

**ZARZĄDZENIE NR 10/2022**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 24 stycznia 2022 r.

**w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych**

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.), art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz.U. z 2021 r., poz. 746) oraz art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 263 ze zm.), zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 43/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 21 lutego 2017 r., Zarządzenia nr 171/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 9 października 2018 r. oraz Zarządzenia 272/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie gospodarowania Zakładowym Funduszem świadczeń Socjalnych wprowadza się następujące zmiany:

1) § 7 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Z corocznego odpisu na Fundusz wyodrębnia się kwotę w wysokości 16%, która zgodnie z regulaminem pożyczek mieszkaniowych zostaje przeznaczona na ich finansowanie”;

2) § 20 ust. 2 i 4 otrzymują brzmienie:

„2. Załącznik Nr 2 – informacja o sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby zamierzającej skorzystać z ulgowych świadczeń finansowych z Funduszu w danym roku;”.

„4. Załącznik Nr 4 – plan dochodów i wydatków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej na dany rok.”.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Socjalnej.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Burmistrz Miasta i Gminy  
Nakło nad Notecią

**Sławomir Napierała**

**Załącznik Nr 2**  
**do Regulaminu ZFŚS**  
**Komisja Socjalna**  
**w/m**

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(adres zamieszkania)

**pracownik/emeryt/rencista\***

.....  
Aktualny/ostatni zakład pracy, dot. umów o pracę \*

.....  
(nr telefonu)

**Informacja<sup>1)</sup>**

**o sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby zamierzającej skorzystać w roku kalendarzowym z ulgowych świadczeń finansowanych z ZFŚS**

I. Informuję, że w skład mojej rodziny wchodzi następujące osoby (uprawnione zgodnie z § 8 Regulaminu do korzystania z ZFŚS) / jestem osobą samotną<sup>2)</sup>

Lp.	imię i nazwisko	- stopień pokrewieństwa - wiek (w przypadku dzieci – ukończony w danym roku kalendarzowym)	Inne informacje (np. stopień niepełnosprawności; gdy dziecko ukończyło 18 lat informacja o dalszym kształceniu)
1	..... wnioskodawca		
2			
3			
4			
5			
6			

**II. Średni dochód miesięczny<sup>2)</sup> przypadający na osobę – to suma dochodów wszystkich członków rodziny (wymienionych w pkt. I) podzielona przez liczbę tych członków i przez 12 miesięcy. **Odpowiednio zaznaczyć w tabeli dochodowej w pkt. III.****

### III. Tabela dochodowa.

- W przypadku osób samotnych (tzn. samotnie zamieszkujących i prowadzących jednoosobowe gospodarstwo domowe) wartość progu dochodowego określona w pkt. III (tabela dochodowa) ulega zwiększeniu o 2000 zł.

- W przypadku gospodarstw domowych w skład których wchodzi osoby o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności wartość progu dochodowego określona w pkt. III (tabela dochodowa) ulega zwiększeniu o 2000 zł.

Dochód na osobę z pkt. II	Progi dochodowe	Właściwe zaznaczyć znakiem X
do 3.000 zł	I próg	
do 3.500 zł	II próg	
do 4.000 zł	III próg	
powyżej 4.000 zł	IV próg	

**Prawdziwość danych zawartych w niniejszej informacji potwierdzam własnoręcznym podpisem, świadoma(y) odpowiedzialności przewidzianej w § 16 Regulaminu w związku z § 3 ust. 5 Regulaminu ZFŚS.**

Zgoda na przetwarzania danych osobowych:

Zgodnie z art. 6 ust 1 lit. a w zw. z art. 8 oraz art. 9 ust. 2 lit. h Rozporządzenia 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 (RODO) wyrażam zgodę na przetworzenie moich danych osobowych w celu przyznawania świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

.....  
(data i podpis składającego informację)

\*niepotrzebne skreślić

Do wniosku należy załączyć również zgodę na przetwarzanie danych osobowych w ramach ZFŚS pozostałych osób wymienionych w informacji powyżej 16 roku życia

#### **Objaśnienia do informacji:**

<sup>1)</sup>zgodnie z § 3 ust. 1 Regulaminu informacja składana jest do dnia 15 marca każdego roku, a przez osoby zatrudnione po tej dacie w terminie jednego miesiąca od daty zatrudnienia. Osoba, która nie złożyła takiej informacji lub złożyła ją po terminie, nie będzie mogła w danym roku korzystać z ulgowych świadczeń finansowanych ze środków ZFŚS.

<sup>2)</sup>oznacza łączny przychód roczny (za rok poprzedzający rok, w którym składana jest informacja) pomniejszony o koszty uzyskania przychodu, każdego członka rodziny uprawnionego, zgodnie z § 8 Regulaminu, do korzystania z pomocy funduszu), i podzielony przez 12. Do dochodu brutto wlicza się wszystkie uzyskane dochody członków rodziny podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych oraz dochody uzyskane za granicą (przeliczone na zł) niezależnie od tego czy podlegają opodatkowaniu w Polsce czy są zwolnione (art. 27 ust. 8, 9 i 9a ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

**Przy dochodach uzyskiwanych z gospodarstwa rolnego** - przyjmuje się, że z 1 ha przeliczeniowego uzyskuje się dochód miesięczny w wysokości 1/12 dochodu ogłaszanego corocznie, w drodze obwieszczenia przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, na podstawie art. 18 ustawy o podatku rolnym.

**Przy dochodach uzyskiwanych z pozarolniczej działalności gospodarczej** - przyjmuje się dochód za rok poprzedzający rok, w którym składana jest informacja. I tak:

*-przy działalności opodatkowanej na zasadzie art. 30 c (PIT – 36L - podatek liniowy) i art. 27 (PIT – 36 zasady ogólne) ustawy podatkowej, przyjmuje się dochód faktycznie osiągnięty;*

*-przy działalności opodatkowanej ryczałtowo (karta podatkowa – PIT – 16 oraz ryczałt ewidencjonowany – PIT – 28), przyjmuje się deklarowaną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne, a jeżeli z tytułu prowadzenia tej działalności nie istnieje obowiązek ubezpieczenia społecznego, przyjmuje się kwotę najniższej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne (tj. 60% planowanego przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na dany rok).*

***Uwaga:***

***Gdy w momencie składania lub po złożeniu informacji nastąpiła utrata źródła dochodu ( utrata pracy), zmniejszyła (zgon, rozwód) lub zwiększyła (urodzenie dziecka) liczba członków rodziny, w porównaniu do sytuacji w roku poprzednim podaje się aktualne osiągnięty dochód, a następnie wylicza się średni miesięczny dochód rodziny zgodnie z zasadami podanymi powyżej ( tj. dochody pozostałych członków rodziny przyjmuje się z roku poprzedniego).***

***Gdy informację składa uprawniony, który podjął dopiero pierwszą pracę podaje aktualne dochody podzielone przez liczbę miesięcy, za które je osiągnął.***

## KLAUZULA INFORMACYJNA

### dotycząca ochrony danych osobowych w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia 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 (RODO), informuje Pana/Panią, że:

1. Administratorem Pana/ Pani danych osobowych przetwarzanych przez Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią jest:

**Burmistrz Miasta i Gminy**

**ul. Księdza Skargi 7, 89-100 Nakło nad Notecią**

email: [urząd@gmina-naklo.pl](mailto:urząd@gmina-naklo.pl)

2. Dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a lub art. 9 ust. 2 lit. h Rozporządzenia 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 (RODO) celem przyznawania świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

3. Podanie danych nie jest obowiązkowe, brak podania danych osobowych powoduje wstrzymanie realizacji przyznania świadczenia.

4. Dane osobowe przetwarzane będą przez okres niezbędny związany z przyznaniem świadczenia oraz przez okres dochodzenia do nich praw lub roszczeń.

5. Dane udostępnione przez Pana/Panią nie będą podlegały udostępnieniu podmiotom trzecim.

6. Posiada Pan/ Pani prawo do:

- a. żądania dostępu do danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania\*\*;
- b. wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania, a także prawo do przenoszenia danych\*\*;
- c. cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem\*\*;
- d. wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych.

7. Inspektorem Ochrony Danych w Urzędzie Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią jest:

**Arnold Paszta**

email: [iod@umig.naklo.pl](mailto:iod@umig.naklo.pl)

\* niepotrzebne skreślić

\*\* jeżeli ma zastosowanie

**Zgoda na przetwarzanie danych osobowych w ramach ZFŚS  
dotyczy pozostałych osób wymienionych w informacji o dochodach powyżej 16 roku życia**

Zgodnie z art. 6 ust 1 pkt a w zw. z art. 8 Rozporządzenia 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 (RODO) wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zwykłych i wrażliwych w celu przyznawania z świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(data i podpis osoby uprawnionej)

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(data i podpis osoby uprawnionej)

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(data i podpis osoby uprawnionej)

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(data i podpis osoby uprawnionej)

**Plan dochodów i wydatków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej na rok .....**

<b>I. DOCHODY</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Tytuł wpłaty</b>	<b>Kwota w zł</b>
1	Odpis obowiązkowy (na ..... r.) wg stawki 37,5% (..... et. x ..... zł/et.)	
2	Zwiększenie odpisu na zatrudnionych niepełnosprawnych (na ..... r.) wg stawki 6,25% ( 0,6 os. x 258,38 zł/os.)	
3	Odpis na emerytów i rencistów objętych opieką socjalną (na ..... r.) wg stawki 6,25% (..... os. x ..... zł/os.)	
4	<b>Planowana kwota odpisu na rok ..... (suma poz. 1,2,3)</b>	
5	Zmniejszenie odpisu z poz. 4 na fundusz mieszkaniowy w wys. 16 % odpisu funduszu socjalnego w danym roku (16 % z poz. 4)	
6	<b>Kwota odpisu na fundusz socjalny w ..... roku (różnica kwot z poz. 4 - poz. 5)</b>	
7	Pozostałość niewykorzystanych środków na dzień 31.12. .... r. (bez korekty naliczenia odpisu za ..... r.)	
8	Wpływy niezależne od kwoty odpisów wymienionych w poz. 1,2,3 - w tym m.in. wpływy z tytułu odsetek spłacanych pożyczek mieszkaniowych	
	<b>Ogółem dochody</b> na fundusz socjalny (bez części mieszkaniowej) (suma poz. 6,7,8)	
<b>II. WYDATKI</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Określenie celu i rodzaju działalności socjalnej</b>	<b>Kwota w zł</b>
1	Dopłata do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie, tzw. wczasy pod gruszą	
2	Dopłata do wypoczynku dla dzieci i młodzieży	
3	Pomoc rzeczowa i finansowa z tytułu trudnej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej (zapomogi zwykłe - socjalne)	
4	Zapomogi w przypadku indywidualnych zdarzeń losowych, klęsk żywiołowych oraz długotrwałej choroby (zapomogi losowe)	
5	Pomoc finansowa lub rzeczowa w związku ze zwiększonymi wydatkami wiosennymi i zimowymi	
6	Działalność kulturalno – oświatowa i sportowo rekreacyjna	
	<b>Ogółem wydatki</b>	

W razie potrzeby (w trakcie roku) mogą nastąpić przesunięcia wydatków w poszczególnych pozycjach planu po uprzednim uzgodnieniu z zakładowymi organizacjami związkowymi.

Plan dochodów i wydatków Funduszu został uzgodniony z zakładowymi organizacjami związkowymi w dniu .....

Zakładowa organizacja związkowa:

Pracodawca:

.....  
.....

Skarbnik:

.....