

Szczegółowe zasady obliczania wysokości dochodu w rodzinie doktoranta

I. Dokumenty wymagane przy ubieganiu się o stypendium socjalne

1. Dokumenty wymagane do wniosku o przyznanie stypendium socjalnego, winny dotyczyć roku kalendarzowego poprzedzającego okres, na który jest przyznawane wnioskowane stypendium.
2. Do wniosku o stypendium socjalne należy dołączyć odpowiednio:
 - 1) Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o dochodzie podlegającym opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych na zasadach określonych w art.27, 30b, 30c, 30e i 30f ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych, każdego pełnoletniego członka rodziny (oddzielne dla rodziców doktoranta, nawet jeśli rozliczali się razem), wydane przez właściwego naczelnika urzędu skarbowego, zawierające informacje o wysokości:
 - a) dochodu,
 - b) składek na ubezpieczenie społeczne odliczonych od dochodu,
 - c) należnego podatku, *lub*
- oświadczenia zawierające ww. informacje;
 - 2) zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o przychodach wolnych od podatku dochodowego na podstawie art. 21 ust. 1 pkt 148 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych, każdego członka rodziny w wieku do ukończenia 26 lat;
 - 3) zaświadczenie odpowiedniego organu/właściwej instytucji o wysokości zapłaconych składek zdrowotnych przez pełnoletniego członka rodziny lub oświadczenie zawierające ww. informację;
 - 4) zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o dochodzie niepodlegającym opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych osiągniętym w roku 2021 - obowiązkowo dla każdego pełnoletniego członka rodziny doktoranta (PIT 0 – PIT DLA MŁODYCH);
 - 5) zaświadczenia lub oświadczenia dokumentujące wysokość innych dochodów w tym oświadczenia lub zaświadczenia dokumentujące wysokość dochodów niepodlegających opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, np. otrzymywane świadczenia z MOPR/MOPS, stypendia, diety - wzór stanowi załącznik nr 9 do Regulaminu świadczeń dla studentów PUM;
 - 6) obowiązkowo dla doktorantów z dochodem nieprzekraczającym 600 zł - zaświadczenie z ośrodka pomocy społecznej o sytuacji dochodowej i majątkowej doktoranta i jego rodziny (UWAGA! zaświadczeniem takim nie jest dokument o niekorzystaniu z pomocy społecznej);
 - 7) w przypadku prowadzenia działalności gospodarczej na podstawie ryczałtu bądź karty podatkowej- zaświadczenie naczelnika urzędu skarbowego , dotyczące członków rodziny rozliczających się na podstawie przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiągniętych przez osoby fizyczne, zawierające informacje odpowiednio o:

- a) formie opłacanego podatku,
 - b) wysokości przychodu,
 - c) stawce podatku,
 - d) wysokości opłaconego podatku w roku kalendarzowym poprzedzającym okres, na który jest przyznawane wnioskowane stypendium;
- 8) zaświadczenie lub oświadczenie o liczbie miesięcy, w którym dochód był osiągnięty i z jakiego tytułu (np. umowa o pracę, umowa o dzieło, umowa zlecenia),
- 9) inne zaświadczenia lub oświadczenia oraz dowody niezbędne do ustalenia prawa do pomocy materialnej, w tym:
- a) skrócony odpis aktu urodzenia lub inny dokument stwierdzający wiek dziecka.
W przypadku gdy ojciec jest nieznan- odpis zupełny aktu urodzenia,
 - b) orzeczenie o stopniu niepełnosprawności w przypadku, gdy członkiem rodziny doktoranta jest dziecko niepełnosprawne nieuczące się lub powyżej 26 roku życia,
 - c) prawomocny wyrok sądu rodzinnego stwierdzający przysposobienie lub zaświadczenie sądu rodzinnego lub ośrodka adopcyjnego o prowadzonym postępowaniu sądowym w sprawie o przysposobienie dziecka,
 - d) prawomocny wyrok sądu rodzinnego orzekający rozwód lub separację,
 - e) orzeczenie sądu rodzinnego o ustaleniu opiekuna prawnego dziecka,
 - f) zaświadczenie lub oświadczenie o uczęszczaniu członka rodziny doktoranta do szkoły lub szkoły wyższej- w przypadku gdy członek rodziny ukończył 18 lat,
 - g) zaświadczenie z urzędu pracy o terminie zarejestrowania się jako osoby bezrobotnej z informacją o pobieranym zasiłku,
 - h) zaświadczenie pracodawcy lub oświadczenie o terminie urlopu wychowawczego i okresie, na jaki został udzielony oraz okresach zatrudnienia,
 - i) prawomocny wyrok zasądający kwotę przyznanych alimentów, odpis podlegającego wykonaniu orzeczenia sądu zasądającego alimenty na rzecz osób w rodzinie lub poza rodziną lub odpis protokołu posiedzenia zawierającego treść ugody sądowej, lub odpis zatwierdzonej przez sąd ugody zawartej przed mediatorem lub innego tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd, zobowiązujących do alimentów na rzecz osób w rodzinie lub poza rodziną lub oświadczenia stron zobowiązanych do alimentacji i pobierających alimenty.
 - j) w przypadku prowadzenia gospodarstwa rolnego:
 - zaświadczenie właściwego organu gminy o wielkości gospodarstwa rolnego wyrażonej w hektarach przeliczeniowych ogólnej powierzchni w roku kalendarzowym, z którego ustala się dochód lub oświadczenie stanowiące załącznik nr 11 do regulaminu. Jeżeli powierzchnia gospodarstwa uległa zmianie z roku z którego ustala się dochód:
 - umowę dzierżawy, w przypadku oddania części lub całości znajdującego się w posiadaniu rodziny doktoranta lub doktoranta, gospodarstwa rolnego w dzierżawę, na podstawie umowy zawartej stosownie do przepisów o ubezpieczeniu społecznym rolników albo oddania gospodarstwa rolnego w dzierżawę w związku z pobieraniem renty określonej w przepisach o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich ze środków pochodzących z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej oraz w przepisach o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich,
 - umowę sprzedaży gospodarstwa rolnego lub jego części jeżeli powierzchnia gospodarstwa uległa zmianie z tego tytułu w roku, z którego ustala się dochód,

- umowę zawartą w formie aktu notarialnego, w przypadku wniesienia gospodarstwa rolnego do użytkowania przez spółdzielnię produkcyjną.
 - k) zaświadczenie z odpowiedniego organu, w przypadku członka rodziny przebywającego w instytucji zapewniającej całodobowe utrzymanie,
 - l) zaświadczenie z odpowiedniego organu w przypadku zaginięcia członka rodziny doktoranta,
 - ł) zaświadczenie o przebywaniu członka rodziny doktoranta w miejscach odosobnienia.
3. W przypadku, gdy okoliczności sprawy mające wpływ na ustalenie prawa do pomocy materialnej wymagają potwierdzenia innym dokumentem, niż wyżej wymienione, organ stypendialny może domagać się takiego dokumentu.
4. Odpowiedniki zaświadczeń obowiązujące w innych krajach i wydawane przez instytucje będące odpowiednikami polskich instytucji, winny być pisemnie przetłumaczone na język polski.
5. W przypadku, gdy członek rodziny osiąga dochody poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, dokonuje się ich przeliczenia na podstawie średniego kursu walut obcych ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego roku kalendarzowego, z którego dochód członków rodziny stanowi podstawę ustalenia prawa do stypendium socjalnego.
W przypadku, gdy członek rodziny uzyska miesięczny dochód poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, przeliczenia tego dochodu dokonuje się na podstawie średniego kursu walut obcych z ostatniego dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, w którym dochód został osiągnięty.
6. Przez rodzinę rozumie się następujące osoby: doktoranta, małżonka doktoranta, będące na utrzymaniu doktoranta lub jego małżonka dzieci niepełnoletnie, dzieci pobierające naukę do 26 roku życia, a jeżeli 26 rok życia przypada w ostatnim roku studiów, do ich ukończenia, oraz dzieci niepełnosprawne bez względu na wiek, rodziców, opiekunów prawnych, opiekunów faktycznych doktoranta i będące na ich utrzymaniu dzieci niepełnoletnie, dzieci pobierające naukę do 26 roku życia, a jeżeli 26 rok życia przypada w ostatnim roku studiów, do ich ukończenia, oraz dzieci niepełnosprawne bez względu na wiek.
7. Doktorant do wniosku załącza kserokopię dokumentów, DSSD może zażądać przedstawienia oryginałów tych dokumentów do wglądu.

II. Przesłanki do wystąpienia przez doktoranta z wnioskiem o zmianę decyzji w przedmiocie stypendium socjalnego

1. Dokumentowanie dochodu utraconego

1. Katalog dochodów utraconych, w oparciu o który doktorant może wystąpić o zmianę decyzji w przedmiocie stypendium socjalnego:
- 1) uzyskanie prawa do urlopu wychowawczego,
 - 2) utrata zasiłku lub stypendium dla bezrobotnych,

- 3) utrata zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej,
 - 4) utrata zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego, nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego, a także emerytury lub renty, renty rodzinnej lub renty socjalnej,
 - 5) wyrejestrowanie pozarolniczej działalności gospodarczej lub zawieszeniem jej wykonywania,
 - 6) utrata zasiłku chorobowego, świadczenia rehabilitacyjnego lub zasiłku macierzyńskiego, przysługujących po utracie zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej,
 - 7) utrata zasądzonych świadczeń alimentacyjnych w związku ze śmiercią osoby zobowiązanej do tych świadczeń lub utratą świadczeń pieniężnych wypłacanych w przypadku bezskuteczności egzekucji alimentów w związku ze śmiercią osoby zobowiązanej do świadczeń alimentacyjnych;
 - 8) utrata świadczenia rodzicielskiego,
 - 9) utrata zasiłku macierzyńskiego, o którym mowa w przepisach o ubezpieczeniu społecznym rolników,
 - 10) utrata stypendium doktoranckiego określonego w art. 200 ust. 1, ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym.
2. Niezbędne dokumenty potwierdzające utratę dochodu:
- 1) wniosek o zmianę decyzji w przedmiocie stypendium zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 14 do Regulaminu świadczeń dla studentów PUM,
 - 2) dokument określający datę utraty dochodu oraz miesięczną wysokość utraconego dochodu (np. świadectwo pracy, umowa zlecenie, umowa o dzieło, decyzja o rencie, emeryturze, zaświadczenie z Urzędu Pracy)
 - 3) dokument określający wysokość utraconego dochodu (np. PIT 11, PIT 40).

2. Dokumentowanie dochodu uzyskanego

1. Katalog dochodów uzyskanych, w oparciu o które doktorant jest zobowiązany wystąpić o zmianę decyzji w przedmiocie stypendium socjalnego:
- 1) zakończenie urlopu wychowawczego,
 - 2) uzyskanie zasiłku lub stypendium dla bezrobotnych,
 - 3) uzyskanie zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej,
 - 4) uzyskanie zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego, nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego, a także emerytury lub renty, renty rodzinnej lub renty socjalnej,
 - 5) rozpoczęcie pozarolniczej działalności gospodarczej lub wznowieniem jej wykonywania po okresie zawieszenia,
 - 6) uzyskanie zasiłku chorobowego, świadczenia rehabilitacyjnego lub zasiłku macierzyńskiego, przysługujących po utracie zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej,
 - 7) uzyskanie świadczenia rodzicielskiego,
 - 8) uzyskanie zasiłku macierzyńskiego, o którym mowa w przepisach o ubezpieczeniu społecznym rolników,
 - 9) uzyskanie stypendium doktoranckiego określonego w art. 200 ust. 1, ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym,
 - 10) uzyskanie zwiększenia stypendium doktoranckiego z dotacji projakościowej, o którym mowa w art. 200a ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym.

2. W przypadku uzyskania dochodu, o którym mowa w ust. 1 doktorant składa wniosek o zmianę decyzji w przedmiocie stypendium zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 14 do Regulaminu świadczeń studentów PUM wraz z odpowiednimi dokumentami, które:
 - 1) potwierdzają wysokość dochodu uzyskanego przez członka rodziny doktoranta i datę jego uzyskania,
 - 2) określają wysokość dochodu uzyskanego przez członka rodziny doktoranta oraz liczbę miesięcy, w których dochód był osiągnięty – w przypadku uzyskania dochodu w roku kalendarzowym poprzedzającym okres, w którym jest przyznawane wnioskowane stypendium,
 - 3) określają wysokość dochodu netto z miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło uzyskanie dochodu, jeżeli dochód ten jest uzyskiwany w dniu ustalania prawa do świadczeń rodzinnych. (*np. zaświadczenie z zakładu pracy*).

3. Przepisów o utracie i uzyskaniu dochodów nie stosuje się do dochodu z tytułu zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej i dochodu z tytułu wyrejestrowania lub rozpoczęcia działalności gospodarczej, jeżeli członek rodziny, osoba ucząca się lub dziecko pozostające pod opieką opiekuna prawnego utracili dochód z tych tytułów i w okresie 3 miesięcy, licząc od dnia utraty dochodu, uzyskali dochód u tego samego pracodawcy lub zleceniodawcy, lub zamawiającego dzieła lub ponownie rozpoczęli działalność gospodarczą.