**STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA**

**MAGISTRÁT MĚSTA OSTRAVY**

**STATUT SOCIÁLNÍHO FONDU**

**zaměstnanců statutárního města**

**Ostravy**

**zařazených do Magistrátu města Ostravy**

Schváleno usnesením zastupitelstva města Ostravy

č. ……….. dne ………….

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| OBSAH |  | strana |
| Čl. 1 Účel sociálního fondu | …… | 3 |
| Čl. 2 Tvorba fondu | …… | 3 |
| Čl. 3 Příspěvky z fondu – jejich výše a použití | …… | 4 |
| Čl. 4 Podmínky pro poskytování příspěvků z fondu | …… | 5 |
| Čl. 5 Další výdaje hrazené z fondu | …… | 7 |
| Čl. 6 Hospodaření s fondem | …… | 8 |
| Čl. 7 Závěrečná ustanovení | …… | 8 |
| Přílohy | …… | 10 |

**STATUT SOCIÁLNÍHO FONDU**

**zaměstnanců statutárního města Ostravy**

**zařazených do Magistrátu města Ostravy**

**Článek 1**

**Účel sociálního fondu**

Sociální fond zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených do Magistrátu města Ostravy (dále jen „fond“) slouží k zabezpečení financování výdajů na sociální potřeby zaměstnanců v pracovním poměru zařazených do Magistrátu města Ostravy, a pokud není dále stanoveno jinak, vztahuje se též obdobně na členy zastupitelstva města uvolněné pro výkon funkce (dále jen „zaměstnanci“).

**Článek 2**

**Tvorba fondu**

1. Základním zdrojem fondu jsou:
   1. příspěvek z rozpočtu města běžného roku ve výši 5 % z ročního objemu zúčtovaných výdajů na platy zaměstnanců a na odměny uvolněných členů zastupitelstva města za výkon funkce,
   2. připsané úroky ze zvláštního účtu sociálního fondu u peněžního

ústavu,

* 1. vratky příspěvků poskytnutých ze sociálního fondu.

1. Doplňkovým zdrojem jsou:
   1. příspěvek odvozený od dosaženého výsledku hospodaření města po uplynutí rozpočtového roku, jehož výši stanoví zastupitelstvo města,
   2. dary a příspěvky od jiných subjektů,
   3. nedočerpané prostředky minulých let.
2. Příděl do fondu dle odst. 1 bodu 1.1. tohoto článku se realizuje jednou ročně, a to do 31. ledna příslušného kalendářního roku.
3. Zúčtování přídělu se provede podle skutečného objemu zúčtovaných výdajů na platy zaměstnanců zařazených do Magistrátu města Ostravy a na odměny uvolněných členů zastupitelstva města za daný rok.

**Článek 3**

**Příspěvky z fondu – jejich výše a použití**

1. Zaměstnancům, kteří v rozhodném období pro poskytnutí příspěvku, splňují podmínky stanovené tímto statutem, lze z fondu poskytnout:
   1. příspěvek na benefity (prostřednictvím poskytovatele služby cafeterie),

* 1. návratnou bezúročnou zápůjčku,
  2. nepeněžní plnění hrazené zaměstnavatelem na odborný rozvoj pro zaměstnance, kteří jsou na mateřské a rodičovské dovolené nebo čerpají neplacené volno z důvodu péče o dítě navazující na rodičovskou dovolenou,
  3. společenské akce pro zaměstnance a rodinné příslušníky pořádané zaměstnavatelem v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

1. Zaměstnanci, jejichž pracovní poměr trvá do tří let od data vzniku pracovního poměru u zaměstnavatele, mají nárok na celkový příspěvek ve výši 14 000,- Kč za rok, který je určen k čerpání příspěvku uvedeného v odst. 1, bodu 1.1. tohoto článku.
2. Zaměstnanci, jejichž pracovní poměr trvá 3 roky a více od data vzniku pracovního poměru u zaměstnavatele, mají nárok na celkový příspěvek ve výši 18 000,- Kč za rok, který je určen k čerpání příspěvku uvedeného v odst. 1, bodu 1.1. tohoto článku.
3. Zaměstnanci, kteří jsou ke dni rozhodnému vyňati z evidenčního stavu zaměstnavatele z důvodu čerpání mateřské či rodičovské dovolené, nebo čerpají dovolenou po mateřské dovolené (před rodičovskou dovolenou) nebo čerpají neplacené volno z důvodu péče o dítě navazující na rodičovskou dovolenou, mají nárok na celkový příspěvek ve výši 5 000,- Kč za rok, který je určen k čerpání dle odst. 1, bodu 1.1. tohoto článku.
4. Tajemník magistrátu je oprávněn upravit výši celkového ročního příspěvku uvedeného v odst. 2, 3 a 4 tohoto článku, a to v závislosti na výši rozpočtovaných prostředků fondu na příslušný rok a v závislosti na počtu funkčních míst.
5. Pokud byl pracovní poměr se zaměstnancem uzavřen opakovaně za sebou tak, že oba pracovní poměry na sebe bezprostředně navazují, považují se tyto pracovní poměry pro stanovení výše celkového příspěvku za jeden pracovní poměr. Za jeden pracovní poměr se rovněž považuje dohoda o práci konaná mimo pracovní poměr, která bezprostředně předchází uzavření pracovního poměru.
6. Rozhodné období pro posuzování nároku na výši příspěvků dle odst. 1, bodu 1.1. tohoto článku se stanovuje na 6 měsíců, tj. pro příspěvek vyplacený k 31.1. je rozhodné období stanoveno na červenec až prosinec předchozího roku, a pro příspěvek vyplacený k 31.7. je rozhodné období stanoveno na leden až červen daného roku. Přičemž poslední den rozhodný pro přiznání příspěvku se stanovuje na 1.1. pro první rozhodné pololetí a 1.7. pro druhé rozhodné pololetí. Stejně bude posuzován příspěvek dle odst. 4 tohoto článku, kdy v případě splnění podmínek v posuzovaném období zaměstnanci bude náležet vyšší částka dle odst. 2, příp. odst. 3 tohoto článku.
7. Příspěvek dle odst. 1, bodu 1.1. tohoto článku bude poskytován ve dvou splátkách. Při splnění podmínek bude poskytnuto 50 % celkové roční částky příspěvku, a to v termínu do 31. 1. daného roku. Následně při splnění podmínek pro poskytnutí příspěvku bude zaměstnanci poskytnuto zbývajících 50 % celkové roční částky příspěvku v termínu do 31. 7. daného roku. Stejně bude poskytován příspěvek dle odst. 4 tohoto článku, kdy v případě splnění podmínek v posuzovaném období zaměstnanci bude náležet vyšší částka dle odst. 2, příp. odst. 3 tohoto článku.
8. V případech hodných zvláštního zřetele může správce fondu se souhlasem tajemníka Magistrátu umožnit v jednotlivých případech čerpání ročního příspěvku fondu zaměstnance odlišně od pravidel čerpání příspěvku upravených tímto statutem. Takováto změna způsobu či výše čerpání fondu musí být v takovémto případě řádně odůvodněna písemnou žádostí předloženou tajemníkovi MMO k rozhodnutí.
9. Na poskytnutí prostředků z fondu není právní nárok.

**Článek 4**

**Podmínky pro poskytování příspěvků z fondu**

1. **Příspěvek na benefity,** který může být uplatněn**:** 
   1. na **„pojištění“**, a to:
2. „Daňově podporované produkty spoření na stáří“, jedná se o:

* penzijní připojištění,
* doplňkové penzijní spoření,
* životní pojištění,
* dlouhodobý investiční produkt,

1. „Daňově podporované pojištění dlouhodobé péče“.
   * 1. Výši příspěvku si zaměstnanec určuje sám, v rámci celkového příspěvku

stanoveného v čl. 3 odst. 2, 3 a 4 tohoto statutu prostřednictvím

objednávky v cafeterii a za předpokladu dodržení zákonného limitu

daného zákonem č. 586/1992 Sb, o daních z příjmů ve znění pozdějších

předpisů.

* + 1. Zaměstnanec si tento příspěvek objednává prostřednictvím cafeterie,

po celý rok, nejpozději však do 15.11. daného roku.

* + 1. Zaměstnanec je povinen při zadání objednávky do cafeterie zároveň přílohou vložit smlouvu, kterou má uzavřenou s pojišťovací společností poskytující produkt dle odst. 1 bodu 1.1. tohoto článku.
    2. Zaměstnavatel je povinen na základě výše uvedeného zajistit výplatu příspěvku na účet pojišťovací společnosti poskytující produkt dle odst. 1 bodu 1.1. tohoto článku.
  1. na „**ostatní benefity“** (volnočasové aktivity a zdraví)
     1. Jedná se o příspěvek na benefity, které jsou dle zákona č. 586/1992 Sb.,

o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, do zákonného limitu

osvobozeny od daně. Jedná se o oblasti rekreace, kultury, sportu,

vzdělávání, zdraví a tištěných knih.

* + 1. Výši příspěvku si zaměstnanec určuje sám v rámci celkového příspěvku stanoveného v čl. 3, odst. 2, 3 a 4 statutu.

1. **Příspěvek na sociální opatření formou zápůjček**
   1. Zaměstnancům lze poskytnout návratnou bezúročnou zápůjčku:
2. **na bytové účely do výše 60 000,- Kč**, kdy minimální výše měsíční splátky bude činit 1 000,- Kč,
3. **k překlenutí tíživé životní situace do výše 30 000,- Kč**, kdy minimální výše měsíční splátky bude činit 500,- Kč.
   1. Zaměstnanec může čerpat současně 2 zápůjčky v případě, že každá z těchto zápůjček je poskytnuta k jinému účelu.
   2. O poskytnutí zápůjčky žádá zaměstnanec zaměstnavatele písemnou formou („Žádost o poskytnutí návratné bezúročné zápůjčky ze sociálního fondu“). V případě žádosti o zápůjčku na bytové účely uvede zaměstnanec konkrétní účel. K podané žádosti se vyjadřuje příslušný orgán odborové organizace působící při magistrátu. Zaměstnanec může odborovou organizaci z projednávání své žádosti vyloučit
   3. O poskytnutí zápůjčky rozhoduje Zastupitelstvo města Ostravy. Smlouvu o zápůjčce s jednotlivými zaměstnanci za zaměstnavatele uzavírá tajemník magistrátu. Vzorové texty smluv jsou přílohou č. 1 (Smlouva o bezúročné zápůjčce na bytové účely) a přílohou č. 2 (Smlouva o bezúročné zápůjčce k překlenutí tíživé životní situace) tohoto statutu a jsou jeho nedílnou součástí.
   4. V případě, že ve splácení zápůjčky dojde k prodlení tři po sobě jdoucích splátek, je zaměstnanec povinen částku ve výši dlužných splátek uhradit v následujícím měsíci v plné výši.
   5. V případě opakovaných žádostí zaměstnance o poskytnutí zápůjčky bude zaměstnavatel brát zřetel na celkovou výši zapůjčených finančních prostředků, platební morálku a dodržování sjednaných podmínek při předcházejících poskytnutých zápůjčkách zaměstnanci, a v případě nedodržování sjednaných podmínek může zaměstnavatel rozhodnout o nedoporučení poskytnutí zápůjčky.
4. **Nepeněžní plnění hrazené zaměstnavatelem na odborný rozvoj pro zaměstnance, kteří jsou na mateřské a rodičovské dovolené nebo čerpají neplacené volno z důvodu péče o dítě navazující na rodičovskou dovolenou**
   1. Tyto aktivity organizované či zprostředkovávané zaměstnavatelem budou zaměstnancům nabízeny a posuzovány interně prostřednictvím oddělení platového a oddělení personálního.
5. **Nepeněžní plnění plynoucí z účasti zaměstnance nebo jeho rodinného příslušníka na společenské akci,** včetně té s kulturním nebo sportovním prvkem, pořádané zaměstnavatelem pro omezený okruh účastníků, pokud vzhledem k její povaze je pořádání takové akce zaměstnavateli obvyklé a její forma a rozsah jsou přiměřené v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

**Článek 5**

**Další výdaje hrazené z fondu**

1. Z fondu lze hradit opatření směřující ke zlepšení pracovních podmínek a pracovního prostředí zaměstnanců. O výši a rozsahu rozhoduje tajemník magistrátu.

**Článek 6**

**Hospodaření s fondem**

1. Fond je peněžním fondem města. V průběhu roku budou tvorba a výdaje uskutečňovány v souladu se schváleným rozpočtem fondu a s tímto statutem.
2. Čerpání prostředků fondu v rámci schváleného rozpočtu se řídí platnými předpisy, zejména zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů a Směrnicí č. 1/2025 pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a další ustanovení.
3. Evidence o čerpání fondu je součástí účetnictví statutárního města Ostravy. Evidenci v účetnictví a finanční operace provádí odbor financí a rozpočtu Magistrátu města Ostravy.
4. Nevyčerpané prostředky fondu přecházejí do dalších let.
5. Neoprávněně vyplacené příspěvky z tohoto fondu je zaměstnanec povinen neprodleně vrátit.
6. Správcem fondu je oddělení platové a oddělení personální Magistrátu města Ostravy.

**Článek 7**

**Závěrečná ustanovení**

1. Na příspěvky podle čl. 3 odst. 1 statutu **nemají** nárok:
   1. Zaměstnanci, kteří nejpozději ke dni rozhodnému pro poskytnutí příspěvku dali výpověď z pracovního poměru nebo uzavřeli dohodu o rozvázání pracovního poměru s výjimkou skončení pracovního poměru z důvodu nadbytečnosti nebo z důvodu odchodu do starobního důchodu.
   2. Zaměstnanci, kteří nejpozději ke dni rozhodnému pro poskytnutí příspěvku obdrželi výpověď z pracovního poměru z důvodu neuspokojivých pracovních výsledků nebo pro porušení (porušování) povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k vykonávané práci, nebo s nimi byl okamžitě zrušen pracovní poměr.
   3. Zaměstnanci, kteří jsou ke dni rozhodnému pro poskytnutí příspěvku dlouhodobě uvolnění zaměstnavatelem pro výkon funkce.
   4. Zaměstnanci, kteří mají uzavřen pracovní poměr na dobu kratší než 6 měsíců.
   5. Zaměstnanci, kteří ke dni rozhodnému pro poskytnutí příspěvku čerpají neplacené volno, s výjimkou neplaceného volna z důvodu péče o dítě navazujícího na rodičovskou dovolenou.
   6. Zaměstnanci přecházejí z městských obvodů či městské policie, kteří v daném roce již obdrželi příspěvek ze sociálního fondu. Poskytnutí či neposkytnutí příspěvku budou tito zaměstnanci prokazovat správci fondu na základě písemného potvrzení městského obvodu či městské policie.
   7. Zaměstnanci, kteří jsou ve zkušební době a zároveň neodpracovali v rozhodném období minimálně 60 pracovních dnů.
2. Podmínky a způsob poskytování plnění z prostředků fondu se v případě členů zastupitelstva města uvolněných pro výkon funkce použijí přiměřeně obdobně jako v případě zaměstnanců v pracovním poměru.
3. Dispoziční oprávnění ke schvalování výdajů z fondu se řídí aktuálně účinnou Směrnicí č. 1/2025 pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a další ustanovení, schválenou radou města.
4. Schválením tohoto statutu se zrušuje Statut sociálního fondu zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených do Magistrátu města Ostravy a do organizačních složek zřízených městem schválený zastupitelstvem města dne 16.11.2016 usnesením č. 1381/ZM1418/21.
5. Stávající smlouvy o poskytování příspěvku na penzijní připojištění, doplňkové penzijní spoření či životní pojištění uzavřené mezi zaměstnavatelem a zaměstnancem před platností tohoto statutu budou ze strany zaměstnavatele vypovězeny tak, aby byly ukončeny ke dni 30.06.2025.

1. Tento statut schválilo zastupitelstvo města svým usnesením č. ………………. a nabývá účinnosti dnem ………………….

Příloha č. 1 Statutu SF

**Smlouva**

**o bezúročné zápůjčce na bytové účely**

# I.

# Smluvní strany

**1. Statutární město Ostrava**

se sídlem: Prokešovo náměstí 8, 729 30 Ostrava

zastoupené: ………………………………………, tajemníkem Magistrátu města Ostravy

IČ: 00845451

DIČ: CZ00845451

bankovní spojení:

číslo účtu:

dále jen **„zaměstnavatel“**

a

**2. Zaměstnanec:**

osobní číslo:

datum narození:

bytem:

dále jen **„zaměstnanec“**

# II.

# Předmět smlouvy

1. Zaměstnavatel poskytuje na základě této smlouvy zaměstnanci dle Statutu sociálního fondu zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených   
do magistrátu a do organizačních složek zřízených městem bezúročnou zápůjčku na bytové účely (dále jen „zápůjčka“). Zaměstnavatel zápůjčku poskytuje ve výši

60 000,- Kč (slovy: šedesáttisíckorunčeských)

a zaměstnanec prohlašuje, že tuto zápůjčku přijímá.

1. Zaměstnavatel převede částku 60 000,- Kč bezhotovostně na účet zaměstnance vedený u…………………………, č.účtu …………………, v.s. ………………..,   
   a to nejpozději do 15 dnů od uzavření smlouvy.
2. Zaměstnanec se zavazuje, že zaměstnavateli předloží do 31. prosince kalendářního roku, v němž byla tato smlouva uzavřena, doklady prokazující použití zapůjčených finančních prostředků na následující bytové účely: …………………….…………………………..…… ……….………………………………………………………………………………………………………… . *(konkrétní účel bude doplněn dle obsahu žádosti zaměstnance)*.   
   Za uznatelné se považují doklady prokazující použití zapůjčených finančních prostředků nejdříve dnem uzavření této smlouvy.
3. Zaměstnanec bere na vědomí, že zapůjčené finanční prostředky, které nedoloží příslušnými doklady v termínu dle článku II odst. 3 této smlouvy, nebo které použije v rozporu s vymezenými bytovými účely dle článku II odst. 3 této smlouvy, anebo které nedočerpá na vymezené bytové účely v termínu dle článku II odst. 3 této smlouvy, je povinen vrátit zaměstnavateli, a to nejpozději v termínu do 31. března kalendářního roku následujícího po roce, v němž byla tato smlouva uzavřena.
4. Zaměstnanec se zavazuje splácet zápůjčku formou pravidelných úhrad měsíčních splátek ve výši nejméně 1 000,- Kč (slovy: tisíckorunčeských), a to zasláním příslušné částky na účet zaměstnavatele vedený u …………………….., č. účtu ……………….,   
   v.s. …………….. Měsíční úhrada splátky musí být připsána na účet zaměstnavatele nejpozději 20. (slovy dvacátého) dne příslušného kalendářního měsíce. První splátku provede zaměstnanec v kalendářním měsíci následujícím po měsíci, v němž byla tato smlouva uzavřena.
5. Pro případ prodlení zaměstnance s úhradou jedné či více pravidelných měsíčních splátek podle odstavce 5 tohoto článku a pro případ prodlení zaměstnance s vrácením zapůjčených finančních prostředků zaměstnavateli z důvodů podle odstavce 4 tohoto článku se smluvní strany dohodly ve smyslu § 2045 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v účinném znění, že uspokojení příslušného nároku zaměstnavatele lze provést srážkami ze mzdy zaměstnance.
6. Pro případ skončení pracovního poměru zaměstnance před řádným splacením zápůjčky se zaměstnanec zavazuje, že uhradí dosud nesplacenou část zápůjčky nejpozději do 6 měsíců ode dne skončení pracovního poměru.

**III.**

## Závěrečná ujednání

1. Tato smlouva nabývá účinnosti dnem uzavření.
2. Smluvní strany prohlašují, že se s obsahem této smlouvy před jejím podpisem řádně seznámily, že byla uzavřena podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, srozumitelně   
   a vážně, nikoliv v tísni za nápadně nevýhodných podmínek, což stvrzují svými podpisy.
3. Smlouva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Smluvní strany obdrží po jednom stejnopisu.
4. Doložka platnosti právního úkonu podle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů: O uzavření této smlouvy rozhodlo Zastupitelstvo města Ostravy svým usnesením č. …………… dne ……………...

V Ostravě dne V Ostravě dne

……………………… …………………………

zaměstnanec za zaměstnavatele tajemník Magistrátu města Ostravy

Příloha č. 2 Statutu SF

**Smlouva**

**o bezúročné zápůjčce k překlenutí tíživé životní situace**

# I.

# Smluvní strany

**1. Statutární město Ostrava**

se sídlem: Prokešovo náměstí 8, 729 30 Ostrava

zastoupené:  **…………………………………**, tajemníkem Magistrátu města Ostravy

IČ: 00845451

DIČ: CZ00845451

bankovní spojení:

číslo účtu:

dále jen **„zaměstnavatel“**

a

**2. Zaměstnanec:**

osobní číslo:

datum narození:

bytem:

dále jen **„zaměstnanec“**

# II.

# Předmět smlouvy

1. Zaměstnavatel poskytuje na základě této smlouvy zaměstnanci dle Statutu sociálního fondu zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených   
do magistrátu a do organizačních složek zřízených městem bezúročnou zápůjčku k překlenutí tíživé finanční situace (dále jen „zápůjčka“). Zaměstnavatel zápůjčku poskytuje ve výši

1. 000,- Kč (slovy: třicettisíckorunčeských)
2. Zaměstnavatel převede částku 30 000,- Kč bezhotovostně na účet zaměstnance vedený u **……………………………**, v.s…**………**, a to nejpozději do 15 dnů oduzavření smlouvy.
3. Zaměstnanec se zavazuje splácet zápůjčku formou pravidelných úhrad měsíčních splátek ve výši nejméně 500,- Kč (slovy: pětsetkorunčeských), a to zasláním příslušné částky na účet zaměstnavatele vedený ……………….., č. účtu……………….,   
   v.s. …………….. Měsíční úhrada splátky musí být připsána na účet zaměstnavatele nejpozději 20. (slovy dvacátého) dne příslušného kalendářního měsíce. První splátku provede zaměstnanec v kalendářním měsíci následujícím po měsíci, v němž byla tato smlouva uzavřena.
4. Pro případ prodlení zaměstnance s úhradou jedné či více pravidelných měsíčních splátek podle odstavce 3 tohoto článku se smluvní strany dohodly ve smyslu § 2045 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v účinném znění, že uspokojení nároku zaměstnavatele lze provést srážkami ze mzdy zaměstnance.
5. Pro případ skončení pracovního poměru zaměstnance před řádným splacením půjčky   
   se zaměstnanec zavazuje, že uhradí dosud nesplacenou část půjčky nejpozději do 6 měsíců ode dne skončení pracovního poměru.

**III.**

## Závěrečná ujednání

1. Tato smlouva nabývá účinnosti dnem uzavření.
2. Smluvní strany prohlašují, že se s obsahem této smlouvy před jejím podpisem řádně seznámily, že byla uzavřena podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, srozumitelně   
   a vážně, nikoliv v tísni za nápadně nevýhodných podmínek, což stvrzují svými podpisy.
3. Smlouva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Smluvní strany obdrží po jednom stejnopisu.
4. Doložka platnosti právního úkonu podle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů: O uzavření této smlouvy rozhodlo Zastupitelstvo města Ostravy svým usnesením č. ……… dne ……………….

V Ostravě dne V Ostravě dne

……………………… …………………………

zaměstnanec za zaměstnavatele tajemník Magistrátu města Ostravy