

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

Univerzita Karlova, 1. lékařská fakulta
Kateřinská 32, 121 08 Praha 2

Opatření děkana č. 13/2006,
kterým se stanoví pravidla použití sociálního fondu na 1. lékařské fakultě

Vypracovala: Mgr. Eva Jenčíková, Ing. Petra Bernardová, Ing. Jaromír Michl
Odpovídá: personální odd., ekonom

Část první – Sociální fond

Čl. I Tvorba sociálního fondu

- 1) Univerzita Karlova je povinna tvořit v souladu se zákonem č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, v platném znění, sociální fond (dále jen fond).
- 2) V souladu s čl. 21 Pravidel hospodaření Univerzity Karlovy, se fond na 1. lékařské fakultě (dále jen 1.LF) tvoří ve výši nejméně 1,3% objemu nákladů 1.LF zúčtovaných na mzdy, náhrady mzdy a odměny za pracovní pohotovost v předchozím ročním účetním období a nejvýše 2% z objemu nákladů zúčtovaných na mzdy, náhrady mezd a odměny za pracovní pohotovost v příslušném roce.
- 3) V průběhu účetního období tvoří fakulta fond v maximální výši uvedené v odst. 2. Dosáhla-li tvorba fondu v příslušném účetním období více než minimální výše dle odst. 2 a zůstatek fondu v závěru účetního období zajišťuje v dostatečné míře užití fondu v souladu s tímto opatřením, může děkan rozhodnout o úpravě tvorby fondu, vždy však s přihlédnutím k minimální výši dle odst. 2.

Čl. II Používání fondu

Prostředky fondu budou použity na vyplacení:

- a) příspěvku na penzijní připojištění se státním příspěvkem zaměstnancům 1. LF nebo
- b) příspěvku na doplňkové penzijní spoření nebo
- c) příspěvku na soukromé životní pojištění zaměstnancům 1. LF
(dále jen připojištění a příspěvek)
- a
- d) příspěvku na úroky z úvěru na bytové potřeby
- a
- e) příspěvku na úroky z účelového úvěru pro potřeby související s bytovými potřebami

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

- a
f) nenávratné finanční výpomoci.

Část druhá – Příspěvek na penzijní připojištění se státním příspěvkem, doplňkové penzijní spoření a soukromé životní pojištění

Čl. III Podmínky přiznání příspěvku

- 1) Příspěvek se přizná každému zaměstnanci 1. LF, který splňuje podmínky uvedené v odst. 3 a podá písemnou žádost.
- 2) Údaje na žádosti se ověřují podle originálu smlouvy o penzijním připojištění, o doplňkovém penzijním spoření nebo o soukromém životním pojištění.
- 3) Zaměstnanci se přizná příspěvek, jestliže:
 - a) zrušeno
 - b) sjednaná pracovní doba zaměstnance na 1. LF je:
 1. stanovená týdenní pracovní doba (zpravidla 40 hodin týdně) nebo
 2. kratší pracovní doba, nejméně však v rozsahu 0,5 stanovené týdenní pracovní doby (tj. zpravidla nejméně 20 hodin týdně)
 - c) ke dni podání žádosti jeho pracovní poměr na 1. LF trvá nepřetržitě alespoň 3 roky (za nepřetržitý pracovní poměr na 1. LF se považuje i nepřetržitý pracovní poměr na jiné součásti/součástech UK v minimálním rozsahu 0,5 úvazku, pokud však ke dni podání žádosti je zaměstnanec v pracovním poměru k 1. LF),
 - d) uzavřel smlouvu o penzijním připojištění, o doplňkovém penzijním spoření nebo o soukromém životním pojištění, která je v době podání žádosti účinná,
 - e) na účet zaměstnancova penzijního připojištění nebo doplňkového penzijního spoření nebo soukromého životního pojištění se spoří i z vlastních prostředků, tzn. jiných, než které poskytne zaměstnanci 1. LF nebo jiný zaměstnavatel.
- 4) Zaměstnanci se příspěvek též přizná i v případě, že má s 1.LF uzavřeny dva a více pracovních poměrů, jestliže součet sjednaných týdenních pracovních dob činí nejméně 20 hodin týdně. Příspěvek se v tomto případě zaměstnanci přizná pouze jednou.

Čl. IV Posuzování žádostí

- 1) Vzor žádosti o příspěvek je uveden v příloze č. 1 tohoto opatření.
- 2) Posuzování žádostí o příspěvek včetně ověřování údajů, evidenci poskytovaných příspěvků a další úkony s tím související provádí personální oddělení děkanátu 1.LF.
- 3) Údaje, které zaměstnanec uvedl v žádosti, se ověřují podle čl. III odst. 2, porovnáním s evidencí zaměstnanců a v případě, že nastane skutečnost podle čl. III odst. 3 písm. c) v závorce, i potvrzením příslušné/příslušných součásti/součástí s uvedením data počátku pracovního poměru na součásti a výše pracovního úvazku za příslušnou dobu.

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

4) U příspěvku na životní pojištění doloží zaměstnanec také potvrzení od příslušné pojišťovny o tom, že jeho pojistná smlouva je daňově uznatelná, pokud to není uvedeno přímo v pojistné smlouvě.

Čl. V Podmínky poskytování příspěvku

1) Příspěvek se zaměstnanci poskytuje měsíčně při vyúčtování mzdy za kalendářní měsíc, v němž zaměstnanec splnil podmínky dle čl. III odst. 3, a to přímo poukazáním na jeho účet u penzijního fondu nebo na účet soukromého životního pojištění.

2) Splnil-li zaměstnanec podmínky pro přiznání příspěvku, je mu poskytován nejdříve od prvního dne čtvrtletí následujícího po podání žádosti.

3) Výše příspěvku závisí na délce nepřetržitého trvání pracovního poměru zaměstnance k 1.LF ke dni podání žádosti a je stanovena takto:

- a) nejméně 3 roky trvání pracovního poměru
 - aa) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby méně než 0,7 – 500 Kč měsíčně
 - ab) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby 0,7 včetně a více – 1.000 Kč měsíčně
- b) nejméně 5 let trvání pracovního poměru
 - ba) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby méně než 0,7 – 750 Kč měsíčně
 - bb) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby 0,7 včetně a více – 1.500 Kč měsíčně.
- c) nejméně 10 let trvání pracovního poměru
 - ca) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby méně než 0,7 – 1.100 Kč měsíčně
 - cb) při rozsahu sjednané týdenní pracovní doby 0,7 včetně a více – 2.000 Kč měsíčně.

4) Zaměstnanec, kterému je poskytován příspěvek dle odst. 3 písm. a), nebo b) může po dovršení doby trvání pracovního poměru k 1.LF uvedené v odst. 3 písm. b), nebo c) požádat o zvýšení příspěvku na úroveň dle odst. 3 písm. b), a to podáním žádosti uvedené v příloze č. 1.

5) V případě skončení pracovního poměru zaměstnance, kterému je příspěvek vyplácen, se příspěvek poskytne s výjimkou dle ust. čl. VI písm. e) naposledy s posledním vyúčtováním mzdy.

6) Při zdaňování požitků, tzn. příspěvků apod., se postupuje dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Čl. VI Zánik nároku na vyplácení příspěvku

1) Zaměstnanec 1. LF, kterému je přiznán a vyplácen příspěvek, ztrácí nárok na jeho vyplácení, jestliže:

- a) jeho pracovní poměr na 1. LF UK zanikl,
- b) sjednaný rozsah pracovní doby se změnil a neodpovídá ust. čl. III odst. 3 písm. b)

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

- c) pracovník není v evidenčním stavu (např. čerpá mateřskou dovolenou, rodičovskou dovolenou, neplacené volno trvající déle než kalendářní měsíc)
- d) zanikla smlouva o penzijním připojištění, o doplňkovém penzijním spoření nebo o soukromém životním pojištění
- e) se zaměstnancem byl okamžitě rozvázáán pracovní poměr nebo mu 1.LF jako zaměstnavatel dala výpověď z důvodů, pro které s ním mohla okamžitě zrušit pracovní poměr nebo pro závažné porušení povinnosti vyplývající z právních předpisů vztahujících se k práci vykonávané zaměstnancem nebo pro soustavné méně závažné porušování těchto povinností,
- f) poruší povinnosti uvedené v čl. VII.

2) Při zániku důvodů pro poskytování příspěvku má na tento příspěvek nárok každý zaměstnanec v měsíci, v němž podmínky pro poskytnutí příspěvku naposledy splňoval.

V případě, že důvody pro zánik nároku na vyplácení příspěvku pominou a zaměstnanec požaduje, aby mu zaměstnavatel opět příspěvek poskytoval, je povinen postupovat analogicky podle čl. III tohoto opatření.

Čl. VII Povinnosti zaměstnance

- 1) Zaměstnanec je povinen v souladu s § 27 zák. č. 42/1994 Sb., o penzijním připojištění se státním příspěvkem, ve znění pozdějších předpisů, ihned po seznámení s rozhodnutím o přiznání příspěvku na penzijní připojištění, oznámit písemně příslušnému penzijnímu fondu skutečnost, že mu zaměstnavatel poskytne příspěvek, a též jeho výši.
- 2) Pokud tak stanoví obecně závazný právní předpis nebo příslušná pojistná smlouva, je zaměstnanec ihned po seznámení s rozhodnutím o přiznání příspěvku nebo s úpravou výše poskytovaného příspěvku na soukromé životní pojištění povinen zajistit veškeré nezbytné úkony.
- 3) Zaměstnanec je vždy povinen písemně informovat zaměstnavatele o všech údajích rozhodných pro poskytování příspěvku a jejich změnách, tj. zejména údajů uvedených v žádosti o poskytnutí příspěvku ze sociálního fondu (změna penzijního fondu, změna pojišťovny, adresy fondu nebo pojišťovny, čísla smlouvy, bank. spojení a čísla účtu apod.). Změnu údajů je zaměstnanec povinen oznámit bez zbytečného odkladu nejpozději do 8 dnů ode dne, kdy se o daných skutečnostech dozvěděl. Za škody vzniklé nedodržením výše uvedené povinnosti odpovídá zaměstnanec v plném rozsahu.

Část třetí – Příspěvek na úroky z úvěru na bytové potřeby a příspěvek na úroky z účelového úvěru na potřeby související s bytovými potřebami

Čl. VIII Podmínky přiznání příspěvku

- 1) Zaměstnanci se přiznává příspěvek na úroky z úvěru na bytové potřeby a příspěvek na úroky z účelového úvěru na potřeby související s bytovými potřebami (dále v textu jen „příspěvek na úroky“), jestliže:

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

- a) ke dni podání žádosti jeho pracovní poměr na 1.LF trvá nepřetržitě alespoň 3 roky (za nepřetržitý pracovní poměr na 1. LF se považuje i nepřetržitý pracovní poměr na jiné součásti/součástech UK v minimálním rozsahu 0,5 úvazku, pokud však ke dni podání žádosti je zaměstnanec v pracovním poměru k 1. LF
- b) výše pracovního úvazku činí a nejméně 3 roky nepřetržitě činila minimálně 0,5
- c) v běžném kalendářním roce dovršil věk nejvýše 45 let
- d) splnil podmínky dané čl. III bod 3), písm. b) tohoto opatření
- e) splnil podmínky dané v čl. 3 bod 1., písm. d) a e) Opatření rektora Univerzity Karlovy č. 30/2018 (dále v textu jen „opatření rektora“)
- f) splnil podmínku předběžné registrace v souladu s čl. IX tohoto opatření.

2) Zaměstnanci se příspěvek na úroky přizná také v případě, že má s 1.LF uzavřeny dva a více pracovních poměrů, jestliže součet sjednaných týdenních pracovních dob činí nejméně 20 hodin týdně. Příspěvek v tomto případě náleží zaměstnanci pouze jednou.

3) Podmínky dané bodem 1., písm. c) a bodem 2. musí zaměstnanec splnit nejméně za celý kalendářní rok, za který mu má být příspěvek na úroky poskytnut, a v běžném kalendářním roce do dne podání žádosti podle čl. X.

Čl. IX Předběžná registrace

- 1) Předběžná registrace se podává na předepsaném formuláři, který je uveden v příloze č. 2 tohoto opatření.
- 2) Termín pro podání předběžné registrace je nejpozději 31. března běžného kalendářního roku. Termín je zachován, jestliže byla předběžná registrace doručena nejpozději tento den do podatelny děkanátu buď osobně, nebo prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb.
- 3) Předběžná registrace je podmínkou pro následné podání žádosti o příspěvek na úroky v běžném kalendářním roce.

Čl. X Termín a způsob podávání žádostí o příspěvek na úroky

- 1) Termín pro podání žádosti o příspěvek na úroky je nejpozději 31.7. běžného kalendářního roku. Termín je zachován, jestliže byla žádost doručena nejpozději tento den:
 - a) do podatelny děkanátu buď osobně nebo prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo
 - b) osobně do personálního odd. děkanátu.
- 2) Vzor žádosti je uveden v příloze č. 3 tohoto opatření.
- 3) Zaměstnanec k žádosti dokládá smlouvu o úvěru, potvrzení o částce úroků zaplacených v uplynulém roce a potvrzení dokládající uplatnění odpočtu úroků (např. přiznáním k dani z příjmu nebo potvrzením příslušného finančního úřadu).
- 4) V případě doručování podle bodu 1. písm. a) zaměstnanec přiloží výše uvedené písemnosti v originálu nebo úředně ověřené kopii. Personální odd. vrátí tyto písemnosti

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

zaměstnanci bez zbytečného odkladu po ověření, a to doporučeně na zaměstnancem nahlášenou adresu jeho bydliště.

5) V případě doručování podle bodu 1. písm. b) zaměstnanec předloží k nahlédnutí výše uvedené písemnosti v originálu nebo úředně ověřené kopii a pracovnice personálního odd. tyto písemnosti ověří.

6) O ověření provede příslušná pracovnice personálního odd. vždy záznam na předloženou žádost. Toto ověření přezkoumá vedoucí tohoto oddělení nebo jí určená další pracovnice oddělení.

7) Pokud zaměstnanec ke své žádosti řádně nedoloží skutečnosti uvedené v čl. 3 bod 1. písm. d) a e) opatření rektora v souladu s čl. 3 bod 3. a 4. opatření rektora, personální odd. ho písemně vyzve k doplnění podkladů. Lhůta pro doplnění nesmí být kratší než 15 dnů.

8) V případě, že zaměstnanec ani na základě výzvy řádně a včas podklady nedoloží, má se za to, že žádost nebyla podána.

9) Posuzování žádostí o příspěvek na úroky včetně ověřování údajů, evidenci poskytovaných příspěvků a další úkony s tím související provádí personální odd. děkanátu.

10) Údaje, které zaměstnanec v žádosti uvedl, se ověřují mj. porovnáním s evidencí zaměstnanců.

Čl. XI Ostatní ustanovení

1) Zaměstnanec ztrácí nárok na vyplacení příspěvku na úroky v případě, že v době od podání předběžné registrace do konce termínu stanoveného pro vyplacení tohoto příspěvku (bod 2.) byl zaměstnanci okamžitě zrušen pracovní poměr nebo mu 1. LF jako zaměstnavatel dala výpověď z důvodu, pro které s ním mohla okamžitě zrušit pracovní poměr nebo pro závažné porušení povinnosti vyplývající z právních předpisů vztahujících se k práci vykonávané zaměstnancem nebo pro soustavné méně závažné porušování těchto povinností. Zaměstnanec dále ztrácí nárok na vyplacení příspěvku na úroky v případě, že v době od podání předběžné registrace do konce termínu stanoveného pro vyplacení tohoto příspěvku (bod 2.) není v evidenčním stavu z důvodu některých překážek v práci na straně zaměstnance (např. mateřská dovolená, rodičovská dovolená, pracovní volno bez náhrady mzdy trvající déle než kalendářní měsíc).

2) Příspěvek na úroky bude poukázán ze strany zaměstnavatele nejpozději 30. listopadu běžného kalendářního roku.

3) Příspěvek na úroky se zaměstnanci vyplácí jednorázově, a to bezhotovostně na ten účet u peněžního ústavu, který zaměstnanec určil k výplatě mzdy u zaměstnavatele.

4) Při zdaňování požitků, tzn. příspěvků na úroky z úvěru na bytové potřeby nebo účelového úvěru na potřeby související s bytovými potřebami, a ve věcech odvodů na zdravotní a sociální pojištění souvisejícími s těmito požitky, se postupuje podle zák.č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, v platném znění, podle zák.č. 592/1992 Sb., o pojistném na všeobecné zdravotní pojištění, v platném znění, a zák.č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, v platném znění.

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

5) Pokud není stanoveno tímto opatřením, řídí se příspěvek na úroky opatřením rektora č. 26/2007, v platném znění.

Část čtvrtá – Ostatní ustanovení

Čl. XII Správa fondu

Finanční správu fondu vykonává ekonom fakulty.

Čl. XIII Přejídná ustanovení

1) V roce 2006 se přizná zaměstnanci příspěvek, jestliže u něho budou všechny podmínky pro přiznání příspěvku splněny nejpozději k 31. červenci, 31. srpnu a 30. září 2006 od 1. dne následujícího měsíce po podání žádosti. V dalších měsících roku 2006 se postupuje již podle předchozích ustanovení tohoto opatření, zejména čl. V odst. 2.

2) Ustanovení čl. IX tohoto opatření o předběžné registraci se v roce 2007 nepoužije.

3) Termín pro podání žádosti o příspěvek na úroky podle čl. X bod 1. tohoto opatření je v roce 2007 nejpozději 30. září tohoto roku.

Čl. XIV Závěrečná ustanovení

Toto opatření nabývá platnosti a účinnosti dnem 1.7.2006. První příspěvek se poskytne nejdříve s vyúčtováním mzdy za měsíc srpen 2006.

V Praze dne 30. 6. 2006

.....
prof. MUDr. Tomáš Zima, DrSc., v.r.

.....
RNDr. Bohuslava Trnková, v.r.
za odborovou organizaci 1. LF UK

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

Příloha č. 1

Univerzita Karlova, 1. lékařská fakulta
Kateřinská 32, 121 08 Praha 2

- a) *Žádost o příspěvek zaměstnavatele na:* 1) *penzijní připojištění*
2) *doplňkové penzijní spoření*
3) *soukromé životní pojištění / **
- b) *Žádost o změnu výše příspěvku/ **
- c) *Informace o změně údajů/ **

Jméno a příjmení

Datum narození:

Pracoviště

Datum začátku pracovního poměru na 1. LF ve smyslu čl. III odst. 3 písm. c) opatření:

Název penzijního fondu/ pojišťovny

Kontaktní adresa penzijního fondu/ pojišťovny.....

Číslo smlouvy.....

Bankovní spojení, na které má zaměstnavatel zasílat příspěvek:
(toto bankovní spojení Vám sdělí na pobočce penzijního fondu/ pojišťovny)

.....

Podpisem této žádosti prohlašuji, že souhlasím s tím, aby zaměstnavatel shromažďoval mé osobní údaje k účelům přiznání a poskytnutí příspěvku a nakládal s nimi či je jinak zpracovával k týmž účelům v souladu se z. č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění.

Datum:

.....

podpis

Důležitá upozornění:

Změnu jakéhokoli z údajů jste povinen/a oznámit zaměstnavateli nejpozději do 8 dnů.
Jste povinen/a oznámit penzijnímu fondu/pojišťovně, že Vám bude zaměstnavatel přispívat k penzijnímu připojištění/ životnímu pojištění.

K žádosti doložte:

Originál smlouvy (bude vrácena)

Vyjádření personálního oddělení: splňuje od:

- nesplňuje

Datum:

Podpis:

/ * *nehodící se škrtněte*

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018
opatření: platnost: 1.7.2006

účinnost: 1.1.2019
účinnost: 1.7.2006

Příloha č. 2

Předběžná registrace

a) žádosti o příspěvek na úroky z úvěru na bytové potřeby

b) žádosti o příspěvek na úroky z účelového úvěru na potřeby související s bytovými potřebami

Jméno a příjmení:

Datum narození:

Pracoviště:

Výše předpokládané žádosti o příspěvek za rok 20.....

(ad a) 60 % uplatněného odpočtu zaplacených úroků, nejvýše 10.000,- Kč,

ad b) 40 % uplatněného odpočtu zaplacených úroků, nejvýše 10.000,- Kč)

..... Kč

V Praze dne

podpis:

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018
opatření: platnost: 1.7.2006

účinnost: 1.1.2019
účinnost: 1.7.2006

Příloha č. 3

Univerzita Karlova, 1. lékařská fakulta
Kateřinská 32, 121 08 Praha 2

- a) *Žádost o příspěvek na úroky z úvěru na bytové potřeby*
b) *Žádost o příspěvek na úroky z účelového úvěru na potřeby související s bytovými potřebami**

* nehodící se škrtněte

Jméno a příjmení , datum narození.....

Pracoviště

Pokud část úroků uplatňuje v daňovém priznání manželka/manžel :

Jméno a příjmení manželky/la

Čestné prohlášení: Tímto prohlašuji, že v běžném kalendářním roce neuplatňuji nárok na tento příspěvek na jiné součásti univerzity (viz čl. 2, bod 1., písm. e) Opatření rektora č. 26/2007).

Podpisem této žádosti prohlašuji, že souhlasím s tím, aby zaměstnavatel shromažďoval mé osobní údaje k účelům priznání a poskytnutí příspěvku na úroky z úvěru na bytové potřeby a nakládal s nimi či je jinak zpracovával k týmž účelům v souladu se z.č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění.

Datum:

.....
podpis zaměstnance

Přílohy:

- | | | | |
|--|---|-------------------------|---------|
| 1. smlouva o úvěru | - | ověřeno podle originálu | |
| | | datum | podpis: |
| | | | podpis: |
| 2. potvrzení o částce úroků zaplacených v uplynulém roce | - | ověřeno podle originálu | |
| | | datum | podpis: |
| | | | podpis: |
| 3. potvrzení dokládající uplatnění odpočtu úroků-..... | | | |
| ověřeno podle originálu | | datum | podpis: |
| | | | podpis: |

Vyjádření personálního oddělení: *splňuje ve výši* **Kč - nesplňuje**

XI. úplné znění opatření děkana č. 13/2006

XI. ÚZ: platnost: 18.12.2018 účinnost: 1.1.2019
opatření: platnost: 1.7.2006 účinnost: 1.7.2006

Datum: