Załącznik nr 3 do Regulaminu ZFŚS

Szkole Podstawowej nr 20 w Sosnowcu

………………………………

(imię i nazwisko)

………………………………

(telefon kontaktowy lub e-mail)

………………………………

adres do korespondencji)

**pracownik, emeryt, rencista, współmałżonek pracownika/emeryta, pełnoletnie dziecko\***

**inna osoba uprawniona (jaka)**………………………………………………………………

\*podkreślić właściwe

**OŚWIADCZENIE**

**o sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej**

za …………… rok

Oświadczam, że moja rodzina prowadząca wspólne gospodarstwo domowe składa się z następujących osób:

Wnioskodawca (imię i nazwisko)………………………………………………………………………….

Pozostali członkowie (*wpisać ilość*): ……… osób, w tym …… dzieci w wieku do 25 lat uczących się, oraz ……… *dzieci* posiadające orzeczenie o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności.

Oświadczam, że wysokość średniego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego wynosiła: (*objaśnienia na str. 2*)

1. Średni **dochód** łączny w *gospodarstwie domowym*: ...............................................zł rocznie1
2. Dodatkowe informacje mające wpływ na sytuację życiową i materialną – **przysporzenia łącznie**, w szczególności alimenty, świadczenia z programu 500 +, rodzinne i inne …….……….zł rocznie2
3. Średni **roczny** dochód wraz z przysporzeniami **na osobę**:......................................zł rocznie3

(należy dodać dochód wykazany w poz. 1 i przysporzenia wykazane w poz. 2 i podzielić na liczbę osób)

1. Średni **miesięczny** dochód wraz z przysporzeniami **na osobę:………………………zł/osobę/mies.**4

(słownie: ……………………………………………………………..…………..................... zł)  
 (należy średni roczny dochód wraz z przysporzeniami wykazany w poz. 3 podzielić przez 12)

1. W przypadku braku dochodu w gospodarstwie domowym w roku poprzedzającym złożenie niniejszego oświadczenia, należy podać średni miesięczny dochód z trzech ostatnich miesięcy na osobę: ……………………..………...……… zł1 i 2
2. W przypadku braku dochodów określonych powyżej, należy podać dochód z ostatniego miesiąca   
   w przeliczeniu na osobę: ……………………………….………………………………… zł1 i 2

Uwagi, dodatkowe informacje...……………………………………………………………………………..……………………….

………………………………………………………………………………………………………

**Objaśnienie:**

**1** **średni dochód łączny** to wszystkie dochody opodatkowane i nieopodatkowane ,oraz **przychody i** **2** **przysporzenia** wszystkich członków gospodarstwa domowego ( również dzieci ), o których mowa   
w § 19 ust. 9 Regulaminu, w szczególności:

* wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia oraz na podstawie umów cywilnoprawnych jak np. umowa zlecenie i o dzieło,
* emerytury, renty , nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, zasiłki i świadczenia z ubezpieczenia społecznego ( chorobowe, macierzyński , wychowawcze itp.)
* kwoty nieopodatkowane podatkiem dochodowym od osób fizycznych, otrzymywane przez osoby wykonujące czynności związane z pełnieniem obowiązków społecznych i obywatelskich ,
* stypendia, staż,
* zasiłki przysługujące bezrobotnym
* dochody z tytułu: członkostwa w spółdzielni, wykonywania wolnego zawodu, działalności twórczej lub artystycznej,
* dochody z działalności gospodarczej ( w przypadku dochodu z działalności gospodarczej opodatkowanej **na zasadach ogólnych oraz podatkiem liniowym** należy **wykazać dochód** **wynikający z ewidencji księgowej lub deklaracji PiT**, natomiast w przypadku działalności opodatkowanej w sposób zryczałtowany ( np. **w formie ryczałtu lub karty** **podatkowej** ) przyjmuje się dochód określony **szacunkowo** przez osobę prowadzącą działalność,
* dochody z najmu, dzierżawy i innych źródeł,
* świadczenia wychowawcze ( 500+ ),
* świadczenia rodzinne,
* otrzymywane alimenty, świadczenia z funduszu alimentacyjnego
* zasiłki, świadczenia i dodatki różnego rodzaju i inne cykliczne świadczenia , lub świadczenia jednorazowe o znacznej wysokości, czyli takiej, która ma wpływ na sytuację życiową i materialną,
* inne dochody i świadczenia nie wymienione wyżej, ***przychód pomniejszony o :* koszty uzyskania przychodu, składki na obowiązkowe ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, *podatek dochodowy***

**3** należy dodać dochód wykazany w poz. 1 i przysporzenia wykazane w poz. 2 i podzielić na liczbę osób.

**4**wartość z pozycji 3 podzielić przez 12.

**Od dochodu nie odejmujemy kwot m.in. rat pożyczek, kredytów, składek członkowskich, wszelakich dobrowolnych ubezpieczeń, składek na PKZP, pożyczki z ZFŚS itp.**

Oświadczenie jest dokumentem w rozumieniu art. 245 Kodeksu postępowania cywilnego.

Powyższe oświadczenie składam świadomy(a) skutków karno-prawnych za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy (art. 286 Kodeksu karnego)

Ja niżej podpisany zobowiązuję się na wezwanie Pracodawcy do dostarczenia dokumentów wymienionych przez Pracodawcę w celu potwierdzenia mojej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej.

……………………………………………………. ……………………………………………………………….

(miejscowość, data) (podpis)

***Instrukcja do wypełnienia Oświadczenia o sytuacji życiowej ,rodzinej i materialnej.***

*1) . Do sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej gospodarstwa domowego zalicza się wszelkie* ***dochody netto*** *podlegające i niepodlegające opodatkowaniu oraz przychody i* ***przysporzenia wszystkich członków gospodarstwa domowego ( również dzieci ), w szczególności;***

1. wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia oraz na podstawie umów cywilnoprawnych jak np. umowa zlecenie i o dzieło,
2. emerytury, renty , nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, zasiłki i świadczenia z ubezpieczenia społecznego ( chorobowe, macierzyński , wychowawcze itp.)
3. kwoty nieopodatkowane podatkiem dochodowym od osób fizycznych, otrzymywane przez osoby wykonujące czynności związane z pełnieniem obowiązków społecznych i obywatelskich ,
4. stypendia, staż,
5. zasiłki przysługujące bezrobotnym
6. dochody z tytułu: członkostwa w spółdzielni, wykonywania wolnego zawodu, działalności twórczej lub artystycznej,
7. dochody z działalności gospodarczej ( w przypadku dochodu z działalności gospodarczej opodatkowanej **na zasadach ogólnych oraz podatkiem liniowym** należy **wykazać dochód** **wynikający z ewidencji księgowej lub deklaracji PiT**, natomiast w przypadku działalności opodatkowanej w sposób zryczałtowany ( np. **w formie ryczałtu lub karty** **podatkowej** ) przyjmuje się dochód określony **szacunkowo** przez osobę prowadzącą działalność,
8. dochody z najmu, dzierżawy i innych źródeł,
9. świadczenia wychowawcze ( 500+ ),
10. świadczenia rodzinne,
11. otrzymywane alimenty, świadczenia z funduszu alimentacyjnego
12. zasiłki, świadczenia i dodatki różnego rodzaju i inne cykliczne świadczenia , lub świadczenia jednorazowe o znacznej wysokości, czyli takiej, która ma wpływ na sytuację życiową i materialną,
13. inne dochody i świadczenia nie wymienione wyżej.

2). *Pod pojęciem* ***dochód netto*** *, o którym mowa powyżej , należy rozumieć* ***przychód pomniejszony*** *o :*

1. koszty uzyskania przychodu,
2. składki na obowiązkowe ubezpieczenie społeczne i zdrowotne,
3. podatek dochodowy.

3). ***Dochody i świadczenia*** *, o których mowa w pkt. 1,* ***podlegają pomniejszeniu o kwoty alimentów świadczonych na rzecz innych osób.***

4). *Od wykazanych w Oświadczeniu o sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej dochodów i przysporzeń* ***nie należy odejmować zobowiązań takich jak np.; spłata rat kredytu, pożyczki, składek członkowskich, dobrowolnego ubezpieczenia na życie, składek na PKZP, rat pożyczki na PKZP I ZFŚS itp.***

5). *Na Oświadczeniu należy wykazać dochody i przysporzenia, o których mowa w pkt.1 za rok poprzedzający rok złożenia Oświadczenia.*

6). *Osoby, które rozpoczynają pracę i nie osiągnęły dochodów w roku poprzedzającym złożenie Oświadczenia, lub wstąpiły w związek małżeński/rozwiodły się w roku złożenia Oświadczenia, podają średni miesięczny dochód z miesiąca poprzedzającego złożenie Oświadczenia w przeliczeniu na osobę w gospodarstwie domowym.*

7). *Wykazane w Oświadczeniu roczne dochody i przysporzenia różnego rodzaju, o których mowa w pkt.1 , należy podzielić przez liczbę osób w gospodarstwie domowym a następnie podzielić przez dwanaście – zgodnie ze wzorem Oświadczenia, o którym mowa w ust. 1. Tak ustalona wartość jest podstawą do ustalenia wysokości i świadczeń z Funduszu.*

*8). Przez gospodarstwo domowe rozumie się: uprawnionego oraz wszystkie osoby zamieszkujące wspólnie* z *nim i prowadzące wspólne gospodarstwo domowe.*

***Reasumując :***

***Przychód z PiT 11, PiT40A/11A,PIT 37( każdego członka rodziny osobno ) pomniejszamy o koszty uzyskania przychodu, składki obowiązkowe na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne i podatek dochodowy ( dane znajdują się w PiT-ach )oraz o kwoty alimentów świadczonych na rzecz innych osób = średni dochód łączny roczny.( pkt.1 w Oświadczeniu ). Następnie wykazujemy wszystkie przysporzenia członków gospodarstwa = ( pkt 2 w Oświadczeniue ). Sumujemy pozycje z pkt 1 i 2 w Oświadczeniu i dzielimy przez ilość osób w gospodarstwie( pkt.3 Oswiadczenia ). Sumę z pkt. 3 dzielimy przez 12 = średni miesięczny dochód z przysporzeniami.***