

## Opis szkolenia

### Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5050426

Temat: Podstawy prawne i organizacyjne ZFŚS z uwzględnieniem zmian

20 Maj Wrocław , Hotel Scandic \*\*\*\*,

Kod szkolenia: 5050426

Koszt szkolenia: 750.00 + 23% VAT

### Program

Szkolenie obejmujące omówienie przepisów prawnych dotyczących ZFŚS, jego celów oraz zasad funkcjonowania

Celem szkolenia jest dostarczenie uczestnikom kompleksowej wiedzy na temat Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFŚS), jego podstaw prawnych oraz zasad funkcjonowania. Uczestnicy zdobędą umiejętności niezbędne do efektywnego zarządzania funduszem, co przyczyni się do poprawy warunków socjalnych pracowników w ich organizacjach.

Korzyści z udziału w szkoleniu:

1. Zrozumienie przepisów prawnych: Uczestnicy poznają najnowsze przepisy prawne dotyczące ZFŚS, co pozwoli im na zgodne z prawem zarządzanie funduszem.
2. Efektywne zarządzanie funduszem: Uczestnicy nauczą się, jak optymalnie planować i realizować świadczenia socjalne, co pozwoli na lepsze wykorzystanie dostępnych środków.
3. Poprawa komunikacji wewnętrznej: Zdobyta wiedza przyczyni się do lepszej komunikacji między działami finansowymi a pracownikami, co zwiększy transparentność i zrozumienie polityki socjalnej firmy.
4. Podniesienie morale pracowników: Dzięki efektywnemu zarządzaniu funduszem można poprawić satysfakcję zawodową pracowników, co w dłuższej perspektywie może prowadzić do zwiększenia lojalności i wydajności.
5. Adaptacja do zmian prawnych: Uczestnicy będą na bieżąco z potencjalnymi zmianami w ustawodawstwie, co pozwoli im szybko reagować na nowe wymagania.

Adresaci szkolenia:

1. Kadry zarządzające firm: Osoby odpowiedzialne za strategię i politykę socjalną w organizacji.
2. Pracownicy działów HR: Specjaliści ds. kadr i płac, którzy bezpośrednio zajmują się świadczeniami pracowniczymi.
3. Pracownicy działów finansowych: Osoby odpowiedzialne za budżetowanie i alokację środków z ZFŚS.
4. Przedstawiciele związków zawodowych: Osoby zajmujące się negocjacjami i obroną interesów pracowników w zakresie świadczeń socjalnych.
5. Wszyscy zainteresowani tematyką ZFŚS: \*Osoby pragnące poszerzyć swoją wiedzę na temat funduszu i możliwości, jakie oferuje.

1. Podmioty zobowiązane do tworzenia ZFŚS a) Ilość etatów a obowiązek tworzenia ZFŚS b) możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych

2. Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych

a)

osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu

b)

co zrobić z osobami przebywającymi na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich, rodzicielskich

c)

wysokość odpisów r. – ZMIANA W r.2026 r.

d)

Podwyższenie odpisu dla nauczycieli emerytów od 2024 roku.

e)

wysokość dobrowolnych odpisów na ZFŚS

f)

obniżenie lub podwyższenie odpisu w trakcie roku kalendarzowego

g)

o jakie dodatkowe środki pracodawca może zwiększyć środki na ZFŚS

h)

terminy na przekazanie kwot odpisu na konto ZFŚS

**3. Korekta rocznego odpisu na ZFŚS**

a)

w jaki sposób pracodawca ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku kalendarzowym

b)

metody statystyczne stosowane do ustalenia przeciętnego zatrudnienia w danym miesiącu

c)

korekta rocznego odpisu

**4. Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS**

a)

Regulamin ZFŚS – na co zwrócić uwagę.

b)

.Jak stworzyć prawidłowy regulamin ZFŚS?

c)

Jakie najczęściej popełniane są błędy przy tworzeniu regulaminu ZFŚS?

d)

obowiązek konsultacji zmian ze związkami zawodowymi

e)

wybór przedstawiciela załogi pracowników

**5. Komisje socjalne**

a)

zasady tworzenia komisji socjalnych- zmiany od 01.01.2026 roku.

b)

skład komisji

c)

komisja socjalna jako organ opiniodawczy

d)

komisja socjalna jako organ przyznający świadczenia.

e)

Czy jest wymóg formalny powołania komisji socjalnej ZFŚS

**6. Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS**

a)

krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin

b)

osoby na urloпах bezpłatnych wychowawczych macierzyńskich

c)

objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu

d)

jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika

e)

uzależnienie pomocy od rodzaju umowy – stażu pracowniczego – wymiaru etatu

**7 . Zmiany ustawy o ZFŚS**

Od 4 maja 2019 r., wskutek nowelizacji art. 8 ustawy o ZFŚS:

a)  
udostępnienie pracodawcy danych osobowych osoby uprawnionej do korzystania z funduszu socjalnego, w celu przyznania ulgowej usługi i świadczenia oraz dopłaty z ZFŚS i ustalenia ich wysokości

b)  
na jakich zasadach pracodawca może żądać udokumentowania danych osobowych w zakresie niezbędnym do ich potwierdzenia. przetwarzania danych osobowych dotyczących zdrowia, o których mowa w art. 9 ust. 1 RODO,

c)  
przez jaki okres pracodawca może przechowywać dane osobowe ZFŚS

**8. Ustawowy zakres działalności socjalnej z uwzględnieniem ostatnich zmian**

a)  
na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS

b)  
imprezy masowe a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN

c)  
pożyczki na cele mieszkaniowe

•  
zasady wyboru celów mieszkaniowych finansowanych z ZFŚS

•  
oprocentowanie pożyczki

•  
skutki podatkowe umorzenia pożyczki dla pracownika, byłego pracownika oraz emeryta lub rencisty

**9. Badanie sytuacji życiowej osób uprawnionych**

a)  
zobowiązanie osób uprawnionych do korzystania z ZFŚS do przekazywania swoich danych w tym celu w formie oświadczenia.

b)  
sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej osób uprawnionych

c)  
badanie sytuacji na podstawie orzecznictwa sądów

d)  
na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny

e)  
stanowisko GIODO / RODO w sprawie przechowywania dokumentów składanych przez osoby uprawnione

f)  
czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS

g)  
program 800+ a badanie sytuacji życiowej

h)  
alimenty otrzymywane i wypłacane

i)  
konkubinat

j)  
definicja rodziny

k)  
czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS,

**10. Opodatkowanie świadczeń z ZFŚS**

a)

paczki dla pracowników

b)

bony towarowe

c)

bilety i karnety dla pracowników,

d)

zapomogi dla pracowników ; Świadczenia kwalifikowane jako zapomogi a zwolnienie z opodatkowania

e)

wczasy pod gruszą a limit 14 dni urlopu wypoczynkowego ?

f)

świadczenia dla emerytów i rencistów ; Świadczenia dla rodzin zmarłego pracownika/emeryta lub rencisty z ZFŚS lub innych źródeł

g)

dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych

h)

dofinansowanie do wypoczynku dziecka, które w trakcie wczasów ukończyło 18 lat ; ukończenie przez dziecko 18 roku życia a zwolnienie podatkowe.

i)

wycieczki sfinansowane z ZFŚS dla pracowników

j)

rozliczenie imprez masowych - po wyroku TK z lipca 2014 r.

k)

koszt udziału pracowników w imprezie sportowej

11. Przejście całości lub części zakładu na innego pracodawcę:

a) środki pieniężne przekazywane w momencie przejścia całości lub części zakładu na nowego pracodawcę,

b) w jaki sposób ustalić wysokość przekazywanych środków,

c) termin na przekazanie środków.

12. Czy świadczenia z ZFŚS podlegają egzekucji?

13 . Pytania i dyskusja