

ZAKŁADY BUDŻETOWE

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych zakładami budżetowymi są takie jednostki organizacyjne sektora finansów publicznych, które:

- odpłatnie wykonują wyodrębnione zadania,
- pokrywają koszty działalności z przychodów własnych przy czym mogą otrzymać z budżetu dotację przedmiotową lub w zakresie określonym w odrębnych przepisach dotację podmiotową albo dotację celową na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji.

Podstawą gospodarki finansowej zakładu budżetowego jest roczny plan finansowy, obejmujący przychody, koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem.

W okresie sprawozdawczym na terenie Miasta Wałbrzycha jako zakłady budżetowe funkcjonowały publiczne żłobki i przedszkola oraz Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego.

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

ROZDZIAŁ 85305 - ŻŁOBKI

- **Żłobek Samorządowy Nr 1**
ul. Paderewskiego 2 w Wałbrzychu
Ilość oddziałów – 2,
Ilość dzieci – 55,
Zatrudnienie – 12 pracowników obsługi i administracji (11,30 etatów),
Dotacja z budżetu gminy – 171.935,40 zł
- **Żłobek Samorządowy Nr 5**
ul. Z. Nałkowskiej 4a w Wałbrzychu
Ilość oddziałów – 2,
Ilość dzieci – 44,
Zatrudnienie – 13 pracowników obsługi i administracji (11,43 etatów),
Dotacja z budżetu gminy – 163.401,90 zł

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za I półrocze 2008 roku wyniosło 466.603,88 zł, co stanowi 51,76 % planu rocznego. W kwocie tej żłobki otrzymały dotację w wysokości 335.337,30 zł. Pozostałe przychody to wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymania i wpłaty za żywność – 125.315,22 zł, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 1.940,97 zł, czynsz – 220,00 zł, zryczałtowane wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego - 43 zł, pokrycie amortyzacji – 3.747,39 zł.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

/w zł/

§	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	80.222,90	178.800,00	125.315,22	156,20	70,09
0920	1.367,92	2.700,00	1.940,97	141,89	71,89
0970	37,00	280,00	263,00	710,81	93,93
2650	327.260,40	712.205,00	335.337,30	102,47	47,08
pokrycie amortyzacji	3.748,07	7.495,00	3.747,39	99,98	50,00
RAZEM:	412.636,29	901.480,00	466.603,88	113,08	51,76

Żłobki objęte są dotacją przedmiotową. Stawki dotacji przedmiotowej dla żłobków na 2008 rok określone zostały w Uchwale Nr XVI/148/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 listopada 2007 roku zmienionej Uchwałą Nr XXVI/233/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 czerwca 2008 roku.

KOSZTY

Koszty w 2008 roku zaplanowano na kwotę 915.349,00 zł. Na wykonanie zadań finansowych w I półroczu 2008 roku żłobki wykorzystały 379.919,32 zł, co stanowi 41,51 % planu rocznego. Znaczną część kosztów stanowią wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi w wysokości 258.450,61 zł. Pozostałe koszty w wysokości 117.721,32 zł zostały przeznaczone na zakup żywności, materiałów i wyposażenia (zakup zmywarki w Żłobku Nr 1–6.412,32 zł), leków, pomocy naukowych i dydaktycznych, usług remontowych (naprawy sprzętu, przeglądy instalacji gazowej oraz przegląd techniczny sprzętu p. poż.), zakup energii, badania zdrowotne pracowników, delegacje, dostęp do telefonii stacjonarnej i sieci internet, odpisy na fundusz socjalny, ubezpieczenia i inne. Natomiast pozycja odpisy amortyzacji w wysokości 3.747,39 zł dotyczy naliczenia kosztów amortyzacji środków trwałych.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/

§	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	275,90	1.522,00	444,90	161,25	29,23
4010	204.126,01	505.713,00	219.294,14	107,43	43,36
4040	-	40.415,00	-	-	-
4110	34.521,17	102.612,00	33.887,26	98,16	33,02
4120	4.760,54	14.604,00	5.269,21	110,69	36,08
4170	200,00	1.000,00	-	-	-
4210	28.256,09	42.958,00	30.993,70	109,69	72,15
4220	17.877,26	54.840,00	25.500,88	142,64	46,50
4240	3.495,57	1.500,00	53,81	1,54	3,59
4260	23.513,25	42.740,00	26.419,80	112,36	61,82
4270	12.338,46	40.700,00	853,32	6,92	2,10
4280	72,00	950,00	264,00	366,67	27,79
4300	16.062,68	22.044,00	12.259,88	76,33	55,62
4350	277,26	1.220,00	640,01	230,83	52,46
4370	1.201,61	2.547,00	1.711,37	142,42	67,19
4390	-	2.500,00	-	-	-
4410	27,60	100,00	-	-	-
4430	630,60	3.050,00	341,60	54,17	11,20
4440	18.225,50	22.909,00	17.344,00	95,16	75,71
4700	1.010,00	1.000,00	-	-	-
4740	-	380,00	216,31	-	56,92
4750	-	2.550,00	677,74	-	26,58
odpisy amortyzacji	3.748,07	7.495,00	3.747,39	99,98	50,00
R A Z E M	370.619,57	915.349,00	379.919,32	102,51	41,51

Wzrost kosztów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego wynika m. in. ze zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z wypłatą podwyżek, wzrostu wydatków na zakup żywności, materiałów i wyposażenia oraz opłat za media.

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2008 r. w złóbkach wyniósł 115.024,46 zł (środki pieniężne 116.888,62 zł, należności 73,50 zł, pozostałe środki obrotowe 3.699,13 zł oraz zobowiązania i inne rozliczenia 5.636,79 zł.)

Koszt utrzymania 1 dziecka w żłobku w I półroczu 2008 roku

Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszt utrzymania placówki za I półrocze 2008 roku (bez wyżywienia) w zł	Koszt utrzymania średnio za 1 m-c w zł	Koszt utrzymania 1 dziecka w zł na miesiąc
Żłobek Nr 1	55	173.557,01	28.926,17	525,93
Żłobek Nr 5	44	180.861,43	30.143,57	685,08

D Z I A Ł 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

R O Z D Z I A Ł 80104 - PRZEDSZKOLA

R O Z D Z I A Ł 80146 - DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

D Z I A Ł 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

R O Z D Z I A Ł 85415 - POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

➤ **Przedszkole Samorządowe Nr 4 (bez wyżywienia)**

ul. Mączna 1a w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 4,

Ilość dzieci – 70,

Zatrudnienie – 8,51 etatów, w tym: 6,13 nauczyciele oraz 2,38 administracja i obsługa,

Dotacja z budżetu gminy – 180.938,00 zł,

➤ **Przedszkole Samorządowe Nr 14**

ul. Wieniawskiego 31 w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 3,

Ilość dzieci – 69,

Zatrudnienie – 13,55 etatów, w tym 6,55 nauczyciele oraz 7 administracja i obsługa,

Dotacja z budżetu gminy – 230.572,00 zł,

➤ **Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17**

im. Jana Brzechwy

z Oddziałami Specjalnymi

ul. Hirszfelda 15 w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 5,

Ilość dzieci – 90,

Zatrudnienie – 30,26 etatów w tym nauczyciele i specjaliści 16,26 oraz administracja i obsługa 13,5,

Dotacja z budżetu gminy – 555.645,00 zł,

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za I półrocze 2008 roku wyniosło 1.145.281,11 zł, co stanowi 52,53% planu rocznego. Przedszkola otrzymały dotację w wysokości 967.155,00 zł w tym kwotę w wysokości 18.273,00 zł stanowiącą dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli. Pozostałe przychody w kwocie 178.126,11 zł stanowiły wpływy od rodziców za żywienie, partycypację w kosztach utrzymania, wpłaty personelu za żywienie oraz inne przychody typu: odsetki bankowe, darowizny, wpływy z najmu i dzierżawy, wynagrodzenie należne płatnikowi z tytułu terminowej wpłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz zaliczki na podatek dochodowy.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

/w zł/					
§	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0750	510,00	1.800,00	595,00	116,67	33,06
0830	123.580,72	225.401,00	160.224,71	129,65	71,08
0920	1.634,32	3.200,00	2.939,28	179,85	91,85
0960	-	200,00	700,00	-	350,00
0970	98,75	250,00	85,12	86,20	34,05
2510	905.962,00	1.931.180,00	967.155,00	106,75	50,08
pokrycie amortyzacji	9.261,58	18.278,00	9.770,44	105,49	53,45
inne zwiększenia	5.472,35	0,00	3.811,56	69,65	-
RAZEM	1.046.519,72	2.180.309,00	1.145.281,11	109,44	52,53

KOSZTY

Koszty w 2008 roku zaplanowano na kwotę 2.147.244,00 zł. Na wykonanie zadań w I półroczu 2008 roku przedszkola wykorzystały 1.098.535,51 zł, co stanowi 51,16 % planu.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/

§	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	1.877,15	2.204,00	573,14	30,53	26,00
4010	614.386,35	1.339.838,00	698.095,53	113,62	52,10
4040	-	103.274,00	-	-	-
4110	103.300,05	226.757,00	99.858,28	96,67	44,04
4120	14.400,10	32.477,00	15.696,72	109,00	48,33
4170	2.650,00	5.200,00	1.660,00	62,64	31,92
4210	45.945,90	75.433,00	44.945,20	97,82	59,58
4220	39.521,29	82.090,00	45.562,16	115,28	55,50
4240	3.010,31	6.423,00	2.082,13	69,17	32,42
4260	42.733,14	83.984,00	51.961,98	121,60	61,87
4270	3.021,32	6.872,00	3.224,62	106,73	46,92
4280	400,00	2.020,00	225,00	56,25	11,14
4300	18.262,64	38.259,00	29.445,30	161,23	76,96
4350	944,74	3.492,00	1.032,60	109,30	29,57
4370	3.404,84	7.535,00	3.339,69	98,09	44,32
4390	182,91	2.721,00	270,41	147,84	9,94
4410	3.571,22	2.516,00	376,24	10,54	14,95
4430	2.548,15	4.100,00	852,00	33,44	20,78
4440	66.647,15	85.699,00	83.855,21	125,82	97,85
4580	361,00	46,00	-	-	-
4700	4.028,00	8.026,00	2.071,00	51,42	25,80
4740	242,64	4.400,00	232,80	95,94	5,29
4750	2.144,91	5.600,00	2.555,68	119,15	45,64
6080	4.257,80	-	-	-	-
odpisy amortyzacji	9.261,58	5.461,00	3.064,00	33,08	56,11
inne zmniejszenia	9.094,48	12.817,00	7.555,82	83,08	58,95
Razem	996.197,67	2.147.244,00	1.098.535,51	110,27	51,16

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2008 roku wyniósł – 83.724,08 zł w tym: środki pieniężne 91.661,99 zł, należności 12.334,81 zł, pozostałe środki obrotowe 8.340,83 zł oraz zobowiązania 28.613,55 zł.

Należności wymagalne w wysokości 903,14 zł wystąpiły w Przedszkolu Samorządowym Nr 14 i dotyczyły zaległości od rodziców za partycypację i żywienie dzieci.

KOSZT UTRZYMANIA 1 DZIECKA W PRZEDSZKOLACH

Lp.	Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszty utrzymania placówki za 6 m-cy (bez żywienia) w zł	Koszty utrzymania średnio za 1 m-c w zł	Koszt utrzymania 1 dziecka w zł miesięcznie
1.	Przedszkole Nr 4	70	166.554,09	27.759,01	396,56
2.	Przedszkole Nr 14	69	276.521,32	46.086,88	667,92
3.	Przedszkole Nr 17	90	609.897,94	101.649,66	1.129,44

Średni koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolach funkcjonujących jako zakłady budżetowe wynosi:

$$1.052.973,35 : 6 \text{ m-cy} = 175.495,56 : 229 = 766,36$$

Największy koszt utrzymania dziecka występuje w Integracyjnym Przedszkolu Nr 17 ze względu na specyfikę tej placówki. Ponadto placówka ma największą liczbę dzieci tj. 90 w tym 26 dzieci niepełnosprawnych. W przedszkolu tym dzieci przebywają w mniejszych grupach osobowych. Przeprowadzane są zajęcia rehabilitacyjne, logopedyczne, zabawy terapeutyczne z psychologiem, warsztaty plastyczne, muzyczne, teatralne, komputerowe, techniczne. Także płace opiekunów w tej placówce w porównaniu do pozostałych przedszkoli są wyższe ze względu na ich specjalistyczne kwalifikacje. Ponadto od 1 września 2004 roku utworzono oddział Specjalny dla dzieci niepełnosprawnych upośledzonych umysłowo w stopniu umiarkowanym i znacznym. Najmniejszy koszt utrzymania dzieci występuje w Przedszkolu Nr 4 w związku z tym, iż jest to przedszkole bez wyżywienia, w którym dzieci przebywają 5 godzin w ciągu dnia co wiąże się m. in. z mniejszymi kosztami zatrudnienia.

R O Z D Z I A Ł 90017 - ZAKŁADY GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Zgodnie z Uchwałą Nr XXII/23/04 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 marca 2004 roku zostało utworzone Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego, którego przedmiotem działalności w szczególności jest:

1. Organizowanie, rozliczanie i nadzorowanie robót publicznych, prac interwencyjnych, przewidzianych ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, polegających na wykonywaniu robót gospodarczo i społecznie użytecznych, służących rozwojowi Gminy Wałbrzych, a w szczególności w zakresie:
 - selektywnej zbiórki i segregacji odpadów oraz ich recyklingu,
 - gospodarki melioracyjno-kanalizacyjnej,
 - utrzymania terenów zielonych i lasów komunalnych,
 - utrzymania terenów rekreacyjnych i sportowych,
 - utrzymaniu pasa drogowego i infrastruktury przyległej,
 - zadań związanych z opieką społeczną i obsługą bezrobocia,
 - dozoru obiektów komunalnych,
 - usługi budowlane (roboty remontowe i rozbiórkowe).
2. Prowadzenie działalności gospodarczej polegającej na produkcji i świadczeniu usług związanych ze strefą użyteczności publicznej, a także bieżącej obsłudze Urzędu Miasta w Wałbrzychu oraz gminnych jednostek organizacyjnych.
3. Administrowanie i zarządzanie instalacjami związanymi z gospodarką odpadami – składowiskiem odpadów przy ul. Stacyjnej i Beethovena.
4. Inicjowanie oraz współdziałanie w organizacji różnych form szkolenia, doskonalenia i przekwalifikowania zawodowego, pozwalających zapobiegać ryzyku wykluczenia społecznego.
5. Administrowanie i pobór opłat na parkingach i targowiskach.
6. Plakatowanie na słupach ogłoszeniowych.

Funkcjonujący w Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego w ramach działu Segregacji Odpadów zespół pracowników wykonywał na terenie Gminy zarówno roboty remontowe, jak też rozbiórkowe.

Roboty remontowe obejmowały m. in.:

- naprawa muru oporowego położonego w Konradowie. Zakresy prac były określane na podstawie protokołów typowania robót i najczęściej dotyczyły rozbiórek istniejących fragmentów muru, odtworzenie (wymurowanie) ścian, wykonanie odwodnienia skarpy, spoinowanie, wykonanie obróbek blacharskich (nakrycia) nowego muru,
- naprawa chodnika przy ul. Nałkowskiej, ul. Długiej, ul. Dubois,
- remonty schodów terenowych (ul. Mieszka I, na działce nr 461/16, ul. Hetmańska, ul. Długa) zakres robót obejmował całkowite rozebranie biegów chodowych, wykonanie nowej podbudowy, wykonanie schodów z nowych materiałów, wykonanie poręczy,
- wykonywanie pokryć i naprawa studzienek kanalizacyjnych w chodnikach,
- likwidacje zagrażających życiu i niebezpiecznych urządzeń zawodowych.

Katastrofalny stan wielu budynków i obiektów, spowodowany szkodami górniczymi i wieloletnimi zaniedbaniami w obszarze remontów powoduje, że część z nich musi być rozbierana w trybie natychmiastowym, z uwagi na zagrożenie dla życia i zdrowia. Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego w I półroczu 2008 roku prowadziło roboty rozbiórkowe budynków mieszkalnych, budynków gospodarczych i budowli, między innymi przy ul. Batorego, Welońskiego, A. Krajowej.

Plan finansowy na rok 2008 przewiduje dalszą kontynuację świadczenia na rzecz gminy Wałbrzych usług budowlanych, w tym prowadzenie prac zabezpieczających i rozbiórkowych w wytypowanych budynkach mieszkalnych i innych obiektach, których stan techniczny grozi katastrofą budowlaną lub ich remont nie jest uzasadniony ekonomicznie.

Zgodnie z umową nr 584/2007 z dnia 01.06.2007r. Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego pełni funkcję Zarządcy składowiska odpadów przy ul. Beethovena w Wałbrzychu, którego właścicielem jest Gmina Wałbrzych.

Na składowisku gromadzone są odpady komunalne i podobne do komunalnych, pochodzące z terenu miast: Wałbrzycha, Szczawna Zdroju, Jedliny Zdroju, Głuszycy i Walimia.

Gospodarowanie odpadami na składowisku odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne przy ul. Beethovena polega na:

- wytwarzaniu odpadów (w tym odpadów pochodzących z bieżącej eksploatacji składowiska i z segregacji odpadów), zbieraniu na terenie składowiska, magazynowaniu,
- segregacji i odzysku,
- unieszkodliwianiu poprzez składowanie.

Na terenie składowiska poddane odzyskowi odpady wykorzystywane są do: budowy dróg wewnętrznych składowiska, tworzenia warstw izolacyjnych, utwardzania powierzchni terenów w obrębie składowiska, do budowy skarp zewnętrznych kwater, rekultywacji biologicznej zamykanych kwater składowiska.

Unieszkodliwianiu poprzez składowanie na składowisku odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne poddaje się odpady, których powstaniu nie udało się zapobiec ani nie udało się poddać odzyskowi, w takim przypadku mogą być one składowane na kwaterach składowiska w sposób selektywny lub nieselektywny (wyłącznie określone rodzaje odpadów).

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za I półrocze 2008 roku wyniosło 2.920.170,39 zł, co stanowi 36,48 % planu rocznego.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

§	/w zł/				
	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	991.051,81	7.034.368,00	2.670.769,40	269,49	37,97
0920	230,89	4.000,00	4.813,07	2.084,57	120,33
0970	102.150,68	785.678,00	132.947,61	130,15	16,92
Pokrycie amortyzacji	32.064,84	65.000,00	31.849,71	99,33	49,00
Inne zwiększenia	-	115.000,00	79.790,60	-	69,38
RAZEM	1.125.498,22	8.004.046,00	2.920.170,39	259,46	36,48

Uzyskane przychody stanowiły w szczególności:

- wpływy z usług	2.670.769,40 zł
w tym m. in.:	
-/ przychody za stoiska handlowe – Pl. Konstytucji i parking ul. 1-go Maja,	2.204,94 zł
-/ przychody z parkingu – Al. Wyzwolenia, Rycerska, Armii Krajowej,	133.879,36 zł
-/ przychody z tytułu plakatowania i usług reklamowych,	33.393,75 zł
-/ przychody z usług budowlanych,	21.704,62 zł
-/ przychody z tytułu segregacji odpadów i obrotu złomem,	190,50 zł
-/ przychody za roboty awaryjne oraz naprawy i remonty infrastruktury komunalnej, roboty rozbiórkowe budynków i obiektów,	129.104,36 zł
-/ wynagrodzenie za pobór opłaty targowej,	6.659,00 zł
-/ bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych,	50.000,00 zł
-/ utrzymanie we właściwym stanie technicznym i bieżącym utrzymaniu krat na potokach,	23.850,00 zł
-/ bieżące utrzymanie placów zabaw na terenie gminy Wałbrzych,	45.493,50 zł
-/ zarządzanie składowiskiem przy ul. Beethovena i Stacyjnej,	298.295,00 zł
-/ dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego,	135.633,26 zł

-/ przychody ze sprzedaży towarów i usług,	2.001,95 zł
-/ przychody z tytułu opłaty za składowanie odpadów na składowisku przy ul. Beethovena w Wałbrzychu,	1.788.359,16 zł
- wpływy z odsetek zapłaconych przez kontrahentów z tyt. nieterminowej płatności,	243,94 zł
- wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na kontach bankowych,	4.569,13 zł
- wpływy z różnych dochodów	132.947,61 zł
wpływy te stanowią przychody uzyskiwane zgodnie z umowami Nr RF.E.M.6047-47/2007, RF.E.M.6047-5/2008, RF.E.M.6047-7/2008, RF.E.M.6047-8/2008, RF.E.M.6047-9/2008 zawartymi z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu oraz porozumieniami zawartymi z Gminą Wałbrzych. Zgodnie z wymienionymi umowami WCZS zatrudniało bezrobotnych w ramach robót publicznych obejmujących wykonanie następujących zadań:	
-/ prace porządkowe na ulicach, chodnikach i terenach na obszarze Gminy Wałbrzych,	
-/ dozоровanie obiektów Gminy Wałbrzych,	
-/ wykonywanie robót budowlanych ogólnych w budownictwie, budownictwie wodnym, drogowym i melioracji.	
- pokrycie amortyzacji	31.849,71 zł
- inne zwiększenia	79.790,60 zł
Dotyczą umorzenia zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości w miesiącach od stycznia do marca 2008 roku oraz opłaty za trwały zarząd wraz z odsetkami za rok 2007 i 2008.	

KOSZTY

Koszty w I półroczu 2008 roku wyniosły 3.021.917,99 zł co stanowi 37,76% założonego planu.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/					
§	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	Plan na 2008 rok	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	14.942,70	33.671,00	7.944,00	53,16	23,59
4010	443.007,55	1.739.589,00	515.070,88	116,27	29,61
4040	30.295,14	97.300,00	32.296,39	106,61	33,19
4110	86.547,74	289.056,00	58.490,68	67,58	20,24
4120	11.547,35	45.080,00	11.757,70	101,82	26,08
4140	-	11.406,00	-	-	-
4170	3.360,00	10.000,00	2.249,00	66,93	22,49
4210	168.228,17	278.966,00	94.865,36	56,39	34,01
4260	20.630,29	50.000,00	27.762,45	134,57	55,52
4270	116.500,85	130.000,00	-	-	-
4280	2.423,00	11.984,00	2.641,00	109,00	22,04
4300	122.080,14	317.500,00	121.306,53	99,37	38,21
4350	877,83	2.100,00	634,27	72,25	30,20
4360	6.725,68	14.000,00	8.575,89	127,51	61,26
4370	5.014,99	15.000,00	3.123,19	62,28	20,82
4390	4.500,00	14.000,00	9.875,00	219,44	70,54
4400	4.914,00	-	-	-	-
4410	9.692,43	23.000,00	14.075,08	145,22	61,20
4430	4.188,70	10.000,00	6.349,00	151,57	63,49
4440	28.465,80	90.556,00	26.520,00	93,16	29,29
4480	33.567,00	68.000,00	35.913,00	106,99	52,81
4500	19.995,30	-	-	-	-
4520	-	4.270.000,00	1.899.929,66	-	44,49
4530	95.866,96	230.000,00	46.356,25	48,35	20,15
4700	-	7.500,00	4.248,00	-	56,64
4740	945,65	4.000,00	1.248,80	132,06	31,22
4750	2.122,48	9.000,00	7.621,66	359,09	84,69
6080	-	50.000,00	42.452,60	-	84,91
odpisy amortyzacji	32.064,84	65.000,00	31.849,71	99,33	49,00
inne zmniejszenia	6.794,57	117.000,00	8.761,89	128,95	7,49
Razem	1.275.299,16	8.003.708,00	3.021.917,99	236,96	37,76

Koszty w wysokości 619.864,65 zł stanowiły wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń. Pozostałe wydatki przeznaczone zostały m. in. na: zakup materiałów, usług, energii oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Średnie zatrudnienie w I półroczu 2008 roku w Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego wyniosło 135 osób, w tym pracownicy zatrudnieni w ramach robót publicznych – 76 osób.

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2008 r. wyniósł - 95.585,60 zł, w tym: środki pieniężne 106.634,82 zł, należności 236.357,18 zł, pozostałe środki obrotowe 246,46 zł i zobowiązania 438.824,06 zł.

Strata ustalona na dzień 30.06.2008 roku będzie pokryta późniejszymi wpływami wynikającymi z rozliczenia i odbioru robót.

Należności Wałbrzyskiego Centrum Zatrudnienia Socjalnego na koniec analizowanego okresu wyniosły ogółem 236.357,18 zł, w tym należności wymagalne **94.071,46 zł**:

- z tytułu świadczenia usług plakatowania	10.185,83 zł
- z tytułu usług parkingowych	10.514,94 zł
- z tytułu przejęcia Gospodarstwa Pomocniczego OSiR	66.397,05 zł
- inne należności, w tym m.in. z tytułu obciążenia za energię elektryczną, rozmowy telefoniczne, nie rozliczenia zaliczki wynajem sprzętu	6.973,64 zł

Natomiast stan zobowiązań ogółem zamknął się kwotą 438.824,06 zł, w tym zobowiązania wymagalne **31.042,85 zł**:

- z tytułu kar umownych za nie wykonanie umów	22.147,68 zł
- z tytułu dostaw towarów i usług	2.895,45 zł
- po zlikwidowanym Gospodarstwie Pomocniczym OSiR	5.999,72 zł