

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 I półroczu 2009 roku na terenie Miasta Wałbrzycha jako zakłady budżetowe funkcjonowały publiczne żłobki i przedszkola oraz utworzone w 2004 roku 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 – 50,
Zatrudnienie – 14 pracowników obsługi i administracji (12,96 etatów),
Dotacja z budżetu gminy – 187.020,90 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 – 203.229,00 zł.

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za I półrocze 2009 roku wyniosło 531.002,33 zł, co stanowi 50,16% planu rocznego. W kwocie tej żłobki otrzymały dotację w wysokości 390.249,90 zł. Pozostałe przychody to m. in: wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymania i wpłaty za żywność, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, zryczałtowane wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego, pokrycie amortyzacji.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

/w zł/

§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	125 315,22	258 244,00	133 434,19	106,48	51,67
0920	1 940,97	2 700,00	1 837,40	94,66	68,05
0970	263,00	340,00	350,05	133,10	102,96
2650	335 337,30	787 673,00	390 249,90	116,38	49,55
pokrycie amortyzacji	3 747,39	9 665,00	5 130,79	136,92	53,09
RAZEM:	466 603,88	1 058 622,00	531 002,33	113,80	50,16

Żłobki objęte są dotacją przedmiotową. Stawki dotacji przedmiotowej dla żłobków na 2009 rok określone zostały w Uchwale Nr XXXIII/299/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2008 roku.

KOSZTY

Koszty na 2009 rok zaplanowano w kwocie 1.055.622,00 zł. Wykonanie kosztów w I półroczu 2009 roku wyniosło 492.498,99 zł, co stanowi 46,66% planu rocznego. Znaczną część kosztów stanowią wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w wysokości 320.450,68 zł. Pozostałe koszty w wysokości 166.917,52 zł zostały przeznaczone m.in.: na zakup żywności, materiałów i wyposażenia, leków, pomocy naukowych i dydaktycznych, usług remontowych (wymiana okien, naprawa sprzętu, przeglądy instalacji gazowej, serwis instalacji elektrycznej, usunięcie awarii kanalizacyjnej 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 5.130,79 zł dotyczy naliczenia kosztów amortyzacji środków trwałych.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/

§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	444,90	1 692,00	586,98	131,94	34,69
4010	219 294,14	569 132,00	271 516,84	123,81	47,71
4040	-	43 631,00	-	-	-
4110	33 887,26	96 758,00	42 367,76	125,03	43,79
4120	5 269,21	14 939,00	6 566,08	124,61	43,95
4170	-	1 200,00	-	-	-
4210	30 993,70	69 833,00	35 256,15	113,75	50,49
4220	25 500,88	78 417,00	26 607,27	104,34	33,93
4240	53,81	1 600,00	195,00	362,39	12,19

4260	26 419,80	49 281,00	26 690,79	101,03	54,16
1	2	3	4	5	6
4270	853,32	41 000,00	31 191,45	3 655,31	76,08
4280	264,00	1 150,00	18,00	6,82	1,57
4300	12 259,88	32 271,00	21 713,38	177,11	67,28
4350	640,01	1 439,00	640,24	100,04	44,49
4370	1 711,37	4 320,00	2 227,01	130,13	51,55
4390	-	2 227,00	-	-	-
4410	-	100,00	-	-	-
4430	341,60	3 050,00	341,60	100,00	11,20
4440	17 344,00	26 137,00	20 123,10	116,02	76,99
4700	-	1 550,00	350,00	-	22,58
4740	216,31	530,00	127,47	58,93	24,05
4750	677,74	5 700,00	849,08	125,28	14,90
odpisy amortyzacji	3 747,39	9 665,00	5 130,79	136,92	53,09
R A Z E M	379 919,32	1 055 622,00	492 498,99	129,63	46,66

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, opłat za media oraz przeprowadzonych remontów m.in. wymiana okien, drzwi.

Stan środków obrotowych w żłobkach na dzień 30.06.2009 roku wyniósł 52.701,03 zł (środki pieniężne 54.735,84 zł, należności 2.017,54 zł, pozostałe środki obrotowe 1.869,18 zł oraz zobowiązania i inne rozliczenia 5.921,53 zł).

Według stanu na 30.06.2009 roku należności i zobowiązania wymagalne w żłobkach nie wystąpiły.

Koszt utrzymania 1 dziecka w żłobku w I półroczu 2009 roku

Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszt utrzymania placówki w I połowie 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	230 441,20	38 406,87	768,14
Żłobek Samorządowy Nr 5	45	230 319,73	38 386,62	853,04

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 – 70,

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

- Dotacja z budżetu gminy –185.441,00 zł,
- **Przedszkole Samorządowe Nr 14**
ul. Wieniawskiego 31 w Wałbrzychu
 Ilość oddziałów – 3,
 Ilość dzieci -75,
 Zatrudnienie –13,55 etatów, w tym 7,05 nauczyciele oraz 6,5 administracja i obsługa,
 Dotacja z budżetu gminy – 274.452,00 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 , metodyk 0,5 oraz administracja i obsługa 14,
 Dotacja z budżetu gminy – 604.297,00 zł.

PRZYCHODY

Wykonanie przychodów za I półrocze 2009 rok wyniosło 1.261.187,75 zł, co stanowi 51,75% planu rocznego. Przedszkola otrzymały dotację w wysokości 1.064.190,00 zł w tym 12.400,00 zł na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli, 1.000,00 zł na realizację zajęć pozalekcyjnych pn. „Mali artyści już w przedszkolu” w ramach gminnego programu „Otwarta szkoła”. Pozostałe przychody w kwocie 186.447,49 zł stanowiły wpływy od rodziców za żywienie, partycypację w kosztach utrzymania, wpłaty personelu za żywienie, odsetki bankowe, wpływy z najmu i dzierżawy, wynagrodzenie należne płatnikowi z tytułu terminowej wpłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz zaliczki na podatek dochodowy. Kwota 10.550,26 zł stanowi pokrycie amortyzacji.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0750	595,00	2 000,00	800,00	134,45	40,00
0830	160 224,71	296 957,00	180 394,48	112,59	60,75
0920	2 939,28	4 500,00	3 033,01	103,19	67,40
0960	700,00	1 500,00	2 150,00	307,14	143,33
0970	85,12	200,00	70,00	82,24	35,00
2510	967 155,00	2 112 476,00	1 064 190,00	110,03	50,38
pokrycie amortyzacji	9 770,44	19 471,00	10 550,26	107,98	54,18
inne zwiększenia	3 811,56	-	-	-	-
RAZEM	1 145 281,11	2 437 104,00	1 261 187,75	110,12	51,75

KOSZTY

Koszty w 2009 roku zaplanowano na kwotę 2.414.012,00 zł. Na wykonanie zadań w I półroczu 2009 roku przedszkola wykorzystały 1.184.119,12 zł, co stanowi 49,05 % planu rocznego. Wzrost kosztów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego wynika m.in. z: ustawowego wzrostu wynagrodzenia nauczycieli, wzrostu cen za energię elektryczną, gazową i ciepłą oraz doposażenia kuchni.

WYKONANIE KOSZTÓW

/w zł/					
§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	573,14	7 085,00	756,35	131,97	10,68
4010	698 095,53	1 489 011,00	738 213,93	105,75	49,58
4040	-	110 196,00	83,88	-	0,08
4110	99 858,28	238 931,00	109 190,04	109,35	45,70
4120	15 696,72	38 462,00	17 070,88	108,75	44,38
4170	1 660,00	7 700,00	1 600,16	96,40	20,78
4210	44 945,20	108 606,00	78 349,63	174,32	72,14
4220	45 562,16	99 675,00	52 612,36	115,47	52,78
4240	2 082,13	8.700,00	3 898,66	187,24	44,81
4260	51 961,98	95 096,00	49 951,55	96,13	52,53
4270	3 224,62	12 000,00	3 483,76	108,04	29,03
4280	225,00	2 600,00	1 368,00	608,00	52,62
4300	29 445,30	39 587,00	24 813,45	84,27	62,68
4350	1 032,60	3 480,00	1 172,52	113,55	33,69
4370	3 339,69	7 400,00	2 815,52	84,30	38,05
4390	270,41	1 800,00	653,52	241,68	36,31
4410	376,24	3 000,00	389,72	103,58	12,99
4430	852,00	4 353,00	-	-	-
4440	83 855,21	96 895,00	79 486,33	94,79	82,03
4700	2 071,00	8 734,00	2 021,00	97,59	23,14
4740	232,80	4 597,00	638,37	274,21	13,89
4750	2 555,68	6 300,00	4 904,23	191,90	77,84
odpisy amortyzacji	3 064,00	19 804,00	10 550,26	344,33	53,27
inne zmniejszenia	7 555,82	0,00	95,00	1,26	-
Razem	1 098 535,51	2 414 012,00	1 184 119,12	107,79	49,05

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2009 roku wyniósł 98.809,57 zł w tym: środki pieniężne 114.175,81 zł, należności 7.477,83 zł, pozostałe środki obrotowe 1.008,92 zł oraz zobowiązania 23.852,99 zł.

Według stanu na 30.06.2009 roku należności i zobowiązania wymagalne w przedszkolach nie wystąpiły.

KOSZT UTRZYMANIA 1 DZIECKA W PRZEDSZKOLACH

Lp.	Placówka	Średnia ilość dzieci	Koszty utrzymania placówki za 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 Samorządowe Nr 4	70	169 090,79	28 181,80	402,60
2.	Przedszkole Samorządowe Nr 14	75	317 112,46	52 852,08	704,69
3.	Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17	90	620 163,26	103 360,54	1 148,45

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

$$1.106.366,51 \text{ zł} : 6 \text{ m - cy} = 184.394,42 \text{ zł} : 235 = 784,66 \text{ zł}$$

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.

Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego w I półroczu 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.

Plan finansowy na rok 2009 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 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 I półroczu 2009 roku wyniosło 3 940 779,21 zł, co stanowi 41,15% planu rocznego.

WYKONANIE PRZYCHODÓW

§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
0830	2 670 769,40	8 998 000,00	3 792 229,74	142,00	42,15
0920	4 813,07	6 400,00	4 709,93	97,86	73,59
0970	132 947,61	413 300,00	61 043,82	45,92	14,77
Pokrycie amortyzacji	31 849,71	65 000,00	33 315,12	104,60	51,25
Inne zwiększenia	79 790,60	95 000,00	49 480,60	62,01	52,08
RAZEM	2 920 170,39	9 577 700,00	3 940 779,21	134,95	41,15

Uzyskane przychody stanowiły w szczególności:

- wpływy z usług	3 792 229,74 zł
w tym.:	
przychody z parkingu – Al. Wyzwolenia, Rycerska, Armii Krajowej,	149 359,43 zł
przychody z tytułu plakatowania i usług reklamowych,	44 506,42 zł
przychody za roboty awaryjne oraz naprawy i remonty infrastruktury komunalnej, roboty rozbiórkowe budynków i obiektów,	213 518,08 zł
wynagrodzenie za pobór opłaty targowej,	11 465,00 zł
bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych,	72 000,00 zł
utrzymanie we właściwym stanie technicznym i bieżącym krat na potokach,	31 080,00 zł
bieżące utrzymanie placów zabaw na terenie gminy Wałbrzych,	64 883,41 zł
zarządzanie składowiskiem przy ul. Beethovena i Stacyjnej,	330 000,00 zł
przychody ze sprzedaży towarów i usług,	22 144,81 zł
pozostałe przychody	24 920,32 zł

- przychody z tytułu opłaty za składowanie odpadów na składowisku przy ul. Beethovena w Wałbrzychu, 2 828 352,27 zł
- **wpływy z odsetek** 4 709,93 zł
- w tym:
- od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych 4 707,72 zł
- zapłaconych przez kontrahentów z tytułu nieterminowej płatności 2,21 zł
- **wpływy z różnych dochodów** 61 043,82 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:
- prace związane z utrzymaniem terenów zielonych i lasów komunalnych, utrzymaniu terenów rekreacyjnych i sportowych,
 - dozorowanie obiektów komunalnych na terenie Gminy Wałbrzych,
 - prace związane z gospodarką melioracyjno-kanalizacyjną na obszarze Gminy Wałbrzych,
- **pokrycie amortyzacji** 33 315,12 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 I półroczu 2009 roku wyniosło 4.073.357,16 zł co stanowi 42,52% założonego planu rocznego.

WYKONANIE KOSZTÓW

§	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	/w zł/	
				% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
3020	7 944,00	20 000,00	9 933,91	125,05	49,67
4010	515 070,88	1 225 492,00	544 820,21	105,78	44,46
4040	32 296,39	103 266,00	32 649,14	101,10	31,62
4110	58 490,68	207 346,00	87 971,97	150,40	42,43
4120	11 757,70	32 295,00	13 877,30	118,03	42,97
4140	-	5 000,00	-	-	-
4170	2 249,00	10 000,00	4 719,30	209,84	47,19
4210	94 865,36	280 000,00	105 376,23	111,08	37,63
4260	27 762,45	53 000,00	26 352,84	94,92	49,72
4270	-	51 552,00	-	-	-
4280	2 641,00	6 000,00	2 742,00	103,82	45,70
4300	121 306,53	930 000,00	66 860,07	55,12	7,19
1	2	3	4	5	6

4350	634,27	2 100,00	291,80	46,01	13,90
4360	8 575,89	17 000,00	8 337,43	97,22	49,04
4370	3 123,19	7 000,00	2 767,21	88,60	39,53
4390	9 875,00	23 000,00	13 548,24	137,20	58,91
4410	14 075,08	31 000,00	12 749,37	90,58	41,13
4430	6 349,00	10 000,00	7 705,79	121,37	77,06
4440	26 520,00	71 611,00	33 751,40	127,27	47,13
4480	35 913,00	72 000,00	33 807,00	94,14	46,95
4520	1 899 929,66	6 125 000,00	2 979 195,89	156,81	48,64
4530	46 356,25	119 400,00	-	-	-
4580	-	3 000,00	2 055,77	-	68,53
4610	-	700,00	695,08	-	99,30
4700	4 248,00	8 000,00	4 630,00	108,99	57,88
4740	1 248,80	5 000,00	1 419,19	113,64	28,38
4750	7 621,66	6 000,00	1 768,47	23,20	29,47
6080	42 452,60	60 000,00	41 794,73	98,45	69,66
odpisy amortyzacji	31 849,71	65 000,00	33 315,12	104,60	51,25
inne zmniejszenia	8 761,89	30 000,00	221,70	2,53	0,74
Razem	3 021 917,99	9 579 762,00	4 073 357,16	134,79	42,52

Koszty w wysokości 684.037,92 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 I półroczu 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 oraz koszty procesowe w związku z nie uregulowaniem płatności dotyczących zakupionych w 2004 roku urządzeń technicznych.

Średnie zatrudnienie w I połowie 2009 roku w Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego wyniosło 40 osób. Ponadto w ramach robót publicznych wg stanu na 30.06.2009 roku zatrudnione były 74 osoby.

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2009 roku wyniósł – - 126.415,48 zł, w tym: środki pieniężne 273.293,26 zł, należności 801.427,64 zł, pozostałe środki obrotowe 456,00 zł i zobowiązania 1.201.592,38 zł.

Strata ustalona na dzień 30.06.2009 roku będzie pokryta późniejszymi wpływami wynikającymi z rozliczenia i odbioru robót.

Należności Wałbrzyskiego Centrum Zatrudnienia Socjalnego na koniec analizowanego okresu wyniosły ogółem 801.427,64 zł, w tym należności wymagalne **107.193,26 zł**:

- z tytułu świadczenia usług plakatowania	18.064,69
zł	
- z tytułu usług parkingowych	16.836,00 zł
- z tytułu usług komunalnych	4.283,80 zł
- z tytułu składowania odpadów	8.178,52 zł
- pozostałe należności, w tym roszczenia sporne	4.867,52 zł

- z tytułu wynajmu sprzętu, sali	1.250,00 zł
- z tytułu przejęcia Gospodarstwa Pomocniczego OSiR	
53.712,73 zł	

Natomiast stan zobowiązań ogółem zamknął się kwotą 1.201.592,38 zł, w tym zobowiązania wymagalne 624,28 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (zobowiązanie przejęte od GP OSiR).