

Regulamin gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Urzędzie Miasta Elku

I. Postanowienia ogólne.

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zwany dalej "Funduszem" tworzy się na podstawie przepisów:
 - a) ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.),
 - b) rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 14 marca 1994 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 168 z późn. zm),
 - c) ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity Dz.U. z 2000 r. Nr 14, poz.176, z późn. zm.),
 - d) ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2001 r., Nr 79, poz. 854 z późn. zm.),
2. Fundusz tworzy się z corocznego odpisu podstawowego oraz uznaniowego naliczonego w sposób określony obowiązującymi przepisami.
3. Prezydent Miasta Elku do dnia 31 marca każdego roku zatwierdza uzgodniony ze związkiem zawodowym roczny plan rzeczowo – finansowy, który zawiera podział środków na poszczególne formy działalności socjalnej w danym roku kalendarzowym oraz kwoty bazowe poszczególnych świadczeń.
4. Zmiany w zatwierdzonym rocznym planie rzeczowo-finansowym mogą być dokonane najpóźniej do dnia 20 grudnia każdego roku.

5. Środki Funduszu mogą być zwiększone poprzez :
 - a) odsetki z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe,
 - b) odsetki od środków funduszu,
 - c) inne środki określone w odrębnych przepisach,
 - d) wpłaty od osób korzystających z działalności socjalnej,
 - e) inne wpływy (np. od osób fizycznych, darowizny).
6. Środki nie wykorzystane w danym roku kalendarzowym przechodzą na rok następny.
7. Środki Funduszu są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym.
8. Środki Funduszu na poszczególne formy pomocy socjalnej są przyznawane w formie pieniężnej lub rzeczowej zgodnie z ustalonym planem rzeczowo-finansowym na dany rok kalendarzowy.

II. Przeznaczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

1. Środki Funduszu mogą być przeznaczone na finansowanie działalności socjalnej organizowanej na rzecz osób uprawnionych do korzystania z Funduszu w tym :
 - a) pomoc rzeczową przyznawaną osobom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej,
 - b) zapomogi pieniężne bezzwrotne,
 - c) dofinansowanie wypoczynku urlopowego pracownika. Warunkiem dofinansowania wypoczynku pracownika jest korzystanie z urlopu wypoczynkowego obejmującego kolejnych 14 dni kalendarzowych (łącznie z dniami wolnymi od pracy i świątecznymi),
 - d) dofinansowanie zorganizowanego wypoczynku dzieci i młodzieży w formie wczasów, kolonii, zimowisk, obozów, kolonii zdrowotnych,
 - e) finansowanie działalności kulturalno-oświatowej w postaci zakupu biletów na imprezy artystyczne, kulturalne, rozrywkowe,
 - f) finansowanie działalności sportowo-rekreacyjnej w postaci organizacji imprez sportowych, rekreacyjnych, spływów, biwaków, kuligów, ognisk oraz zakupu sprzętu sportowego do wspólnego użytku,
 - g) talony dzieciom do 15 roku życia,
 - h) pożyczki zwrotne na cele mieszkaniowe zgodnie z zawartą umową.

III. Osoby uprawnione do korzystania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

1. Ze świadczeń Funduszu mają prawo korzystać :
 - a) pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę, mianowania, wyboru i powołania w Urzędzie Miasta Ełku niezależnie od rodzaju umowy o pracę oraz od wymiaru czasu pracy,
 - b) pracownicy Zespołu Inwestycji przy Urzędzie Miasta w Ełku zgodnie z umową o prowadzeniu wspólnej działalności socjalnej; umowa stanowi **załącznik Nr 1** do niniejszego regulaminu,
 - c) pracownicy przebywający na urloпах macierzyńskich i wychowawczych,
 - d) emeryci i renciści, którzy rozwiązali z Urzędem Miasta i Zespołem Inwestycji przy Urzędzie Miasta w Ełku umowę o pracę w związku z przejściem na emeryturę lub rentę,
 - e) członkowie rodzin osób wymienionych w pkt. a-d,
2. Członkami rodzin, o których mowa w pkt 1 lit. e) są:
 - a) współmałżonkowie,
 - b) dzieci własne, dzieci przysposobione oraz przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, dzieci współmałżonka, wnuki i rodzeństwo pozostające na utrzymaniu osoby uprawnionej do 18 lat, a jeżeli kształcą się w szkole - do ukończenia nauki, ale nie dłużej niż do 25 roku życia oraz bez względu na wiek dzieci z orzeczonym znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności,
 - c) dzieci po zmarłym pracowniku lub zmarłym byłym pracowniku wymienionym w pkt. III.1.a-d) do ukończenia lat 18, a uczące się do ukończenia 25 lat oraz bez względu na wiek dzieci z orzeczonym znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności.
3. Uprawnienia do korzystania z Funduszu, jako członkowie rodziny, tracą osoby wymienione w pkt. III.2. b) i c) w przypadku wstąpienia w związek małżeński.
4. Stażyści odbywający staż w Urzędzie Miasta Ełku w ramach umowy zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy mogą korzystać z dofinansowania z zakładowego funduszu świadczeń (na zasadach jak pracownicy) tylko w zakresie działalności turystyczno-rekreacyjnej, a w szczególności biorąc udział w organizowanych ogniskach, kuligach i innych formach imprez zbiorowych pod warunkiem, że będą wystarczające środki finansowe na rachunku Funduszu. Nie dotyczy dopłaty do biletów wstępu na imprezy z zakresu działalności kulturalno-oświatowej.

5. Osoby uprawnione do korzystania z Funduszu posiadające status emeryta i pracownika jednocześnie, korzystają ze świadczeń przewidzianych w planie rzeczowo-finansowym zgodnie z dokonany odpisem na pracownika.

IV. Szczegółowe zasady i warunki przyznawania świadczeń socjalnych.

1. Przyznanie i wysokość pomocy (dofinansowania) za środków Funduszu uzależniona jest od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej wnioskodawcy.
2. Podstawę przyznania ulgowych usług i świadczeń stanowi dochód brutto przypadający na jedną osobę w rodzinie, wskazany w oświadczeniu pracownika.
3. Za dochód uważa się przychód uzyskany ze wszystkich źródeł przez wszystkich członków rodziny pomniejszony o koszty uzyskania oraz kwoty nie podlegające opodatkowaniu – tj. o składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalną, rentową i chorobową).
4. Wysokość przyznawanych świadczeń, dopłat i pomocy zawarto w tabeli stanowiącej **załącznik nr 2** do niniejszego regulaminu.
5. Pracownicy składają do 31 marca każdego roku oświadczenia o wysokości dochodu na 1 członka rodziny lub wcześniej, jeżeli ubiegają się o dofinansowanie któregoś ze świadczeń przewidzianych regulaminem. Wzór oświadczenia stanowi **załącznik Nr 3** do niniejszego regulaminu.
6. Wzór wniosku o dofinansowanie wypoczynku stanowi **załącznik Nr 6** do niniejszego regulaminu.
7. Pożyczki zwrotne na cele mieszkaniowe mogą być udzielone na:
 - a) uzupełnienie wkładów mieszkaniowych do spółdzielni mieszkaniowych,
 - b) budowę domu jednorodzinnego albo lokalu w domu mieszkalnym,
 - c) zakup budynku mieszkalnego od jednostek, które wybudowały budynek w ramach prowadzonej działalności gospodarczej,
 - d) nadbudowę i rozbudowę budynku mieszkalnego,
 - e) przebudowę strychu, suszarni bądź pomieszczenia niemieszkalnego na cele mieszkalne,
 - f) pokrycia kosztów wykupu lokali na własność oraz uzupełnienie zaliczki na wkład budowlany w związku z przekształceniem spółdzielczego lokatorskiego prawa do zajmowanego lokalu na spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu,
 - g) przystosowanie mieszkań do potrzeb osób o ograniczonej sprawności fizycznej,
 - h) remont i modernizację lokalu mieszkalnego lub budynku mieszkalnego,

- i) kaucję i opłaty wymagane przy uzyskiwaniu i zamianie mieszkań.
8. Warunkiem przyznania pożyczki na cele mieszkaniowe przeznaczonej na remont i modernizację mieszkania lub domu (IV. pkt 6 lit. h) jest posiadanie własnego mieszkania lub domu bez względu na tytuł prawny do zajmowanego lokalu lub domu.
 9. Ustala się następujące wysokości udzielanych pożyczek: do 5.000,00zł – zgodnie z tabelą określoną w załączniku Nr 2 do niniejszego regulaminu. Spłata pożyczki następuje w ciągu maksymalnie 36 miesięcy zgodnie z wnioskiem kredytobiorcy. W szczególnie uzasadnionych przypadkach pracodawca na wniosek kredytobiorcy może odroczyć spłatę pożyczki na okres od 1 do 6 miesięcy.
 10. Pożyczka na cele mieszkaniowe może być udzielona nie częściej niż jeden raz na trzy lata. Wniosek o kolejną pożyczkę będzie przyjęty do realizacji tylko z adnotacją pracownika Wydziału Finansowego, że poprzednia pożyczka została spłacona w całości. Wniosek o udzielenie pożyczki stanowi **załącznik Nr 4** do niniejszego regulaminu.
 11. W przypadkach losowych przewiduje się możliwość udzielenia pożyczki do wysokości 10.000,00 zł oraz odstępuje się od warunku udzielenia pożyczki raz na trzy lata.
 12. Jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wymagane jest udzielenie poręczenia przez dwóch pracowników Urzędu Miasta Ełku.
 13. Oprocentowanie pożyczki wynosi 2% w stosunku rocznym.
 14. Szczegółowe warunki przyznania i spłaty pożyczek na cele mieszkaniowe zostaną określone w umowie między pracodawcą a pożyczkobiorcą. Wzór umowy stanowi **załącznik Nr 5** do niniejszego regulaminu.

V. Postanowienia końcowe.

1. Środkami Funduszu administruje pracodawca.
2. Przyznawanie osobom uprawnionym świadczeń z Funduszu następuje na ich wniosek. Świadczenia mają charakter uznaniowy i nie mogą być dochodzone na drodze sądowej.
3. W razie zatrudnienia u pracodawcy więcej niż jednego członka rodziny, każdy z nich ma takie samo prawo do wszystkich świadczeń określonych w regulaminie na ogólnie przyjętych zasadach.
4. W przypadku podejrzenia, że uprawniony złożył nieprawdziwe oświadczenie o dochodzie, pracodawca może poprosić o uwierzytelnienie oświadczenia poprzez przedstawienie zaświadczenia o dochodzie współmałżonka lub PIT-u za okres, który podlega weryfikacji.
5. W przypadkach wątpliwych pracodawca może żądać zaświadczenia o pobieraniu nauki przez dzieci uprawnione do korzystania z Funduszu.

6. Przyznane świadczenia socjalne podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
7. Zmiany w niniejszym regulaminie mogą być wprowadzone wyłącznie w formie aneksu do regulaminu.

VI. Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 - Umowa o prowadzeniu wspólnej działalności z Zespołem Inwestycji.
2. Załącznik Nr 2 - Tabela wysokości dopłat do świadczeń.
3. Załącznik Nr 3 - Wzór oświadczenia o dochodzie.
4. Załącznik Nr 4 - Wniosek o udzielenie pożyczki.
5. Załącznik Nr 5 - Umowa o pożyczkę.
6. Załącznik Nr 6 - Wniosek o przyznanie dofinansowania do wypoczynku urlopowego.

Regulamin niniejszy uzgodniony został z Przedstawicielem Związku Zawodowego Pracowników Administracji Samorządowej i Państwowej reprezentującym interesy pracowników Urzędu Miasta Elku.