

**SPRAWOZDANIE OPISOWE**  
**Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**TYSKIEGO ZAKŁADU USŁUG KOMUNALNYCH**  
**ZA ROK 2011**

Sporządził:  
Główna księgowa  
**mgr Barbara Skotniczy**

Zatwierdził:  
dyrektor TZUK  
**inż. Piotr Sobczyk**

Data sporządzenia:  
**31.01.2012r.**

## 1. Wstęp

Tyski Zakład Usług Komunalnych jako jednostka budżetowa funkcjonuje od 1 marca 2006 roku. Utworzony został na mocy Uchwały Rady Miasta Tychy Nr 0150/XLII/820/06 z dnia 26 stycznia 2006r. w miejsce zlikwidowanego zakładu budżetowego pod tą samą nazwą przejmując cały majątek i zobowiązania.

Do końca 2010 roku zgodnie ze statutem jednostki, przedmiotem działania TZUK było zarządzanie, koordynowanie, administrowanie i eksploatacja, w tym utrzymanie porządku i czystości cmentarzy komunalnych, targowisk miejskich oraz innych miejsc wyznaczonych do handlu stanowiących własność Miasta Tychy lub przejętych przez Miasto Tychy w drodze umowy.

Z dniem 1 stycznia 2011r. nastąpiło połączenie Miejskiego Schroniska dla Zwierząt oraz Izby Wyrzeźwień z Tyskim Zakładem Usług Komunalnych. W wyniku połączenia doszło do poszerzenia przedmiotu działania TZUK o prowadzenie schroniska dla zwierząt i izby wyrzeźwień.

TZUK może również podejmować i prowadzić każdą inną działalność gospodarczą na zasadach pełnej rentowności i pod warunkiem, że nie spowoduje ona zakłóceń w realizacji zadań podstawowych oraz nie stoi w sprzeczności z innymi przepisami prawa.

Podstawą gospodarki finansowej TZUK jest roczny plan dochodów i wydatków.

Tyski Zakład Usług Komunalnych prowadzi swoją działalność przy:

- al. Bielskiej (targowisko miejskie),
- ul. Barwnej (cmentarz komunalny),
- ul. Cmentarnej (cmentarz komunalny Wartogłowiec),
- ul. Przejazdowej (schronisko dla zwierząt),
- ul. Budowlanych ( izba wyrzeźwień).

**Targowisko miejskie** przy al. **Bielskiej** (czynne w środy i soboty) dysponuje ok. 541 miejscami różnego typu do prowadzenia działalności handlowej, w tym m.in.:

- 246 miejsca na straganach,
- 127 miejsca na ulicy,
- 78 miejsc na placu targowym (poza straganami),
- 63 miejsc na parkingu (druga strony al. Bielskiej),
- 10 miejsc w kioskach,
- 4 miejsca na schodach i 13 miejsc pod namioty.

**Cmentarz Komunalny** przy ul. **Barwnej** obejmuje następującą powierzchnię wydzieloną ogrodzeniem: lasek o powierzchni ok. 3 984 m<sup>2</sup> , miejsca grzebalne o maksymalnej powierzchni 12 218 m<sup>2</sup>, ścieżki o pow. ok. 4 610,63 m<sup>2</sup>, pozostały teren oraz sieć wodociągową cmentarną. W roku 2011 Wydział Przygotowania i Realizacji Inwestycji Urzędu Miasta przeprowadził inwestycję polegającą na rozbudowie parkingu i przekazał jej efekty do TZUK.

**Cmentarz Komunalny w Wartogłowcu** obejmuje :

- nieruchomość gruntową o łącznej powierzchni 15,8752 ha wraz z urządzeniami technicznymi i zabudowaniami ( budynek Biura Obsługi Klienta, budynek gospodarczy,

garaże 3 szt., kontener biurowy, magazyn, kaplica pogrzebowa z zapleczem, pomieszczenia przechowalni i przygotowalni zwłok, maszynownia, toalety publiczne, krzyże stojące wewnątrz cmentarza oraz ogrodzenie).

Nieruchomość poza częścią grzebalną składa się z alejek z kostki betonowej i nawierzchni asfaltowej, placu i parkingów i wyposażona jest w instalację wodno-kanalizacyjną, elektryczną, odgromową i sieć telekomunikacyjną. W roku 2011 cmentarz został wyposażony również w przyłącze kanalizacji sanitarnej.

Tyski Zakład Usług Komunalnych zajmuje się również utrzymaniem czystości na nieczynnym już Cmentarzu przy ul. Turkusowej.

**Miejskie Schronisko dla Zwierząt** obejmuje nieruchomość gruntową wraz z urządzeniami technicznymi i zabudowaniami (pawilony kojców, budynek administracyjny, drogi, place, parkingi, kanalizacja deszczowa i sanitarna, instalacja elektryczna). Cały teren schroniska jest ogrodzony. Głównym zadaniem schroniska jest przyjmowanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami. Schronisko zajmuje się również edukowaniem w zakresie opieki nad zwierzętami oraz zwalczaniem bezdomności zwierząt.

**Izba Wytrzeźwień** mieści się przy ul. Budowlanych i zajmuje łącznie 466,16m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej wynajmowanego budynku. Pomieszczenia te dzierżawione są od MZBM i wykorzystywane są na zaplecze gospodarcze (piwnica), administracyjne, socjalne oraz sale dla pacjentów i gabinety lekarskie. Jednorazowo w izbie wytrzeźwień może przebywać 29 osób (24 łóżka zwykłe i 5 łóżek przystosowanych do zapięcia w pasy – osoby agresywne).

Izba wytrzeźwień oprócz sprawowania opieki nad pacjentami w stanie nietrzeźwości prowadzi działalność profilaktyczną, informacyjną i terapeutyczną w stosunku do osób uzależnionych od alkoholu i ich rodzin.

## **2. Omówienie dochodów**

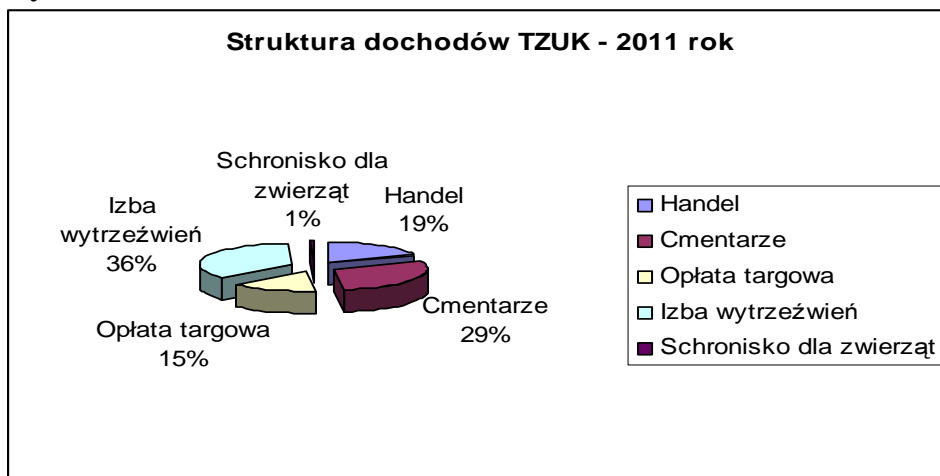
**Plan dochodów TZUK wg uchwały na rok 2011** zatwierdzony został na łączną kwotę **2 235 069 zł**. Składały się na niego dochody realizowane w następujących działach :

- dział 500 (handel)	425 500 zł
- dział 710 (działalność usługowa – cmentarze)	656 950 zł
- dział 756 (dochody z tyt. poboru opłaty targowej)	342 110 zł
- dział 851 (ochrona zdrowia – izby wytrzeźwień)	789 159 zł
- dział 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Schroniska dla zwierząt)	21 350 zł

W okresie którego dotyczy niniejsze sprawozdanie nie dokonywano żadnej korekty planowanych wpływów, plan na 31.12.2011r. jest taki sam jak na początku roku.

Graficzną prezentację struktury planowanych dochodów TZUK na rok 2011 przedstawia wykres nr 1.

Wykres nr 1



Za okres sprawozdawczy plan dochodów ogółem został wykonany na poziomie **99%**.

Największy udział w wykonaniu mają dochody zrealizowane w dziale 710 i wynoszą one **42%** wszystkich wpływów zrealizowanych przez TZUK (plan zakładał 29% udział).

Pozostałe działy prezentują się następująco:

- handel	19%	udziału w wykonaniu
- opłaty targowe	14%	udziału w wykonaniu
- izba wytrzeźwień	22%	udziału w wykonaniu
- schronisko dla zwierząt	1 %	udziału w wykonaniu
- dzierżawa THT „Centrum”	2 %	udziału w wykonaniu

Źródła dochodów w przekroju na poszczególne działy i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 1.

**Tabela nr 1**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan uchwały	wg	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
<b>Dział 500 - „HANDEL”</b>						
1.	<b>Wpływy z różnych opłat 500-50095-0690</b>	<b>100,00</b>		<b>100,00</b>	<b>29,60</b>	<b>30</b>
2.	<b>Dochody z najmu 500-50095-0750</b>	<b>415 000,00</b>		<b>415 000,00</b>	<b>413 538,43</b>	<b>99,5</b>
	- targowisko al. Piłsudskiego (CIG)	0,00		0,00	550,00	
	- targowisko al. Bielska	415 000,00		415 000,00	412 988,43	99,5
3.	<b>Pozostałe odsetki 500-50095-0920</b>	<b>7 800,00</b>		<b>7 800,00</b>	<b>10 101,22</b>	<b>129</b>
4.	<b>Wpływy z różnych dochodów 500-50095-0970</b>	<b>2 600,00</b>		<b>2 600,00</b>	<b>3 552,03</b>	<b>137</b>
	- VAT naliczony za grudzień 2010	2 000,00		2 000,00	3 272,00	164
	- zwrot opłat sądowych i kosztów egzekucyjnych	600,00		600,00	55,28	9
	- inne rozliczenia i odszkodowania	0,00		0,00	224,75	
5.	<b>Razem dział 500</b>	<b>425 500,00</b>		<b>425 500,00</b>	<b>427 221,28</b>	<b>100</b>

<b>Dział 700 – „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”</b>					
<b>1.</b>	<b>Dochody z dzierżawy 700-70005-0750</b> <i>-al. Piłsudskiego (CIG)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43 000,00</b>	
				<i>43 000,00</i>	
<b>Dział 710 - „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”</b>					
<b>1.</b>	<b>Dochody z najmu 710-71035-0750</b> <i>- CK ul. Barwna i Cmentarna</i>	<b>11 400,00</b>	<b>11 400,00</b>	<b>11 360,44</b>	<b>100</b>
		<i>11 400,00</i>	<i>11 400,00</i>	<i>11 360,44</i>	<i>100</i>
<b>2.</b>	<b>Wpływy z usług 710-71035-0830</b> <i>-CK Wartogłowiec - cmentarz komunalny ul. Barwna</i>	<b>640 000,00</b>	<b>640 000,00</b>	<b>915 299,38</b>	<b>143</b>
		<i>420 000,00</i>	<i>420 000,00</i>	<i>662 043,94</i>	<b>158</b>
		<i>220 000,00</i>	<i>220 000,00</i>	<i>253 255,44</i>	<b>115</b>
<b>3.</b>	<b>Dochody z odsetek 710-71035-0920</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>117,99</b>	<b>236</b>
<b>4.</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów 710-71035-0970</b> <i>- VAT naliczony za grudzień - rozliczenia z lat ubiegłych</i>	<b>5 500,00</b>	<b>5 500,00</b>	<b>9 757,93</b>	<b>177</b>
		<i>5 500,00</i>	<i>5 500,00</i>	<i>9 616,00</i>	<i>175</i>
		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>141,93</i>	
<b>5.</b>	<b>Razem dział 710</b>	<b>656 950,00</b>	<b>656 950,00</b>	<b>936 535,74</b>	<b>143</b>
<b>Dział 756 – „Wpływy z podatków i opłat lokalnych”</b>					
<b>1.</b>	<b>Wpływy z opłaty targowej 756-75616-0430</b> <i>- ul. Sadowa - al. Bielska - ul. Dębowa - różne(odpusty, kiermasze)</i>	<b>342 110,00</b>	<b>342 110,00</b>	<b>310 326,00</b>	<b>91</b>
		<i>115 000,00</i>	<i>115 000,00</i>	<i>93 888,00</i>	<i>82</i>
		<i>220 000,00</i>	<i>220 000,00</i>	<i>208 068,00</i>	<i>95</i>
		<i>2 160,00</i>	<i>2 160,00</i>	<i>2 320,00</i>	<i>107</i>
		<i>4 950,00</i>	<i>4 950,00</i>	<i>6 050,00</i>	<i>122</i>
<b>2.</b>	<b>Razem dział 756</b>	<b>342 110,00</b>	<b>342 110,00</b>	<b>310 326,00</b>	<b>91</b>
<b>Dział 851 – „Ochrona zdrowia”</b>					
<b>1.</b>	<b>Wpływy z różnych opłat 851-85158-0690</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>6 365,14</b>	<b>75</b>
<b>2.</b>	<b>Wpływy z usług 851-85158-0830</b> <i>- opłaty pacjentów za pobyt - wpływy od gmin z tytułu świadczonych usług, w tym:</i>	<b>740 659,00</b>	<b>740 659,00</b>	<b>422 585,89</b>	<b>57</b>
		<i>740 659,00</i>	<i>740 659,00</i>	<i>380 780,89</i>	<i>51</i>
		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41 805,00</i>	
	<i>- gmina Bieruń</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4 878,00</i>	
	<i>- gmina Bojszowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>813,00</i>	
	<i>- gmina Chełm Śląski</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>813,00</i>	
	<i>- gmina Chełmek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 219,00</i>	
	<i>- gmina Imielin</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 431,00</i>	
	<i>- gmina Kobiór</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>602,00</i>	
	<i>- gmina Łędziny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6 667,00</i>	
	<i>- gmina Łaziska Górne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8 179,00</i>	
	<i>- gmina Miedzna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 780,00</i>	
	<i>- gmina Oświęcim</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>203,00</i>	
	<i>- gmina Pawłowice</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 008,00</i>	
	<i>- gmina Racibórz</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 236,00</i>	
	<i>- gmina Rybnik</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10 163,00</i>	
	<i>- gmina Suszec</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>203,00</i>	
	<i>- gmina Wry</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>610,00</i>	

3.	Pozostałe odsetki 851-85158-0920	40 000,00	40 000,00	47 320,95	118
4.	Wpływy z różnych dochodów 851-85158-0970	0,00	0,00	12,00	
5.	<b>Razem dział 851</b>	<b>789 159,00</b>	<b>789 159,00</b>	<b>476 283,98</b>	<b>60</b>
<b>Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”</b>					
1.	Wpływy z usług 900-90013-0830 <i>- opłaty za pobyt psa</i>	5 000,00 <i>5 000,00</i>	5 000,00 <i>5 000,00</i>	4 090,00 <i>4 090,00</i>	82 <i>82</i>
2.	Pozostałe odsetki 900-90013-0920	350,00	350,00	11,99	3
3.	Otrzymane spadki, zapisy darowizny w postaci pieniężnej 900-90013-0960	16 000,00	16 000,00	14 508,07	91
4.	Dochody ze sprzedaży zużytego mienia 900-90013-0870	0,00	0,00	147,50	
5.	Pozostałe dochody 900-90013- 0970 <i>- dochody ze sprzedaży złomu</i>	0,00	0,00	58,50 <i>58,50</i>	
4	<b>Razem dział 900</b>	<b>21 350,00</b>	<b>21 350,00</b>	<b>18 816,06</b>	<b>88</b>
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b> Dział: 500; 700; 710; 756; 851; 900	<b>2 235 069,00</b>	<b>2 235 069,00</b>	<b>2 212 183,06</b>	<b>99</b>

## 2.1 Dochody – dział 500 - HANDEL

Dochody w dziale Handle na dzień 31 grudnia 2011 zrealizowane są ogółem na poziomie 100,40% założeń przyjętych w planie.

### 2.1.1 Wpływy z różnych opłat

Dochody realizowane w tej pozycji dotyczą zwrotu kosztów wysłanych upomnień. Plan nie został zrealizowany ponieważ nie było potrzeby wysyłania wezwań do zapłaty a tym samym nie było zwrotów za poniesione koszty przesyłki.

### 2.1.2 Dochody z tytułu gospodarowania majątkiem gminy

Dochody z tytułu gospodarowania majątkiem gminy stanowią główne źródło planowanych wpływów TZUK w dziale handel. Na rok 2011 plan wynosi **415 000zł**, co stanowi **98 %** planowanych dochodów w dziale 500 i **19 %** ogółu wszystkich planowanych wpływów realizowanych przez Tyski Zakład Usług Komunalnych.

Na kwotę tą składają się wpływy z targowiska przy al. Bielskiej.

W I półroczu (od 01.04.2011r.) dokonano zmiany stawki czynszu za stanowisko. Średnio na miesiąc, waloryzacja stawek czynszu przyniosła wzrost przychodów o ok. 4 195zł.

Wykonanie planu ogółem za okres sprawozdawczy zamknęło się kwotą **413 538,43 zł**, co daje **99,65 %** realizację planu.

W okresie sprawozdawczym TZUK zanotował również wpłaty z tytułu uregulowania zaległości związanych z wynajmowaniem stanowisk handlowych z byłego targowiska przy al. Piłsudskiego. Wartość wpłat wynosi 550zł.

Stan należności na dzień 31.12.2011r. wynosi **83 068,50zł** i obejmuje:

**- należności bieżące** **14 150,54**

w tym:

- al. Piłsudskiego CIG 1 579,64

- al. Bielska 12 570,90

**- należności wynikające z prawomocnych nakazów zapłaty** **28 368,06**

w tym:

- al. Piłsudskiego CIG 26 366,06

- al. Bielska 2 002,00

Należności te powstały w latach ubiegłych. TZUK ze względu na brak zapłaty skierował sprawy do sądu uzyskując nakaz zapłaty. Na dochodzenie tych należności jest okres 10 lat od dnia wydania nakazu. TZUK podjął czynności mające na celu odzyskanie należnych kwot jednak działania komornicze nie zawsze kończą się powodzeniem. Zdarza się, iż prowadzona egzekucja ze strony komornika okazuje się bezskuteczna i postępowanie jest umarzone.

**- roszczenia sporne** **40 549,90**

w tym:

- al. Piłsudskiego CIG 31 577,59

- al. Bielska 8 972,31

Roszczenia sporne dotyczą należności, które mimo wysłanych wezwań do dobrowolnej zapłaty nie zostały uregulowane. TZUK skierował sprawy do radcy prawnego, który w imieniu TZUK występuje do sądu w celu uzyskania nakazu zapłaty.

### **2.1.3 Dochody z odsetek**

Jednym ze źródeł dochodów TZUK są wpływy z odsetek. Dotyczą one zarówno odsetek naliczanych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jak również odsetek ustawowych za nieterminowe regulowanie należności. Odsetki ustawowe są naliczane w kasie w chwili zapłaty należności głównej, a w przypadku płatności przelewem bankowym wystawiana jest nota odsetkowa.

**Plan** dochodów z tego tytułu na rok 2011 ustalono na poziomie **7 800 zł**.

Za okres sprawozdawczy został zrealizowany w **130%**, co daje kwotę **10 101,22 zł**, na którą składają się:

- odsetki pełne od środków gromadzonych na rachunkach bankowych 7 686,02

- odsetki ustawowe za nieterminowe regulowanie należności 2 415,20

**Należności odsetkowe** na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **30 007,94 zł** i dotyczą:

- należności bieżących 279,22

- należności wynikających z prawomocnych nakazów zapłaty 29 728,72

Wysoki poziom naliczonych odsetek (prawomocny nakaz zapłaty) wynika z faktu, iż naliczane są one za okresy nawet kilkuletnie. Brak spłaty należności głównej zwiększa przypis odsetek.

#### **2.1.4 Wpływy z różnych dochodów**

Kolejnym źródłem dochodów realizowanych przez TZUK są **pozostałe wpływy**, które w roku 2011 dotyczą zwrotu podatku VAT naliczonego za miesiąc grudzień roku poprzedniego, wynagrodzenie płatnika (za rok 2010) z tytułu terminowego regulowania zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz odszkodowania wypłaconego przez TP.

Za okres sprawozdawczy plan ogółem został wykonany w **136,62%**. Wysoki stopień realizacji planu ogółem wiąże się z ponadplanowymi wpływami za rozliczony podatek VAT z roku 2010.

Stopień realizacji poszczególnych tytułów w porównaniu do planu zawiera tabela nr 1.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły **należności** w łącznej kwocie **3 704,29 zł.** (należności powstałe w latach ubiegłych).

Na kwotę tą składają się:

- należności z tytułu połączeń telefonicznych refakturowanych na kupców - 1 328,97zł,
- należności z tytułu poniesionych kosztów egzekucji należne do zwrotu od kontrahentów wobec których podjęto czynności egzekucyjne - 2 375,32zł.

Wszystkie należności są wymagalne.

### **2.2 Dochody – dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Na rok 2011 nie planowano żadnych dochodów związanych z dzierżawą THT – „Centrum”, ponieważ dzierżawa zakończyła się aportem do Spółki „Śródmieście”. Termin płatności ostatniej raty przypadał na rok 2010. Ze względu jednak na brak zapłaty w terminie na koniec roku 2010 wystąpiły należności, które częściowo zostały uregulowane w roku 2011. W związku z powyższym TZUK wykazuje wykonanie w kwocie **43 000zł.**

Na dzień 31.12.2011r. nadal jednak występują należności w łącznej kwocie **68 459,49zł,** z czego należność główna wynosi **54 600,00** natomiast odsetki naliczone na dzień sporządzenia sprawozdania **13 859,49zł.**

### **2.3 Dochody – dział 710 – Działalność Usługowa – Cmentarze**

#### **2.3.1 Dochody z najmu**

Dochody z najmu stanowią niewielki udział zarówno w planie dochodów realizowanych w dziale 710 - Działalność usługowa, jak i w skali wszystkich dochodów osiągniętych przez TZUK. Dotyczą one najmu powierzchni (placu) w celu prowadzenia handlu przed cmentarzem przy ul. Barwnej i Cmentarnej (Wartogłowice).

**Plan na rok 2011** ustalony został na poziomie **11 400 zł.** Na koniec roku 2011 został zanotowany wpływ na poziomie 11 360,44 co stanowi prawie 100 % realizacji planu.

Stan **należności** na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **1 599,06 zł.** i są to należności wymagalne.



### 2.3.2 Dochody z usług

Dochody z usług stanowią główne źródło w dochodach realizowanych w dziale 710.

Na rok **2011 plan** wynosi **640 000 zł**, z czego na :

- cmentarz w Tychach Wartogłowcu przypada kwota	420 000,00
- cmentarz przy ul. Barwnej	220 000,00

Na dochody te składają się opłaty za świadczone usługi cmentarne i pogrzebowe, do których zalicza się m in. :

- prace ziemne związane z kopaniem, murowaniem i zasypywaniem grobów,
- rezerwacje (na 20 lub 40 lat) za grób,
- czynności formalnoprawne i terenowe (wydawanie zgody na wjazd na teren cmentarza, budowę, wymianę lub remont nagrobka, remont lub uporządkowanie grobu murowanego itp.),
- przechowywanie zwłok w chłodni, ekshumację zwłok,
- wynajęcie kaplicy.

Na koniec okresu sprawozdawczego **plan** został **wykonany w 143%** (915 299,38zł). Na przekroczenie planu duży wpływ miała akcja informacyjna zorganizowana przez TZUK. Przedsięwzięcie miało na celu poinformowanie osób opiekujących się grobami zmarłych, pochowanych na terenie cmentarza Wartogłowca o konieczności uregulowania należności wynikających z korzystania z parceli.

Okazało się, że bardzo wielu zainteresowanych nie miało świadomości, że zobowiązania te są nie zapłacone.

Akcja odniosła tak dobry rezultat głównie z powodu okresu jej realizacji - miała miejsce w okresie Święta Wszystkich Świętych (przełom października i listopada). Wyrazny wzrost regulowania zaległości wystąpił po 15 października. Ogółem w roku 2011 wniesiono 788 opłat za rezerwacje grobów w różnych kwotach, zależnych od zaległości wynikającej z czasu jaki minął od wykupienia parceli. Przed akcją informacyjną o jakiej mowa powyżej, wystawiono faktury na 375 opłat natomiast w ostatnich miesiącach roku, tj. po 15 października ich liczba wyniosła 413.

Poniższa tabela ilustruje wzrost regulowania należności w omawianym okresie, co było bezpośrednim następstwem przeprowadzonej akcji.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wystawionych opłat w roku 2011		
		ogółem	do 5.10.2011	po 15.10.2011r.
1.	rezerwacja 20 lat	299	199	100
2.	rezerwacja + dopłata za rok zaległości	109	38	79
3.	rezerwacja + dopłata za 2 - 5 lat zaległości	250	128	122
4.	rezerwacja+ dopłata za 6 - 10 lat zaległości	89	5	84
5.	rezerwacja + dopłata za 11 - 15 lat zaległości	26	3	23
6.	rezerwacja + + dopłata za 16-20 lat zaległości	8	1	7
7.	rezerwacja + dopłata za 21 i więcej lat zaległości	7	1	6
<b>8</b>	<b>RAZEM</b>	<b>788</b>	<b>375</b>	<b>413</b>

W roku 2011 odbyło się łącznie na obu cmentarzach 761 pogrzebów.

Szczegółowe dane łącznie z porównaniem za lata ubiegłe przedstawia poniższa tabelka.

Wyszczególnienie	Ogółem	Cmentarz - Barwna		Cmentarz - Wartogłowiec	
		Ilość pochówków	dochody w zł	Ilość pochówków	dochody w zł
2005	607	123	117 131,00	484	371 214,70
2006	628	161	130 717,87	467	300 864,12
2007	725	167	161 458,46	558	431 624,99
2008	736	179	178 688,13	557	493 477,85
2009	733	217	208 907,89	516	458 478,43
2010	737	259	236 561,16	478	430 559,82
<b>2011</b>	<b>761</b>	<b>253</b>	<b>253 255,44</b>	<b>508</b>	<b>662 043,94</b>
<b>Razem</b>	<b>4 927</b>	<b>1 359</b>	<b>1 286 719,95</b>	<b>3 568</b>	<b>3 148 263,85</b>

Stan **należności** na dzień 31.12.2011r. wynosi **23 282,36 zł**, w tym wymagalne 3 309,40 zł.

### 2.3.3 Dochody z odsetek

Dochody z odsetek w dziale 710 – Działalność usługowa – Cmentarze zaplanowane są w kwocie 50zł. Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **117,99 zł**. Odsetki naliczane są za nieterminowe regulowanie należności za dzierżawę placu przed cmentarzem pod działalność handlową oraz za nieopłacenie w terminie faktur za ponowną rezerwację miejsca.

**Należności** z tytułu odsetek na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **40,35 zł**.

### 2.3.4 Pozostałe wpływy

Pozostałe wpływy dotyczą:

- wpłaty z tytułu rozliczenia podatku VAT naliczonego za miesiąc grudzień 2010 r.
- rozliczeń z lat ubiegłych (wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłacanie zaliczek na podatek od osób fizycznych) - 65 zł,
- odszkodowanie z TP - 76,93 zł.

W planie ujęty był tylko wpływ z tytułu zwrotu podatku VAT w wysokości 5 500 zł. Wykonanie w tej pozycji wyniosło 175% dając kwotę 9 616,00 zł. Wyższy poziom realizacji planu wynika z opłacenia większej ilości faktur w miesiącu grudniu 2010 i tym samym uzyskania większej kwoty podlegającej rozliczeniu z VAT należnym za miesiąc grudzień z terminem płatności przypadającym w styczniu 2011 (zwroty wydatków z lat ubiegłych należy odnieść na dochody).

Ogółem pozostałe dochody na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **9 757,93 zł**.

## 2.4 Dochody – dział 756 - Opłaty targowe

Tyski Zakład Usług Komunalnych w ramach prowadzonej działalności zajmuje się poborem opłaty targowej w miejscach prowadzenia handlu.

**Plan** dochodów wg Uchwały dla **opłaty targowej** na rok **2011** ustalony został na poziomie **342 110 zł**.

Wykonanie ogółem za okres sprawozdawczy wyniosło **310 326 zł**, co daje **91%** realizację planu.

Opłata targowa pobierana jest co do zasady każdego dnia od osób prowadzących handel na targowiskach i w miejscach do tego przeznaczonych. W przypadku kiedy nie odbywa się handel opłata nie może być inkasowana.

Stawki dzienne opłat targowych pobieranych na terenie miasta Tychy zawarte są w załączniku do Uchwały Rady Miasta Nr 287/99 z dnia 30 września 1999r. oraz w Uchwale Nr 0150/LI/955/06 z dnia 28 września 2006r.

Stopień realizacji planu w poszczególnych miejscach pobierania opłat targowych przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Plan na 2011	Wykonanie 2011	% Wyk.
<b>Opłata targowa</b>	<b>424 687,-</b>	<b>342 110,-</b>	<b>310 326,-</b>	<b>91</b>
- al. Piłsudskiego	93 820,-	0,-	0,-	-
- al. Bielska	211 151,-	220 000,-	208 068,-	95
- Giełda Kwiatowa	111 604,-	115 000,-	93 888,-	82
- ul. Dębowa	2 194,-	2 160,-	2 320,-	107
- odpusty	5 918,-	4 950,-	6 050,-	123

Niesprzyjające warunki atmosferyczne miały ogromny wpływ na obecność kupców na terenie targowisk otwartych tj . na targowisku przy al. Bielskiej i giełdzie przy ul. Sadowej a tym samym na wpływy z opłaty targowej.

Jest to jedna z głównych przyczyn mająca wpływ na brak stuprocentowej realizacji założonego planu

Kolejnym czynnikiem wpływającym na mniejsze wpływy od założonych w planie zarówno na giełdzie kwiatowej, jak i na targowisku przy al. Bielskiej była stale zmniejszająca się ilość osób handlujących na obszarze otwartym tj. ulice i chodniki .

Na giełdzie kwiatowej sytuacja ta wynika z możliwości jakie daje administrator giełdy swoim podnajemcom tzn. część kupców przenosi swoją działalność do pomieszczeń zamkniętych gdzie TZUK nie pobiera opłat .

Podobną sytuację można było zaobserwować na targowisku przy Al. Bielskiej, tam zmniejszenie ilości miejsc handlowych było spowodowane nakazem zwolnienia części pasa drogowego na wysokości posesji przy ul. Miarki 6 (na podstawie pisma z MZUiM). Spowodowało to zmniejszenie wpływu z opłaty targowej jak i wpływu z najmu - wystąpił przymus wypowiedzenia umów najmu kilku podmiotom gospodarczym.

## **2.5 Dochody – dział 851 - Izba Wytrzeźwień**

Dochody realizowane przez TZUK w dziale 851 związane są z prowadzeniem izby wytrzeźwień. Izba Wytrzeźwień w Tychach pracuje w systemie całodobowym.

W 2011 r. do izby doprowadzono **4 747** osób, z tego **4 716** osób zakwalifikowano na pobyt w izbie do wytrzeźwienia, w tym: **364** kobiet i **4 352** mężczyzn.

Nie przyjęto do izby **33 osoby**, w tym 31 mężczyzn, 2 kobiet ( 16 - ze względów medycznych, 17 - ze względu na brak podstaw prawnych do zatrzymania).

Przeciętne dobowe obłożenie w 2011 r. wynosiło **13** osób.

Na ogólną liczbę **4 716** pacjentów przebywało w izbie:

	<b>kobiety</b>	<b>mężczyźni</b>	<b>ogółem</b>
po raz pierwszy	271	2601	2872
po raz drugi	52	655	707
więcej niż dwa razy	41	1 096	1 137
<b>Razem:</b>	<b>364</b>	<b>4 352</b>	<b>4 716</b>

**Przekrój wiekowy** przebywających w izbie pacjentów przedstawiał się następująco:

	<b>Kobiety</b>	<b>Mężczyźni</b>	<b>Ogółem</b>
do lat 16	2	9	11
od 16 do 17 lat	5	29	34
od 18 do 26 lat	40	599	639
od 27 do 36 lat	69	880	949
od 37 do 46 lat	80	916	996
od 47 do 56 lat	113	1 283	1 396
od 57 do 66 lat	51	501	552
od 67 do 76 lat	4	120	124
powyżej 77 lat	0	15	15
<b>Razem</b>	<b>364</b>	<b>4 352</b>	<b>4 716</b>

Do wytrzeźwienia w 2011 r. doprowadzono **45 osób nieletnich** ,w tym:

- 7 dziewczyny
- 38 chłopców

**Przekrój społeczno - zawodowy** osób przebywających w izbie przedstawiał się następująco:

	<b>Kobiety</b>	<b>Mężczyźni</b>	<b>Ogółem</b>
pracownicy umysłowi	4	15	19
pracownicy fizyczni	12	594	606
uczniowie i studenci	7	72	79
pracownicy prywatni	4	49	53
renciści i emeryci	11	199	210
bezdomni	20	425	445
bezrobotni	306	2 998	3 304
<b>Razem:</b>	<b>364</b>	<b>4 352</b>	<b>4 716</b>

Powody doprowadzenia i zatrzymania do wytrzeźwienia w 2011 roku w porównaniu do lat ubiegłych :

		2009	2010	2011
1.	Leżał w miejscu publicznym	1 585	1 719	1 480
2.	Awantura w miejscu publicznym	689	627	719
3.	Awantura domowa	1 853	2 132	1 608
4.	Wykroczenie pod wpływem alkoholu	345	264	94
5.	Prowadzenie pojazdów w stanie nietrzeźwym	301	108	57
6.	Zgorszenie w miejscu publicznym	37	51	134
7.	Zagrożenie życia i zdrowia	654	626	618
8.	Nietrzeźwy w miejscu pracy	12	6	6
9.	Podejrzany o gwałt	0	0	0
	<b>RAZEM</b>	<b>5 476</b>	<b>5 533</b>	<b>4 716</b>

W poszczególnych miesiącach w 2011 r. w izbie przebywała następująca liczba osób:

MIESIĄC	OSOBY PRZYJĘTE	DOROŚLI	NIELETNI	RAZEM
styczeń	Mężczyźni	363	2	365
	Kobiety	25	1	26
	<b>Razem:</b>	<b>388</b>	<b>3</b>	<b>391</b>
luty	Mężczyźni	298	4	302
	Kobiety	17	0	17
	<b>Razem:</b>	<b>315</b>	<b>4</b>	<b>319</b>
marzec	Mężczyźni	254	2	356
	Kobiety	24	0	24
	<b>Razem:</b>	<b>278</b>	<b>2</b>	<b>380</b>
kwiecień	Mężczyźni	355	2	357
	Kobiety	23	0	23
	<b>Razem:</b>	<b>378</b>	<b>2</b>	<b>380</b>
maj	Mężczyźni	347	8	355
	Kobiety	37	0	37
	<b>Razem:</b>	<b>384</b>	<b>8</b>	<b>392</b>
czerwiec	Mężczyźni	394	4	398
	Kobiety	30	2	32
	<b>Razem:</b>	<b>424</b>	<b>6</b>	<b>430</b>
lipiec	Mężczyźni	353	1	354
	Kobiety	34	0	34
	<b>razem:</b>	<b>387</b>	<b>1</b>	<b>388</b>
sierpień	Mężczyźni	376	3	379
	Kobiety	40	0	40
	<b>razem</b>	<b>416</b>	<b>3</b>	<b>419</b>
wrzesień	Mężczyźni	318	6	324
	Kobiety	27	0	27
	<b>razem</b>	<b>345</b>	<b>6</b>	<b>351</b>
październik	Mężczyźni	395	2	397
	Kobiety	33	1	34
	<b>razem:</b>	<b>428</b>	<b>3</b>	<b>431</b>

listopad	<b>Mężczyźni</b>	<b>358</b>	<b>1</b>	<b>359</b>
	<b>Kobiety</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>39</b>
	<b>razem:</b>	<b>397</b>	<b>1</b>	<b>398</b>
grudzień	Mężczyźni	403	3	406
	Kobiety	28	3	31
	<b>razem:</b>	<b>431</b>	<b>6</b>	<b>437</b>

Pacjenci doprowadzeni do Izby Wyrzeźwień z terenu poszczególnych gmin:

Miejscowość	Doprowadzeni pacjenci ogółem			Nie przyjęci do Izby			Nieletni pacjenci		
	Kobiety K	Mężczyźni M	Ogółem O	K	M	O	K	M	O
Tychy	215	2 624	2 839	0	26	26	6	24	30
Bieruń	20	256	276	0	0	0	0	2	2
Lędziny	20	157	177	0	0	0	0	2	2
Mikołów	39	433	472	1	1	2	0	4	4
Łaziska	11	201	212	1	0	1	0	3	3
Imielin	6	56	62	0	0	0	0	1	1
Wyry	0	26	26	0	0	0	0	0	0
Kobiór	1	19	20	0	0	0	0	0	0
Chełmek	1	29	30	0	0	0	0	0	0
Pawłowice	2	64	66	0	0	0	1	0	1
Miedzna	7	109	116	0	0	0	0	0	0
Chełm Śląski	3	38	41	0	0	0	0	0	0
Suszec	0	7	7	0	0	0	0	0	0
Rybnik	36	271	307	0	3	3	0	2	2
Racibórz	3	42	45	0	0	0	0	0	0
Bojszowy	0	13	13	0	1	1	0	0	0
Oświęcim Miasto	0	2	2	0	0	0	0	0	0
Pszczyna	0	5	5	0	0	0	0	0	0
<b>Ogółem:</b>	<b>364</b>	<b>4 352</b>	<b>4 716</b>	<b>2</b>	<b>31</b>	<b>33</b>	<b>7</b>	<b>38</b>	<b>45</b>

Od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. umorzono łącznie 5 292 pobyty (dane sporządzono wg adresu zameldowania). Rozbicie na poszczególne gminy przedstawia poniższa tabelka.

L. p.	Gmina	Ilość umorzonych pobyków	Umorzona kwota
1.	Tychy	2 892	696 320,42
2.	Bieruń	362	86 156,18
3.	Chełmek	19	4 538,00
4.	Lędziny	297	70 133,00
5.	Mikołów	212	50 468,50
6.	Łaziska	165	39 806,42
7.	Oświęcim Miasto	199	48 087,16
8.	Oświęcim Gmina	18	3 870,20
9.	Imielin	56	13 117,47
10.	Pszczyna	143	33 573,11

11.	Brzeszcze	18	4 011,47
12.	Chełm Śląski	54	13 051,23
13.	Wyry	22	5 430,00
14.	Bojszowy	60	14 594,78
15.	Pawłowice	66	14 652,85
16.	Libiąż	34	8 133,34
17.	Miedzna	55	12 404,54
18.	Kobiór	10	2 327,00
20.	Suszec	17	3 835,85
21.	Goczałkowice Zdrój	2	500,00
22.	Czechowice-Dziedzice	1	250,00
23.	Orzesze	5	1 250,00
24.	Rybnik	91	22 405,00
25.	Racibórz	8	2 000,00
26.	inne	486	116 221,41
	<b>RAZEM</b>	<b>5 292</b>	<b>1 267 137,93</b>

### 2.5.1 Wpływy z różnych opłat

Dochody realizowane przez izbę wytrzeźwień w tej pozycji dotyczą zwróconych kosztów wysłanych upomnień. Plan na rok 2011 ustalony na poziomie **8 500 zł**, zrealizowany został w **75%**. Wykonanie poniżej zaplanowanego pułapu związane jest z niską ściągalsnością należności. W pierwszej kolejności regulowana jest opłata za pobyt w izbie (należność główna), a dopiero w dalszej kolejności zaspokajane są należności uboczne.

### 2.5.2 Wpływy z usług

**Wpływy z usług na rok 2011** zaplanowano w kwocie **740 659 zł**. Dochody te pochodzą z opłat pacjentów za pobyt w Izbie Wytrzeźwień. Jednorazowa opłata za pobyt wynosi 250zł. Wykonanie na 31.12.2011r wyniosło ogółem **380 780,89 zł**, co stanowi zaledwie **51%** planu ogółem.

Tak niski poziom realizacji planu wynika głównie z konieczności umorzeń opłat za pobyt znacznej części pacjentów (bardzo często pacjenci doprowadzeni do izby są osobami bezdomnymi, bezrobotnymi lub powstaje trudność z ustaleniem ich zameldowania a co za tym idzie brak możliwości ściągalsności komorniczej).

**Średnia ściągalsność ogółem za rok 2011 wynosi 36,8%** (uwzględnia zapłaty za okresy bieżące i poprzednie).

Średnia ściągalsność za okres bieżący (przypis 2011 i zapłata za ten okres) wynosi zaledwie 21%.

Oprócz wpłat pacjentów za pobyt w izbie wytrzeźwień w roku 2011, wpływ na realizację planu miały również wpłaty za świadczone usługi profilaktyki przeciwalkoholowej prowadzonej przez izbę wytrzeźwień w I kwartale 2011r. w stosunku do gmin ościennych. Dochody te nie były ujęte w planie. Wykonanie ogółem wyniosło **41 805zł**. Udział poszczególnych gmin w wykonaniu przedstawia tabela nr 1.

**Należności ogółem** na dzień 31.12.2011r. wynoszą **3 469 245,11 zł** (dotyczą 14 778 pacjentów). **18 476,92 zł** to **należności niewymagalne**.

### 2.5.3 Pozostałe odsetki

Wpływy z odsetek obejmują odsetki pełne od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz za nieterminowe regulowanie należności za pobyt w izbie po upływie terminu płatności. Ogółem z tego tytułu otrzymano kwotę 47 320,95 zł, z czego tylko 605,67zł, dotyczy odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym.

### 2.5.4 Wpływy z różnych dochodów

Wpływy te dotyczą sprzedaży złomu pochodzącego z zepsutej pralki, której elementy oddano do skupu surowców wtórnych.

## 2.6 Dochody – dział 900 - Schronisko dla Zwierząt

Miejskie Schronisko dla Zwierząt w zakresie dochodów realizowanych przez TZUK zajmuje najniższą pozycję – zaledwie 1 % wpływów. Dochody te dotyczą uiszczanej opłaty za pobyt zwierzęcia w schronisku przez jego właściciela oraz otrzymanych darowizn pieniężnych.

Miejskie Schronisko oprócz wsparcia finansowego ujętego w planie jednostki otrzymuje również pomoc rzeczową, która w znacznym stopniu pozwala zminimalizować koszty utrzymania zwierząt ponoszone przez gminę.

Schronisko współpracuje z przedsiębiorstwami oraz otrzymuje darowizny rzeczowe od osób prywatnych.

W wyniku tej współpracy w 2011 roku Schronisko otrzymało w postaci darowizn:

- 2 677,79 kg suchej karmy dla psów,
- 435,80 kg suchej karmy dla kotów,
- 1 311,17 kg puszek dla psów,
- 200,74 kg puszek dla kotów,
- 158,40 kg kaszy,
- 180,65 kg ryżu,
- 284,35 kg makaronu.
- 9,17 kg saszetek dla psów
- 270,00 kg saszetek dla kotów

W ramach akcji „Wielcy Małym”- Fundacja Niechciane i Zapomniane – SOS Zwierząt, oprócz karmy, przekazała dla Schroniska 10 klatek dla kotów oraz 35 sztuk preparatów przeciwpchelnych FIPREX.

Istotnym elementem sprzyjającym walce z bezdomnością zwierząt jest edukacja. Miejskie Schronisko dla Zwierząt w Tychach zadania te realizuje we współpracy z nauczycielami wszystkich szczebli szkół oraz przedszkolami.

Na terenie schroniska organizowane są prelekcje, których zadaniem jest przekazywanie wiedzy dotyczącej ochrony zwierząt i opieki nad nimi jak również zasad funkcjonowania schroniska.

Podczas zwiedzania schroniska dzieci poznają obowiązki wynikające ze świadomego posiadania zwierząt, informowane są o potrzebach zwierząt domowych oraz opiece, jakiej one wymagają.



Ważnym elementem każdej prelekcji jest również propagowanie identyfikacji i sterylizacji zwierząt.

W minionym roku Schronisko odwiedzili uczniowie z następujących placówek:

- Gimnazjum nr 11 w Tychach,
- Gimnazjum nr 2 przy Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi,
- Gimnazjum nr 2 w Woli,
- Gimnazjum nr 6 w Tychach,
- I Liceum Ogólnokształcące w Tychach,
- II Liceum Ogólnokształcące w Tychach,
- Klub Sportowy ABR Tychy,
- Liceum Ogólnokształcące im. B. Chrobrego w Pszczynie,
- Przedszkole „Jedynka” w Tychach,
- Przedszkole nr 10 w Tychach,
- Przedszkole nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi w Tychach,
- Przedszkole nr 17 w Tychach,
- Przedszkole nr 25 w Tychach,
- Przedszkole nr 5 w Tychach,
- Przedszkole nr 6 w Tychach,
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tychach,
- Sportowa Szkoła Podstawowa nr 19 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Bieruniu,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Woli,
- Szkoła Podstawowa nr 17 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 18 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 22 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 23 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 3 im. J.Ch. Ruberga w Lędzinach,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Mikołowie,
- Szkoła Podstawowa nr 35 z Oddziałami Integracyjnymi w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 4 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 7,
- Szkoła Podstawowa nr 9 w Tychach,
- Technikum Ochrony Środowiska – ZS nr 1 w Tychach,
- Zespół Szkolno Przedszkolny nr 3 w Tychach,
- Zespół Szkół nr 7 w Tychach.

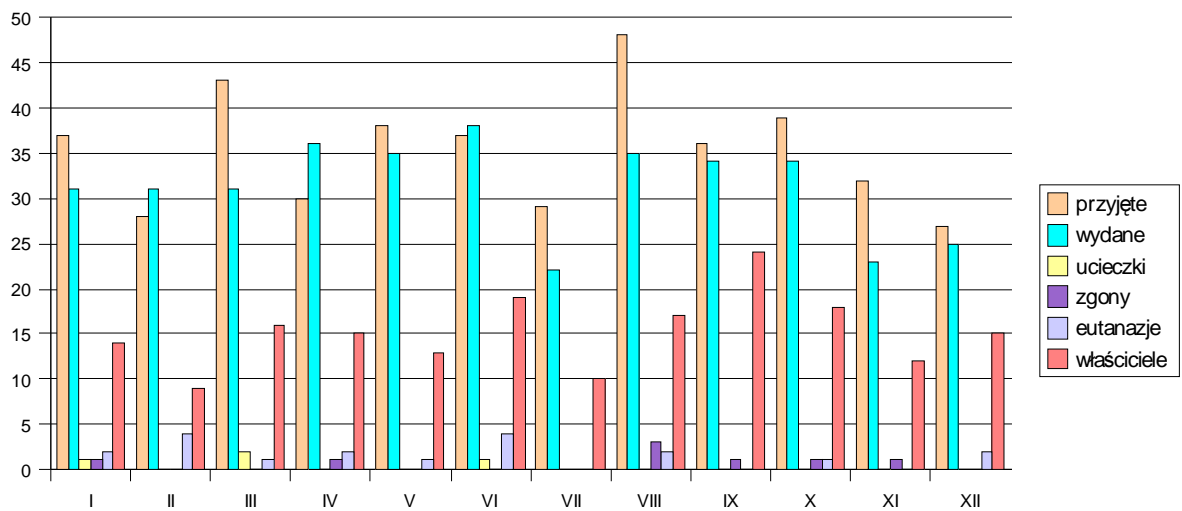
### 2.6.1 Wpływy z usług

Miejskie Schronisko dla Zwierząt zgodnie z statutem zajmuje się między innymi wyłapywaniem bezdomnych zwierząt. W przypadku pojawienia się właściciela schronisko nalicza opłatę za pobyt zwierzęcia zgodnie z obowiązującym cennikiem.

Dochody uzyskane z powyższych wpłat na dzień 31.12.2011 wynoszą 4 090 zł. i stanowią **23% planowanych wpływów** w dziale 900.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują **należności** na łączną kwotę **670zł**, z czego całość jest wymagalna.

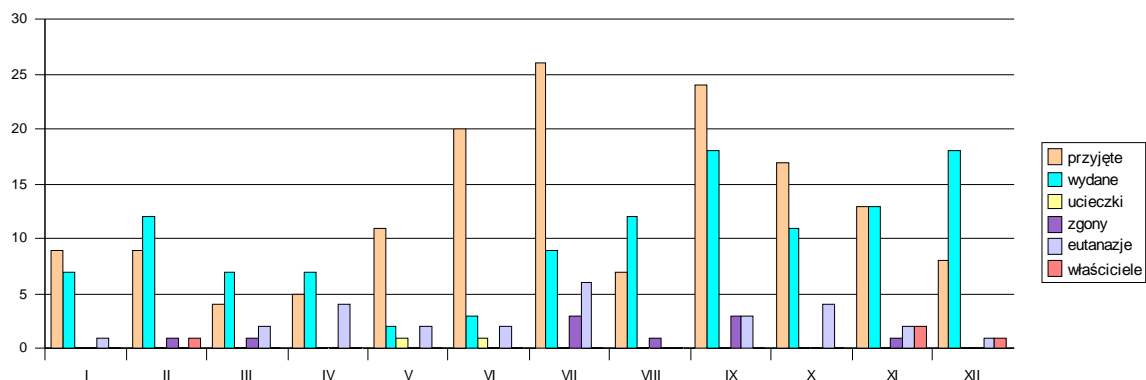
Zmiany **liczby psów** przebywających w Schronisku w 2011 roku przedstawia poniższy wykres i tabelka.



<i>miesiąc</i>	<i>początkowa liczba zwierząt</i>	<i>przyjęte</i>	<i>wydane</i>	<i>ucieczki</i>	<i>zgony</i>	<i>eutanazje</i>	<i>właściciele</i>	<i>końcowa liczba zwierząt</i>
<b>I</b>	102	37	37	1	1	2	14	98
<b>II</b>	98	28	31	0	0	4	9	91
<b>III</b>	91	43	31	2	0	1	16	100
<b>IV</b>	100	30	36	0	1	2	15	91
<b>V</b>	91	38	35	0	0	1	13	93
<b>VI</b>	93	37	38	1	0	4	19	87
<b>VII</b>	87	29	22	0	0	0	10	94
<b>VIII</b>	94	48	35	0	3	2	17	102
<b>IX</b>	102	36	34	0	1	0	24	103
<b>X</b>	103	39	34	0	1	1	17	106
<b>XI</b>	106	32	23	0	1	0	12	114
<b>XII</b>	114	27	25	0	0	2	15	114
<b>suma</b>	-	<b>424</b>	<b>381</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>181</b>	-

Z ogólnej liczby 424 psów wydanych w 2011r. - 181 sztuk to zwierzęta odebrane przez właścicieli.

Zmiany **liczby kotów** przebywających w Schronisku w 2011 roku prezentują się następująco.



miesiąc	początkowa liczba zwierząt	przyjęte	wydane	ucieczki	zgony	eutanazje	właściciele	końcowa liczba zwierząt
I	21	9	7	0	0	1	0	22
II	22	9	12	0	1	0	1	18
III	18	4	7	0	1	2	0	12
IV	12	5	7	0	0	4	0	6
V	6	11	2	1	0	2	0	12
VI	12	20	3	1	0	2	0	26
VII	26	26	9	0	3	6	0	34
VIII	34	7	12	0	1	0	0	28
IX	28	24	18	0	3	3	0	28
X	28	17	11	0	0	4	0	30
XI	30	13	13	0	1	2	2	27
XII	27	8	18	0	0	1	1	16
suma	-	153	119	2	10	27	4	-

Z ogólnej liczby 119 kotów wydanych w 2011r. - 4 zwierzęta zostały odebrane przez właścicieli.

### 2.6.2 Pozostałe odsetki

Dochody z odsetek zrealizowane w omawianym okresie wynoszą **11,99 zł**. Jest to **3%** realizacja **planu**.

Należności w kwocie **70,08 zł** dotyczą naliczonych odsetek ustawowych od niezapłaconych rachunków za pobyt zwierząt w schronisku wg stanu na dzień 31.12.2011r.

### 2.6.3 Dochód ze sprzedaży zużytego mienia

Dochody zrealizowane w tej pozycji odnoszą się do sprzedaży zepsutego majątku trwałego, który został zlikwidowany. Oddanie na skup uszkodzonego kotła warzelnego przyniosło wpływy w wysokości 147,50zł.

Również kwota 58,50 zł w paragrafie 0970 związana jest z oddaniem na złom zepsutego bojlera, który stanowił wyposażenie Schroniska.

## 2.6.4 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej

Miejskie schronisko dla zwierząt otrzymało w 2011 roku darowizny pieniężne na łączną kwotę **14 508,07 zł**. W stosunku do planowanych wpływów kwota ta stanowi blisko **91%**. Darowizny wpłacane są głównie przez osoby fizyczne na rachunek bankowy lub bezpośrednio do kasy schroniska.

## 3. Omówienie wydatków

**Plan wydatków wg Uchwały** dla TZUK na rok 2011 wynosił **4 361 977 zł**. Po zmianach jakie miały miejsce w okresie sprawozdawczym, na dzień 31.12.2011r. kształtuje się on na poziomie **4 400 903 zł**, w tym **250 450 zł** finansowane na podstawie porozumień międzygminnych (całość dotyczy wydatków ponoszonych na utrzymanie Izby Wytrzeźwień). Zwiększenie planu związane było z otrzymaniem dodatkowych środków na zakupy inwestycyjne (kocioł warzelny dla schroniska) oraz ze zwiększeniem dotacji przez gminy na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową.

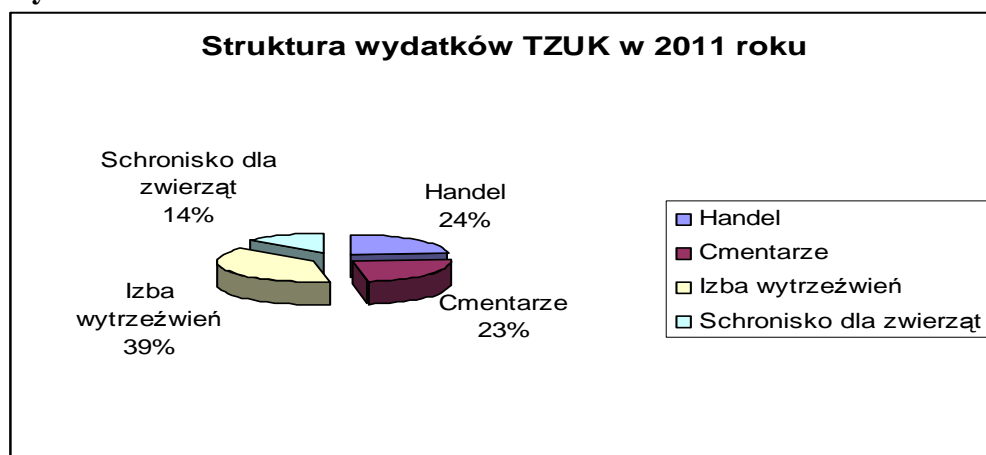
Przyznane środki przeznaczone zostały na :

<b>- utrzymanie targowiska miejskiego i administracji TZUK</b>	<b>-</b>	<b>1 046 824 zł,</b>
<i>w tym na:</i>		
<i>działalność bieżącą</i>		<i>1 027 783 zł</i>
<i>remonty</i>		<i>19 041 zł</i>
<i>wydatki majątkowe</i>		<i>0 zł</i>
<b>- utrzymanie cmentarzy</b>	<b>-</b>	<b>1 009 092 zł,</b>
<i>w tym na :</i>		
<i>działalność bieżącą</i>		<i>1009 092,00 zł</i>
<i>wydatki majątkowe</i>		<i>0 zł</i>
<b>- utrzymanie izby wytrzeźwień</b>	<b>-</b>	<b>1 725 025 zł,</b>
<i>w tym na:</i>		
<i>działalność bieżącą</i>		<i>1 725 025 zł</i>
<i>( w tym finansowane z dotacji - 250 450 zł)</i>		
<i>wydatki majątkowe</i>		<i>0 zł</i>
<b>- utrzymanie schroniska dla zwierząt</b>	<b>-</b>	<b>619 962 zł</b>
<i>w tym na:</i>		
<i>działalność bieżącą</i>		<i>610 884 zł</i>
<i>(w tym finansowana z byłego r-ku DW – 21 000zł )</i>		
<i>wydatki majątkowe</i>		<i>9 078 zł</i>

Wydatki na utrzymanie administracji TZUK zgodnie z przyjętym planem ponoszone były w dziale 500 i 710 (opłaty za media pomieszczeń biurowych za okres do końca sierpnia). Od września 2011r. siedziba TZUK została przeniesiona na ul. Burschego 2 i całość wydatków związanych z utrzymaniem nowej siedziby jednostki została przypisana do działu 500.

Strukturę planowanych wydatków na dzień 31.12.2011r przedstawia wykres nr 4.

Wykres nr 4



W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem zamknęły się kwotą **4 263 937,85 zł**, co stanowi **97%** realizację planu ogółem.

Poniżej przedstawiono zbiorcze zestawienie zrealizowanych wydatków wg stanu na dzień 31.12.2011r. z podziałem na działy i rodzaj ponoszonego wydatku w porównaniu do planu.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>4 372 784,00</b>	<b>4 235 820,25</b>	<b>97</b>
- dział 500	1 027 783,00	977 518,21	95
- dział 710	1 009 092,00	1 004 185,70	100
- dział 851	1 725 025,00	1 648 507,69	96
- dział 900	610 884,00	605 608,65	99
<b>Remonty</b>	<b>19 041,00</b>	<b>19 040,20</b>	<b>100</b>
- dział 500	19 041,00	19 040,20	100
<b>Inwestycje</b>	<b>9 078,00</b>	<b>9 077,40</b>	<b>100</b>
- dział 900	9 078,00	9 077,40	100
<b>RAZEM</b>	<b>4 400 903,00</b>	<b>4 263 937,85</b>	<b>97</b>

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły ogółem **222 225,87 zł**. w tym:

- dział 500	-	50 938,12 zł
- dział 710	-	58 766,10 zł
- dział 851	-	84 116,23 zł
- dział 900	-	28 405,42 zł

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych, wszystkie zobowiązania są bieżącymi. Szczegółowe zestawienie zrealizowanych wydatków wg podziałek klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem miejsca ich powstawania, w porównaniu do planu przedstawia poniższa tabela.

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
<b>Dział 500 – „Handel”</b>					
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń <b>500-50095-3020</b> w tym: - odprawy i odszkodowania	4 400,00 0,00	6 710 ,00 0,00	6 681,38 0,00	99,6 -
2.	Wynagrodzenia osobowe <b>500-50095-4010</b>	564 020,00	545 522,00	544 869,44	99,9
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne <b>500-50095-4040</b>	44 935,00	44 269,00	44 268,58	100
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne <b>500-50095-4110</b>	94 586,00	79 255,00	74 753,78	94,3
5.	Składki na FP <b>500-50095-4120</b>	15 229,00	13 755,00	12 473,68	90,7
6.	Składki na PFRON <b>500-50095-4140</b>	0,00	2 032,00	809,29	39,8
7.	Zakup materiałów i wyposażenia <b>500-50095-4210</b>	27 230,00	29 371,00	27 979,37	95,3
8.	Zakup leków, wyr. medycznych i produktów biobójczych <b>500-50095-4230</b>	80,00	80,00	36,66	45,8
9.	Zakup energii <b>500-50095-4260</b>	41 600,00	53 220,00	33 578,10	63,1
10.	Zakup usług remontowych <b>500-50095-4270</b>	3 000,00	3 000,00	121,77	4,1
11.	Zakup usług zdrowotnych <b>500-50095-4280</b>	1 560,00	1 560,00	508,00	32,6
12.	Zakup usług pozostałych <b>500-50095-4300</b>	161 000,00	155 968,00	146 195,67	93,7
13.	Zakup usług dostępu do sieci Internet <b>500-500954350</b>	2 448,00	2 448,00	2 119,97	86,6
14.	Zakup usług telekom. telefonii komórkowej <b>500-50095-4360</b>	6 156,00	5 940,00	5 210,99	87,7
15.	Zakup usług telekom. telefonii stacjonarnej <b>500-50095-4370</b>	8 040,00	8 040,00	5 751,40	71,5
16.	Opłaty za administrowanie <b>500-50095-4400</b>	0,00	7 300,00	6 728,41	92,2
17.	Podróże służbowe krajowe <b>500-50095-4410</b>	11 016,00	10 480,00	9 627,35	91,9
18.	Opłaty i składki różne <b>500-50095-4430</b>	22 320,00	22 320,00	20 744,00	92,9
19.	Odpisy na ZFŚS <b>500-50095-4440</b>	15 404,00	14 495,00	14 494,57	100
20.	Podatek od nieruchomości <b>500-50095-4480</b>	15 800,00	15 918,00	15 918,00	100
21.	Kary i odszkodowania <b>500-50095-4590</b>	0,00	3 100,00	3 086,00	99,6
22.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego <b>500-50095-4610</b>	1 000,00	1 000,00	000	-

23.	Szkolenia pracowników <b>500-50095-4700</b>	2 000,00	2 000,00	1 561,80	78,1
<b>24.</b>	<b>Razem bieżące - 500</b>	<b>1 066 824,00</b>	<b>1 027 783,00</b>	<b>977 518,21</b>	<b>95</b>
25.	Remonty <b>500-50095-4270</b>	25 000,00	19 041,00	19 040,20	100
<b>26.</b>	<b>OGÓLEM WYDATKI - 500</b>	<b>1 066 824,00</b>	<b>1 046 824,00</b>	<b>996 558,41</b>	<b>95</b>
<b>Dział 710 – Działalność usługowa – cmentarze’’</b>					
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń <b>710-71035-3020</b>	14 812,00	14 812,00	13 555,64	91,5
2.	Wynagrodzenia osobowe <b>710-71035-4010</b>	307 400,00	311 400,00	311 321,99	100
3.	Dodatkowe wynagr. roczne <b>710-71035-4040</b>	22 095,00	20 618,00	20 617,11	100
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne <b>710-71035-4110</b>	50 150,00	34 855,00	34 836,09	100
5.	Składki na FP <b>710-71035-4120</b>	8 074,00	7 048,00	6 962,46	98,8
6.	Składki na PFRON <b>710-71035-4140</b>	0,00	681,00	680,37	100
7.	Zakup materiałów i wyposażenia <b>710-71035-4210</b>	26 000,00	31 783,00	30 345,51	95,5
8.	Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych <b>71071035-4230</b>	50,00	50,00	0,00	-
9.	Zakup energii <b>710-71035-4260</b>	57 200,00	57 200,00	57 199,74	100
10.	Zakup usług remontowych <b>710-71035-4270</b>	3 000,00	3 000,00	1 411,71	47,1
11.	Zakup usług zdrowotnych <b>710-71035-4280</b>	160,00	660,00	550,50	83,4
12.	Zakup usług pozostałych <b>710-71035-4300</b>	466 925,00	485 614,00	485 613,86	100
13.	Zakup usług dostępu do sieci Internet <b>710-71035-4350</b>	600,00	488,00	443,44	90,9
14.	Zakup usług telekomu. telefonii komórkowej <b>710-71035-4360</b>	1 750,00	1 750,00	1 736,69	99,2
15.	Zakup usług telekomu. telefonii stacjonarnej <b>710-71035-4370</b>	1 800,00	1 400,00	1 297,83	92,3
16.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe <b>710-71035-4400</b>	5 504,00	5 559,00	5 456,00	98,2
17.	Podróże służbowe krajowe <b>710-71035-4410</b>	3 000,00	3 020,00	3 003,65	99,5
18.	Opłaty i składki różne <b>710-71035-4430</b>	8 250,00	6 697,00	6 696,80	100
19.	Odpisy na ZFŚS <b>710-71035-4440</b>	14 435,00	11 538,00	11 537,31	100
20.	Podatek od nieruchomości <b>710-71035-4480</b>	11 173,00	10 919,00	10 919,00	100

21.	Szkolenia pracowników <b>710-71035-4700</b>	500,00	0,00	0,00	-
<b>22.</b>	<b>Razem bieżące - 710</b>	<b>1 002 878,00</b>	<b>1 009 092,00</b>	<b>1 004 185,70</b>	<b>99,5</b>
<b>Dział 851 - „Ochrona zdrowia”</b>					
1.	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń <b>851-85158-3020</b> w tym: - pozostałe - odprawa – likwidacja stanowiska - odprawa – wypowiedzenie umowy o pracę	3 000,00 3 000,00 0,00 0,00	28 760,00 8 599,00 3 410,00 16 751,00	27 651,67 7 491,17 3 410,00 16 750,50	96,2 87,2 100 100
2.	Wynagrodzenia osobowe <b>851-85158-4010</b> w tym: - finansowane przez gminy	914 245,00 0,00	901 635,00 158 663,00	878 255,89 146 367,59	97,4 92,3
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne <b>851-85158-4040</b>	65 000,00	62 773,00	62 772,21	100
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne <b>851-85158-4110</b>	148 820,00	140 829,00	138 287,60	98,2
5.	Składki na FP <b>851-85158-4120</b>	24 573,00	21 797,00	21 507,91	98,7
6.	Składki na PFRON <b>851-85158-4140</b>	0,00	1 715,00	1 480,45	86,3
7.	Wynagrodzenia bezosobowe <b>851-85158-4170</b> w tym: - finansowane przez gminy	45 000,00 0,00	17 876,00 1 700,00	14 691,00 1 560,00	82,2 91,8
8.	Zakup materiałów i wyposażenia <b>851-85158-4210</b> w tym: - finansowane przez gminy	53 253,00 0,00	50 689,00 586,00	50 185,77 537,00	99 91,6
9.	Zakup środków żywności <b>851-85158-4220</b>	10 000,00	6200,00	6 158,97	99,3
10.	Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych <b>851-85158-4230</b> w tym: - finansowane przez gminy	4 000,00 0,00	6 882,00 791,00	6 714,09 735,48	97,6 92,9
11.	Zakup energii <b>851-85158-4260</b> w tym: - finansowane przez gminy	47 700,00 0,00	52 145,00 5 064,00	50 981,03 4 661,00	97,8 92
12.	Zakup usług remontowych <b>851-85158-4270</b>	8 000,00	1 934,00	1 286,09	66,5
13.	Zakup usług zdrowotnych <b>851-85158-4280</b> w tym: - finansowane przez gminy	260 000,00 195 821,00	299 297,00 78 576,00	260 688,50 72 476,79	87,1 92,2
14.	Zakup usług pozostałych <b>851-85158-4300</b> w tym: - finansowane przez gminy	40 000,00 0,00	55 561,00 586,00	54 854,24 538,00	98,7 91,8



15.	Zakup usług dostępu do sieci Internet <b>851-85158-4350</b> w tym: - finansowane przez gminy	2 897,00 0,00	3 090,00 561,00	1 410,58 513,46	45,7 91,5
16.	Zakup usług telekomu. telefonii komórkowej <b>851-85158-4360</b> w tym: - finansowane przez gminy	5 100,00 0,00	5 191,00 353,00	5 147,98 324,00	99,2 91,8
17.	Zakup usług telekomu. telefonii stacjonarnej <b>851-85158-4370</b> w tym: - finansowane przez gminy	2 200,00 0,00	3 519,00 321,00	3 277,29 295,00	93,1 91,9
18.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe <b>851-85158-4400</b> w tym: - finansowane przez gminy	23 442,00 0,00	23 206,00 3 249,00	22 375,68 2 991,68	96,4 92,1
19.	Podróże służbowe krajowe <b>851-85158-4410</b>	4 900,00	5 170,00	5 022,84	97,2
20.	Opłaty i składki różne <b>851-85158-4430</b>	1 650,00	1 700,00	1 664,00	97,8
21.	Odpisy na ZFŚS <b>851-85158-4440</b>	26 200,00	23 556,00	23 555,95	100
22.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego <b>851-85158-4610</b>	10 000,00	8 500,00	7 811,95	91,9
23.	Szkolenia pracowników <b>851-85158-4700</b>	3 000,00	3 000,00	2 726,00	90,9
<b>24.</b>	<b>Razem bieżące – 851</b> <b>w tym:</b> <b>- finansowane przez gminy</b>	<b>1 702 980,00</b> <b>195 821,00</b>	<b>1 725 025,00</b> <b>250 450,00</b>	<b>1 648 507,69</b> <b>231 000,00</b>	<b>95,6</b> <b>92</b>
<b>Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – schronisko dla zwierząt”</b>					
1.	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń <b>900-90013-3020</b>	9 500,00	8 500,00	8 480,66	99,8
2.	Wynagrodzenia osobowe <b>900-90013-4010</b>	307 151,00	315 521,00	315 084,25	99,9
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne <b>900-90013-4040</b>	20 912,00	22 270,00	22 269,61	100
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne <b>900-90013-4110</b>	49 940,00	48 582,00	48 217,30	99,3
5.	Składki na FP <b>900-90013-4120</b>	7 868,00	7 868,00	7 429,77	94,4
6.	Składki na PFRON <b>900-90013-4140</b>	0,00	644,00	643,89	100
7.	Zakup materiałów i wyposażenia <b>900-90013-4210</b> w tym : - finansowane z byłego r-ku DW	51 300,00 5 000,00	55 060,00 5 000,00	52 274,99 2 263,50	94,9 45,3
8.	Zakup środków żywności <b>900-90013-4220</b>	26 020,00	28 317,00	28 167,43	99,5

	w tym : - finansowane z byłego r-ku DW	16 000,00	16 000,00	15 884,09	99,3
9.	Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych <b>900-90013-4230</b>	10 580,00	19 202,00	19 067,94	99,3
10.	Zakup energii <b>900-90013-4260</b>	29 120,00	26 480,00	26 443,93	100
11.	Zakup usług remontowych <b>900-90013-4270</b>	3 000,00	3 000,00	2 999,73	100
12.	Zakup usług zdrowotnych <b>900-90013-4280</b>	500,00	685,00	640,00	93,4
13.	Zakup usług pozostałych <b>900-90013-4300</b>	43 000,00	46 814,00	46 254,26	98,8
14.	Zakup usług dostępu do sieci Internet <b>900-90013-4350</b>	1 000,00	749,00	748,74	100
15.	Zakup usług telekomu. telefonii komórkowej <b>900-90013-4360</b>	2 500,00	2 960,00	2 947,86	99,6
16.	Zakup usług telekomu. telefonii stacjonarnej <b>900-90013-4370</b>	1 200,00	1 200,00	1 042,49	86,9
17.	Podróże służbowe krajowe <b>900-90013-4410</b>	8 000,00	5 952,00	5 823,75	97,9
18.	Opłaty i składki różne <b>900-90013-4430</b>	2 000,00	3 262,00	3 255,00	100
19.	Odpisy na ZFŚS <b>900-90013-4430</b>	12 654,00	10 480,00	10 479,85	100
20.	Podatek od nieruchomości <b>900-90013-4480</b>	3 050,00	3 042,00	3 042,00	100
21.	Szkolenia pracowników <b>900-90013-4700</b>	0,00	296,00	295,20	100
<b>22.</b>	<b>Razem bieżące – 900</b>	<b>589 295,00</b>	<b>610 884,00</b>	<b>605 608,65</b>	<b>99</b>
	<b>w tym:</b>				
	<b>- finansowane byłym RDW</b>	<b>21 000,00</b>	<b>21 000,00</b>	<b>18 147,59</b>	<b>86</b>
23.	Wydatki inwestycyjne <b>900-90013-6060</b>	0,00	9 078,00	9 077,40	100
<b>24.</b>	<b>OGÓŁEM WYDATKI – 900</b>	<b>589 295,00</b>	<b>619 962,00</b>	<b>614 686,05</b>	<b>99</b>

Z ogólnej kwoty poniesionych przez Tyski Zakład Usług Komunalnych wydatków w okresie sprawozdawczym **19 040,20 zł** wydatkowano **na remonty generalne** na targowisku przy al. Bielskiej, **9 077,40 zł** przeznaczono **na inwestycje** (zakup kotła warzelnego na potrzeby schroniska) a pozostałą kwotę, tj. **4 235 820,25 zł** na bieżące wydatki związane z utrzymaniem targowiska i administracji TZUK (**977 518,21zł**), cmentarzy komunalnych (**1 004 185,70 zł**), izby wytrzeźwień (**1 648 507,69 zł**) oraz schroniska dla zwierząt (**605 608,65**).

**Zatrudnienie ogółem** na dzień 31.12.2011r. w TZUK **wynosi 56 osób (53,25 etatów)**. Średnie miesięczne **wynagrodzenie** (bez nagród jubileuszowych) w przeliczeniu na 1 etat wynosi **3 152,28 zł**.

W trakcie roku wypłacono **nagrody jubileuszowe** w łącznej kwocie **35 225,33 zł** oraz **nagrody uznaniowe** w wysokości **92 925 zł**.

### 3.1 Wydatki dział 500 - Handel

Plan wydatków po zmianach dla działu 500 wynosi **1 046 824 zł**, w tym na :

- wydatki bieżące	-	1 027 783 zł
- remonty	-	19 041 zł

Wydatki bieżące na dzień 31.12.2011. zostały zrealizowane na poziomie 95% (977 518,21zł). Dotyczą one zwykłej działalności związanej z obsługą targowiska przy al. Bielskiej i administracji TZUK.

Wydatki na remonty generalne dotyczyły wymiany zadaszeń stanowisk handlowych na targowisku przy al. Bielskich. Prace zostały wykonane. Łącznie wyremontowano 16 stanowisk handlowych i wydatkowano na ten cel kwotę **19 040,20zł**.

#### 3.1.1 Wydatki bieżące

##### Wydatki osobowe

Główną pozycję w strukturze wydatków bieżących Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych zajmują wydatki osobowe. Plan po zmianach na dzień 31.12.2011r. wynosił **706 038zł** i został zrealizowany w 99%.

W okresie I półrocza zlikwidowano jeden etat – kierownik ds. technicznych i zaopatrzenia. Osoba zatrudniona na tym stanowisku została przeniesiona do pracy na stanowisku kierownika izby wytrzeźwień (od 01.06.2011r., wcześniej tzn. z dniem 01.04.2011r. była skierowana tam na zastępstwo jako pełniąca obowiązki kierownika).

Na koszty osobowe składają się wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, składki na ZUS i FP, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS i odprowadzenie składek na PFRON.

Na dzień 31.12.2011r. zatrudnienie ogółem w dziale 500 wynosi **13 osób** ( wszyscy są zatrudnieni na pełny etat), z czego:

- 6 osób pracuje w administracji (biuro),
- 4 osoby obsługują targowisko przy al. Bielskiej,
- 3 osoby to inkasenci opłaty targowej.

Średnie przeciętne miesięczne zatrudnienie w omawianym okresie wyniosło **13 etatów**. Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto liczone bez nagród uznaniowych i jubileuszowych w przeliczeniu na 1 zatrudnionego wynosi **3 293,38zł.**, natomiast uwzględniając nagrody uznaniowe **3 461,97zł**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym:		Współ. %
					biuro/ wspólne	targowisko	
1.	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	6 710,00	6 681,38	1 112,94	5 568,44	100
	- ekwiwalenty za pranie i używanie własnej odzieży			3 224,25	0,00	3 224,25	
	- odzież robocza			913,40	0,00	913,40	
	- środki czystości			1 166,65	504,64	662,01	

	- woda do picia - VAT naliczony			1 433,08 - 56,00	608,30 0,00	824,78 - 56,00	
2.	<b>Wynagrodzenia osobowe</b> - wynagrodzenia brutto - nagrody jubileuszowe - nagrody uznaniowe	<b>564 020,00</b>	<b>545 522,00</b>	<b>544 869,44</b> 513 766,64 4 802,80 26 300,00	<b>296 186,33</b> 276 533,53 4 802,80 14 850,00	<b>248 683,11</b> 237 233,11 0,00 11 450,00	<b>100</b>
3.	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b> w tym zwolnieni w 2010r	<b>44 935,00</b>	<b>44 269,00</b>	<b>44 268,58</b>	<b>19 911,54</b>	<b>24 357,04</b> 4 429,16	<b>100</b>
4.	<b>Składki ZUS</b> w tym zwolnieni w 2010r	<b>94 586,00</b>	<b>79 255,00</b>	<b>74 753,78</b>	<b>46 829,77</b>	<b>27 924,01</b> 674,12	<b>94</b>
5.	<b>Składki na FP</b> w tym zwolnieni w 2010r	<b>15 229,00</b>	<b>13 755,00</b>	<b>12 473,68</b>	<b>6 608,49</b>	<b>5 865,19</b> 79,41	<b>90</b>
6.	<b>Składki na PFRON</b>	<b>0,00</b>	<b>2 032,00</b>	<b>809,29</b>	<b>336,58</b>	<b>472,71</b>	<b>40</b>
6.	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>15 404,00</b>	<b>14 495,00</b>	<b>14 494,57</b>	<b>6 728,41</b>	<b>7 766,16</b>	<b>100</b>
7.	<b>RAZEM</b>	<b>738 574,00</b>	<b>706 038,00</b>	<b>698 350,72</b>	<b>377 714,06</b>	<b>320 636,66</b>	<b>99</b>

Niskie wykonanie wydatków w paragrafie dotyczącym odprowadzenia składek na fundusz ubezpieczeń społecznych związane jest refundowaniem przez ZUS (potrącenia na deklaracji) wypłaconych zasiłków chorobowych, opiekuńczych i macierzyńskiego. Łącznie z tego tytułu odprowadzono składki o **12 123,44zł** mniejsze niż wynikałoby to z listy płac.

Niskie, bo zaledwie 40% wykonanie wydatków w stosunku do planu można zauważyć w pozycji związanej z odprowadzeniem składek na PFRON. Wynika ono z faktu, iż TZUK korzystał z ulg związanych z zatrudnieniem pracowników niepełnosprawnych (rencistów) oraz wykorzystywaniem nabytych ulg z tytułu zakupu usług od przedsiębiorstwa mającego status zakładu pracy chronionej.

Pozostałe wydatki kształtują się na poziomie zbliżonym do założeń wynikających z planu. **Zobowiązania** na koniec okresu wynoszą **50 130,29 zł** i związane są z naliczeniem tzw. „13” pensji, opłat na PFRON i wydatków osobowych.

### Usługi obce

Drugą co do wielkości pozycję, pod względem poniesionych wydatków, stanowią wydatki na usługi obce. Obejmują one zakup usług : remontowych, zdrowotnych, pozostałych, dostępu do sieci Internet, telekomunikacyjnych oraz szkoleniowych.

**Wydatki** w okresie sprawozdawczym zamknęły się kwotą **180 509,80 zł**, co stanowi **91 %** wykonania planu, wynoszącego **197 997,00 zł**. (łącznie z planowanymi remontami). Udział zakupu usług obcych (bez remontów planowanych) w wydatkach bieżących w dziale handel wynosi **17 %**.

Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przez TZUK przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan Uchwały 2011	wg Plan po zmianach	Wykonanie	w tym:		Współ. %
					biuro/ wspólne	targowisko	
1.	Usługi remontowe - naprawy drobne i konserwacje bieżące - remonty	3 000,00	3 000,00	121,77	121,77	0,00	4
		25 000,00	19 041,00	19 040,20	0,00	19 040,20	100
2.	Usługi zdrowotne - badania wstępne i okresowe	1 560,00	1 560,00	508,00	313,00	195,00	33
3.	Pozostałe usługi - opłaty pocztowe, - ochrona i konwój - wywóz nieczystości stałych - odprowadzenie ścieków - serwis komputerów - obsługa prawna - pozostałe - konsultacje wdrożeniowe do FK - obsługa BHP - dostęp do INFOR Lex, płace w firmie, prawo pracy - odśnieżanie - montaż rolet - VAT naliczony	161 000,00	155 968,00	146 195,67	37 348,12	108 847,55	94
				3 699,20 49 888,80 47 702,40 5 129,14 3 619,20 24 600,00 5 673,20 5 756,27 3 000,00 3 991,12 882,75 3 536,59 -11 283,00	3 699,20 0,00 0,00 0,00 2 772,00 12 600,00 3 792,94 5 756,27 1 200,00 3 991,12 0,00 3 536,59 0,00	0,00 49 888,80 47 702,40 5 129,14 847,20 12 000,00 1 880,26 0,00 1 800,00 0,00 882,75 0,00 -11 283,00	
4.	Usługi dostępu do sieci Internet	2 448,00	2 448,00	2 119,97	1 540,78	579,19	87
5.	Usługi telefonii komórkowej - telefony służbowe - ryczałty telefon.	6 156,00	5 940,00	5 210,99	4 135,05	1 075,94	88
				4 135,05 1 075,94	4 135,05 0,00	0,00 1 075,94	
6.	Usługi telefonii stacjonarnej - połączenia własne	8 040,00	8 040,00	5 751,40	5 062,84	688,56	72
7.	Usługi szkoleniowe	2 000,00	2 000,00	1 561,80	1 561,80	0,00	78
8.	Razem bieżące	184 204,00	178 956,00	161 469,60	50 083,36	111 386,24	90
	Remonty	25 000,00	19 041,00	19 040,20	0,00	19 040,20	100
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>209 204,00</b>	<b>197 997,00</b>	<b>180 509,80</b>	<b>50 083,36</b>	<b>130 428,44</b>	<b>91</b>

Usługi remontowe zostały podzielone na bieżące konserwacje i drobne naprawy oraz na remonty generalne - planowane. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki związane z planowaną wymianą zasadek stanowisk handlowych na targowisku w 100 %, natomiast pozostałe naprawy jedynie w 4%. Tak niskie wykonanie związane jest z brakiem awarii i koniecznością ich usuwania.

**Pozostałe usługi** charakteryzują się dużą różnorodnością. Większość usług wykonywana jest na podstawie zawartych umów i związana jest z utrzymaniem czystości, porządku oraz utrzymaniem biura. Szczegóły zawiera powyższa tabelka.

Ogółem wykonanie wydatków bieżących za rok 2012 zamyka się kwotą **161 469,60 (bez remontów generalnych)** i jest zrealizowane planowo. Na koniec okresu występują **zobowiązania** w łącznej kwocie **362,01zł** i wynikają z faktur, które dotarły do jednostki po 31.12.2011r.

### Zakup energii

Wydatki ponoszone na media w dziale 500 dotyczą zakupu energii elektrycznej, wody oraz opłat za CO. Plan pierwotny wynosił **41 600zł**, natomiast na dzień 31.12.2011r. **53 220zł**.

Wykonanie jest na poziomie **33 578,10** co stanowi zaledwie **63 %** realizację planu. W pierwszych trzech kwartałach omawianego roku TZUK nie ponosił wydatków na opłaty za media na potrzeby biura (administracji TZUK) ponieważ, siedziba jednostki mieściła się w budynku przy kaplicy cmentarnej i całość wydatków związanych z zapłatą za media ponoszona była w dziale 710 – cmentarze, ze względu na brak odrębnych liczników na poszczególne pomieszczenia zajmowane na biura.

Sytuacja uległa zmianie kiedy siedzibę administracji przeniesiono na ul. Burszego 2.

Niskie wykonanie planu wynika z mniejszego zużycia energii i wody na targowisku przy al. Bielskiej od założeń przyjętych w planie.

**Zobowiązania** na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **445,82 zł**.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym:		Współ. %
					biuro/ wspólne	targowisko	
1.	<b>Zakup energii</b> - energia elektryczna - woda - CO - VAT naliczony	<b>41 600,00</b>	<b>53 220,00</b>	<b>33 578,10</b> 27 700,19 4 450,91 5 880,00 - 4 453,00	<b>7 575,45</b> 1 552,38 143,07 5 880,00 0,00	<b>26 002,65</b> 26 147,81 4 307,84 0,00 - 4 453,00	<b>63</b>

### Pozostałe wydatki

Pozostałe wydatki obejmują: zakupy rzeczowe (materiały i wyposażenie, leki i wyroby medyczne, akcesoria komputerowe, programy i licencje), podróże służbowe krajowe, opłaty i składki różne, podatek od nieruchomości oraz odszkodowania i koszty postępowania egzekucyjnego.

W roku 2011 wypłacone zostało odszkodowanie dla kupca z tytułu poniesionych nakładów w latach poprzednich na modernizację wynajmowanego boksu handlowego. Odszkodowanie zostało wypłacone na podstawie ugody sądowej.

Plan po zmianach wynosi **82 269 zł**. Na dzień 31.12.2011r. wydatki zamknęły się kwotą **77 391,38 zł**. co daje **94%** wykonanie planu i 8% udział w wydatkach bieżących działu 500.

Szczegółową analizę poniesionych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym:		Współ. %
					biuro	targowisko	
1.	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b> - art. biurowe, środki czystości, itp. - prenumerata i publikacje, licencje - art. dla działu technicznego - wyposażenie <b>- VAT naliczony</b>	27 230,00	29 371,00	27 979,37	23 349,03	4 630,34	95
				11 167,42	9 303,67	1 863,75	
				5 823,33	5 687,07	136,26	
				3 072,33	0,00	3 072,33	
				8 358,29 <b>- 442,00</b>	8 358,29 0,00	0,00 <b>- 442,00</b>	
2.	<b>Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych</b>	80,00	80,00	36,66	36,66	0,00	46
3.	<b>Podróże krajowe</b> - ryczałty samochodowe - delegacje służbowe	11 016,00	10 480,00	9 627,35	6 964,38	2 662,97	92
				9 363,01	6 790,31	2 572,70	
				264,34	174,07	90,27	
4.	<b>Różne opłaty i składki</b> - różne opłaty, polisy ubezpiecz. majątkowe i OC - opłaty za zajęcie pasa drogowego	22 320,00	22 320,00	20 744,00	1 372,00	19 372,00	93
				2 856,00	1 372,00	1 484,00	
				17 888,00	0,00	17 888,00	
5.	<b>Podatek od nieruchomości</b>	15 800,00	15 918,00	15 918,00	0,00	15 918,00	100
6.	<b>Kary i odszkodowania</b>	0,00	3 100,00	3 086,00	0,00	3 086,00	100
7.	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-
8.	<b>Razem</b>	<b>77 446,00</b>	<b>82 269,00</b>	<b>77 391,38</b>	<b>31 722,07</b>	<b>45 669,31</b>	<b>94</b>

### 3.2 Wydatki dział 710 - Cmentarze

**Plan wydatków** na utrzymanie cmentarzy komunalnych **po zmianach** jakie miały miejsce w trakcie roku ustalony został w kwocie **1 009 092 zł.** ( 100 % wydatków bieżących).

**Wydatki bieżące** na dzień 31 grudnia zamknęły się kwotą **1 004 185,70 zł**, co stanowi **99,5%** realizacji założeń przyjętych w planie. Poniesione wydatki dotyczą podstawowej działalności związanej z obsługą cmentarzy komunalnych.

Wzrost wydatków w porównaniu do roku ubiegłego związany jest głównie ze wzrostem wynagrodzeń oraz opłat za media.

### 3.2.1 Wydatki bieżące

#### Wydatki osobowe

Koszty osobowe stanowią jedną z głównych pozycji w strukturze wydatków w dziale 710. Obejmują one wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na FP i PFRON oraz odpisy na ZFŚS.

**Plan po zmianach ogółem** wynosi **400 952 zł**, i został wykonany w **100%** (399 510,97 zł).

Na obu cmentarzach na dzień 31.12.2011r. zatrudnionych jest łącznie 10 osób (etatów), z czego:

- 2 osoby pracują w administracji (1 kierownik, 1 osoba w dziale obsługi klienta),
- 8 osób to pracownicy fizyczni (przebywają na poszczególnych obiektach w zależności od potrzeb i natężenia pracy).

W okresie I półrocza zatrudnienie czasowo było zwiększone ponieważ:

- 1 osoba (w okresie wypowiedzenia umowy o pracę) została przeniesiona do pracy na cmentarzu z innego obiektu. Z dniem 30.06.2011r. stosunek pracy wygasł.
- 1 osoba była zatrudniona na zastępstwo pracownika przebywającego na długotrwałym zwolnieniu lekarskim.

**Średnie przeciętne zatrudnienie** za okres od stycznia do grudnia wyniosło **10,42 et.**

**Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto** bez nagród jubileuszowych i uznaniowych to **2 358,42 zł**, natomiast uwzględniając nagrody uznaniowe wynosi **2 489,78 zł**.

Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</b> <i>- ekwiwalenty za pranie własnej odzieży</i> <i>- odzież robocza</i> <i>- środki czystości BHP</i> <i>- woda do picia</i> <i>- bony żywnościowe</i> <i>- VAT naliczony</i>	14 812,00	14 812,00	13 555,64 <i>1 437,00</i> <i>4 980,40</i> <i>924,50</i> <i>4 286,92</i> <i>3 620,82</i> <i>- 1 694,00</i>	92
2.	<b>Wynagrodzenia osobowe</b> <i>- wynagrodzenia brutto</i> <i>- nagrody jubileuszowe</i> <i>- nagrody uznaniowe</i>	307 400,00	311 400,00	311 321,99 <i>294 896,99</i> <i>0,00</i> <i>16 425,00</i>	100
3.	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	22 095,00	20 618,00	20 617,11	100
4.	<b>Składki ZUS</b>	50 150,00	34 855,00	34 836,09	100
5.	<b>Składki na FP</b>	8 074,00	7 048,00	6 962,46	99
6.	<b>Składki na PFRON</b>	0,00	681,00	680,37	100
7.	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	14 435,00	11 538,00	11 537,31	100
8.	<b>RAZEM</b>	416 966,00	400 952,00	399 510,97	100



**Zobowiązania** na koniec grudnia wynoszą **26 954,98 zł** i dotyczą „13” pensji oraz wydatków osobowych i składek na PFRON.

### Usługi obce

Pierwszą co do wielkości pod względem poniesionych wydatków pozycję stanowią usługi obce. Obejmują one: usługi remontowe, zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, opłaty za dostęp do sieci Internet, szkoleniowe oraz opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe (dzierżawa kontenera na cmentarzu komunalnym przy ul. Barwnej).

**Wydatki** w okresie sprawozdawczym zamknęły się kwotą **496 510,03 zł**, co stanowi **100%** realizacji założeń przyjętych w planie i **50%** udział w wydatkach ogółem w dziale 710. W porównaniu do roku ubiegłego są na podobnym poziomie. Wykonanie za 2010 wyniosło **494 776,43 zł**.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków z podziałem na różne rodzaje usług przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Usługi remontowe</b> <i>- drobne naprawy i konserwacje bieżące</i>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 411,71</b> <i>1 411,71</i>	<b>47</b>
2.	<b>Usługi zdrowotne</b> <i>- badania okresowe i szczepienia</i>	<b>160,00</b>	<b>660,00</b>	<b>550,50</b> <i>550,50</i>	<b>84</b>
3.	<b>Pozostałe usługi</b> <i>w tym:</i> <i>- ochrona obiektów</i> <i>- sprzątanie , odśnieżanie</i> <i>- wywóz nieczystości</i> <i>- wynajem kabin toaletowych i serwis</i> <i>- obsługa prawna</i> <i>- obsługa BHP</i> <i>- serwis komputerowy, utworzenie strony ck</i> <i>- pozostałe</i> <i>- VAT naliczony</i>	<b>466 925,00</b>	<b>485 614,00</b>	<b>485 613,86</b> <i>95 141,70</i> <i>216 305,25</i> <i>198 471,04</i>  <i>3 457,62</i> <i>12 000,00</i> <i>1 800,00</i>  <i>2 116,00</i> <i>4 705,25</i> <i>-48 383,00</i>	<b>100</b>
4.	<b>Usługi dostępu do sieci Internet</b>	<b>600,00</b>	<b>488,00</b>	<b>443,44</b>	<b>91</b>
5.	<b>Usługi telefonii komórkowej</b> <i>- telefony służbowe</i> <i>- ryczałty telefoniczne</i>	<b>1 750,00</b>	<b>1 750,00</b>	<b>1 736,69</b> <i>551,69</i> <i>1 185,00</i>	<b>100</b>
6.	<b>Usługi telefonii stacjonarnej</b> <i>- połączenia i abonamenty własne</i>	<b>1 800,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 297,83</b>	<b>93</b>
7.	<b>Opłaty czynszowe za biuro</b>	<b>5 504,00</b>	<b>5 559,00</b>	<b>5 456,00</b>	<b>98</b>
8.	<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
9.	<b>Razem</b>	<b>480 239,00</b>	<b>498 471,00</b>	<b>496 510,03</b>	<b>100</b>

**Zobowiązania** jakie występują na dzień 31.12.2011r. dotyczą usług zakupionych w grudniu z terminem płatności na styczeń. Ogółem jest to kwota w wysokości **27 964,94 zł.**

### Zakup energii

**Wydatki** na zakup energii elektrycznej oraz wody za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **57 199,74 zł**, i są wyższe od wydatków ponoszonych w roku ubiegłym o prawie 14 500 zł.

Wykonanie na koniec grudnia wynosi **100 %** planu.

**Zobowiązania** na koniec grudnia wynoszą **3 846,18 zł.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Zakup energii</b> - energia elektryczna - woda - VAT naliczony	57 200,00	57 200,00	57 199,74 59 389,08 7 873,66 <b>- 10 063,00</b>	100

### Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości dotyczy cmentarzy komunalnych przy ul. Cmentarnej – Wartogłowiec i ul. Barwnej.

Ogółem zobowiązanie podatkowe na rok 2011 wg deklaracji na podatek od nieruchomości wynosiło **10 919 zł.** i było zgodne ze skorygowanym planem, który został zrealizowany w 100%.

W roku bieżącym jednostka korzystała ze zwolnienia (miejsca grzebalne), które reguluje Uchwała Rady Miasta Nr 0150/XLVIII/1075/10 z dnia 28 października 2010r. Wartość zwolnienia wynosi:

- cmentarz przy ul. Cmentarnej	54 023 zł
- cmentarz przy ul. Barwnej	4 276 zł

### Pozostałe wydatki

Na pozostałe wydatki składają się: zakupy rzeczowe (materiałów i wyposażenia, lekarstw i wyrobów medycznych, akcesoriów komputerowych, programów i licencji), podróże służbowe krajowe, podatki i opłaty różne.

Pierwotny plan wydatków ogółem dla wszystkich tych pozycji wynosił **37 300 zł.** Po zmianach jakie miały miejsce w trakcie roku wynosi **41 550 zł.**, a wykonanie na koniec grudnia kształtuje się na poziomie **40 045,96 zł**, co stanowi **96%** założeń przyjętych do realizacji.

W roku budżetowym nie wydatkowano środków na zakup lekarstw i środków biobójczych. Wyposażenie apteczki na obu cmentarzach nie wymagało uzupełnienia artykułami medycznymi.

Pozostałe wydatki zrealizowane są na poziomie zbliżonym do założeń przyjętych w planie.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b> - art. biurowe - wyposażenie - worki na zwłoki - folia budowlana - pozostałe (paliwo, środki czystości, art. dz. techn.) - olej opałowy - księgi pochowanych i grobów - VAT naliczony	26 000,00	31 783,00	30 345,51 1 738,16 0,00 313,65 1 185,11 12 760,12 18 683,70 1 268,77 - 5 604,00	95
2.	<b>Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych</b>	50,00	50,00	0,00	-
3.	<b>Podróże służbowe krajowe</b> - ryczałty samochodowe - delegacje	3 000,00	3 020,00	3 003,65 2 701,08 302,57	100
4.	<b>Różne opłaty i składki</b> - polisy ubezpieczeniowe - opłaty za zajęcie pasa drogowego na cele handlowe	8 250,00	6 697,00	6 696,80 2 879,00 3 817,80	100
5.	<b>RAZEM</b>	37 300,00	41 550,00	40 045,96	96

### 3.3 Wydatki dział 851 - Izba Wyrzeźwień

Plan wydatków (po zmianach) na utrzymanie izby wyrzeźwień wynosi **1 474 575 zł**. Całość wydatków przeznaczona jest na bieżące utrzymanie obiektu i świadczenie usług związanych z opieką nad osobami doprowadzonymi do wyrzeźwienia, prowadzeniem profilaktyki przeciwalkoholowej oraz pomoc terapeutyczną dla pacjentów i rodzin osób uzależnionych od alkoholu.

W roku 2011 planowano przyjąć **5 600 pacjentów**. Plan został wykonany w **84%**. Zgodnie ze statystyką za rok 2011 doprowadzonych do wyrzeźwienia było **4 716 osób**.

W porównaniu do lat ubiegłych z usług izby przestały korzystać między innymi: Gmina Oświęcim, Miasto Oświęcim, Bojszowy i Pszczyna.

Z usług izby wyrzeźwień korzystają natomiast inne gminy ościenne, które zgodnie z zawartymi porozumieniami międzygminnymi przekazały dotację (wpływ na rachunek gminy Tychy) na zakup usług profilaktyki przeciwalkoholowej świadczonej przez tyską placówkę. **Planowane wpływy z dotacji wynoszą 250 450 zł**, i przeznaczone są na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową. Stanowią one 17% ogółu planowanych wydatków.

Na rok 2011 koszt profilaktyki ustalony został w wysokości **150 zł** na osobę.

Udział poszczególnych gmin w wydatkach izby przedstawia poniższa tabelka.

L.p.	Nazwa Gminy	Planowana liczba pacjentów	Wartość planowanej dotacji na rok 2011 (po zmianach)	Liczba osób doprowadzonych	Wartość wykorzystanej dotacji na dzień 31.12.2011r.
1.	Bieruń	227	34 050,00	212	31 800,00
2.	Chełm Śląski	31	4 650,00	31	4 650,00
3.	Chełmek	36	5 400,00	23	3 450,00
4.	Imielin	60	9 000,00	52	7 800,00
5.	Kobiór	14	2 100,00	16	2 400,00
6.	Lędziny	189	28 350,00	137	20 550,00
7.	Łaziska Górne	194	29 100,00	162	24 300,00
8.	Miedźna	105	15 700,00	102	15 300,00
9.	Mikołów	464	69 600,00	472	70 800,00
10.	Pawłowice	50	7 500,00	50	7 500,00
11.	Suszec	18	2 700,00	6	900,00
12.	Wyry	22	3 300,00	23	3 450,00
13.	Rybnik	220	33 000,00	220	33 000,00
14.	Racibórz	40	6 000,00	34	5 100,00
<b>15.</b>	<b>RAZEM</b>	<b>1 670</b>	<b>250 450,00</b>	<b>1 540</b>	<b>231 000,00</b>

W omawianym okresie **Dział Terapii Uzależnień** przeprowadził **1 603 porady**, w tym 1 157 porad w kontakcie indywidualnym oraz 446 z wykorzystaniem interaktywnych systemów komunikacji.

Działaniami profilaktycznymi objęte zostały **1 294** osoby.

Łącznie w roku sprawozdawczym działania DTU skierowane zostały do **2 897** osób.

RODZAJ DZIAŁAŃ TERAPEUTYCZNYCH	OSOBY
Rozmowy motywacyjne i diagnostyczno- interwencyjne	<b>373</b>
Porady indywidualne dla osób uzależnionych	<b>618</b>
Porady i wsparcie dla osób współuzależnionych i uwikłanych w przemoc domową	<b>166</b>
Porady psychologiczne z wykorzystaniem interaktywnych metod komunikacji, w tym: - rozmowy telefoniczne, porady przez komunikator Gadu- Gadu i odpowiedzi na listy elektroniczne.	<b>446</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1603</b>

<b>RODZAJ DZIAŁAŃ PROFILAKTYCZNYCH</b>	<b>OSOBY</b>
Program dla młodzieży eksperymentującej z używkami	<b>24</b>
Zajęcia profilaktyczne „Otwarte Drzwi”	<b>1 270</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1 294</b>

### Wydatki osobowe

Podobnie jak i w innych działach, koszty osobowe stanowią główną pozycję w strukturze wydatków Izby Wytrzeźwień. Obejmują one wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na FP i PFRON oraz odpisy na ZFŚS.

**Plan ogółem** po zmianach wynosi **1 181 065zł.** i został wykonany w **98%**(1 153 511,68 zł).

W izbie wytrzeźwień na dzień 31.12.2011r. zatrudnione są łącznie 23 osoby (20,75 etatów), z czego:

- 6 osób pracuje w pionie administracji (kierownik, dział finansowo-księgowy, windykacja.),
- 2 osoby zatrudnione są w dziale terapii,
- 5 osób na stanowisku kierownika zmiany,
- 10 osób to opiekunowie (7,75 etatu).

Opieka nad pacjentami doprowadzonymi do wytrzeźwienia prowadzona jest przez 24 godziny na dobę.

**Średnie przeciętne zatrudnienie** za okres od stycznia do grudnia wyniosło **20,67 et.**

**Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto** bez nagród jubileuszowych i uznaniowych to **3 285,86 zł**, natomiast z uwzględnieniem nagród uznaniowych wynosi **3 436,24 zł.**

Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>3 000,00</b>	<b>28 760,00</b>	<b>27 651,67</b>	<b>96</b>
	- pozostałe	3 000,00	8 599,00	7 491,17	87
	- środki czystości BHP			2 450,27	
	- woda do picia			427,10	
	- odzież ochronna i rękawice			4 613,80	
	- odprawa z tyt. likwidacji stanowiska pracy	0,00	3 410,00	3 410,00	100
	- odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00	16 751,00	16 750,50	100
2.	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>914 245,00</b>	<b>901 635,00</b>	<b>878 255,89</b>	<b>97</b>
	- wynagrodzenia brutto			815 024,33	
	- nagrody jubileuszowe			25 931,56	
	- nagrody uznaniowe			37 300,00	
3.	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>65 000,00</b>	<b>62 773,00</b>	<b>62 772,21</b>	<b>100</b>

4.	<b>Składki ZUS</b> - od wynagrodzeń osobowych - od umów zlecenia i o dzieło	<b>148 820,00</b> 145 799,00 3 021,00	<b>140 829,00</b> 138 208,00 2 621,00	<b>138 287,60</b> 136 672,89 1 614,71	<b>98</b> 99 63
5.	<b>Składki na FP</b> - od wynagrodzeń osobowych - od umów zlecenia i o dzieło	<b>24 573,00</b> 23 470,00 1 103,00	<b>21 797,00</b> 21 797,00 0,00	<b>21 507,91</b> 21 507,91 0,00	<b>99</b> 99 -
6.	<b>Składki na PFRON</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715,00</b>	<b>1 480,45</b>	<b>87</b>
7.	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>26 200,00</b>	<b>23 556,00</b>	<b>23 555,95</b>	<b>100</b>
8.	<b>RAZEM</b>	<b>1 181 838,00</b>	<b>1 181 065,00</b>	<b>1 153 511,68</b>	<b>98</b>

**Zobowiązania** na koniec grudnia wynoszą **80 562,80 zł.**

### Usługi obce

Na zakup usług różnego rodzaju (remontowe, zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, opłaty za dostęp do sieci Internet, szkoleniowe, czynszowe, umowy zlecenia i o dzieło) w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **366 457,36 zł**, co stanowi **85%** założeń przyjętych w planie i **21%** udział w wydatkach bieżących izby wytrzeźwień.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków z podziałem na różne rodzaje usług przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Usługi remontowe</b> - drobne naprawy i konserwacje bieżące	<b>8 000,00</b>	<b>1 934,00</b>	<b>1 286,09</b> 1 286,09	<b>67</b>
2.	<b>Usługi zdrowotne</b> - badania okresowe pracowników - obsługa medyczna	<b>260 000,00</b> 1 500,00 258 500,00	<b>299 297,00</b> 1 500,00 288 479,00	<b>260 688,50</b> 1 008,50 259 680,00	<b>87</b>
3.	<b>Pozostałe usługi</b> - wywóz nieczystości - obsługa prawna - obsługa BHP - serwis komputerowy - usługi pocztowe - aktualizacja oprogramowania - legalizacja, konserwacja alkomatu - monitoring telewizji przemysłowej - obudowanie rur co w salach - zabudowa monitora - pozostałe	<b>40 000,00</b>	<b>55 561,00</b>	<b>54 854,24</b> 2 459,10 12 360,00 4 200,00 2 532,00 8 783,98 5 668,91 2 388,65 4 428,00 1 291,50 3 656,79 7 085,31	<b>99</b>
4.	<b>Usługi dostępu do sieci Internet</b>	<b>2 897,00</b>	<b>3 090,00</b>	<b>1 410,58</b>	<b>46</b>
5.	<b>Usługi telefonii komórkowej</b> - telefony służbowe - ryczałty za telefon	<b>5 100,00</b>	<b>5 191,00</b>	<b>5 147,98</b> 4 327,98 820,00	<b>100</b>
6.	<b>Usługi telefonii stacjonarnej</b> - połączenia i abonamenty własne	<b>2 200,00</b>	<b>3 519,00</b>	<b>3 277,29</b> 3 277,29	<b>93</b>

7.	Czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	23 442,00	23 206,00	22 375,68	97
8.	Usługi szkoleniowe - przymus bezpośredni oraz pierwsza pomoc	3 000,00	3 000,00	2 726,00	91
9.	Umowy zlecenia i o dzieło	45 000,00	17 876,00	14 691,00	83
10.	Razem	389 639,00	412 674,00	366 457,36	85

Niskie wykonanie, w pozycji związanej z opłatą za Internet, wynika ze zmiany abonamentu na bardziej korzystny pod względem finansowym z zachowaniem potrzebnych parametrów. Niskie wykonanie wydatków w stosunku do planu można zauważyć również w pozycji związanej z naprawami bieżącymi (brak awarii) oraz z wydatkami na umowy zlecenia. W roku 2011 nie zawarto umowy zlecenia z psychologiem, jak było pierwotnie zaplanowane. W celu zapewnienia pełnej obsady w DTU zwiększono zatrudnienie do pełnego etatu pracownikowi zatrudnionemu wcześniej na 0,5 etatu. Wzrost planu w wydatkach związanych z obsługą medyczną wynikał ze zwiększenia udziału gmin ościennych w planie wydatków izby.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły **zobowiązania** na łączną kwotę **3 226,84 zł.**

#### Zakup energii

**Wydatki** na zakup energii elektrycznej, wody oraz CO za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **50 981,03 zł.**

**Plan po zmianach** na rok 2011 zakłada wydatki na poziomie **52 145,00zł.**

Wykonanie na koniec grudnia wynosi **98 %** planu.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	Zakup energii - energia elektryczna - woda - CO	47 700,00	52 145,00	50 981,03 19 210,69 5 250,24 26 520,10	98

#### Pozostałe wydatki

Na pozostałe wydatki składają się: zakupy rzeczowe (materiałów i wyposażenia, lekarstw i wyrobów medycznych, akcesoriów komputerowych, programów i licencji), podróże służbowe krajowe, podatki i opłaty różne oraz koszty postępowania egzekucyjnego.

Plan (po zmianach) wydatków ogółem dla wszystkich tych pozycji wynosi **79 141,00 zł**, natomiast wykonanie na koniec roku **77 557,62 zł**, co stanowi **97% planu.**

**Zobowiązania** wynoszą **326,59 zł**

Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b> <i>w tym:</i> - art. biurowe, antywirusy, tonery - wyposażenie - pościel i ubrania jednorazowe dla pacjentów - ustniki do alkomatu i części zamienne - pozostałe (środki czystości, art. elektryczne, art. dla działu technicznego itp.)	53 253,00	50 689,00	50 185,77 13 715,45 8 136,99 8 185,08 7 006,68 13 141,57	99
2.	<b>Zakup środków żywności</b> - dla pacjentów	10 000,00	6 200,00	6 158,97	100
3.	<b>Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych</b> - lekarstwa - środki dezynfekujące	4 000,00	6 882,00	6 714,09 4 313,55 2 400,54	98
4.	<b>Podróże służbowe krajowe</b> - ryczałty samochodowe - delegacje	4 900,00	5 170,00	5 022,84 4 625,85 396,99	97
5.	<b>Różne opłaty i składki</b> - polisy ubezpieczeniowe	1 650,00	1 700,00	1 664,00 1 664,00	98
6.	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	10 000,00	8 500,00	7 811,95	92
7.	<b>RAZEM</b>	83 803,00	79 141,00	77 557,62	97

### 3.4 Wydatki dział 900 – Schronisko dla Zwierząt

#### 3.4.1 Wydatki bieżące

##### Wydatki osobowe

Koszty osobowe stanowią główną pozycję w strukturze wydatków również w dziale 900. Obejmują one podobnie jak i w innych działach wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na FP i PFRON oraz odpisy na ZFŚS.

**Plan ogółem (po zmianach)** na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **413 865 zł**, i został wykonany w **99%** (412 605,33).

W schronisku dla zwierząt na dzień 31.12.2011r. zatrudnionych jest łącznie 10 osób (9,5 etatów), z czego:

- 2 osoby pracują w administracji (1 kierownik- zastępca dyrektora, 1 osoba w dziale finansowo-księgowym -0,5 et.),
- 2 osoby zatrudnione są na stanowisku inspektora – kierowcy,
- 6 osób to pracownicy fizyczni.

Opieka nad zwierzętami prowadzona jest przez 24 godziny na dobę. Pracownicy pracują w ruchu ciągłym – system tryzmianowy.

**Średnie przeciętne zatrudnienie** za okres od stycznia do czerwca wyniosło **9,5 et.**

**Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto** bez nagród jubileuszowych i uznaniowych to **2 611,34 zł**, z nagrodami **2 724,50 zł**.



Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b> - ekwiwalenty za pranie odzieży - odzież robocza - środki czystości BHP - woda do picia	9 500,00	8 500,00	8 480,66 1 410,00 5 334,09 1 025,46 711,11	100
2.	<b>Wynagrodzenia osobowe</b> - wynagrodzenia brutto - nagrody jubileuszowe - nagrody uznaniowe	307 151,00	315 521,00	315 084,25 297 693,28 4 490,97 12 900,00	100
3.	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	20 912,00	22 270,00	22 269,61	100
4.	<b>Składki ZUS</b>	49 940,00	48 582,00	48 217,30	100
5.	<b>Składki na FP</b>	7 868,00	7 868,00	7 429,77	95
6.	<b>Składki na PFRON</b>	0,00	644,00	643,89	100
7.	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	12 654,00	10 480,00	10 479,85	100
8.	<b>RAZEM</b>	408 025,00	413 865,00	412 605,33	99

**Zobowiązania** na koniec okresu to kwota rzędu **27 694,90 zł.**

#### Usługi obce

Usługi obce obejmują zakup: usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, telekomunikacyjnych, opłaty za dostęp do sieci Internet oraz usługi szkoleniowe.

**Wydatki** w okresie sprawozdawczym zamknęły się kwotą **54 633,08 zł,** co stanowi 99% realizacji założeń przyjętych w planie i 9% udział w wydatkach bieżących w dziale 900.

**Zobowiązania** na koniec okresu wynoszą **342,46 zł**

Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków z podziałem na różne rodzaje usług przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Usługi remontowe</b> - drobne naprawy i konserwacje bieżące	3 000,00	3 000,00	2 999,73 2 999,73	100
2.	<b>Usługi zdrowotne</b> - badania okresowe i szczepienia	500,00	685,00	640,00 640,00	93

3.	<b>Pozostałe usługi</b> <i>w tym:</i> - wywóz nieczystości - obsługa prawna - obsługa BHP - serwis komputerowy - usługi weterynaryjne - odprowadzenie ścieków - pozostałe	43 000,00	46 814,00	46 254,26 4 224,21 7 200,00 1 650,00 880,00 24 624,00 4 736,63 2 939,42	99
4.	<b>Usługi dostępu do sieci Internet</b>	1 000,00	749,00	748,74	100
5.	<b>Usługi telefonii komórkowej</b> - telefony służbowe	2 500,00	2 960,00	2 947,86 2 947,86	100
6.	<b>Usługi telefonii stacjonarnej</b> - połączenia i abonamenty własne	1 200,00	1 200,00	1 042,49 1 042,49	87
7.	<b>Szkolenia pracowników</b> - pierwsza pomoc	0,00	296,00	295,20	100
8.	<b>Razem</b>	51 200,00	55 704,00	54 928,28	99

### Zakup energii

**Wydatki** na zakup energii elektrycznej oraz wody za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **26 443,93 zł.**

**Plan po zmianach** na rok 2011 zakładał wydatki na poziomie **26 480zł.**

Wykonanie na koniec grudnia wynosi **100%** planu.

**Zobowiązania** wynoszą **368,06 zł.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Zakup energii</b> - energia elektryczna - woda	29 120,00	26 480,00	26 443,93 22 301,25 4 142,68	100

### Pozostałe wydatki

Na pozostałe wydatki składają się: zakupy rzeczowe (materiałów i wyposażenia, lekarstw i wyrobów medycznych, akcesoriów komputerowych, programów i licencji), podróże służbowe krajowe, podatki i opłaty różne oraz podatek od nieruchomości.

Plan wydatków ogółem dla wszystkich tych pozycji wynosi **114 835,00zł**, natomiast wykonanie na koniec roku **111 631,11 zł**, co stanowi **97%** planu. Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały 2011	Plan po Zmianach 2011	Wykonanie	Współ. %
1.	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b> <i>w tym:</i> - m.in. biurowe - wyposażenie (kasa fiskalna, drukarka itp.)	51 300,00	55 060,00	52 274,99 1 805,45 3 683,92	95

	- węgiel - mikroczipy dla zwierząt - pozostałe (paliwo, środki czystości, trociny, m.in.) <b>Finansowane ze:</b> - <b>środków budżetowych</b> - <b>środków z byłego r-ku DW</b>	<b>46 300,00</b> <b>5 000,00</b>	<b>50 060,00</b> <b>5 000,00</b>	14 510,05 5 400,00 26 875,57 <b>50 011,49</b> <b>2 263,50</b>	<b>46</b>
	<b>Zakup środków żywności</b> - środki budżetowe - środki z byłego r-ku DW	<b>26 020,00</b> 10 020,00 16 000,00	<b>28 317,00</b> 12 317,00 16 000,00	<b>28 167,43</b> 12 283,34 15 884,09	<b>100</b> 100 100
2.	<b>Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych</b> - leki dla zwierząt - środki dezynfekujące	<b>10 580,00</b>	<b>19 202,00</b>	<b>19 067,94</b>	<b>100</b>
3.	<b>Podróże służbowe krajowe</b> - ryczałty samochodowe - delegacje	<b>8 000,00</b>	<b>5 952,00</b>	<b>5 823,75</b> 5 823,75 0,00	<b>98</b>
4.	<b>Różne opłaty i składki</b> - polisy ubezpieczeniowe	<b>2 000,00</b>	<b>3 262,00</b>	<b>3 255,00</b> 3 255,00	<b>100</b>
5.	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>3 050,00</b>	<b>3 042,00</b>	<b>3 042,00</b>	<b>100</b>
6.	<b>RAZEM</b>	<b>100 950,00</b>	<b>114 835,00</b>	<b>111 631,11</b>	<b>97</b>

W okresie sprawozdawczym wszystkie wydatki bliskie są założeniom przyjętym do realizacji.

W ramach realizacji „Programu zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta Tychy” wszystkie zwierzęta przekazywane do adopcji nowym właścicielom posiadają mikroczipy. W 2011 roku wszczepionych zostało 307 mikroczipów z czego 196 psom i 111 kotom.

### 3.4.2 Wydatki majątkowe

#### Wydatki inwestycyjne

W ramach wydatków inwestycyjnych w dziale 900, dokonano **zakup** elektrycznego kotła **warzelnego** przeznaczonego do przygotowywania posiłków dla zwierząt. Środki na zakup w/w kotła przyznane zostały w trakcie roku po awarii urządzenia, którym dotychczas dysponowało schronisko. Tyski Zakład Usług Komunalnych wnioskował o **12 000 zł**, na realizację tego zadania, jednak udało się zakupić urządzenie po promocyjnej cenie **9 077,40zł**. Plan został skorygowany do wysokości wykonania.

## 4. Informacja o zastosowanych ulgach w spłacie należności

Tyski Zakład Usług Komunalnych w 2011 roku zastosował następujące ulgi w spłacie należności:

a) za pobyt w Izbie Wytrzeźwień poprzez:

- **umorzenia należności** w formie jednostronnego oświadczenia wierzyciela **wobec 1 889 osób** na łączną kwotę **1 267 137,93zł**,
- **rozłożenia na raty** należności głównej na łączną kwotę **25 391,94 zł**,
- **odroczone termin płatności** należności na łączną kwotę **260,85 zł**.

b) za najem

- **umorzenia należności** w formie jednostronnego oświadczenia wierzyciela wobec 1 dłużnika na łączną kwotę 7,05zł

c) za opłaty cmentarne

- **rozłożenia na raty** należności na łączną kwotę **17 231,38 zł.**

## **5. Podpisy**

mgr. Barbara Skotniczy

.....  
Główny Księgowy

inż. Piotr Sobczyk

.....  
Dyrektor Zakładu

Tyski Zakład  
Usług Komunalnych  
43-100 Tychy, ul. Burschego 2  
tel. 32 325 05 96 fax 32 227 75 14  
Regon: 278348986, PKD 7032Z

.....  
Pieczęć jednostki





