

W kołobrzeskich przedszkolach miejskich, dla których organem prowadzącym jest Prezydent Miasta Kołobrzeg, na podstawie § 2 pkt. 11 uchwały Nr XXX/396/13 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 12 marca 2013 r. w sprawie utworzenia w oświatowych jednostkach budżetowych prowadzonych przez Gminę Miasto Kołobrzeg wydzielonych rachunków dochodów, ustalenia źródeł dochodów oraz ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz jego zatwierdzenia prowadzone są takie rachunki. Utworzone zostały w oparciu o uprzednio obowiązującą uchwałę Nr LI/689/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 27 października 2010 r. w sprawie utworzenia rachunków dochodów, ustalenia źródeł dochodów oraz ich przeznaczenia w jednostkach budżetowych prowadzonych przez Gminę Miasto Kołobrzeg.

Ustalone na dzień 01.01.2013 r. plany finansowe zostały w znaczący sposób zmienione uchwałą Nr XXXI/417/13 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 08 kwietnia 2013 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Miasto Kołobrzeg na 2013 r.

Główne dochody w każdej placówce stanowiły wpływy z tytułu usług świadczonych przez przedszkola (paragraf 083) w związku z:

- 1) odpłatnością ponoszona przez rodziców lub opiekunów prawnych za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola;
- 2) wpływów z odpłatności ponoszonej przez rodziców lub opiekunów prawnych dzieci uczęszczających do przedszkola korzystających z usług opiekuńczo-wychowawczych wykraczających poza podstawę programową.

Zgromadzone dochody na wydzielonych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych – przedszkoli – w 2013 głównie przeznaczone były na:

- 1) zakup środków żywności w celu przygotowania posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkola,
- 2) pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania jednostki budżetowej,
- 3) naprawy, remonty, konserwacje obiektów, pomieszczeń i sprzętu,
- 4) zakup materiałów i wyposażenia,
- 5) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz inne wydatki związane z poszerzeniem oferty edukacyjnej,
- 6) pokrycie kosztów organizacji uroczystości przedszkolnych,
- 7) cele wskazane przez darczyńcę.

Plany pierwotne oraz po zmianach wraz z wykonaniem na dzień 31.12.2013 r. w każdej z siedmiu placówek zestawione zostały w poniższych tabelach.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		50 000,00	10 000,00	2 355,00	
		0830	Wpływ z różnych usług		120 000,00	217 000,00	186 687,76	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		100,00	100,00	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	194,72	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		170 400,00	227 550,00	189 237,48	

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie		WYDATKI			
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłata do budżetu		0,00	27 991,96	17 410,12	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		30 000,00	18 700,00	18 567,58	
		4220	Zakup środków żywności		120 000,00	140 000,00	121 968,61	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		0,00	1 500,00	1 499,99	
		4260	Zakup energii		0,00	27 600,00	23 191,01	
		4270	Zakup usług remontowych		11 000,00	8 050,00	3 609,02	
		4280	Zakup usług zdrowotnych		0,00	300,00	140,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		9 400,00	11 400,00	10 843,11	
801	80104		Przedszkola	7 991,96	170 400,00	235 541,96	197 229,44	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 2

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		5 000,00	5 000,00	2 165,00	
		0830	Wpływ z różnych usług		132 600,00	212 600,00	199 666,39	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		200,00	200,00	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	197,14	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		500,00	500,00	200,00	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		138 600,00	218 750,00	202 228,53	
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie		WYDATKI			
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	27 545,14	20 804,06	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4 600,00	17 600,00	17 302,04	
		4220	Zakup środków żywności		132 600,00	130 600,00	127 750,53	
		4260	Zakup energii		0,00	32 000,00	29 698,36	
		4270	Zakup usług remontowych		500,00	10 500,00	7 083,84	
		4300	Zakup usług pozostałych		900,00	9 900,00	8 984,84	
801	80104		Przedszkola	9 395,14	138 600,00	228 145,14	211 623,67	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 3

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		3 000,00	6 000,00	3 995,00	
		0830	Wpływ z różnych usług		88 500,00	213 500,00	173 746,07	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		2 000,00	2 000,00	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	172,84	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		5 000,00	5 000,00	950,00	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		98 800,00	226 950,00	178 863,91	
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie		WYDATKI			
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	22 762,07	12 295,79	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 300,00	23 300,00	22 349,47	
		4220	Zakup środków żywności		88 500,00	128 500,00	110 652,23	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		5 000,00	1 800,00	1 799,70	
		4260	Zakup energii		0,00	28 200,00	15 784,06	
		4270	Zakup usług remontowych		1 000,00	10 700,00	8 987,60	
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	14 400,00	9 707,13	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.		0,00	6 000,00	6 000,00	
801	80104		Przedszkola	8712,07	98 800,00	235 662,07	187 575,98	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		25 000,00	10 000,00	2 607,50	
		0830	Wpływ z różnych usług		90 000,00	167 000,00	137 573,74	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		200,00	200,00	80,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	236,74	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		200,00	200,00	0,00	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		115 700,00	177 850,00	140 497,98	
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie		WYDATKI			
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	38 358,06	22 428,31	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		16 700,00	21 750,00	20 620,76	
		4220	Zakup środków żywności		90 000,00	90 000,00	78 752,01	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		0,00	1 500,00	1 478,49	
		4260	Zakup energii		0,00	24 500,00	18 150,87	
		4270	Zakup usług remontowych		7 000,00	10 000,00	9 836,39	
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	8 100,00	5 589,21	
801	80104		Przedszkola	16 358,06	115 700,00	194 208,06	156 856,04	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 7

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		4 500,00	7 500,00	4 702,50	
		0830	Wpływ z różnych usług		153 000,00	306 000,00	275 215,75	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		200,00	200,00	237,60	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	324,76	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		3 000,00	3 000,00	449,90	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		161 000,00	317 150,00	280 930,51	

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie		WYDATKI			
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	49 800,07	32 240,55	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 600,00	29 400,00	28 789,57	
		4220	Zakup środków żywności		153 000,00	193 000,00	179 907,88	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		0,00	24 000,00	22 063,38	
		4260	Zakup energii		0,00	20 000,00	17 528,33	
		4270	Zakup usług remontowych		1 000,00	200,00	180,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		1 400,00	9 400,00	8 870,87	
801	80104		Przedszkola	8 650,07	161 000,00	325 800,07	289 580,58	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 8

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		4 000,00	7 000,00	3 395,00	
		0830	Wpływ z różnych usług		181 000,00	286 000,00	229 548,70	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		500,00	500,00	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	297,28	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		2 000,00	2 000,00	0,00	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104		Przedszkola		187 800,00	295 950,00	233 240,98	
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	WYDATKI			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	37 034,98	29 427,66	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4 300,00	32 300,00	30 101,97	
		4220	Zakup środków żywności		181 000,00	181 000,00	144 981,67	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		0,00	2 000,00	1 999,99	
		4260	Zakup energii		0,00	27 000,00	22 251,98	
		4270	Zakup usług remontowych		2 000,00	10 500,00	2 538,11	
		4300	Zakup usług pozostałych		500,00	16 000,00	11 824,58	
801	80104		Przedszkola	9 884,98	187 800,00	305 834,98	243 125,96	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 10

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	DOCHODY			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		5 000,00	7 000,00	5 595,00	
		0830	Wpływ z różnych usług		153 000,00	291 000,00	253 328,00	
		0870	Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych		500,00	500,00	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki		100,00	250,00	277,73	
		0960	Otrzymane spadki i darowizny		200,00	200,00	0,00	
		0970	Wpływ z różnych dochodów		200,00	200,00	0,00	
801	80104	Przedszkola			159 000,00	299 150,00	259 200,73	
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Środki pieniężne 01.01.2013	WYDATKI			Środki pieniężne 31.12.2013
					Plan	Plan po zmianie	Wykonanie	
		2400	Wpłaty do budżetu		0,00	21 755,21	12 020,43	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	25 000,00	24 800,96	
		4220	Zakup środków żywności		153 000,00	173 000,00	164 707,62	
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych		0,00	2 000,00	2 000,00	
		4260	Zakup energii :		0,00	54 000,00	36 423,77	
		4270	Zakup usług remontowych ;		500,00	18 500,00	18 173,11	
		4300	Zakup usług pozostałych:		500,00	16 500,00	12 680,05	
801	80104	Przedszkola		11 605,21	159 000,00	310 755,21	270 805,94	0,00