramach własnej działalności, od osób fizycznych itp.,
- 3) nadbudowę i rozbudowę budynku mieszkalnego,
- 4) koszty wykupu zajmowanych lokali na własność,
- 5) koszty remontu i modernizacji mieszkania lub domu,

Pomoc na cele mieszkaniowe udzielana jest w formie pożyczek (pomoc zwrotna), które mogą być w całości lub częściowo umorzone.

2. Umorzenie całości lub części niespłaconej pożyczki udzielonej na cele mieszkaniowe stosuje się do pożyczkobiorców zmarłych, których rodziny znajdują się w trudnej sytuacji materialnej, uniemożliwiającej spłatę zadłużenia.
3. Pożyczka mieszkaniowa może być udzielona osobie uprawnionej z równoczesnym zawieszeniem jej spłaty na okres 6 miesięcy, jeśli sytuacja materialna, rodzinna i mieszkaniowa świadczeniobiorcy uzasadnia podjęcie takiej decyzji.
4. Pożyczki na cele mieszkaniowe wymagają poręczenia przez 2 osoby (żyrantów).
5. Spłata pożyczki rozpoczyna się nie później niż po upływie 1 miesiąca od dnia jej udzielenia. Okres spłaty pożyczki wynosi do 3 lat. Oprocentowanie: 3% w skali roku.
6. Warunki udzielania i spłaty pożyczki na cele mieszkaniowe określa umowa zawarta z pożyczkobiorcą (formularz umowy stanowi załącznik Nr 3 do Regulaminu).
7. W przypadku nie spłacania pożyczki przez świadczeniobiorcę obowiązek ten spoczywa na poręczycielach.
8. Z chwilą rozwiązania stosunku pracy niespłacona pożyczka udzielona ze środków Funduszu podlega natychmiastowej spłacie w całości. Obowiązku natychmiastowej spłaty pożyczki – za zgodą i pisemnym oświadczeniem poręczycieli nie stosuje się do:
 - a) pracowników przechodzących na emeryturę lub rentę, bądź pobierających świadczenie rehabilitacyjne,

- b) osób, które rozwiązały umowę o pracę na mocy porozumienia stron lub zostały zwolnione z powodu reorganizacji lub likwidacji.

Osoby, o których mowa w pkt. a i b, spłacają pożyczkę na warunkach określonych w umowie.

§ 16

Do wniosku w sprawie udzielenia pomocy z Funduszu należy załączyć:

- a) w przypadku ubiegania się o pożyczkę na budowę domu jednorodzinnego lub adaptację pomieszczeń na cele mieszkaniowe – zezwolenie na budowę oraz zatwierdzony kosztorys budowy domu lub adaptacji pomieszczeń (do wglądu),
- b) w przypadku, zakupu lub wykupu lokalu na własność – stosowne zaświadczenie,
- c) w przypadku remontu i modernizacji mieszkania lub domu –akt własności(dokument stwierdzający własność budynku lub lokalu lub umowy najmu.

Wysokość pomocy na cele mieszkaniowe

§ 17

Na remont i modernizację mieszkania lub domu do wysokości: 15 000 pln.

Terminy i tryb składania wniosków o świadczenia

§ 18

1. Oświadczenie o dochodach rodziny należy składać do 15 kwietnia bieżącego roku.
2. W sprawie rozpatrywania wniosków socjalnych komisja spotyka się cztery razy w roku.
 - I. 15-30 kwietnia
 - II. 15-30 czerwca
 - III. 15-31 października
 - IV. do 15 grudnia
3. Zapomogi losowe w każdym przypadku wystąpienia potrzeby losowej.

Postanowienia końcowe

§ 19

1. Działalność socjalna prowadzona jest w oparciu o zatwierdzony plan roczny dochodów i wydatków.
2. Kwalifikacji wniosków dokonuje komisja socjalna powołana przez dyrektora szkoły, w skład, której wchodzi przedstawiciel zakładowej organizacji związkowej. Komisja składa się z 5 osób.
3. Przyznanie osobom uprawnionym świadczeń z Funduszu należy do decyzji pracodawcy uzgodnionej z zakładową organizacją związkową
4. W sprawach nie uregulowanych w Regulaminie mają zastosowanie powszechnie obowiązujące przepisy prawa.
5. Treść Regulaminu uzgodniono z zakładową organizacją związkową. Obowiązujący Regulamin podany jest do wiadomości na stronie internetowej szkoły.

Związki zawodowe

Pracodawca

.....
(imię i nazwisko pracownika)

OŚWIADCZENIE

o dochodach rodziny uprawnionego
występującego z wnioskiem o otrzymanie pomocy z ZFŚS w 2026 roku

1. Oświadczam, że w skład mojej rodziny, łącznie ze mną, wchodzi następujące osoby uprawnione,

zgodnie z § 8 Regulaminu ZFŚS:

Lp.	Imię i nazwisko	Stopień pokrewieństwa	Data Urodzenia (dotyczy dzieci)	Dzieci - informacja czy się uczy TAK/NIE	Inne - np. orzeczenie o niepełnosprawności TAK/NIE
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					

2. Oświadczam, że średni miesięczny **dochód brutto*** za rok poprzedni, przypadający na jednego członka mojej rodziny mieści się w przedziale:

Przedział dochodu	Wysokość dochodu	Właściwe zaznaczyć znakiem "X"
I	Dochód do 75% minimalnego wynagrodzenia obowiązującego w danym roku kalendarzowym	
II	Dochód powyżej 75% do 100% minimalnego wynagrodzenia obowiązującego w danym roku kalendarzowym	
III	Dochód powyżej 100% do 200% minimalnego wynagrodzenia obowiązującego w danym roku kalendarzowym	
IV	Dochód powyżej 200% minimalnego wynagrodzenia obowiązującego w danym roku kalendarzowym	

3. Świadomy/a odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 233 Kodeksu Karnego za złożenie nieprawdziwego oświadczenia lub zatajenie prawdy, niniejszym oświadczam, że wszystkie przedstawione przeze mnie dane są zgodne z prawdą. Przyjmuję również do wiadomości, że w przypadku złożenia niezgodnego z prawdą wniosku zostaną wyłączone z prawa do korzystania ze środków Funduszu na 2 lata.

* **Dochód brutto** oznacza łączny przychód (za rok poprzedzający rok, w którym składana jest informacja) pomniejszony o koszty uzyskania przychodu, każdego członka rodziny prowadzącego wspólne gospodarstwo domowe i uprawnionego do korzystania z pomocy funduszu.

Łączny dochód brutto w rodzinie /12 miesięcy / ilość członków rodziny
= średni miesięczny dochód brutto

Do dochodu wlicza się wszystkie uzyskane dochody osób zamieszkujących i utrzymujących się wspólnie (prowadzących wspólne gospodarstwo domowe), osiągnięte w roku poprzedzającym złożenie wniosku.

UWAGA:

Dochód brutto należy ustalić na podstawie zeznania podatkowego PIT za rok poprzedni.

Należy uwzględnić również dochody, które zostały rozliczone z fiskusem na zasadzie stałej wysokości ryczałtu oraz karty podatkowej.

W przypadku osób osiągających dochody z tytułu pracy na gospodarstwie rolnym a nie zobowiązanych do tego, by wykazywać przychód do opodatkowania PIT bierze się pod uwagę wysokość dochodu z hektara przeliczeniowego.

.....
data i podpis pracownika

Akceptacja komisji:

1

2

3

4

5

I. Wysokość zapomogi losowej, zdrowotnej, pomocy finansowej i rzeczowej uzależniona od dochodu na członka rodziny i posiadanych środków.

Kwota bazowa w 2024 roku – **2000,00 zł**

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Pomoc	Zapomogi finansowe, zdrowotne	Zapomogi losowe
I	do 100%	kwoty bazowej	do 200% kwoty bazowej
II	do 90%	kwoty bazowej	do 200% kwoty bazowej
III	do 80%	kwoty bazowej	do 200% kwoty bazowej
IV	do 70%	kwoty bazowej	do 200% kwoty bazowej

II. Dopłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w 2026r

a/ do kolonii, obozów, zimowisk krajowych i zagranicznych – dofinansowanie do 600 zł w roku na jedno dziecko wg poniższej tabeli.:

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Pomoc
I	do 80%
II	do 70%
III	do 60%
IV	do 50%

b/ do różnych form wypoczynku pracowników niebędącymi nauczycielami „wczasy pod gruszą”: wskaźnik : 180,00 - zł za dzień maksymalnie do 14 dni urlopu

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Pomoc materialna
I - II	100%
III - IV	95%

c/ do wycieczek turystyczno-krajoznawczych organizowanych przez szkołę wg poniższej tabeli

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Wysokość dopłaty pracownika/emeryta
I	30%
II	40%
III	50%
IV	60%

d/ do biletów wstępu do kin, teatrów, opery, na imprezy rekreacyjno-sportowe zakupione we własnym zakresie – dofinansowanie do 1500 zł w roku według poniższej tabeli:

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Pomoc materialna
I	80%
II	70%
III	60%
IV	50%

e/ do leczenia sanatoryjnego organizowanego we własnym zakresie według poniższej tabeli:

Wysokość dochodu brutto w rodzinie wg progów	Pomoc materialna
I	80%
II	70%
III	60%
IV	50%

Imię i nazwisko:.....

Pracownik /Emeryt
(zaznaczyć właściwe)

W N I O S E K O PRYZNANIE ZAPOMOGI

Proszę o przyznanie zapomogi z tytułu: *

☐ zdarzenia losowego (zalanie mieszkania, kradzież, pożar, śmierć osób objętych funduszem itp.)

należy dołączyć poświadczenie odpowiednich służb o zdarzeniu

☐ długotrwałej choroby

należy dołączyć zaświadczenie lekarza o przewlekłej chorobie oraz dokumenty potwierdzające koszty długotrwałego leczenia

☐ trudnej sytuacji materialnej

należy dołączyć zestawienie miesięcznych wydatków oraz inne dokumenty uzasadniające złą sytuację materialną i rodzinną

☐ leczenia sanatoryjnego

należy dołączyć dokumenty potwierdzające stan zdrowia oraz koszty pobytu w sanatorium,

☐ świadczeń wiosenno-letnich, jesienno-zimowych,

☐ wypoczynku urlopowego („wczasy pod gruszą”)

☐ dopłaty do zakupionych we własnym zakresie biletów do kin, teatrów, opery, na imprezy sportowe, rekreacyjne

Uzasadnienie:.....

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

Do wniosku załączam dokumenty potwierdzające konieczność skorzystania z zapomogi:

1.....

2.....

.....
(data i podpis osoby wnioskującej)

*zaznaczyć właściwe

