



מדריך ליוצאים לתקופת שבתון

מדריך זה מספק מידע לחברות וחברי הסגל האקדמי בנושא שבתון, בצורה נגישה ונוחה ככל האפשר. המדריך אינו מחליף את תקנות השבתון, אשר הנוסח שלהן הוא הקובע. כללנו כאן גם "תורה שבעל פה", היינו כללים והצעות לא רשמיים, אשר משתנים מעת לעת ואינם מחייבים. האמור כאן נכון לחודש אוקטובר 2021 ויעודכן מידי שנה.

ניתן לעיין בתקנות השבתון ובכללים באתר לשכת הסגל האקדמי ([קישור לחומר באתר](#)).

תוכן עניינים

2.....	פרק א': מידע כללי לתכנון מוקדם
2.....	מושגי יסוד
2.....	כמה חודשי "מענק שבתון" צברתי?
2.....	זכאות לשבתון
3.....	שבתון בחו"ל וזכאות למענקים דולריים
3.....	ניצול מענקים על חשבון צבירה עתידית
3.....	שבתון לאחר פרישה
3.....	שבתון קיץ
4.....	פטור מהוראה (פטמ"ה)
4.....	שבתון בארץ
4.....	אל מי להפנות שאלות?
5.....	פרק ב': לפני/לקראת הנסיעה
5.....	הגשת הבקשה לצאת לשבתון
5.....	פניה לאגף החשבות
5.....	אישור לצורך קבלת ויזה
5.....	שמירת רצף ביטוחי
6.....	זכויות פנסיה ותשלומי פנסיה
6.....	כרטיסי טיסה
7.....	פרק ג': בעת השבתון
7.....	מענק השבתון
7.....	פתיחת חשבון וקבלת המענק
8.....	שמירת קבלות ובקשת אורכה ממס הכנסה
9.....	קרבן קשרי מדע ותקציבי מחקר
9.....	ביקורים בארץ
9.....	עבודה בזמן שבתון
10.....	פרק ד': לאחר החזרה
10.....	עדכון לשכת הסגל האקדמי
10.....	מס הכנסה – הגשת דו"ח
10.....	ביטוח לאומי – קצבת ילדים
10.....	מענק דיפרנציאלי/הקדשת זמן מלא/ימי מחלה/דמי הבראה בשנה החולפת

פרק א': מידע כללי לתכנון מוקדם

מושגי יסוד

- "תקופת שבתון" היא היעדרות מאושרת מהטכניון למשך סמסטר אחד לפחות או לתקופת קיץ (סגל בתי חולים לתקופות קצרות יותר) ונועדה לאפשר הקדשת זמן למחקר או השתלמות מדעית, בארץ או בחו"ל.
- תקופה של פטור מהוראה (פטמ"ה) מאפשרת לחברות וחברי הסגל להתרכז במחקר, בטכניון. בתקופה זו חברות וחברי הסגל ממשיכים לעסוק במחקרים והנחיית סטודנטים, אך פטורים מחובת הוראה. פטור מהוראה עשוי לכלול גם פטור מחובות מנהליים (כפוף לאישור ראש היחידה).
- "מענק שבתון" הוא תשלום על פי הסכמי העבודה, אותו ניתן לנצל בתקופת השבתון. בשבתון בארץ המענק מועבר אל חבר/ת הסגל בשקלים; בחו"ל המענק במטבע זר (דולר).
- "שנות שירות רצוף" (שש"ר) – התקופה המינימלית של שנות שירות רצוף שנדרשת בין שבתונים. תקופת חל"ת אינה נמנית בחישוב שש"ר.
- ככלל, תקופת שבתון/פטמ"ה של סמסטר אחד תהיה בת ששה חודשים, תקופת שבתון/פטמ"ה של שני סמסטרים תהיה בת 12 חודשים.

כמה חודשי "מענק שבתון" צברתי?

- הסגל הבכיר צובר שני מענקי שבתון וחצי כרטיס טיסה בכל שנת עבודה במשרה מלאה.¹
- סגל בתי חולים במסלול הקליני במשרה מלאה צובר מענק שבתון אחד ושליש כרטיס טיסה, בכל שנת עבודה במשרה מלאה.
- סגל בתי חולים במסלול הרגיל במשרה מלאה צובר שני מענקים וחצי כרטיס טיסה, בכל שנת עבודה במשרה מלאה.
- שיעור הצבירה של סגל בתי החולים המועסק במשרה חלקית מותאם לשיעור המשרה בטכניון.
- במערכת הטפסים בפורטל הטכניון, תחת לשונית "דוחות לחברי סגל", ניתן לראות את יתרת מענקי השבתון העומדת לזכותך.
- אין פדיון זכויות שבתון בפרישה לגמלאות.

זכאות לשבתון

- חברות וחברי סגל עם קביעות רשאים לצאת לשבתון/פטמ"ה **ראשון** לאחר ארבע שש"ר (שנות שירות רצוף) לפחות.
- חברות וחברי סגל טרם קביעות רשאים לצאת לשבתון קיץ אחד בלבד, לאחר ארבע שש"ר.
- חברות וחברי סגל שיצאו לשבתון של שנה או יותר יוכלו לצאת לשבתון הבא של סמסטר או יותר לאחר ארבע שש"ר לפחות מתום השבתון הקודם.
- חברות וחברי סגל שיצאו לשבתון של **סמסטר** (חורף או אביב) יוכלו לצאת לשבתון הבא של סמסטר או יותר לאחר שלוש שש"ר לפחות מתום השבתון הקודם.
- חברות וחברי סגל בתי החולים (במשרה חלקית) שיצאו לשבתון קצר (לתקופה קצרה מסמסטר) יוכלו לצאת לשבתון הקצר הבא לאחר שתי שש"ר לפחות מתום השבתון הקודם.
- כללי השש"ר אינם חלים על שבתון סמוך לפרישה לגמלאות (5 שנים או פחות לפני הפרישה).
- במסגרת מינוי מנהלי לקראת סיום העסקה ניתן לצאת לשבתון של סמסטר, ולנצל עד ששה מענקים.

¹ לסגל בכיר במחצית המשרה הייתה צבירה של מענק שבתון אחד ושליש כרטיס טיסה, לכל שנת עבודה. מסלול זה מבוטל החל מה-1.10.2021.

שבתון בחו"ל וזכאות למענקים דולריים

- שבתון חו"ל אשר מתחיל בסמסטר חורף יכול להיפתח בפועל יום לאחר גמר בחינות סמסטר אביב.
- קבלת מענקי שבתון דולריים מחייבת תקופת שהייה רציפה של חודשיים (60 ימים) בחו"ל, לפחות.
- אם תקופת השהות הרציפה בחו"ל קטנה מחודשיים, ישולמו מענקים במטבע ישראלי (שקל) עבור כל תקופת השבתון. אם תקופת השהות בחו"ל היא חודשיים ומעלה, מספר המענקים הדולריים ייקבע באופן יחסי למשך השהות בחו"ל (לסגל בתי חולים תקופת המינימום היא חודש).
- כדי לקבל את כל המענקים בדולרים בשבתון חו"ל שמשכו סמסטר אחד, מתחייבת שהייה של לפחות 137 ימים בחו"ל, מתוכם 60 ימים רצופים (כניסות לארץ לתקופות של פחות מ-13 ימים אינן קוטעות את רצף השהייה בחו"ל). אם תנאי זה אינו מתקיים, חלק יחסי ממענקי השבתון מומר למענקים במטבע ישראלי (ובלבד שתקופת השהות בחו"ל אינה קטנה מחודשיים רצופים).
- כדי לקבל את מלוא המענקים בדולרים בשבתון חו"ל שמשכו שנה, מתחייבת שהייה של לפחות 335 ימים בחו"ל, מתוכם 60 ימים רצופים (כניסות לארץ לתקופות של פחות מ-30 ימים אינן קוטעות את רצף השהייה בחו"ל). אם תנאי זה אינו מתקיים, חלק יחסי ממענקי השבתון מומר למענקים במטבע ישראלי (ובלבד שתקופת השהות בחו"ל אינה קטנה מחודשיים רצופים).

ניצול מענקים על חשבון צבירה עתידית

- חברות וחברי סגל לפני פרישה (5 שנים או פחות לפני פרישה), זכאים לקבל "מקדמה", ולנצל מענקי שבתון על חשבון צבירה עתידית (בכפוף לחתימה על כתב התחייבות – ניצול זכויות שבתון מראש לקראת פרישה).
- במקרה של עזיבה/פרישה מוקדמת יש להחזיר את השווי הכספי של המקדמה.

שבתון לאחר פרישה

- לא מתאפשרת יציאה לשבתון לאחר פרישה, מלבד מקרים חריגים בהם נבצר מחבר/ת הסגל לצאת לשבתון בשל מילוי תפקיד שהסתיים עד סמסטר אחד טרם מועד הפרישה (סעיף 9.3 בתקנות השבתון).

שבתון קיץ

- שבתון קיץ נמשך חודשיים (אוגוסט – ספטמבר). לא תשולמנה משכורות אוגוסט וספטמבר.
- בשבתון קיץ בחו"ל יש לשהות לפחות 60 ימים מחוץ לגבולות הארץ (לאו דווקא ברצף). אם שהה חבר הסגל פחות מ-60 יום בחו"ל יחשב השבתון כשבתון בארץ וכל המענקים יהיו במטבע ישראלי.
- ניתן לצאת לשבתון קיץ בחו"ל החל מיום אחד לאחר גמר בחינות סמסטר אביב.
- יציאה לשבתון קיץ אינה מאפסת שש"ר.



פטור מהוראה (פטמ"ה)

- תקופה של פטור מהוראה (פטמ"ה) מאפשרת לחברות וחברי הסגל להתרכז במחקר, בטכניון. בתקופה זו חברות וחברי הסגל ממשיכים לעסוק במחקרים ולהנחות סטודנטים, אך פטורים מחובות הוראה. פטור מהוראה עשוי לכלול גם פטור מחובות מנהליות (כפוף לאישור ראש היחידה).
- בתקופת פטור מהוראה מקבלים חברות וחברי הסגל שכר רגיל, כולל תוספות. פטמ"ה של סמסטר גורר ניכוי של ששה מענקים מהצבירה, רפטמ"ה של שנה גורר ניכוי של 12 מענקים מהצבירה.
- הליכי הגשת בקשה לפטור מהוראה ואישורה זהים להליכי הגשת בקשה לשבתון.
- בתקופת פטור מהוראה חלים הכללים הרגילים לתעסוקה נוספת מחוץ לטכניון (עבודת חוץ).
- קיימת גמישות בנסיעות השתלמות לחו"ל במהלך פטמ"ה, שכן חבר הסגל אינו משובץ להוראה.
- ניתן לשלב חודשי פטמ"ה בתוך תקופת שבתון, ובלבד שפטור מהוראה יינתן לחודשים מלאים בלבד (מ"ו בחודש) לתקופות רצופות של חודשיים לפחות, ובחודשים מלאים בלבד. כלומר, במסגרת תקופת השתלמות של שישה חודשים, שמשלבת בין שבתון בחו"ל ופטור מהוראה, לא ניתן לקבל פטור מהוראה לתקופה קצרה מחודשיים ברצף. שילוב של שבתון עם פטמ"ה (למשך סמסטר) אינו מזכה במענקים כפולים.
- סגל בתי החולים אינו זכאי לפטור מהוראה.

שבתון בארץ

- שבתון סמסטר חורף בארץ נפתח ב"ו באוקטובר, שבתון סמסטר אביב בארץ נפתח ב"ו במרץ.
- חברות וחברי סגל העושים את תקופת השבתון בארץ יהיו זכאים לתוספת מחקר א' בידיעת והסכמת המממן.

אל מי להפנות שאלות?

- בנושאים הקשורים לבקשות ליציאה לשבתון/פטמ"ה/חל"ת, תקופת הזכאות, זכאות לניצול מענקים וכיוצא בזה – גב' שרי יצחק הלוי, לשכת הסגל האקדמי, 077-8871490, sherry.i@technion.ac.il.
- בנושאים כספיים (בשבתון בארץ) – שווי מענקי שבתון, גב' יעל ליאתים, מחלקת שכר, 04-8292552, lyael@technion.ac.il.
- בנושאים כספיים (בשבתון בחו"ל) – הערכות ליציאה לשבתון (מחירון כרטיס הטיסה, סגירת חודשי השכר בטכניון, פרטי הבנק להעברת מענקי השבתון, קבלת מקדמה לנסיעה וכדומה), גב' מיכל שריג/גב' מירי שדה-קלו, 04-8292561, mirik@technion.ac.il, tsmichal@technion.ac.il.
- בנושאים הקשורים לביטוחים (ביטוחי בריאות בחו"ל) ניתן לפנות לארגון הסגל האקדמי בטכניון <http://www.segeltechnion.org.il/Home>.

פרק ב': לפני/לקראת הנסיעה

הגשת הבקשה לצאת לשבתון

- אם השבתון אמור להתחיל בראשית הסמסטר הראשון (סמסטר חורף) הבקשה תוגש לא יאוחר מ־1 בינואר של אותה שנה.
- אם השבתון אמור להתחיל בראשית הסמסטר השני (סמסטר אביב) הבקשה תוגש לא יאוחר מ־1 במאי של השנה הקודמת.
- אם השבתון אמור להתחיל בסמסטר קיץ, תוגש הבקשה לא יאוחר מ־1 במרץ של אותה שנה.
- בקשת שבתון מוגשת באורח מקוון בפורטל הטכניון ומאותחלת ע"י חברת/ה הסגל תוך יצירת **טופס שבתון/פטמ"ה/חל"ת**. אפשר לעקוב בפורטל אחר מצב תהליך האישור.
- לאחר קבלת אישור עקרוני לשבתון, יגיע הטופס אל תחנת "חבר הסגל"; בתחנה זו אפשר להכניס שינויים ולעדכן תכנית השבתון (מדובר בשינויים קלים של מועדי תחילת וסיום תקופת השבתון או יעד השבתון). אך שינויים משמעותיים יותר, כגון דחיית מועד השבתון בסמסטר/שנה, מחייבים הגשת בקשה חדשה הטעונה אישור מנל"א.
- ניתן לבטל שבתון מאושר (פורטל/מערכת טפסים/"בקשות שיזמת").

פניה לאגף החשבות

- לאחר קבלת האישור הסופי לתקופת השבתון, ולקראת תחילתה, על חברת/ה הסגל לפנות לאגף החשבות כדי:
 - לעדכן תקופת השבתון בחו"ל בפועל ולבחור אופן סגירת חודשי השכר בטכניון.
 - לקבל פירוט הסכומים המגיעים עבור כרטיסי הטיסה ולקבל רשימת סוכנויות הנסיעות אשר עובדות עם הטכניון.
 - לקבל טופס מס הכנסה למילוי.
 - לקבל פירוט לגבי הסכום שישולם בכל חודש במהלך השבתון בחו"ל.

אישור לצורך קבלת ויזה

- לצורך הוצאת ויזה לשהות במדינה זרה, בדרך כלל נדרש אישור מהטכניון על כך שחבר הסגל מתעתד לשוב לעבודתו בישראל, וכן על כך שהוא יקבל מימון מהטכניון במהלך התקופה.
 - אישור על גובה מענקי השבתון ניתן לקבל מאגף החשבות, יש לפנות לגב' מיכל שריג או גב' מירי שדה-קלו 04-8292561, mirik@technion.ac.il, tsmichal@technion.ac.il.
 - אישור על העסקה בטכניון ניתן לקבל מלשכת הסגל האקדמי, יש לפנות לגב' שרי יצחק הלוי, 077-8871490, sherry.i@technion.ac.il.

שמירת רצף ביטוחי

הניכויים עבור הביטוחים השונים ממשיכים באופן שוטף ומבטיחים רצף ביטוחי (ללא קרן השתלמות בזמן שבתון בחו"ל וללא הפקדה לקופת פיצויים בעת שבתון בחו"ל לחברות וחברי סגל המבוטחים בפנסיה תקציבית).

תלושי שכר מונפקים רק עבור שבתון בארץ. טופס 106 לשנת המס בגין השבתון (בארץ או בחו"ל) מופק בחודש אפריל של שנת המס לאחר השבתון.

- בנושא ביטוח בריאות קבוצתי, ניתן לפנות לארגון הסגל האקדמי 04-8292429/30 או ליועצי הביטוח MIC 09-7655326, פרטים נוספים ניתן למצוא באתר <http://www.segeltechnion.org.il/Home>.
- ביטוח לאומי וביטוח בריאות ממלכתי – הטכניון ממשיך לנכות תשלומים בגין אלה ולהעבירם למוסד לביטוח לאומי, לצד חלקה כמעביד, כך שנשמרת רציפות זכויות מלאה ללא צורך בנקיטת צעדים כלשהם.

זכויות פנסיה ותשלומי פנסיה

- חברות וחברי סגל בפנסיה תקציבית ממשיכים לצבור זכויות פנסיה בגין תקופת השבתון והטכניון מנכה ממענק השבתון את דמי ההשתתפות בפנסיה התקציבית. אין צורך בפעולה כלשהי מצד חבר/ת הסגל.
- לחברות וחברי סגל בפנסיה צוברת, ההפרשות לקרן הפנסיה ממשיכות באופן אוטומטי גם בתקופת השבתון ואין צורך בפעולה כלשהי.
- במקרה שמספר מענקי השבתון קטן ממספר חודשי השבתון, תשלום המענקים נפרס על פני תקופה ארוכה יותר תוך התאמת התשלום החודשי. מומלץ לפנות לקרן הפנסיה ולבדוק מולה את הכיסוי.

כרטיסי טיסה

- לצד זכויות מענק השבתון נצברת גם זכאות לכרטיסי טיסה, בשיעור של חצי כרטיס לשנה.
- חברות וחברי סגל בתי חולים במסלול הקליני צוברים שליש כרטיס טיסה לשנה, באופן יחסי לאחוז המשרה.
- במערכת הטפסים שבפורטל הטכניון, תחת לשונית "דוחות לחברי סגל", מוצגת יתרת כרטיסי הטיסה שצברת לצד יתרת המענקים.
- הכרטיסים מיועדים לניצול בעת יציאה לשבתון בחו"ל.
- שווי הכרטיס מחושב לפי היעד הרחוק ביותר בו שוהים יותר מחודשיים, בהתאם למחיר של כרטיס במחלקת תיירים, לכיוון אחד (One way Y Class). במקרה שהייה של פחות מחודשיים בכל יעד, המנל"א יכול לקבוע יעד ביניים. ניתן לברר את סכום הזכאות באגף החשבונות.
- חברות וחברי הסגל רשאים לנצל שני כרטיסי טיסה בשבתון. בגין שני הכרטיסים לא ינוכה מס במקור; כרטיס שלישי ניתן לנצל לטובת רכישת כרטיסים לבן/בת זוג או ילדים עד גיל 18. כרטיסים לבני המשפחה חייבים במס המנוכה במקור, מתוך כספי השבתון. ההתחשבנות הסופית של חברי הסגל היא ישירות מול מס הכנסה.
- במידה ובצבירת השבתון אין יתרת כרטיסי טיסה או שהיתרה נמוכה משני כרטיסים, אפשר להשלים עלות (עד שני כרטיסי טיסה) מהקרן לקשרי מדע בינלאומיים.
- ניתן לרכוש את כרטיסי הטיסה רק בסוכנויות המאושרות עלידי הטכניון. פרטים באגף החשבונות. ראו קישור רשימת הסוכנויות.
- אין אפשרות לנצל את כרטיסי הטיסה המיועדים לשבתון לשם טיסה במחלקת עסקים. עם זאת, ניתן לרכוש בסוכנות הנסיעות המאושרת כרטיס במחלקת עסקים, ולממן הפרש העלות מעבר למחיר טיסה במחלקת תיירים (מחיר מלא, Y class) מקרן קשרי מדע או מכיסם.

פרק ג': בעת השבתון

מענק השבתון

- בתקופת שבתון חו"ל מחושב מענק השבתון לפי סכום בסיס דולרי בצירוף תוספת ותק; התוצאה היא המענק "ברוטו" בתקופת השבתון.
- סכום הבסיס מתעדכן מעת לעת; בהתאם לחוזר ור"ה.
- תוספת הוותק מחושבת לצרכי שבתון כדלהלן:
 - פרופ' מן המניין מתחיל/ה עם תוספת של 27.5%; תוספת מקסימלית – 77.5%
 - פרופ' חבר מתחיל/ה עם תוספת של 20%; תוספת מקסימלית – 45%
 - מרצה בכיר מתחיל/ה עם תוספת של 12.5%; תוספת מקסימלית – 30%
 - מרצה מתחיל/ה עם תוספת של 7.5%; תוספת מקסימלית – 17.5%
- בתקופת השבתון אין זכאות לתוספות מחקר, תוספת הקדשת זמן מלא, תוספות תפקיד, מענק דיפרנציאלי, ודמי הבראה; כמו כן, אין הפרשות לקרן השתלמות ואין צבירה של זכויות שבתון. נמשכת ההקצבה לקרן קשרי מדע במהלך שבתון. תוספת הקדשת זמן מלא בגין השנה שקדמה תשולם במהלך השבתון.
- מס הכנסה, ביטוח לאומי, מס בריאות ממלכתי, הפרשות לקרן פנסיה (או לבעל/ת פנסיה תקציבית – דמי השתתפות בפנסיה), מנוכים במקור (מהברוטו, כלומר טרם העברה לחבר/ת הסגל).
- לאחר קבלת האישור הסופי, לקראת הנסיעה יש לפנות לאגף החשבונות כדי לקבל פירוט לגבי הסכומים, הניכויים, ובהתאם סכום הנטו שייגיע בכל חודש.
- במקרה של עליה בדרגה תוך כדי השבתון מעודכן מענק השבתון בהתאם.
- בתקופת שבתון בארץ מקבלים את המשכורת הרגילה כמענק שבתון, לא כולל תוספות מחקר (למעט תוספת מחקר א' שניתן לקבל בידיעת ובהסכמת הגורם המממן), תוספת תפקיד, תוספת הקדשת זמן מלא ומענק דיפרנציאלי. הפרשות לקרן השתלמות ולקרן פנסיה ממשיכות כסדרן.
- בתקופת שבתון בארץ לא משולם החזר הוצאות נסיעה לעבודה.
- בתקופת פטור מהוראה (פטמ"ה) מקבלים את המשכורת הרגילה כמענק שבתון, כולל תוספות מחקר, תוספות תפקיד, הפרשות לקרן השתלמות, הפרשות לפנסיה, צבירת זכויות בקרן קשרי מדע, הקדשת זמן מלא ומענק דיפרנציאלי.

פתיחת חשבון וקבלת המענק

- חודש לפני יציאה לשבתון, ובתנאי שהתקבל אישור סופי לשבתון, זכאים חברות וחברי הסגל לקבל מקדמה בהתאם לדרגה. ניתן לקבל את המקדמה כהעברה לחשבון דולרי או הפניה לבנק למשיכת מט"ח, או בהעברה לחשבון השקלי.
- ליוצאים לשבתון בארה"ב או קנדה, ניתן לקבל את התשלום בהעברה לחשבון דולרי בארה"ב ע"י מילוי טופס ATS שיישלח ע"י אגף החשבונות לאחר קבלת האישור הסופי לשבתון.
- טופס למילוי פרטי הבנק להעברת תשלום מענקי השבתון לחשבון מט"ח אחר שאינו דולרי בארה"ב יישלח ע"י אגף החשבונות לאחר קבלת האישור הסופי לשבתון.
- כשהשבתון בסמסטר א' תשולמנה באותה שנה אקדמית משכורות החודשים אפריל עד ספטמבר בלבד. כשהשבתון בסמסטר ב' תשולמנה באותה שנה אקדמית משכורות החודשים אוקטובר עד מרץ (שלפני השבתון). הנ"ל כפוף לבחירת חבר/ת הסגל לגבי חודש סגירת המשכורות ("טופס חלופות פיזור"). חודשי תשלום השכר כאמור אינם קשורים לתאריכי היציאה לשבתון או החזרה ממנו בפועל; התשלום ניתן בהתאם לחלופה שנבחרה ע"י חבר/ת הסגל לפני יציאתו/ה לשבתון.
- טופס חלופות פיזור (לבחירת חודשי סגירת המשכורות) ישלח ע"י אגף החשבונות לאחר קבלת האישור הסופי לשבתון.
- חברות וחברי סגל היוצאים לשבתון בחו"ל, לפחות לחודש אחד, רשאים לבקש לצרף למענקי השבתון משיכת כספים מהקמ"ב עד ל-30% מסכום מענקי השבתון או בגובה הזיכוי השנתי, הגבוה מהשניים. על כך יחולו מיסים ישירים ועקיפים (העקיפים, כ-15%, יקוזזו מיתרתך בקרן לקשרי מדע). יש ליידיע את אגף החשבונות על רצונך להשתמש בקמ"ב כאמור.

שמירת קבלות ובקשת אורכה ממס הכנסה

- במהלך שבתון ניתן לקזז הוצאות מסוימות מההכנסה החייבת במס. לפיכך, תשלומי המס המנוכחים ממענק השבתון הם "מקדמות" בלבד; לאחר תום השנה יש להגיש דו"ח למס הכנסה ובהתאם נקבע שיעור המס. לעיתים קרובות התוצאה היא שלחבר/ת הסגל מגיע החזר מס בעקבות הגשת הדו"ח.
 - חלה חובה לדווח גם על הכנסות בחו"ל בתקופת השבתון. קיימות אמנות מס עם מספר מדינות שלפיהן לא מנכים מס, בתנאים מסוימים; אולם ככל ששולם מס בחו"ל, מובא תשלום זה בחשבון בעת קביעת החיוב במס בישראל.
- לצורך הדו"ח יש לשמור במהלך השבתון מסמכים המפרטים הכנסות (ככל שישנן), וכן קבלות (או אסמכתא אחרת) לגבי ההוצאות הבאות:
 - תשלומי שכר דירה וכן הוצאות החזקת דירה (כולל, בין השאר, מיסים מקומיים, חשמל, חימום, מים, תחזוקה וכו'). [הוצאות רכישת רהוט וציוד אינן מוכרות, לעומת זאת הוצאות שכירת ריהוט וציוד כן מוכרות].
 - לינה בבית מלון בנסיעות לצרכי עבודה.
 - חינוך ילדים (לשוהים בחו"ל במסגרת השבתון לתקופה העולה על 10 חודשים).
 - טיסות ליעד השבתון, וכן טיסות במהלך השבתון כמו גם נסיעות אחרות בתחבורה ציבורית לצרכי עבודה בלבד (לא כולל נסיעות הלוך וחזור למקום העבודה שאינן מוכרות).
 - שכירת רכב או שימוש ברכב לצורך נסיעה לכנס/מחקר/ביקור מקצועי – כולל פירוט הנסיעות שבוצעו ומספר הקילומטרים בכל נסיעה (הוצאות אחזקת רכב שוטפות אינן מוכרות).
 - הוצאות הקשורות בהפקת ויזות עבודה.
 - הוצאות נוספות הקשורות בהשתתפות בכנסים מקצועיים, סיורי מקצועיים, פגישות מקצועיות – בצרוף מסמכים מאמתים.
 - משלוח חפצים אישיים.
 - רכישת ספרות ועיתונות מקצועית (כולל שם הספר שנרכש).
 - הוצאות הנוגעות למחשבים – שכירות, קניה, אחזקה, תקשורת.
 - רכישת ציוד מקצועי ומשרדי.
 - ביטוח רפואי בחו"ל.
 - הוצאות אחרות הקשורות עם העבודה המקצועית בשבתון, או שנעשו לצורך ההשתלמות או בשל השהות במקומות ההשתלמות (לא כולל הוצאות מחייה, למעט המפורט לעיל).
 - נדגיש כי לא בהכרח כל ההוצאות הנ"ל תוכרנה בסופו של דבר. אולם, מומלץ לשמור הקבלות הללו שעשויות להיות מוכרות, ולהציגן בפני רואה החשבון.
 - שנת מס על-פיה מוגשים דו"חות לרשויות המס היא קלנדרית (ינואר עד דצמבר).
 - ניתן להיעזר ברואי החשבון אשר עובדים עם חברות וחברי הסגל בטכניון בסעיף ד' – "מס הכנסה – הגשת דו"ח".

קִרְן קֶשְׁרֵי מַדְע וְתַקְצִיבֵי מַחְקָר

- במהלך שבתון ניתן לצאת לכנסים ולקבל החזר מהקרן לקשרי מדע לפי הכללים הרגילים (מילוי טופס נסיעה בפורטל הטכניון והגשת ד"ח לאחר הנסיעה בצירוף קבלות וכרטיסי טיסה). ההוצאות הזמינות להחזר הן כרטיסי טיסה ממקום השבתון למקום הכנס וחזרה, דמי הרשמה לכנס ומוניות מ' ואל שדה התעופה. לא תוחזרנה הוצאות עבור מלון, אש"ל ונסיעות בימי הכנס. קבלת החזר עבור הוצאות של כנסים בזמן השבתון מבוצע מול אגף החשבונות (גב' מירי שדה-קלו או גב' מיכל שריג). הסכומים הנ"ל יכללו בטופס 106 של השבתון ודורשים דיווח במס הכנסה.
- השימוש בתקציבי מחקר בזמן השבתון כפוף לנהלי המממנים ברשות המחקר.
- בתקופה בה מקבלים מענק שבתון ממשיכים לצבור זכויות קרן קשרי מדע.

בִּיקוּרִים בֶּאֱרֶץ

- במהלך שבתון בחו"ל ניתן לשהות בישראל תקופה שלא תעלה על 2.5 ימים בממוצע בחודש (כלומר 30 ימים במקרה של שבתון בחו"ל למשך 12 חודשים). שהות בישראל לתקופה העולה על כך תהפוך את תקופת השבתון באופן חלקי לשבתון בארץ (יערך חישוב מחדש לשבתון והתשלומים המגיעים יעודכנו בהתאם).
- בתוך התקופה הנ"ל לא נכללים ביקורים לצורך אירועים משפחתיים של שמחה או אבל של קרוב מדרגה ראשונה, כלומר הורים, אחים בני זוג וילדים (עד שבעה ימים). כמו כן, לא נכללים ביקורים אחרים לצרכי עבודה לבקשת האוניברסיטה, באישור מיוחד של המנל"א.
- על חבר/ת הסגל מוטלת חובת דיווח לרשויות המס בגין השבתון, שכוללת גם הצהרה על ימי השבתון בחו"ל וימי השהייה בארץ. החיוב הסופי במס יהיה בהתאם.

עֲבוּדָה בְּזִמְנֵי שִׁבְתוֹן

- ניתן לשלב בשנת שבתון יחד עם המחקר או ההשתלמות, גם הוראה במוסד אקדמי, או עבודה אחרת בתחום ההתמחות המיוחד של חבר/ת הסגל ובלבד שעיקר השהות הוא לצורך המחקר/ההשתלמות.
- כאשר השבתון בארץ, תתאפשר העסקה במוסד אקדמי אחר הממומן ע"י ות"ת, בהיקף משרה של לא יותר מ-50% ובכל מקרה לא יותר מארבע שעות שבועיות.

פרק ד': לאחר החזרה

עדכון לשכת הסגל האקדמי

- בתום השבתון יש לעדכן את גב' שרי יצחק הלוי (רכזת טיפול בשבתון/פטמ"ה/חל"ת) כדי שמדור שכר יקבל הוראה לחדש את תשלומי השכר הרגיל.
- במקביל יש למלא "טופס הצהרה על ימי שהייה בחו"ל ובארץ לאחר חזרה משבתון" אותו ניתן למצוא באתר לשכת הסגל ([קישור לאתר](mailto:sherry.i@technion.ac.il)), את הטופס יש לשלוח במייל לגב' שרי יצחק הלוי [.sherry.i@technion.ac.il](mailto:sherry.i@technion.ac.il)

מס הכנסה – הגשת דו"ח

- לאחר חזרה מהשבתון יש להגיש דו"ח מס הכנסה על הוצאות והכנסות השבתון; מומלץ לפנות בתשלום לנותן שירות חיצוני (רו"ח/יועץ מס). רשימת נותני שירות אפשריים מצויה בארגון הסגל האקדמי.
- טופס 106 בגין שנת המס (ינואר-דצמבר) בה חל השבתון יופק בתחילת הרבעון השני של שנת המס העוקבת. במידה והשבתון מתפרס על פני שתי שנות מס יופק טופס 106 נוסף בשנה שלאחר מכן. הטפסים יישלחו אל חברי הסגל.

ביטוח לאומי – קצבת ילדים

- הזכאות לקצבת ילדים נמשכת גם במהלך שבתון; יש להעביר אל ביטוח לאומי אישור מהטכניון שמדובר בשבתון לתקופה קצובה, ועל בסיסו אמורים להמשיך תשלומי קצבת הילדים כסדרם. חשוב להודיע למוסד לביטוח לאומי עם החזרה ארצה ולוודא המשכיות קבלת קצבת הילדים.

מענק דיפרנציאלי/הקדשת זמן מלא/ימי מחלה/דמי הבראה בשנה החולפת

- בכל שנה במהלך חודש ינואר מתבקשים חברות וחברי הסגל למלא טופס "מענק דיפרנציאלי" לצורך קבלת המענק האקדמי.
- הטופס מתייחס לפעילות בשלוש השנים שקדמו למילוי הטופס (לדוגמא: בשנת תשפ"א הטופס התייחס לתש"ף, תשע"ט ותשע"ח).
- את המענק מקבלים בשלוש פעימות במהלך השנה, כדלקמן:
 - במשכורת מרץ (המשולמת באפריל) – פעימה ראשונה עבור החודשים אוקטובר, נובמבר, דצמבר וינואר. במשכורת יוני (המשולמת יולי) – פעימה שניה עבור החודשים פברואר, מרץ, אפריל ומאי. במשכורת ספטמבר (המשולמת אוקטובר) – פעימה שלישית עבור החודשים יוני, יולי, אוגוסט, ספטמבר.
- חברות וחברי סגל היוצאים לשבתון במשך שנה אקדמית מלאה אינם זכאים למענק דיפרנציאלי. עם שובם, ימלאו בטופס הזכאות את פעילותם בשנת השבתון; האלגוריתם "מתחשב" בזאת בסיכום הניקוד הסופי.
- אין זכאות לקבלת מענק הקדשת זמן מלא בגין שנת השבתון.
- בתקופת שבתון יש לדווח על ניצול או אי ניצול ימי מחלה, בפורטל הסגל בסאפ.
- דמי הבראה מועברים אל חברות וחברי סגל בטכניון במשכורת חודש יוני, המשולמת בתחילת חודש יולי. חברות וחברי סגל הנמצאים בשבתון באותה עת יקבלו את החלק היחסי של דמי הבראה לאחר שובם ארצה (למעט עבור חודשי השבתון).