

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 2009 roku na terenie Miasta Wałbrzycha jako zakłady budżetowe funkcjonowały publiczne żłobki i przedszkola oraz utworzone w 2004 roku Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienie 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 – 50,
Zatrudnienie – 13 pracowników obsługi i administracji (13,42 etatów),
Dotacja z budżetu gminy – 377.190,30 zł
- **Żłobek Samorządowy Nr 5
ul. Z. Nałkowskiej 4a w Wałbrzychu**
Ilość oddziałów – 2,
Ilość dzieci – 45,
Zatrudnienie – 13 pracowników obsługi i administracji (11,13 etatów),
Dotacja z budżetu gminy – 414.737,70 zł.

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów w 2009 roku wyniosło 1.052.811,69 zł, co stanowi 99,46% planu rocznego. W kwocie tej żłobki otrzymały dotację w wysokości 791.928,00 zł. Pozostałe przychody to m. in: wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymania i wpłaty za żywienie, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, zryczałtowane wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego, pokrycie amortyzacji.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

/w zł/

§	Wykonanie za 2008 rok	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	226.154,46	251.140,00	245.451,23	108,53	97,73
0920	4.729,79	4.355,00	4.353,91	92,05	99,97
0960	740,00	285,00	285,00	38,51	100,00
0970	388,10	532,00	531,92	137,06	99,98
2650	679.053,30	791.929,00	791.928,00	116,62	100,00
pokrycie amortyzacji	9.664,87	10.262,00	10.261,63	106,17	100,00
RAZEM:	920.730,52	1.058.503,00	1.052.811,69	114,35	99,46

Żłobki objęte są dotacją przedmiotową. Stawki dotacji przedmiotowej dla żłobków na 2009 rok określone zostały w Uchwale Nr XXXIII/304/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2008 roku.

KOSZTY

Koszty na 2009 rok zaplanowano w kwocie 1.055.503,00 zł. Wykonanie kosztów w 2009 roku wyniosło 1.054.969,14 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego. Znaczną część kosztów stanowią wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w wysokości 707.228,47 zł. Pozostałe koszty w wysokości 337.479,04 zł zostały przeznaczone m.in.: na zakup żywności, materiałów i wyposażenia, leków, pomocy naukowych i dydaktycznych, usług remontowych (wymiana okien, wymiana wykładziny, naprawa i konserwacja sprzętu, przeglądy instalacji gazowej, serwis instalacji elektrycznej oraz przegląd techniczny sprzętu p. poż.), zakup energii, badania zdrowotne pracowników, dostęp do telefonii stacjonarnej i sieci internet, odpisy na fundusz socjalny, ubezpieczenia i inne. Natomiast pozycja odpisy amortyzacji w wysokości 10.261,63 zł dotyczy naliczenia kosztów amortyzacji środków trwałych.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/

§	Wykonanie za 2008 rok	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	1.090,74	1.187,00	1.186,90	108,82	99,99
4010	514.301,20	553.478,00	553.176,51	107,56	99,95
4040	41.783,60	45.657,00	45.655,47	109,27	100,00
4110	84.244,73	94.034,00	94.033,42	111,62	100,00
4120	13.063,04	14.364,00	14.363,07	109,95	99,99
4170	1.600,00	-	-	-	-
4210	64.848,74	83.990,00	83.769,76	129,18	99,74
4220	47.729,30	49.404,00	49.402,87	103,51	100,00
4240	1.055,56	1.383,00	1.383,00	131,02	100,00

1	2	3	4	5	6
4260	50.656,12	46.594,00	46.592,28	91,98	100,00
4270	29.841,90	72.703,00	72.702,03	243,62	100,00
4280	540,00	369,00	368,85	68,31	99,96
4300	26.397,32	36.763,00	36.762,11	139,26	100,00
4350	1.359,64	1.259,00	1.258,23	92,54	99,94
4370	3.577,53	4.747,00	4.746,56	132,68	99,99
4430	1.267,14	1.463,00	1.462,89	115,45	99,99
4440	23.281,80	27.042,00	27.041,82	116,15	100,00
4580	-	601,00	601,00	-	100,00
4700	170,00	1.594,00	1.594,00	937,65	100,00
4740	399,43	219,00	217,75	54,52	99,43
4750	4.686,32	8.390,00	8.388,99	179,01	99,99
6070	5.967,02	-	-	-	-
odpisy amortyzacji	9.664,87	10.262,00	10.261,63	106,17	100,00
R A Z E M	927.526,00	1.055.503,00	1.054.969,14	113,74	99,95

Wzrost kosztów w stosunku do 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, opłat za media oraz przeprowadzonych remontów m.in. zakup i wymiana wykładziny, drzwi.

Stan środków obrotowych w żłobkach na dzień 31.12.2009 roku wyniósł 11.813,50 zł (środki pieniężne 80.550,57 zł, należności netto 85,60 zł, pozostałe środki obrotowe 1.439,17 zł oraz zobowiązania i inne rozliczenia 70.261,84 zł (w tym wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych Żłobek Nr 5- 226,74 zł)).

Według stanu na 31.12.2009 roku należności i zobowiązania wymagalne w żłobkach nie wystąpiły.

Koszt utrzymania 1 dziecka w żłobku w 2009 roku

Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszt utrzymania placówki w 2009 roku (bez wyżywienia) w zł	Koszt utrzymania średnio za 1 m-c w zł	Koszt utrzymania 1 dziecka w zł na miesiąc
Żłobek Samorządowy Nr 1	50	482.710,28	40.225,86	804,52
Żłobek Samorządowy Nr 5	45	512.594,36	42.716,20	949,25

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

ROZDZIAŁ 80104 - PRZEDSZKOLA

ROZDZIAŁ 80146 - DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

➤ Przedszkole Samorządowe Nr 4 (bez wyżywienia)

ul. Mączna 1a w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 4,

Ilość dzieci – 74

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

Dotacja z budżetu gminy –371.763,00 zł ,

➤ **Przedszkole Samorządowe Nr 14**
ul. Wieniawskiego 31 w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 3,

Ilość dzieci - 75,

Zatrudnienie –13,05 etatów, w tym 6,05 nauczyciele oraz 7 administracja i obsługa,

Dotacja z budżetu gminy – 539.812,00 zł,

➤ **Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17**

im. Jana Brzechwy

z Oddziałami Specjalnymi

ul. Hirszfelda 15 w Wałbrzychu

Ilość oddziałów – 5,

Ilość dzieci – 90,

Zatrudnienie – 32,26 etatów w tym: nauczyciele 18,26 (w tym metodyk 0,5) oraz administracja i obsługa 14,

Dotacja z budżetu gminy – 1.236.306,00 zł.

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za 2009 rok wyniosło 2.497.277,22 zł, co stanowi 98,93% planu rocznego. Przedszkola otrzymały dotację w wysokości 2.147.881,00 zł w tym 12.400,00 zł na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli, 3.050,00 zł na realizację zajęć pozalekcyjnych pn. „Mali artyści już w przedszkolu” w ramach gminnego programu „Otwarta szkoła”. Pozostałe przychody w kwocie 327.318,56 zł stanowiły wpływy od rodziców za żywienie, partycypację w kosztach utrzymania, wpłaty personelu za żywienie, odsetki bankowe, darowizny, wynagrodzenie należne płatnikowi z tytułu terminowej wpłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz zaliczki na podatek dochodowy. Kwota 22.077,66 zł stanowi pokrycie amortyzacji.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

§	Wykonanie za 2008 rok	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0750	1.405,00	2.000,00	1.845,00	131,32	92,25
0830	297.165,65	335.683,00	310.900,47	104,62	92,62
0920	6.992,30	8.216,00	7.317,10	104,65	89,06
0960	6.077,32	5.300,00	5.223,20	85,95	98,55
0970	925,12	2.871,00	2.032,79	219,73	70,80
2510	1.941.985,00	2.147.881,00	2.147.881,00	110,60	100,00
pokrycie amortyzacji	20.358,98	22.260,00	22.077,66	108,44	99,18
inne zwiększenia	1.157,49	-	-	-	-
RAZEM	2.276.066,86	2.524.211,00	2.497.277,22	109,72	98,93

KOSZTY

Koszty w 2009 roku zaplanowano na kwotę 2.506.719,00 zł. Na wykonanie zadań w 2009 roku przedszkola wykorzystały 2.504.704,42 zł, co stanowi 99,92 % planu rocznego. Wzrost kosztów w stosunku do roku poprzedniego wynika m.in. z: ustawowego wzrostu wynagrodzenia nauczycieli, wzrostu cen za energię elektryczną, gazową i ciepłą oraz doposażenia kuchni, zakupu mebli dla dzieci, remontów.

WYKONANIE KOSZTÓW

§	Wykonanie za 2008 rok	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	1.363,35	2.108,00	2.106,55	154,51	99,93
4010	1.388.422,03	1.515.700,00	1.514.042,83	109,05	99,89
4040	104.568,62	113.716,00	113.714,84	108,75	100,00
4110	219.135,48	238.492,00	238.489,38	108,83	100,00
4120	34.250,35	36.592,00	36.590,89	106,83	100,00
4170	7.619,92	8.771,00	8.770,12	115,09	99,99
4210	130.789,96	180.676,00	180.374,38	137,91	99,83
4220	86.813,79	91.580,00	91.579,06	105,49	100,00
4240	6.546,23	6.136,00	6.134,58	93,71	99,98
4260	92.943,21	90.935,00	90.933,56	97,84	100,00
4270	12.806,27	9.577,00	9.575,27	74,77	99,98
4280	708,08	1.619,00	1.619,00	228,65	100,00
4300	50.968,21	60.339,00	60.337,62	118,38	100,00
4350	2.220,01	2.435,00	2.434,18	109,65	99,97
4370	7.101,14	5.597,00	5.594,92	78,79	99,96
4390	270,41	1.692,00	1.691,52	625,54	99,97
4410	1.629,94	1.730,00	1.720,50	105,56	99,45
4430	4.301,45	2.415,00	2.413,97	56,12	99,96
4440	92.034,43	96.699,00	96.696,77	105,07	100,00
4510	334,21	-	-	-	-
4520	418,13	-	-	-	-
4700	7.719,84	8 039,00	8.038,55	104,13	99,99
4740	551,70	726,00	725,29	131,46	99,90
4750	5.789,95	8.885,00	8.883,07	153,42	99,98
6080	9.365,70	-	-	-	-
odpisy amortyzacji	20.358,98	22.260,00	22.077,66	108,44	99,18
inne zmniejszenia	2.136,01	-	159,91	7,49	-
Razem	2.291.167,90	2.506.719,00	2.504.704,42	109,32	99,92

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2009 roku wyniósł 14.284,12 zł w tym: środki pieniężne 164.018,22 zł, należności 6.246,43 zł, pozostałe środki obrotowe 5.796,78 zł oraz zobowiązania 161.777,31 zł (w tym wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych -29,62 zł - Przedszkole Nr 4 - 7,90 zł, Przedszkole Nr 14 - 21,00 zł, Integracyjne Przedszkole Nr 17 - 0,72 zł).

Według stanu na 31.12.2009 roku należności i zobowiązania wymagalne w przedszkolach nie wystąpiły.

KOSZT UTRZYMANIA 1 DZIECKA W PRZEDSZKOLACH

Lp.	Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszty utrzymania placówki za 12 m-cy (bez żywienia) w zł	Koszty utrzymania średnio za 1 m-c w zł	Koszt utrzymania 1 dziecka w zł miesięcznie
1.	Przedszkole Samorządowe Nr 4	74	375.321,52	31.276,79	422,66
2.	Przedszkole Samorządowe Nr 14	75	650.937,65	54.244,80	723,26
3.	Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17	90	1.335.468,45	111.289,04	1.236,54

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

$$2.361.727,62 \text{ zł} : 12 \text{ m - cy} = 196.810,64 \text{ zł} : 239 = 823,48 \text{ zł}$$

Największy koszt utrzymania dziecka występuje w Integracyjnym Przedszkolu Samorządowym Nr 17 ze względu na specyfikę tej placówki. Placówka ma największą liczbę dzieci tj. 90 w tym 25 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 i 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.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA ROZDZIAŁ 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,
 - dozorowania 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 Miejskiego 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.:

- wymianę uszkodzonych elementów toalet miejskich,
- zasypywanie „biedaszybów” na Białym Kamieniu, Nowym Mieście,
- roboty remontowo - naprawcze zbiornika p.poż.,
- roboty remontowo – naprawcze przejścia dla pieszych,
- naprawę odpływu wód deszczowych,
- naprawę murów oporowych, uzupełnianie studzienek,
- naprawę schodów i chodników,
- zabezpieczenie potoku i zamurowanie wejścia do sztolni,
- zabezpieczenie hali przy ul. Beethovena,
- demontaż ogrodzenia,
- utwardzanie terenu przy ul. Św. Józefa,
- zabezpieczenie obiektów użyteczności publicznej.

Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego w 2009 roku prowadziło roboty rozbiórkowe budynków mieszkalnych, budynków gospodarczych i budowli, między innymi przy ul. Orkana, budynku gospodarczego na działce nr 208/3-Biały Kamień, demontaż ogrodzenia na działce 94/8-Poniatów, budynku gospodarczego przy ul. Słowackiego i przy ul. Raciborskiej, na działce nr 491/3 Śródmieście, a także wykonywało prace porządkowe na terenie Gminy Wałbrzych: w tym wycinka drzew, cięcia pielęgnacyjne drzew i żywopłotów, sprzątanie terenów zielonych i nielegalnych wysypisk śmieci.

Plan finansowy na rok 2009 przewidywał 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 286/48/245-W/09 z dnia 02.01.2009r. 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, 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 w 2009 roku wyniosło 6.773.332,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

§	Wykonanie za 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	5.141.016,53	5.961.265,00	5.961.259,98	115,95	100,00
0920	7.466,17	10.797,00	10.792,15	144,55	99,96
0970	574.769,54	684.483,00	684.482,25	119,09	100,00
Pokrycie amortyzacji	63.621,95	67.318,00	67.317,99	105,81	100,00
Inne zwiększenia	122.388,57	49.481,00	49.480,60	40,43	100,00
RAZEM	5.909.262,76	6.773.344,00	6.773.332,97	114,62	100,00

Uzyskane przychody stanowiły w szczególności:

- **wpływy z usług** **5.961.259,98 zł**
w tym.:

- przychody z parkingu – Al. Wyzwolenia, Rycerska, Armii Krajowej, 299.911,92 zł
- przychody z tytułu plakatowania i usług reklamowych, 91.903,95 zł
- przychody za roboty awaryjne oraz naprawy i remonty infrastruktury komunalnej, roboty rozbiórkowe budynków i obiektów, 624.566,95 zł

• wynagrodzenie za pobór opłaty targowej,	28.541,00 zł
• bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych,	132.000,00 zł
• utrzymanie we właściwym stanie technicznym i bieżącym krat na potokach,	67.800,00 zł
• bieżące utrzymanie placów zabaw na terenie gminy Wałbrzych,	139.823,91 zł
• zarządzanie składowiskiem przy ul. Beethovena i Stacyjnej,	699.885,45 zł
• przychody ze sprzedaży towarów i usług,	30.102,72 zł
• przychody z tyt. dzierżawy działki przy ul. A. Kochanka	42.000,00 zł
• przychody z tytułu opłaty za składowanie odpadów na składowisku przy ul. Beethovena w Wałbrzychu,	3.804.724,08 zł
- wpływy z odsetek	10.792,15 zł
w tym:	
• od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	9.731,86 zł
• zapłaconych przez kontrahentów z tytułu nieterminowej płatności	1.060,29 zł
- wpływy z różnych dochodów	684.482,25 zł
wpływy te stanowią przychody uzyskiwane zgodnie z umowami Nr RF.E.M.6047-5/2009, RF.E.M.6047-6/2009, RF.E.M.6047-7/2009, RF.E.M.6047-28/2009, zawartymi z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu oraz porozumieniami zawartym z Gminą Wałbrzych. Zgodnie z wymienionymi umowami WCZS zatrudniało bezrobotnych w ramach robót publicznych obejmujących wykonanie następujących zadań:	
a) prace związane z utrzymaniem terenów zielonych i lasów komunalnych, utrzymaniu terenów rekreacyjnych i sportowych,	
b) dozorowanie obiektów komunalnych na terenie Gminy Wałbrzych,	
c) prace związane z gospodarką melioracyjno-kanalizacyjną na obszarze Gminy Wałbrzych,	
- pokrycie amortyzacji	67.317,99 zł
- inne zwiększenia	49.480,60 zł

Dotyczą umorzenia zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości oraz opłaty za trwałe zarząd wraz z odsetkami za rok 2009.

KOSZTY

Wykonanie kosztów w 2009 roku wyniosło 6.775.395,21 zł co stanowi 100,00% założonego planu rocznego.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/

§	Wykonanie za 2008 rok	Plan na 2009 rok	Wykonanie za 2009 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	15.884,63	26.189,00	26.188,82	164,87	100,00
4010	1.315.587,28	1.453.420,00	1.453.419,15	110,48	100,00

4040	74.599,97	81.553,00	81.552,20	109,32	100,00
4110	184.795,04	233.473,00	233.472,17	126,34	100,00
4120	31.602,27	36.904,00	36.903,93	116,78	100,00
4140	875,00	-	-	-	-
4170	2.249,00	8.320,00	8.319,30	369,91	99,99
4210	238.159,05	250.632,00	250.631,91	105,24	100,00
4260	51.451,59	80.162,00	80.161,44	155,80	100,00
4270	3.257,50	-	-	-	-
4280	3.094,00	4.244,00	4.244,00	137,17	100,00
4300	350.955,39	180.790,00	180.789,91	51,51	100,00
4350	933,37	568,00	567,20	60,77	99,86
4360	17.083,30	17.060,00	17.059,48	99,86	100,00
4370	6.579,93	4.565,00	4.564,36	69,37	99,99
4390	24.247,50	26.359,00	26.358,24	108,70	100,00
4410	32.825,96	30.525,00	30.524,90	92,99	100,00
4430	12.825,00	14.388,00	14.387,79	112,19	100,00
4440	58.929,65	69.003,00	69.002,76	117,09	100,00
4480	71.823,00	67.611,00	67.611,00	94,14	100,00
4520	3.194.494,04	4.012.748,00	4.012.747,64	125,61	100,00
4530	20.939,97	-	-	-	-
4580	-	6.013,00	6.012,36	-	99,99
4610	-	696,00	695,08	-	99,87
4700	7.534,00	7.630,00	7.630,00	101,27	100,00
4740	2.431,60	2.334,00	2.333,60	95,97	99,98
4750	7.822,44	6.156,00	6.155,82	78,69	100,00
6080	73.500,46	82.414,00	82.413,85	112,13	100,00
odpisy amortyzacji	63.621,95	67.318,00	67.317,99	105,81	100,00
inne zmniejszenia	41.159,40	4.331,00	4.330,31	10,52	99,98
Razem	5.909.262,29	6.775.406,00	6.775.395,21	114,66	100,00

Koszty w wysokości 1.813.666,75 zł stanowiły wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń. Pozostałe koszty to m. in.: zakup materiałów, usług, energii, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup samochodu w ramach umowy leasingowej. Ponadto WCZS w 2009 roku zapłaciło: odsetki wraz z kosztami upomnienia z tytułu obciążenia za usługi geodezyjne, odsetki za opóźnienia w płatności za wodę i energię, odsetki na rzecz pracownika zgodnie z wyrokiem sądowym w kwocie 6.012,36 zł oraz koszty procesowe w związku z nie uregulowaniem płatności dotyczących zakupionych w 2004 roku urządzeń technicznych w kwocie 695,08 zł.

Średnie zatrudnienie w 2009 roku w Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego wyniosło 69 osób. Ponadto w ramach robót publicznych zatrudnionych było 76 osób.

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2009 roku wyniósł 4.100,00 zł, w tym: środki pieniężne 260.176,59 zł, należności 286.343,31 zł, pozostałe środki obrotowe 1.164,00 zł

i zobowiązania 543.583,90 zł (w tym zobowiązanie wobec budżetu wynikające z nadwyżki środków obrotowych na koniec roku - 0,23 zł).

Należności Wałbrzyskiego Centrum Zatrudnienia Socjalnego na koniec analizowanego okresu wyniosły ogółem 286.343,31zł, w tym należności wymagalne **101.698,63 zł**.

z tytułu:

- świadczenia usług plakatowania	5.901,43 zł
- usług parkingowych	11.070,64 zł
- usług komunalnych	2.919,90 zł
- składowania odpadów	8.634,82 zł
- pozostałe należności, w tym roszczenia sporne	7.338,51 zł
- ekspertyz plansz reklamowych	12.120,60 zł
- z tytułu przejęcia Gospodarstwa Pomocniczego OSiR	53.712,73 zł

Natomiast stan zobowiązań ogółem zamknął się kwotą 543.583,90 zł, w tym zobowiązania wymagalne 624,28 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (zobowiązanie przejęte od GP OSiR).