

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w budżetówce i w oświacie w 2026 roku – zasady obliczania odpisu - szkolenie online

CO ZYSKASZ?

-  Certyfikat
-  Materiały szkoleniowe
-  Sesja QA

PROGRAM SZKOLENIA

1. PRZEZNACZENIE ŚRODKÓW ZFŚS ZGODNIE Z USTAWĄ

- Na co można przeznaczać środki funduszu
- Działalność socjalna – definicja i szczegółowe omówienie pojęcia, jak prawidłowo uregulować świadczenia socjalne w regulaminie
- Wspólna działalność socjalna – jakie są korzyści, jakie są zasady prowadzenia
- Wyłączenia – czyli czego nie można finansować z funduszu

2. OSOBY UPRAWNIONE DO KORZYSTANIA Z ZFŚS

- Pracownik – jak prawidłowo określić osoby uprawnione w regulaminie, czy pracownik na urlopie bezpłatnym jest uprawniony do świadczeń
- Emeryt, rencista – były pracownik jako osoba uprawniona, orzecznictwo
- Nauczyciel pobierający świadczenie kompensacyjne jako osoba uprawniona
- Pojęcie rodziny i dziecka w regulaminie funduszu – co warto uregulować, czy muszą ująć małżonka i konkubenta
- Ile paczek należy się dziecku, gdy oboje rodzice pracują u tego samego pracodawcy ?
- Czy zleceniobiorca, stażysta może być objęty opieką socjalną
- **Czy wszyscy uprawnieni muszą otrzymać te same świadczenia**



3. ODPIS NA ZFŚS

- Zasady naliczania odpisu na nauczycieli
- Zasady naliczania odpisu na emerytów, rencistów, nauczycieli pobierających nauczycielskie świadczenia kompensacyjne
- Zasady naliczania odpisu i zwiększeń w ustawie o ZFŚS
- Korekta odpisów – zasady i termin dokonywania korekty, czy korekty dokonujemy również od zwiększeń ?

4. ADMINISTROWANIE I GOSPODAROWANIE ŚRODKAMI FUNDUSZU

- Kto tak naprawdę decyduje o przyznawaniu świadczeń z funduszu
- Uprawnienia związków zawodowych i komisji socjalnej – musisz to wiedzieć!
- Co oznacza pojęcie „w uzgodnieniu” w kontekście art. 27 ust. 2 ustawy o związkach zawodowych
- Dostęp do danych osobowych związków zawodowych i członków komisji socjalnej – stanowisko urzędu ochrony danych osobowych!
- Procedura ustalania regulaminu funduszu ze związkami zawodowymi krok po kroku
- Uprawnienia pracownika wybranego przez załogę do reprezentowania jej interesów
- Postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko pracodawcy, a środki funduszu
- Postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko pracownikowi – czy potrącać zapomogi
- Postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko pracodawcy, a środki funduszu

5. KRYTERIA SOCJALNE

- Sytuacja życiowa, rodzinna i materialna osoby uprawnionej – jak ustalać, jakich dokumentów można żądać
- Badać dochód czy przychód, netto czy brutto, alimenty i 800+
- Czy można porzucić kryterium socjalne i jakie są tego konsekwencje
- Możliwość finansowania imprez grupowych
- Ile grup dochodowych tworzyć, czy grupy dochodowe mogą być różne dla pracowników i innych uprawnionych
- Jakie mogą być konsekwencje niezłożenia informacji o dochodach lub złożenia nieprawdziwych informacji o dochodach – uwaga na błędne zapisy w regulaminach

6. ZWOLNIENIE PRYZNANYCH ŚWIADCZEŃ Z OPODATKOWANIA I OSKŁADKOWANIA



- Zasady i kwoty zwolnienia z opodatkowania
- Stanowiska organów podatkowych

7. ODPOWIEDZIALNOŚĆ WYKROCZENIOWA ZWIĄZANA Z FUNDUSZEM

- Osoby odpowiedzialne i zakres odpowiedzialności

PROWADZĄCY

Katarzyna Tincel - jest absolwentką Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Wrocławskiego, od ponad 25 lat związana zawodowo z instytucją kontrolną o zasięgu ogólnopolskim. W ramach swojej działalności zdobyła bogate doświadczenie w przeprowadzaniu kontroli przestrzegania prawa pracy w firmach różnych branż, w tym w jednostkach budżetowych i oświatowych. Specjalizuje się w stosowaniu prawa pracy w praktyce, przygotowywaniu opinii prawnych, analiz oraz wydawaniu decyzji administracyjnych.

