

# 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.

Konfiguracja	Jednostka	Kartoteki	Listy wypłat	Operacje bieżące	Wymiana	Wydruki Por	пос							Specjalista ds. Płac
<b> </b>		6	<b>1</b>	<b>1</b>	16									a Wyloguj się
Skladniki 1 wyn	Tabele nagrodzeń	Parametry	Instytucje	Rejestr zdarzeń kadrowych	Rejestr zdarzeń płacowych								Przejdź do Strefy Produktów	🔥 Start
Parametry p     Parametry p     Parametry Z     Parametry Z     Stale placov	podatkowe ZUS we		Kwoty b Wpisz, b	azowe y wyszukać	Okres obowiaz	rywania				Nauczyciele		Nienauczycie	le	8 Pobiera
Słowniki     Farametry k     Parametry n	księgowe naliczeniowe		01.2024 -	12.2023		,					5 176,02 3 537,80			6 445,71 przygo 5 104,90
- 📔 Trzynasti - 📓 Urlop / N - 📓 Świadcze	:ka Nagroda jubile enie urlopowe	euszowa	01.2023 -	- 06.2023 - 12.2022 - 12.2021							3 045,21 3 045,21 2 752,92			4 434,58 6Wanych 4 434,58 4 134,02
- 📓 Kwoty w - 📓 Kwoty w	volne od potrą volne dla zasiłi a ZEŚS	ceń ków	01.2020 - 08.2019 - 01.2019 -	- 12.2020 - 12.2019 - 07.2019							2 752,92 2 717,59 2 717,59			4 134,02 3 389,90 3 278,14
- E Gotowoś	volne od podat ść do pracy	tku ZFŚS	01.2018 -	12.2018 12.2017							2 618,10 2 618,10			3 161,77 3 161,77
Doplata     Parametry in	do min. wyna nne	grodzenia	Liczba wi	erszy: 11							2 010,10			2 927,24
			Wpisz, b	y wyszukać res obowiązywania		Nauczyciele		Nienauczyciele		Nienauczyciele w szczególnych warunkach	Nienauczyciele o znacznym lub umiarkowanym st. niepełnospr.	Emeryci - nauczyciele	Emeryci - nien	auczyciele
			2024 - - 2023 Liczba wi	erszy: 2			110,00 110,00	3	7,50 7,50	50,00 50,00	6,2 6,2	15 42,00 15 5,00		6,25

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.**

Konfiguracja Jednostka Kartoteki	Listy wypłat Operacje bieżące Wymiana Wydruki Pomoc		Specjalista ds. Plac
🏦 <	Jednosta: CUW 💌		Wyloguj się Pomoc
Dane Konta bankowe Pa identyfikacyjne	ametry	Przejdź do Strefy Produktów	👫 Start
Składka wypadkowa	Sposób uwzgłędniania emerytów		
<ul> <li>Rozdziały, zadania</li> <li>Rozliczanie czasu pracy</li> </ul>	Uwzględnianie emerytów: na podstawie danych ogólnych emerytów		obier.
Gdpis ZFŚS			🦿 Zmi 🚦
- 🔛 PPK	Kwota bazowa nauczycieli emerytów do roku 2023		przyg
- 🔛 Wysyłka deklaracji PIT	Wpisz, by wyszukać 🚽 Dodaj		🖶 Dr 👌
- Podpisy elektroniczne list plac	Rok Kwota		1
Pracownik VULCAN     Praca zdalna	Brak danych		ch pli
. –	Liczba wierszy: 0		κόw



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

		×
Rok: *	2023	*
Kwota: *	0,00 <<<	Oblicz
Jako kwot wysokość	e bazową dla nauczycieli - emerytów należy wprowadzić średniorocz pobieranych przez nich emerytur.	zną
	Vapisz 🗕 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.

Konfiguracja	Jeunostka Kartote	so Listy wyprat Operacje bieżące	e wymiana wydruki Pomoc			Specjalista ds. Plac
Ewidencja	Umowy o pracę	Umowy Emeryci Ewidenc	Jednostka: CUW Umowy/emeryci: wpisz by wyszu	Image: Section of the section of t	Przejdź do Strefy	<ul> <li>Wyloguj się</li> <li>Start</li> </ul>
osobowa		cywilnoprawne			Produktów	
🗟 🚰 Osoby		ane osobowe	Obowiązek podatkowy			8 🔺 🕅
		Dane identyfikacyjne	Identyfikator podatkowy:	DECEI		
		Dane rozliczeniowe osoby	Rodzaj obowiazku podatkowego:	ograniczony okowiazek podatkowy (nierazydant)		3
		>> Wykształcenie	Zagraniczny numer identyfikacyjny:	ograniczony obomiązek podaktowy (nierezydenic)		ę
		›› Konto bankowe	Rodzaj numeru identyfikacyjnego:	Deale		- Tyo
		>> Umowy	Krai uordania:	DIAK		80
		>> Ochrona danych	Naj wydania.	Brak		
		>> Pliki				Zmier B
		>> PPK	Prawo do emerytury lub renty			Ref 1
		🗟 Dane służbowe	- Dodat			
		Z. Zgłoszenia do ZUS				
			Prawo do:	1 - osoba, która ma ustalone prawo do emerytury		
			Przyznane od:	02.02.2023		
		1	Numer:			
			Uwzględniaj w odpisie ZFŚS jako emeryta	<sup>1</sup> Tak		
			-			📌 Zmieł

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

	<u>~</u>
Prawo do:*	0 - osoba, która nie ma ustalonego prawa do emery 💌
Przyznane od:	01.01.1900
Numer:	
Uwzględniaj w odpisie ZFŚS:*	Tak
	Tak
	Nie
	V 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 formatce 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:

Ewidencja Umowy o pracę of osobowa Umowy o pracę of	Umowy Incorrawne	nowy/emeryci: wpisz. by wyszukać 🗸	+ Dodaj L4 + Importuj e-Zwolnienia + Dodaj urlop + Dodaj opiekę			🖬 Wyloguj się 🎢 Start
Construction of the second of	Wpack, by wysokiać Do Nazwisło Processo	daj <u>Voualitaj enversión</u> Operacje servijne • Imie Pesel Pravo do emenytury lub renty • 1 - osoba, która ma ustalone pravo do en	PESEL 22 Nauczycel Połła Zakońcenia merytary Tak 22002 2002 2002 2002 2002 2002 2002 20	Sygnatura	Neuczyciel Ne Tak Tak Tak Tak	Dudug
			Construction Construction			

 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 fakul-tatywny**). Kliknij przycisk **Zapisz**.

			×
Odpis na dzień:*	03.12.2018		
Rodzaj odpisu: *	podstawowy i fakultatywny		~
	podstawowy i fakultatywny		
	podstawowy		H
		🧹 Zapisz 🛛 🚫 An	uluj

Aby otworzyć dokument, kliknij ikonę 뛸 w jego wierszu.

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

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

Konfiguracja	Jednostka	Kartoteki	Listy wypłat	Оре	eracje bieżące	Wymiana Wydrul	i Pomoc					Płace Specjalista
•		****	1	Q				Jednostka:	20		<b>*</b>	🔓 Wyloguj się 춝 Start
Zestawienia	Wydruki seryjne	Wydruki I	list Spraw C	vozdania GUS	a Deklaracj PFRON	e Formularze PI	T Odpis na ZFŚS					
🛓 🔄 Odpis na	ZFŚS			V	Vpisz, by wyszuł	kać	Utwórz odpis		🖶 Dr	ukuj P	obieranie przygotowanych plików	»
🗆 📓 Odpis	na dzień 03.1	2.2018			Odpis	s na dzień	Rodzaj od	pisu	Data utworzenia		09:26:17) Odnia 7000	10
				5	03.12.2018		podstawowy i fakult	atywny	30.11.2018	Za	akończono	10

🖃 🔄 Odpis na ZFŚS	Prz	elicz	Zmień pl	lan 📑	🦹 Drukuj E	ixcel					
Odpis na dzień 03.12.2018	Zespół Szł	kół nr 1							Wroclaw,	04.12.2018	obieranie
Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wg stanu na dzień 03.12.2018									przygotowan		
	Rozdział	Sta	tus	Przeciętna liczba pracowników zatruśnionych w pełnym i niepełnym wymiarze czasu prze po porzaliczeniu na pełne etaty / 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	nych plików

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**.

4/7



www.vulcan.edu.pl

	ĺ
Rozdział	Kwota w planie finansowym
80110	30000
80120	0,00
80150	0,00
Liczba wierszy: 3	
	🧹 Zapisz 🚫 Anuluj

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):

- 1. 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		۲
🕂 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	
		📌 Zmień



**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 **Uwzględniaj w odpisie ZFŚS** ustawioną pozycję **Tak** zliczamy dwukrotnie: etat w grupie nauczycieli i jedną osobę w grupie emerytów.

- Dla każdej grupy w rozdziale sumuje etaty dzienne 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 rozbiciu 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 rozbiciu na rozdziały i grupy

1.	Stany	v dzienne w	vmienion	ych umów v	v rozbiciu na	rozdziały i grupy

styczeń			1	2	0	10	11	20	21	22	21
Grupa	umowa	rozdział	T	2	 9	10	11	 20	21	22	 21
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
nienauczy- ciele	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 rozbiciu na rozdziały i grupy:

### rozdział 80120

nauczyciele:  $[10^{*}(0,5+0,5) + 21^{*}0,5]/31 = 20,5/31 = 0,66129 \approx 0,66$ nienauczyciele:  $(20^{*}1+11^{*}0,5)/31 = 0,82258 \approx 0,82$ 

### rozdział 80130

nauczyciele: (10\*0,5+21\*1)/31 = 0,84nienauczyciele: 11\*0,5/31 = 0,18



	stuczoń	luty	mar700		Suma	Suma/n		
rozdział	grupa	styczen	iuty	marzec	•••	Sullia	Sumari	
80120	nauczyciele	0,66						
	nienauczyciele	0,82						
80130	nauczyciele	0,84						
	nienauczyciele	0,18						

## Wyznaczanie przeciętnej liczby zatrudnionych w rozbiciu na rozdziały i grupy

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

