

ZFŚS w 2026 roku - podstawy prawne i organizacyjne Szkolenie online

Termin szkolenia: 15 kwietnia 2026 r. godz. 9.00 – 13.00
Koszt uczestnictwa: 410 zł netto /os.
Zgłoszenie: Formularz zgłoszeniowy znajduje się na końcu dokumentu

Forma szkolenia:

- Zajęcia prowadzone online, za pomocą specjalnej platformy webinarowej umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy oraz na rozmowy pomiędzy uczestnikami spotkania
- Zgłoszeni uczestnicy otrzymają na wskazane adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, prosimy o podawanie własnych adresów e-mail
- Platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w komputerze lub aplikację w smartfonie.

Każdy z Pracodawców zastanawia się co zrobić, aby ograniczyć koszty zatrudnienia przy jednoczesnym utrzymaniu stanowisk pracy. Pracodawcy zastanawiają się czy mogą zaoszczędzić na ZFŚS – na to pytanie odpowiem Państwu na naszym szkoleniu.

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

Trener prowadzący szkolenie:

Specjalista prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, wynagrodzeń i świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Absolwentka studiów o kierunkach: Nowoczesne Zarządzanie Kadrami, Zarządzanie w Sektorze Publicznym, Mediator of biznes, Coaching, Pedagogika, Pedagogika specjalna, Terapia pedagogiczna, Przyroda, Pomoc społeczna- pracownik socjalny oraz licznych kursów i szkoleń w tej tematyce. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem pracy w dziale kadr i płac, zajmujący się na co dzień zagadnieniami związanymi z prawem pracy i ubezpieczeń społecznych oraz wynagrodzeniami z tytułu umowy o pracę i umów cywilnoprawnych, oraz zatrudnianiem osób niepełnosprawnych. Trener i wykładowca szkoleń w zakresie Prawa Pracy i Ubezpieczeń Społecznych, wynagrodzeń i podatków. Przez blisko 5 lat przeprowadziła ok 700 szkoleń i przeszkoliła ok 10 tysięcy osób.

Cel szkolenia:

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.

Program szkolenia:

1. **Podmioty zobowiązane do tworzenia ZFŚS**
 - Ilość etatów a obowiązek tworzenia ZFŚS
 - możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych
2. **Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych**
 - osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu
 - co zrobić z osobami przebywającymi na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich, rodzicielskich
 - wysokość odpisów r. – ZMIANA W 2025 r.
 - Podwyższenie odpisu dla nauczycieli emerytów od 2025 roku.
 - wysokość dobrowolnych odpisów na ZFŚS
 - obniżenie lub podwyższenie odpisu w trakcie roku kalendarzowego
 - jakie dodatkowe środki pracodawca może zwiększyć środki na ZFŚS
 - terminy na przekazanie kwot odpisu na konto ZFŚS
3. **Korekta rocznego odpisu na ZFŚS**
 - w jaki sposób pracodawca ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku kalendarzowym
 - metody statystyczne stosowane do ustalenia przeciętnego zatrudnienia w danym miesiącu
 - korekta rocznego odpisu

4. Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS

- Regulamin ZFŚS – na co zwrócić uwagę.
- Jak stworzyć prawidłowy regulamin ZFŚS?
- Jakie najczęściej popełniane są błędy przy tworzeniu regulaminu ZFŚS?
- obowiązek konsultacji zmian ze związkami zawodowymi
- wybór przedstawiciela załogi pracowników

5. Komisje socjalne

- zasady tworzenia komisji socjalnych
- skład komisji
- komisja socjalna jako organ opiniotawczy
- komisja socjalna jako organ przyznający świadczenia.
- Czy jest wymóg formalny powołania komisji socjalnej ZFŚS

6. Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS

- krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin
- osoby na urlopach bezpłatnych wychowawczych macierzyńskich
- objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu
- jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika
- 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:

- 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
- 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,
- przez jaki okres pracodawca może przechowywać dane osobowe ZFŚS

8. Ustawowy zakres działalności socjalnej z uwzględnieniem ostatnich zmian

- na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS
- imprezy masowe a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN
- 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

- zobowiązanie osób uprawnionych do korzystania z ZFŚS do przekazywania swoich danych w tym celu w formie oświadczenia.
- sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej osób uprawnionych
- badanie sytuacji na podstawie orzecznictwa sądów
- na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny

- stanowisko GİODO / RODO w sprawie przechowywania dokumentów składanych przez osoby uprawnione
- czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS
- program 800+ a badanie sytuacji życiowej
- alimenty otrzymywane i wypłacane
- konkubinat
- czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS

10. Opodatkowanie świadczeń z ZFŚS

- paczki dla pracowników
- bony towarowe
- bilety i karnety dla pracowników,
- zapomogi dla pracowników ; Świadczenia kwalifikowane jako zapomogi a zwolnienie z opodatkowania
- wczasy pod gruszą a limit 14 dni urlopu wypoczynkowego ?
- świadczenia dla emerytów i rencistów ; Świadczenia dla rodzin zmarłego pracownika/emeryta lub rencisty z ZFŚS lub innych źródeł
- dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych
- dofinansowanie do wypoczynku dziecka, które w trakcie wczasów ukończyło 18 lat; ukończenie przez dziecko 18 roku życia a zwolnienie podatkowe.
- wycieczki sfinansowane z ZFŚS dla pracowników
- rozliczenie imprez masowych - po wyroku TK z lipca 2014 r.
- koszt udziału pracowników w imprezie sportowej

11. Przejście całości lub części zakładu na innego pracodawcę:

- środki pieniężne przekazywane w momencie przejścia całości lub części zakładu na nowego pracodawcę,
- w jaki sposób ustalić wysokość przekazywanych środków,
- termin na przekazanie środków.

12. Czy świadczenia z ZFŚS podlegają egzekucji?

13. Pytania i dyskusja

Uwaga!

Uczestnicy szkolenia 7 dni przed rozpoczęciem szkolenia mogą zadawać pytania na nurtujące ich tematy z tematyki szkolenia, wykładowca omówi tematykę na szkoleniu.

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **410 zł / os. netto**

(Zwolnione z VAT w przypadku, gdy udział w szkoleniu jest finansowany ze środków publicznych zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy o podatku od towarów i usług z dnia 11 marca 2004 r. ze zmianami)

Cena zawiera: materiały szkoleniowe i certyfikat w formie elektronicznej.

Rezygnacji można dokonać mailem, lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.
W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucje delegujące kosztami ww. szkolenia.

Dane instytucji zgłaszającej pracownika

Nabywca

Adres:

.....NIP.....

Odbiorca.....

Adres.....

.....NIP.....

Wypełnioną kartę proszę przesłać mailem na adres:

biuro@owal.edu.pl

lub faxem na numer:

22 350 77 47

lub **85 87 42 196**

Informacje: **570 082 700**

Joanna Sokołowska

Joanna Chmur

Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

Imię i nazwisko	adres e-mail (oddzielny dla każdego uczestnika)	tel. kontaktowy (kontakt na wypadek zmian)

kierownik jednostki zgłaszającej uczestników

**UWAGA! Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT w celu wystawienia faktury
(podpisz TYLKO jeśli szkolenie jest finansowane ze środków publicznych)**

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze środków publicznych
(zaznacz właściwe):

- ☐ w całości – zgodnie z treścią art. 43 ust.1 pkt 29 lit.c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018 r. poz. 2174 z późn. zm.) lub
- ☐ w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

Pieczęć i podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego

Informacje organizacyjne

Należność za uczestnictwo w szkoleniu płatna na konto: ING 66 1050 1823 1000 0092 1943 0437 na podstawie otrzymanej faktury. Prosimy o niedokonywanie przedpłat należności za szkolenie, nie mamy zwyczaju naliczania odsetek od niewielkich opóźnień w płatnościach. W szczególnych przypadkach konieczności przedpłaty prosimy kontaktować się z biurem przy składaniu zgłoszenia.

UWAGA:

W przypadku braku potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia (telefonicznie bądź mailowo na adres podany w karcie zgłoszenia) na 2 dni przed szkoleniem prosimy o kontakt na numer **570 082 700** celem upewnienia się, że zgłoszenie dotarło.

Informacja dotycząca ochrony danych osobowych zgodna z unijnymi przepisami dotyczącymi przetwarzania danych osobowych (Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 – tzw. RODO).

- ✓ Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- ✓ Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- ✓ Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- ✓ Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- ✓ Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- ✓ Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- ✓ Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące ochrony danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.

podpis składającego oświadczenie