

## Jak utworzyć odpis na ZFŚS?

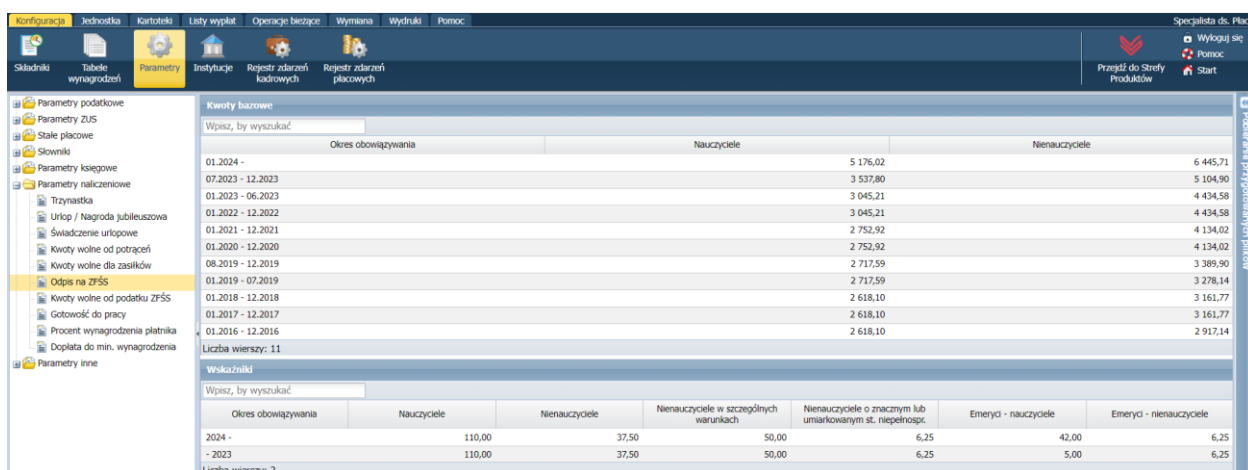
W programie *Płace VULCAN* można w prosty sposób wyznaczyć kwoty odpisów na ZFŚS dla pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych, także emerytowanych, w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej.

W poradzie przedstawiono, jak utworzyć odpis na ZFŚS oraz opisano, w jaki sposób program wylicza przeciętne liczby zatrudnionych wykorzystywane do wyznaczenia kwot tego odpisu.

### Ustalenie parametrów dotyczących odpisu na ZFŚS

W programie *Płace VULCAN* wprowadzone są obowiązujące parametry, na podstawie których tworzony jest odpis na ZFŚS.

W celu sprawdzenia aktualnych kwot bazowych oraz wskaźników wybierz z menu **Konfiguracja/Parametry** gałąź **Odpis na ZFŚS**.



Okres obowiązywania	Nauczyciele	Nienauczyciele
01.2024 -	5 176,02	6 445,71
07.2023 - 12.2023	3 537,80	5 104,90
01.2023 - 06.2023	3 045,21	4 434,58
01.2022 - 12.2022	3 045,21	4 434,58
01.2021 - 12.2021	2 752,92	4 134,02
01.2020 - 12.2020	2 752,92	4 134,02
08.2019 - 12.2019	2 717,59	3 389,90
01.2019 - 07.2019	2 717,59	3 278,14
01.2018 - 12.2018	2 618,10	3 161,77
01.2017 - 12.2017	2 618,10	3 161,77
01.2016 - 12.2016	2 618,10	2 917,14
Liczba wierszy: 11		

Okres obowiązywania	Nauczyciele	Nienauczyciele	Nienauczyciele w szczególnych warunkach	Nienauczyciele o znacznym lub umiarkowanym st. niepełnospc.	Emeryci - nauczyciele	Emeryci - nienauczyciele
2024 -	110,00	37,50	50,00	6,25	42,00	6,25
- 2023	110,00	37,50	50,00	6,25	5,00	6,25
Liczba wierszy: 2						

Nie ma możliwości edytowania wyświetlonych wartości, ponieważ są one aktualizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

Wprowadź kwoty bazowe dla nauczycieli – emerytów.

- Przejdź do widoku **Jednostka/Parametry** i w drzewie danych wybierz gałąź **Odpis ZFŚS – nauczyciele emeryci**.
- Kliknij przycisk **Dodaj**.



Rok	Kwota
Brak danych	
Liczba wierszy: 0	

- W wyświetlonym formularzu wskaż rok oraz wprowadź odpowiednie wartości w polu **Kwota**.

Rok: \* 2023

Kwota: \* 0,00

Jako kwotę bazową dla nauczycieli - emerytów należy wprowadzić średnioroczną wysokość pobieranych przez nich emerytur.

Zapisz Usuń Anuluj

Pomiń krok jeśli dotyczy kwoty bazowej za rok 2024 lub późniejszy. Od roku 2024 kwotę bazową dla nauczycieli – emerytów stanowi kwota z art. 30 KN, dostępna w Konfiguracji programu (Parametry/Odpis na ZFŚS).

W kartotekach pracowników określ, czy uwzględniać ich w odpisie ZFŚS.

- Przejdź do widoku **Kartoteki/Ewidencja osobowa** i w drzewie danych wybierz pracownika.
- Na karcie **Dane osobowe/Dane rozliczeniowe osoby**, w sekcji **Prawo do emerytury lub renty** kliknij **Zmień**.

Kartoteki/Ewidencja osobowa

Dane osobowe

Dane rozliczeniowe osoby

Prawo do emerytury lub renty

Prawo do: 1 - osoba, która ma ustalone prawo do emerytury

Przyznane od: 02.02.2023

Numer:

Uwzględniaj w odpisie ZFŚS jako emeryta: Tak

- W wyświetlonym oknie, w polu **Uwzględniaj w odpisie ZFŚS** ustaw właściwą pozycję (**Tak** lub **Nie**).

Prawo do: \* 0 - osoba, która nie ma ustalonego prawa do emery

Przyznane od: 01.01.1900

Numer:

Uwzględniaj w odpisie ZFŚS: \* Tak

Tak

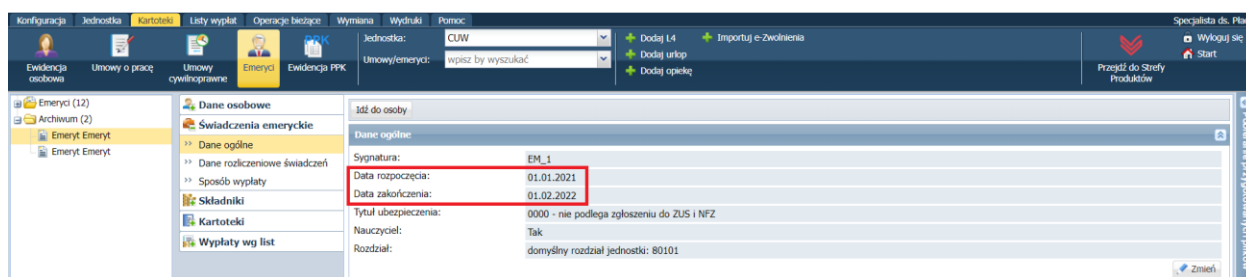
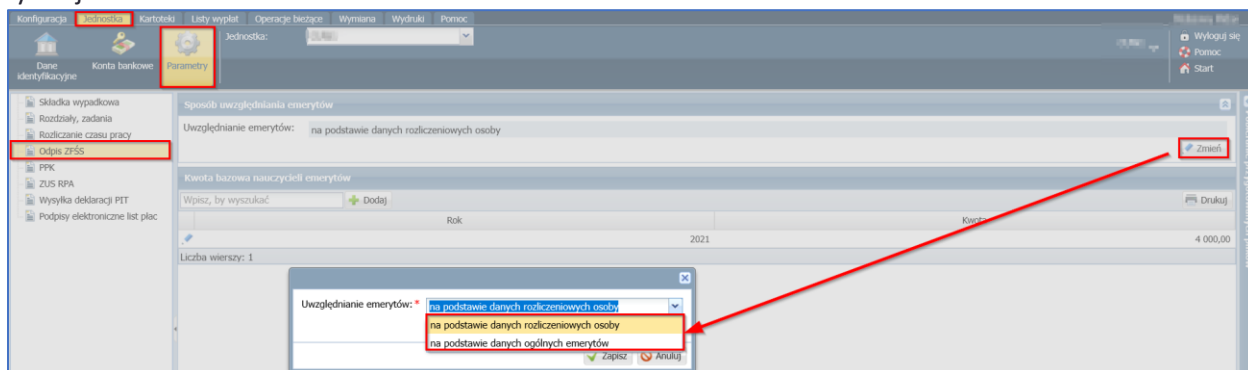
Nie

Zapisz Usun Anuluj

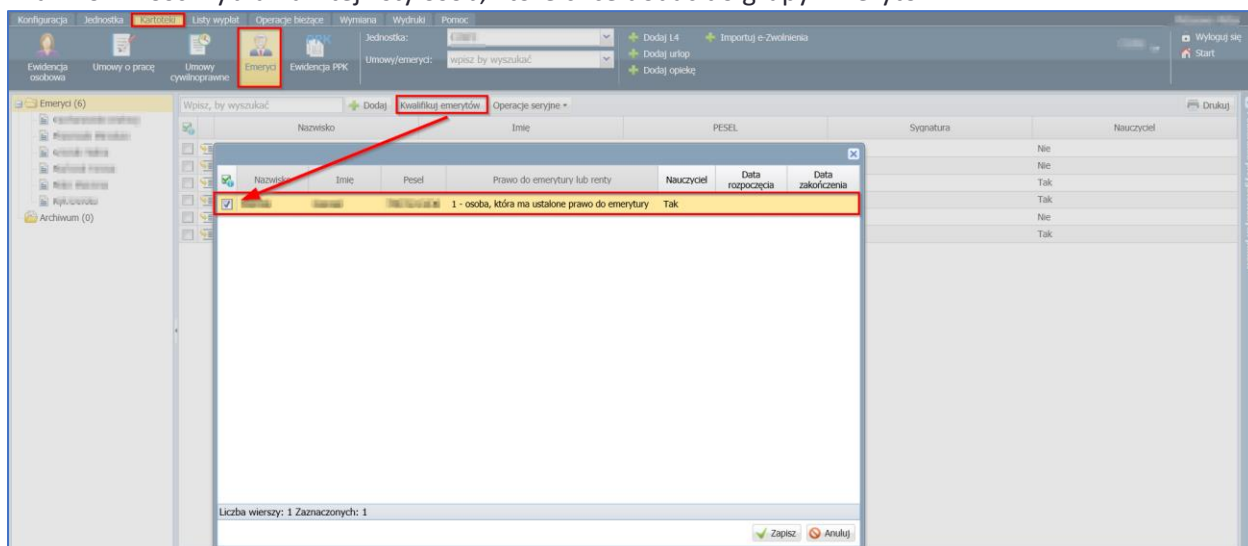
- Zaakceptuj wprowadzone zmiany przyciskiem **Zapisz**.

Drugim sposobem jest uwzględnianie emerytów na podstawie ich danych ogólnych.

- Opcja "**na podstawie danych ogólnych emerytów**" oznacza obliczanie liczby emerytów na podstawie osób dodanych do grupy Emeryci z uwzględnieniem daty rozpoczęcia i zakończenia opieki emeryckiej.



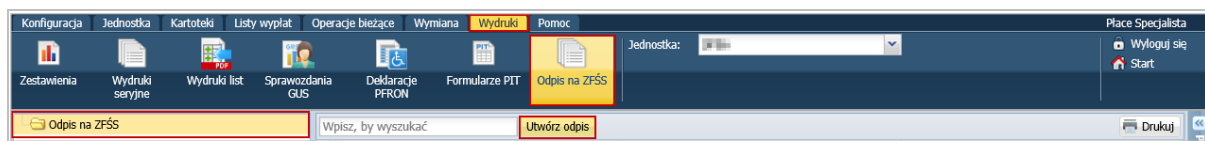
- Aby dodać Emeryta należy ustawić się na gałęzi **Emeryci**, wybrać **Dodaj** i na pojawiającej się formacie wybrać osobę (pole **Osoba**), uzupełnić datę rozpoczęcia opieki socjalnej (pole: **Data rozpoczęcia**) oraz wskazać, czy osoba jest emerytowanym nauczycielem (pole: **Nauczyciel**). Można również skorzystać z funkcji automatycznej kwalifikacji emerytów (**Kwalifikuj emerytów**), która wygeneruje listę osób, które potencjalnie mogą podlegać opiece socjalnej. Użytkownik będzie miał możliwość wybrania z tej listy osób, które chce dodać do grupy Emerytów:



- Emerytom będzie można przydzielać składniki socjalne, które będą wypłacane na specjalnych listach płac tworzonych tylko dla Emerytów ("**Listy emeryckie**" w zakładce **Listy wypłat/ Wypłaty emerytów**).

## Tworzenie odpisu

Przejdź do widoku **Wydruki/Odpis na ZFŚS** i kliknij przycisk **Utwórz odpis**.

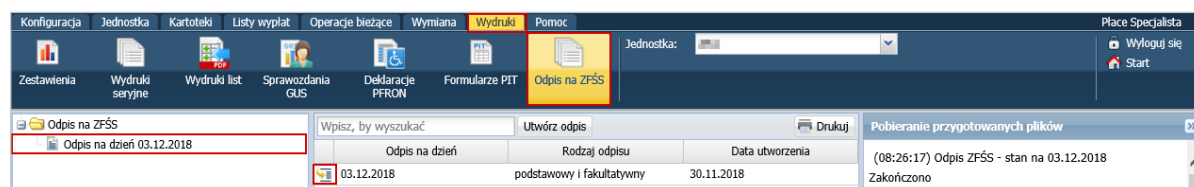


W wyświetlonym formularzu wprowadź dzień oraz rodzaj odpisu (**podstawowy** lub **podstawowy i fakultatywny**). Kliknij przycisk **Zapisz**.

Różnicą między odpisem podstawowym a podstawowym i fakultatywnym jest dodatkowy wiersz **nie-nauczyciele o znacznym lub umiarkowanym st. niepełnospr** w dokumencie **Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**. Wiersz z informacją o stopniu niepełnosprawności nauczycieli pojawia się w pozycji dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej.

Nowy odpis pojawi się w drzewie danych, w gałęzi **Odpis na ZFŚS** (z datą utworzenia).

Aby otworzyć dokument, kliknij ikonę  w jego wierszu.



Opis na ZPSS

Opis na dzień 03.12.2018

Przelicz

Zmień plan

Drukuj Excel

Wrocław, 04.12.2018

Zespół Szkół nr 1

Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

wg stanu na dzień 03.12.2018

Rozdział	Status	Przebieg choroby przewlekłych i niepełnych w przebiegu i ciężkość choroby / powrotu do pracy po porażeniu na palce / emerytów i rencistów	Kwota bazowa	Procent	Kwota odpisu na 1 pracownika / emeryta / rencistę	Łączna kwota odpisu dla pracowników / emerytów / rencistów	Plan finansowy w § 4440	Różnica
----------	--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------	---------	---------------------------------------------------	------------------------------------------------------------	-------------------------	---------

Podobranie przeliczeniowej planów

Za pomocą przycisków **Przelicz** oraz **Zmień plan** można wprowadzać zmiany do dokumentu. Przycisk **Przelicz** służy do zaktualizowania kwot na dokumencie zgodnie ze stanem obecnym. Przycisk **Zmień plan** służy do wpisania kwot planu finansowego dla § 4440 w rozbiciu na rozdziały.

W wyświetlonym oknie, w kolumnie **Kwota w planie finansowym** wpisz odpowiednie kwoty dla każdego rozdziału i zatwierdź przyciskiem **Zapisz**.

Rozdział	Kwota w planie finansowym
80110	30000
80120	0,00
80150	0,00
Liczba wierszy: 3	

Za pomocą przycisku **Drukuj Excel** możesz przygotować dokument w formacie XLS.

### Jak program wylicza przeciętne liczby zatrudnionych w poszczególnych rozdziałach?

Przeciętne liczby zatrudnionych w poszczególnych rozdziałach liczone są za pełne miesiące w etatach.

**Etaty nie są obniżane za czas nieobecności (czyli uwzględniamy tylko etat w umowie).**

Program wykonuje następujące obliczenia w celu wyznaczenia dla każdego rozdziału przeciętnych liczb zatrudnionych w poszczególnych grupach w okresie od początku roku kalendarzowego do miesiąca wynikającego z daty **stan na dzień** (włącznie):

- Wyznacza przeciętną liczbę zatrudnionych w każdym miesiącu w rozbiciu na rozdziały i grupy:
  - Dla każdej **aktualnej** umowy z jednostki ustala stany dzienne etatu według dni kalendarzowych – wyniki zaokrąglane są do 5 miejsc po przecinku.
  - Każdy stan dzienny przypisywany jest do rozdziału i grupy.

**Umowa aktualna**, to taka, która nie ma daty zakończenia lub data zakończenia jest późniejsza niż data odpisu (**stan na dzień**).

- Dla każdej umowy sprawdza w kartotece pracownika ustawienia w polu **Uwzględniaj w odpisie ZFŚS (Kartoteki/ Dane osobowe – karta Dane rozliczeniowe osoby, sekcja Prawo do emerytury lub renty)**. Jeśli w polu tym ustawiono pozycję **Tak**, to zalicza umowę do stanu dziennego jako wartość 1 – bez względu na liczbę umów pracownika, bo zliczane są osoby, a nie etaty.
- Każdy stan dzienny przypisywany jest do rozdziału i grupy.

**Prawo do emerytury lub renty**

+ Dodaj

Prawo do:	0 - osoba, która nie ma ustalonego prawa do emerytury lub renty
Przyznane od:	01.01.1900
Numer:	
Uwzględniaj w odpisie ZFŚS:	Tak

**Umowa nieaktualna** to taka, której data zakończenia jest wcześniejsza lub taka sama jak data odpisu (stan na dzień).

Pracującego nauczyciela emeryta, który ma aktualną umowę oraz w polu **Uwzględnij w odpisie ZFŚS** ustawioną pozycję **Tak** zliczamy dwukrotnie: etat w grupie nauczycieli i jedną osobę w grupie emerytów.

- Dla każdej grupy w rozdziale sumuje etatyienne z wszystkich umów i dzieli przez liczbę dni kalendarzowych w miesiącu. Wynik zaokrąglany jest do 2 miejsc po przecinku.
2. Sumuje przeciętne liczby zatrudnionych z poszczególnych miesięcy w każdym miesiącu w rozbiu na rozdziały i grupy i dzieli przez liczbę miesięcy. Wynik zaokrąglany jest do 2 miejsc po przecinku

## Przykład

Aktualne umowy w jednostce w styczniu

**Umowa1** – nauczyciel przez cały miesiąc zatrudniony na etacie (18/18) w rozdziałach 80120 (waga 1) oraz 80130 (waga 1),

**Umowa2** – nauczyciel zatrudniony od 01.01 do 10.01 na pół etatu (9/18) w rozdziale 80120 (waga 1) oraz od 11.01 do 31.01 na cały etat w rozdziale 80130 (waga 1).

**Umowa3** – nienauczyciel zwykły zatrudniony od 01.01 do 20.01 na cały etat w rozdziale 80120 (waga 1) oraz od 21.01 do 31.01 na cały etat w rozdziałach 80120 (waga 1) i 80130 (waga 1)

Wyznaczanie przeciętnej liczby zatrudnionych w miesiącu w rozbiu na rozdziały i grupy

1. Stany dzienne wymienionych umów w rozbiu na rozdziały i grupy

styczeń			1	2	...	9	10	11	...	20	21	22	...	31
Grupa	umowa	rozdział												
nauczyciele	umowa1	80120	0,5	0,5	...	0,5	0,5	0,5	...	0,5	0,5	0,5	...	0,5
		80130	0,5	0,5	...	0,5	0,5	0,5	...	0,5	0,5	0,5	...	0,5
	umowa2	80120	0,5	0,5	...	0,5	0,5		...				...	
		80130			...			1	...	1	1	1	...	1
nienauczyciele	umowa3	80120	1	1	...	1	1	1	...	1	0,5	0,5	...	0,5
		80130			...				...		0,5	0,5	...	0,5

2. Przeciętne liczby zatrudnionych w styczniu w rozbiu na rozdziały i grupy:

### rozdział 80120

nauczyciele:  $[10 \cdot (0,5 + 0,5) + 21 \cdot 0,5] / 31 = 20,5 / 31 = 0,66129 \approx 0,66$

nienauczyciele:  $(20 \cdot 1 + 11 \cdot 0,5) / 31 = 0,82258 \approx 0,82$

### rozdział 80130

nauczyciele:  $(10 \cdot 0,5 + 21 \cdot 1) / 31 = 0,84$

nienauczyciele:  $11 \cdot 0,5 / 31 = 0,18$

Wyznaczanie przeciętnej liczby zatrudnionych w rozbiciu na rozdziały i grupy

rozdział	miesiąc	styczeń	luty	marzec	...	Suma	Suma/n
	grupa						
80120	nauczyciele	0,66	...	...	...		
	nienauczyciele	0,82	...	...	...		
80130	nauczyciele	0,84	...	...	...		
	nienauczyciele	0,18	...	...	...		

n – liczba miesięcy w okresie od początku roku kalendarzowego do miesiąca wynikającego z daty odpisu