

Zasady pobierania, rozliczania, księgowania odpłatności za pobyt i wyżywienie w Żłobku „Baśniowa Kraina” w Otyniu

1. Opłaty za pobyt w żłobku oraz wyżywienie dziecka dokonywane są przez rodziców/opiekunów przelewem na rachunek bankowy żłobka.
2. Rodzice/opiekunowie prawni wnoszą opłaty za pobyt dziecka w żłobku oraz wyżywienie za każdy miesiąc „z góry”, w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10-tego każdego miesiąca.
3. O terminowym uiszczeniu opłat decyduje data uznania na rachunku bankowym żłobka.
4. Informacja o wysokości opłat za pobyt w żłobku oraz wyżywienie dziecka za każdy miesiąc dostępna jest do 5-go dnia każdego miesiąca w sekretariacie żłobka;
5. Kwota przelewu musi być zgodna z informacją pisemną podaną przez Żłobek „Baśniowa Kraina” w Otyniu.
6. Opłatę za wyżywienie, pobyt dziecka w żłobku do 10 godzin, wydłużony pobyt dziecka w żłobku, powyżej 10 godzin dziennie za każdą rozpoczętą godzinę sprawowania opieki ustala Rada Miejska Otyń w drodze uchwały.
7. Opłata za pobyt dziecka jest opłatą stałą i nie podlega odpisom.
8. Rozliczenie pobranej opłaty za wyżywienie dziecka następuje w formie odpisu w kolejnym miesiącu.
9. W przypadku wypisania dziecka ze żłobka zwrot odpłatności za wyżywienie dziecka podlega zwrotowi w ciągu 14 dni przelewem bankowym.
10. Opłatę za pobyt i wyżywienie dziecka w żłobku, należy dokonać na rachunek bankowy Żłobka „Baśniowa Kraina” w Otyniu, rodzice/opiekunowie prawni uiszczają wpłatę w nieprzekraczalnym terminie do 10-go dnia każdego miesiąca na rachunek bankowy: 42967400060000003809260003. Przelew należy wypełnić zgodnie z poniższym wzorem:
Wzór: Odbiorca: Żłobek „Baśniowa Kraina” w Otyniu, ul. Rejtana 10, 67-106 Otyń.
Tytułem: imię dziecka / dany miesiąc, OS-(opłata stała) zł, Ż-(żywienie).... zł/dziennie.

Przykład:

Żłobek „Baśniowa Kraina” w Otyniu, ul. Rejtana 10, 67-106 Otyń.

Konto Nr: 51102019540000750201875897 Tytułem: Kasia Kowalska / 10, OS - 120,00 zł,

Ż - 55,00 zł.

11. Niezapłacenie w terminie opłaty za pobyt dziecka i wyżywienie w żłobku powoduje naliczenie i pobranie ustawowych odsetek, które odprowadzane są na koniec każdego miesiąca, jako dochody jednostki do Urzędu Miasta w Otyniu. Podstawą do pobrania należnych odsetek z tytułu nieterminowych opłat stanowi nota odsetkowa. Rodzic/opiekun prawny jest zobligowany do natychmiastowego zapłacenia ustawowych odsetek z datą wystawienia noty odsetkowej przelewem na rachunek bankowy żłobka.

12. W przypadku wystąpienia nadpłat w opłacie za pobyt dziecka lub/i wyżywienie w żłobku oraz nadpłat odsetek, bądź innych mylnych wpłat, zwroty dokonywane są wyłącznie w formie przelewu.

13. Na koniec każdego miesiąca przygotowuje się zestawienie odpłatności w formie przypisu i odpisu za pobyt dzieci i wyżywienie z podziałem na grupy w żłobku, z uwzględnieniem w przypisie dofinansowań z jednostek zewnętrznych (np. GOPS – decyzja o dofinansowaniu posiłków dla dziecka, lub inne) oraz z pomniejszeniem w odpisie kwot z tytułu dokonanych zwrotów odpłatności za wyżywienie. Dokument ten weryfikowany i zatwierdzany jest pod względem zgodności ze stanem faktycznym przez Dyrektora żłobka.

14. Naliczeniem przypisów, odpisów i zwrotów opłat w żłobku, wykaz odpłatności na dany miesiąc z tytułu opłaty za pobyt dzieci i wyżywienie oraz naliczenie i pobór odsetek od nieterminowych opłat zajmuje się sekretarka-kadrowa, która prowadzi szczegółową i indywidualną analitykę odrębnie dla każdego dziecka w podziale na trzy grupy żłobkowe.

15. Odpisy za wyżywienie dzieci wykazywane są na drukach na podstawie wykazów obecności dzieci, w celu dokonania prawidłowych naliczeń odpłatności na kolejny miesiąc i stanowią załącznik pod przypisy i odpisy za dany miesiąc, sporządzane dla celów księgowych dla Głównego księgowego.

16. Otrzymane wykazy podlegają zaksięgowaniu przez Głównego księgowego.

17. Po zaksięgowaniu i analizie Główny księgowy Żłobka sprawdza zgodność wykazanych wpłat z przypisami, odpisami i zwrotami.

18. Zebrane od rodziców opłaty stanowią dochody jednostki i odprowadzane są na rachunek bankowy Urzędu Miasta w Otyniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, tj. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa, zmienionego Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 20 czerwca 2018 r.