

SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
TYSKIEGO ZAKŁADU
USŁUG KOMUNALNYCH W TYCHACH
ZA 2018 ROK

Sporządził:
Główna księgowa
mgr Barbara Skotniczy

Zatwierdził:
Dyrektor TZUK
mgr Agnieszka Lyszczok

Data sporządzenia:
31.01.2019 r.

SPIS TREŚCI

Wstęp	3
Omówienie dochodów	5
Omówienie wydatków	21
Informacja o zastosowanych ulgach	52
Podpisy	53

1. Wstęp

Tyski Zakład Usług Komunalnych w Tychach 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 2006 r. w miejsce zlikwidowanego zakładu budżetowego pod tą samą nazwą przejmując cały jego majątek i zobowiązania.

Do końca 2010 roku 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 2011 r. nastąpiło połączenie Miejskiego Schroniska dla Zwierząt oraz Izby Wyrzeźwień z Tyskim Zakładem Usług Komunalnych. W wyniku połączenia rozszerzono zakres działania TZUK o prowadzenie schroniska dla zwierząt i izby wyrzeźwień.

W latach 2012 – 2015 stopniowo ograniczany został zakres usług świadczonych przez Izbę Wyrzeźwień. Najpierw zaprzestano przyjmowania kobiet (od 1 lipca 2012 r. funkcjonował tylko oddział męski), następnie zlikwidowano dział terapii (umowa z psychologiem została rozwiązana z końcem marca 2013r.). Zadania działu terapii przejęli kierownicy zmian i lekarze. Ostatecznie zmiany w funkcjonowaniu izby wyrzeźwień znalazły swój finał w czwartym kwartale 2015 roku poprzez podjęcie decyzji o likwidacji Izby z dniem 2 stycznia 2016 r. i przekazaniu Gminie Sosnowiec zadania związanego z zapewnieniem opieki osobom nietrzeźwym na podstawie porozumienia międzygminnego.

W roku 2015 istotną zmianą w działalności TZUK było przyjęcie nowego statutu jednostki (Uchwała nr XI/153/15 Rady Miasta Tychy z dnia 28 maja 2015 r.) zgodnie z którym przedmiot działania TZUK został poszerzony o organizowanie systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie gminy, utrzymanie obiektów i realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej, tworzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej oraz realizację innych obowiązków gminy związanych z utrzymaniem czystości i porządku na terenie miasta.

W zakresie tych zmian Jednostka przejęła do wykonania m in. następujące zadania:

- 1) organizowanie i promowanie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych;
- 2) tworzenie i zarządzanie systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, którym objęci są wszyscy właściciele nieruchomości na terenie gminy;
- 3) tworzenie i utrzymanie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych;
- 4) obsługę administracyjną systemu gospodarowania odpadami komunalnymi;
- 5) likwidację miejsc nieprzeznaczonych do gromadzenia odpadów;
- 6) edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi;
- 7) kontrolę gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy, w tym również ze strażą miejską;
- 8) udostępnianie na stronie internetowej i w sposób zwyczajowo przyjęty informacji związanych z funkcjonowaniem gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym analizy stanu gospodarki odpadami komunalnymi w gminie;
- 9) sprawowanie opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi oraz Miejscami Pamięci Narodowej na terenie miasta;
- 10) utrzymanie szaleatów publicznych oraz fontann na terenie miasta;

- 11) utrzymanie stacji na psie nieczystości;
- 12) utrzymanie i konserwację miejskich parków, skwerów, urządzeń małej architektury oraz niezagospodarowanych terenów miasta;
- 13) inicjowanie i koordynowanie działań związanych z tworzeniem i utrzymaniem terenów zieleni w mieście;
- 14) współpracę z innymi jednostkami gminy w zakresie utrzymania terenów zieleni;
- 15) nadzór nad utrzymaniem czystości i porządku w obrębie dróg, chodników i miejsc postojowych pojazdów samochodowych znajdujących się na terenie gminy.

W marcu 2018 roku uchylono upoważnienie dyrektora TZUK do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej związanych z opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wyniku czego nastąpiła zmiana Statutu TZUK, na mocy której od dnia 1 maja br. obsługa gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przekazana została do Wydział Komunalnego Ochrony Środowiska i Rolnictwa Urzędu Miasta w Tychach.

Inną zmianą mającą wpływ na działalność TZUK było podpisanie w kwietniu 2018 r. porozumienia pomiędzy TZUK Tychy i MZUiM w Tychach w celu skoordynowania prac z zakresu utrzymania i pielęgnacji zieleni na terenie miasta. Zgodnie z jego treścią Tyski Zakład Usług Komunalnych przejął do wykonania zadania polegające na utrzymaniu i pielęgnacji zieleni w pasach drogowych na terenie miasta Tychy, w zakresie nieobjętym umowami zawartymi przez MZUiM. W szczególności dotyczy ono obsady rabat, zagospodarowania nowych terenów roślinnością stałą i ich pielęgnacją.

Siedziba **Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach** od stycznia 2017 r. do końca sierpnia mieściła się przy ul. Budowlanych 67, a od 1 września 2018 r. usytuowana jest przy ul. Budowlanych 43.

Podstawą gospodarki finansowej TZUK jest roczny plan dochodów i wydatków.

Środki finansowe przyznane Tyskiemu Zakładowi Usług Komunalnych przeznaczone są na realizację zadań w zakresie zadań statutowych na które składają się m.in.:

- utrzymanie cmentarzy komunalnych (przy ul. Barwnej, ul. Cmentarnej - Wartogłowiec, na osiedlu „T”) i pobieranie opłat cmentarnych,
- prowadzenie schroniska dla zwierząt,
- realizacja zapisów ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w zakresie opieki nad osobami nietrzeźwymi z terenu Miasta Tychy,
- utrzymanie terenów zielonych na terenie Miasta Tychy, placów zabaw, siłowni plenerowych, fontann oraz szaleatów publicznych,
- organizowanie funkcjonowania systemu gospodarki odpadami – do 30.04.2018 r.,
- likwidacja dzikich wysypisk,
- opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz mogiłami wojennymi i pomnikami.

Szeroki zakresem zadań statutowych jednostki, powoduje że koszty administracyjne TZUK oraz koszty wspólne dla całej jednostki (tzw. ogólnozakładowe) przypisywane są do poszczególnych pozycji planu finansowego przy użyciu ustalonego klucza alokacji kosztów. Klucz alokacji kosztów opracowany jest w oparciu o planowaną liczbę etatów wg stanu na dzień 1 stycznia każdego roku i przyjęty do stosowania zarządzeniem dyrektora jednostki. W roku 2018 ze względu na istotne zmiany w strukturze zatrudnienia, do rozliczania kosztów administracyjnych stosowano dwa klucze alokacji kosztów.

Zatrudnienie ogółem na dzień 31 grudnia w **TZUK** wynosi **33 etaty** i w rozbiciu na działy przedstawia się następująco:

- 7 et. w dziale 710 (cmentarze),
- 7,5 et. w administracji TZUK,
- 18,5 et. w dziale 900, w tym:
 - * 9,5 et. w rozdziale 90013 (schronisko dla zwierząt), w tym 1 osoba przebywa na zasiłku rehabilitacyjnym,
 - * 9 et. w rozdziale 90095 (dział zieleni miejskiej), w tym 1 osoba przebywa na urlopie wychowawczym, 1 osoba zatrudniona jest na zastępstwo za pracownika, który przebywa na urlopie rodzicielskim, 1 osoba zatrudniona jest w ramach robot publicznych.

Średnioroczne zatrudnienie wynosi **34,88 et.**, a bez uwzględnienia etatów, które były refundowane przez UP i ZUS **30,87 et.** (średnioroczne zatrudnienie do wyliczenia przeciętnego wynagrodzenia).

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w TZUK w przeliczeniu na 1 etat (bez osób zatrudnionych w ramach robót publicznych – refundacja wynagrodzenia z Urzędu Pracy i osoby przebywającej na zasiłku rehabilitacyjnym – refundacja z ZUS) wynosi **4 172,85 zł.**

2. Omówienie dochodów

Plan dochodów TZUK wg uchwały na rok 2018 zatwierdzony został na łączną kwotę **22 539 480 zł.** W okresie sprawozdawczym plan ogółem został skorygowany o **16 165 947 zł** w tym:

- | | | |
|---|---|------------------------------|
| - w rozdziale 71035 – cmentarze | - | zwiększony o 13 600 zł, |
| - w rozdziale 90002 – gospodarka odpadami | - | zmniejszony o 16 183 959 zł, |
| - w rozdziale 90095 – pozostała działalność | - | zwiększony o 4 412 zł. |

Na dzień sprawozdawczy plan dochodów wynosi 6 373 533 zł. Składają się na niego dochody realizowane w następujących działach:

- | | |
|---|--------------|
| - dział 710 (działalność usługowa – cmentarze) | 535 600 zł |
| - dział 851 (ochrona zdrowia – izby wytrzeźwień) | 18 980 zł |
| - dział 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) | 5 818 953 zł |

w tym:

- | | |
|---------------------------|---------------|
| - gospodarka odpadami | 5 803 191 zł, |
| - schronisko dla zwierząt | 11 350 zł, |
| - pozostała działalność | 4 412 zł. |

Wykonanie za okres sprawozdawczy ogółem wyniosło **102,38%**, co daje kwotę **6 525 217 zł**, w tym dochody nieplanowane w wysokości **67 123,38 zł.**

Wpływy dochodów zrealizowane w poszczególnych rodzajach działalności jednostki przedstawiają się następująco:

- | | |
|--------------------------------|----------------------------------|
| - dział 500 - handel | 407,72 zł (dochody nieplanowane) |
| - dział 710 - cmentarze | 612 417,53 zł |
| - dział 851 - izba wytrzeźwień | 29 451,29 zł |

- dział 900 - gospodarka komunalna	5 882 940,46 zł
w tym;	
*gospodarka odpadami	5 833 847,11 zł (dochody realizowane do 30.04.2018r.)
*utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 946,28 zł
*schronisko dla zwierząt	26 439,92 zł
*pozostała działalność	10 707,15 zł

Szczegółowe omówienie realizacji wykonania planu finansowego zawiera dalsza część opracowania.

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

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
Dział 500 - „HANDEL”					
Rozdział 50095 – Pozostała działalność					
1.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 500-50095-0940 <i>- rozliczenia z lat ubiegłych</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	384,72 <i>384,72</i>	- -
2.	Wpływy z różnych dochodów 500-50095-0970 <i>- wynagrodzenie dla płatnika podatku dochodowego za rok 2017</i>	0,00 <i>0,00</i>	00,00 <i>0,00</i>	23,00 <i>23,00</i>	-
	Razem dział 500	0,00	0,00	407,72	-
Dział 710 - „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”					
Rozdział 71035 - Cmentarze					
1.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 710-71035-0750 <i>- dzierżawa placu pod handel</i> <i>- dzierżawa obiektów cmentarnych</i> <i>Wartogłowiec</i>	80 500,00 <i>22 500,00</i> <i>58 000,00</i>	80 500,00 <i>22 500,00</i> <i>58 000,00</i>	101 155,98 <i>38 155,98</i> <i>63 822,05</i>	127 <i>170</i> <i>110</i>
2.	Wpływy z usług 710-71035-0830 <i>- opłaty cmentarne Wartogłowiec</i> <i>- opłaty cmentarne ul. Barwna</i> <i>- wpływy z refaktur za media</i>	440 000,00 <i>350 000,00</i> <i>90 000,00</i> <i>0,00</i>	453 600,00 <i>350 000,00</i> <i>90 000,00</i> <i>13 600,00</i>	490 101,44 <i>352 223,03</i> <i>129 160,33</i> <i>8 718,08</i>	108 <i>101</i> <i>144</i> <i>64</i>
3.	Wpływy z pozostałych odsetek 710-71035-0920 <i>-odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności</i>	30,00 <i>30,00</i>	30,00 <i>30,00</i>	19,78 <i>19,78</i>	66 <i>66</i>
4.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 710-71035-0940 <i>- zwrot podatku VAT</i> <i>- rozliczenia z lat ubiegłych</i>	1 400,00 <i>1 400,00</i> <i>0,00</i>	1 400,00 <i>1 400,00</i> <i>0,00</i>	15 724,53 <i>10 292,47</i> <i>5 432,06</i>	1 123,18
5.	Wpływy z różnych dochodów 710-71035-0970 <i>- bezumowne korzystanie z rzeczy</i> <i>- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego</i>	70,00 <i>0,00</i> <i>70,00</i>	70,00 <i>0,00</i> <i>70,00</i>	4 593,75 <i>4 488,75</i> <i>105,00</i>	6 563 - <i>150</i>
	Razem dział 710	522 000,00	535 600,00	612 417,53	114

Dział 851 – „Ochrona zdrowia”					
Rozdział 85158 – Izby wytrzeźwień					
1.	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 851-85158-0640	480,00	480,00	424,62	88
2.	Wpływy z usług 851-85158-0830 <i>- opłaty pacjentów za pobyt w izbie wytrzeźwień</i>	18 000,00 <i>18 000,00</i>	18 000,00 <i>18 000,00</i>	27 956,32 <i>27 956,32</i>	155 <i>155</i>
3.	Wpływy z pozostałych odsetek 851-85158-0920 <i>- odsetki od nieterminowych wpłat</i>	500,00	500,00	1 070,35 <i>1 070,35</i>	214 <i>214</i>
	Razem dział 851	18 980,00	18 980,00	29 451,29	155
Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”					
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami					
1.	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 900-90002-0490 <i>- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</i>	21 987 000,00 <i>21 987 000,00</i>	5 803 041,00 <i>5 803 041,00</i>	5 803 040,92 <i>5 803 040,92</i>	100 <i>100</i>
2.	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 900-90002-0640 <i>- zwrot kosztów upomnienia</i>	0,00	0,00	4 515,27 <i>4 515,27</i>	-
3.	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 900-90002-0910	0,00	0,00	3 536,60	-
4.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 900-90002-0940 <i>- rozliczenia z lat ubiegłych</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	22 592,32 <i>22 592,32</i>	-
5.	Wpływy z różnych dochodów 900-90002-0970 <i>- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	162,00 <i>162,00</i>	108 <i>108</i>
	Razem rozdział 90002	21 987 150,00	5 803 191,00	5 833 847,11	101
Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach					
1.	Wpływy z pozostałych odsetek 900-90004-0920 <i>- odsetki od nieterminowych wpłat</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	472,09 <i>472,09</i>	-
2.	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 900-90004-0950 <i>-naliczona kara wynikająca z umowy</i>	0,00	0,00	323,00 <i>323,00</i>	-
3.	Wpływy z różnych dochodów 900-90002-0970 <i>- wpływy ze sprzedaży drewna pochodzącego z wycinki</i> <i>- przepadek wadium</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	11 151,19 <i>10 651,19</i> <i>500,00</i>	
	Razem rozdział 90004	0,00	0,00	11 946,28	

Rozdział 90013 - Schronisko dla zwierząt					
1.	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 900-90002-0640 <i>- zwrot kosztów upomnienia</i>	0,00	0,00	11,09	
				11,09	
2.	Wpływy z usług 900-90013-0830 <i>- opłaty za pobyt zwierząt</i>	3 600,00	3 600,00	4 012,52	111
		3 600,00	3 600,00	4 012,52	111
3.	Wpływy z pozostałych odsetek 900-90013-0920 <i>- odsetki od nieterminowych wpłat</i>	10,00	10,00	58,25	583
		10,00	10,00	58,25	583
4.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 900-90013-0940 <i>- zwrot podatku VAT</i> <i>- rozliczenia z lat ubiegłych</i>	0,00	0,00	10 766,05	-
		0,00	0,00	45,81	
		0,00	0,00	10 720,24	
5.	Wpływy z otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej 900-90013-0960	7 600,00	7 600,00	11 420,01	150
6.	Wpływy z różnych dochodów 900-90013-0970 <i>- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego</i>	140,00	140,00	172,00	123
		140,00	140,00	172,00	123
	Razem rozdział 90013	11 350,00	11 350,00	26 439,92	233
Rozdział 90095 - Pozostała działalność					
1.	Wpływy z usług 900-90095-0830 <i>- wpływy z refaktur za media</i>	0,00	4 412,00	7 279,91	165
		0,00	4 412,00	7 279,91	165
2.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 900-90095-0940 <i>- rozliczenia z lat ubiegłych</i>	0,00	0,00	3 246,24	-
		0,00	0,00	3 246,24	
3.	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 900-90004-0950 <i>- naliczona kara wynikająca z umowy</i>	0,00	0,00	123,00	-
		0,00	0,00	123,00	
4.	Wpływy z różnych dochodów 900-90095-0970 <i>- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego</i>	0,00	0,00	58,00	-
		0,00	0,00	58,00	-
	Razem rozdział 90095	0,00	4 412,00	10 707,15	243
	Razem dział 900	21 998 500,00	5 818 953,00	5 882 940,46	101
	OGÓŁEM DOCHODY Dział 500; 710; 851; 900	22 539 480,00	6 373 533,00	6 525 217,00	102

2.1 Dochody – dział 500 - HANDEL

Dochody zrealizowane w roku 2018 w dziale 500 dotyczą wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego regulowania zobowiązań w podatku dochodowym od osób fizycznych dla płatnika zaliczek na podatek dochodowy odprowadzonych w roku 2017 (23 zł) oraz zwrotów wpłaconych składek na PFRON w wyniku złożonych korekt deklaracji za okres 2016 i 2017 (384,72zł).

Za okres sprawozdawczy wyniosły one ogółem **407,72 zł**.

Należności w dziale **500** na dzień sprawozdawczy wynoszą **92 745,45 zł** i w całości stanowią zaległość. Wynikają z prowadzonej w latach ubiegłych działalności gospodarczej na targowiskach miejskich.

Struktura tych należności kształtuje się następująco :

-wyrok sądu o spłacie w terminie do 30.08.2012r.- naprawienie szkody - 23 660,67 zł
(*przywłaszczone zapłaty za najem stanowisk na targowisku przy al. Piłsudskiego przez byłego pracownika*),

- należności wynikające z najmu stanowisk handlowych - 25 902,87 zł
w tym:

- al. Piłsudskiego CIG 20 786,56

- al. Bielska 5 116,31

- należności z tytułu połączeń telefonicznych refakturowanych na kupców - 1 328,97 zł

- należności z tytułu poniesionych kosztów egzekucji należne do zwrotu od kontrahentów wobec których podjęto czynności egzekucyjne - 2 527,10 zł

- należności z tytułu odsetek - 39 325,84 zł
(*przypis odsetek od niezapłaconych należności*)

Na wszystkie należności TZUK posiada nakaz zapłaty. Okres wymagalności przedłużył się do 10 lat licząc od dnia wydania nakazu. TZUK podejmował czynności mające na celu wyegzekwowanie należnych kwot jednak działania komornicze nie zawsze kończą się powodzeniem i w związku z ich bezskutecznością postępowanie jest umarzone. Wskutek powyższego oraz po analizie dokumentów i zgodnie z Uchwałą Nr XLI/666/17 Rady Miasta Tychy z dnia 26 października 2017 r. w roku 2018 część należności na łączną kwotę **30 028,34 zł** (należność główna i uboczne, w tym odsetki) została umorzona. Zastosowane ulgi dotyczyły 7 osób.

2.2 Dochody – dział 710 – Działalność Usługowa – Cmentarze

Dochody w dziale 710 na rok 2018 zostały zaplanowane w łącznej kwocie **535 600,00 zł**.

Dotyczą one dzierżawy obiektów cmentarnych i najmu miejsc handlowych przed cmentarzami, a także wpływów z opłat cmentarnych, które od 1 stycznia 2016 roku ponownie pobierane są przez naszą jednostkę, wpływów z refaktur za media, rozliczeń z tytułu podatku VAT i wynagrodzenia płatnika.

Dochody zaplanowane w dziale 710 stanowią zaledwie **8,40%** ogółu planowanych wpływów Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych na rok 2018, natomiast wykonanie wyniosło **9,3%**.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. dochody w rozdziale 71035 ogółem zostały zrealizowane w 114 % (612 417,53zł), z czego 9 920,81 zł to dochody nie ujęte w planie finansowym jednostki.

Należności ogółem dla działu 710 wynoszą **6 296,83 zł**, z czego **3 101,54 zł** to zaległość.

2.2.1 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 710-71035-0750

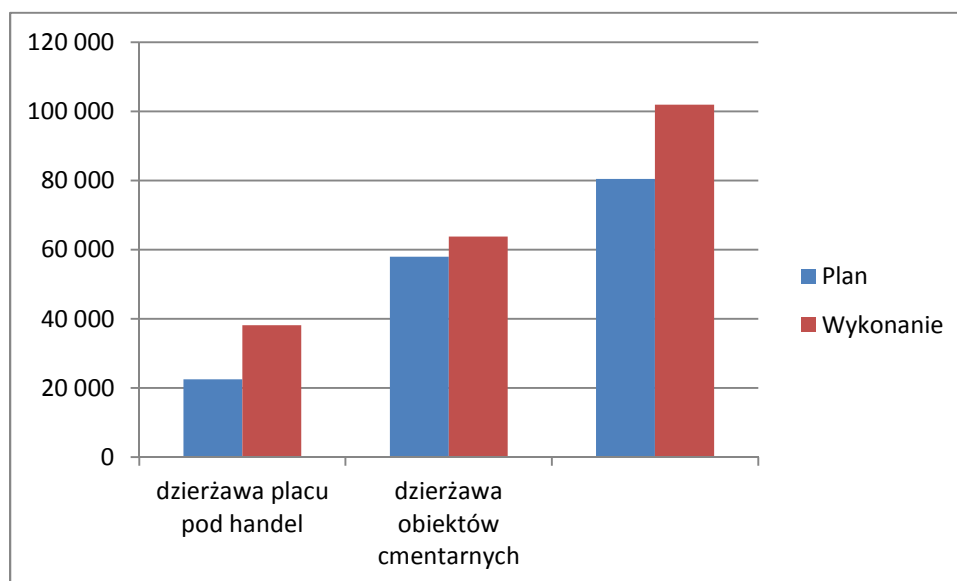
Planowane dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w łącznej kwocie **80 500zł** stanowią istotną pozycję dochodową w dziale 710 (15%). Dotyczą one najmu

powierzchni (placu) w celu prowadzenia handlu przed cmentarzem przy ul. Barwnej i Cmentarnej (Wartogłowiec), dzierżawy placu pod kwiaciarnię – umowa przejęta do realizacji przez TZUK w drugim kwartale 2016 r. oraz dzierżawy obiektów cmentarnych zlokalizowanych na cmentarzu Wartogłowcu (dom przedpogrzebowy wraz z kaplicą, prosekatorium, pomieszczenia handlowe, gospodarcze oraz grunt o łącznej powierzchni 4288m²) z przeznaczeniem na prowadzenie zakładu pogrzebowego.

Wykonanie dochodów ogółem na dzień sprawozdawczy wynosi **101 978,03 zł**, co stanowi 17% wszystkich dochodów zrealizowanych w dziale 710 i 127 % założeń przyjętych w planie, w tym dochody:

- z najmu stanowisk handlowych i gruntu pod kwiaciarnię - 38 155,98 zł – 170% planu,
- z dzierżawy obiektów cmentarnych - 63 822,05 zł – 110 % planu.

Wysoki stopień realizacji planu związany jest z uzyskaniem wysokich dochodów z najmu placu pod handel w okresie Świąt 1 Listopada.



Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **948,40 zł**. Całość stanowi zaległość i dotyczy niezapłaconych faktur za najem stanowisk handlowych.

2.2.2 Wpływy z usług - 710-71035-0830

Planowane dochody z usług stanowią największy udział (85%) w dochodach ogółem realizowanych w dziale 710. Wpływy za rok sprawozdawczy osiągnęły poziom **612 417,53 zł** co stanowi 114,% prognozowanych wpływów. Składają się na nie:

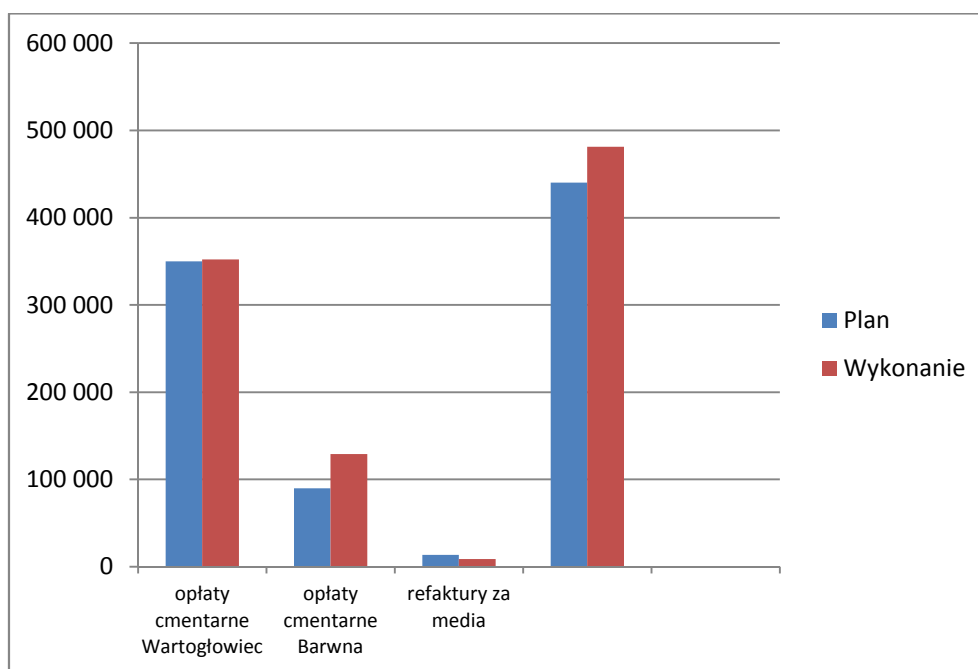
- dochody z opłat cmentarnych – Wartogłowiec - 352 223,03 - 101% planu z 350 000,-
- dochody z opłat cmentarnych - ul. Barwna - 129 160,33 - 144% planu z 90 000,-
- dochody z tytułu refaktur za media - 8 718,08 - 64% planu z 13 600 ,-

Do opłat cmentarnych zalicza się opłaty za:

- miejsce pod grób ziemny lub murowany (opłata na 20 lub 40 lat),
- miejsce pod mogiłę urnową pojedynczą lub rodzinną (opłata na 20 lub 40 lat),
- wydanie zezwolenia na budowę nagrobka,
- wydanie zezwolenia na budowę grobowca,
- wjazd na teren cmentarz.

W roku 2018 pojawiły się w planie i wykonaniu wpływy z refaktur za media, obciążające dzierżawcę obiektów cmentarnych. W latach ubiegłych wpływy te odnoszone były na

zmniejszenie wydatków. Niskie wykonanie wynika z błędnego oszacowania kosztów zużycia wody i odprowadzenia ścieków oraz zakupu energii elektrycznej.



Statystyka dotycząca dochodów z usług cmentarnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 2

	CK Wartogłowiec	CK Barwna
Osoby pochowane	593	308
w tym:		
- pochówki urnowe	295	94
- dzieci	4	8
Zezwolenia na:		
- wjazd, opłata dobową	194	175
- wjazd, opłata miesięczną	16	-
- budowę grobowca	25	32
	(12 piętowych, 6 pojedynczych, 7 urnowych rodzinnych)	(15 piętowych, 3 pojedynczych, 14 urnowych rodzinnych)
- postawienie nagrobka	87	145

Należności wykazywane na dzień sprawozdawczy wynoszą **3 874,91 zł**, z czego 1 340,44 zł to zaległości.

2.2.3 Wpływy z pozostałych odsetek - 710-71035-0920

Dochody z odsetek w dziale 710 – Działalność usługowa – Cmentarze, zaplanowano na **30 zł**. Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **19,78 zł**. Całość odsetek to odsetki za zwłokę naliczane za nieterminowe regulowanie należności.

Przypisane a niezapłacone należności odsetkowe na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **812,70 zł** i dotyczą należności przeterminowanych występujących w dziale 710.

2.2.4 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 710-71035-0940

Dochody zrealizowane w tej podziale klasyfikacji budżetowej dotyczą rozliczeń związanych z podatkiem VAT oraz zwrotu wydatków poniesionych w latach poprzednich (nadpłata za

media dotycząca siedziby TZUK, rozliczenie abonamentu RTV, wpłat na PFRON). Łącznie dochody z tego tytułu wyniosły **15 724,53 zł**, natomiast plan przewidywał wpływy na poziomie **1 400,00 zł** i dotyczył tylko rozliczeń podatku VAT.

Znaczne przekroczenie planu wynika z wysokiej kwoty do zwrotu z tytułu złożonych korekt na PFRON oraz podatku VAT naliczonego podlegającego rozliczeniu za grudzień, który w roku 2018 należy traktować jako dochód (faktury zostały opłacone w grudniu 2017 r.).

Należności w kwocie 20,60 zł dotyczą nadpłaty w rozliczeniach z tytułu usług telekomunikacyjnych.

2.2.5 Wpływy z różnych dochodów - 710-71035-0970

Planowane wpływy z różnych dochodów dotyczyły tylko wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych, które na dzień sprawozdawczy zostały zrealizowane w kwocie **105 zł. Plan ustalony był na poziomie 70zł.** W okresie I półrocza zrealizowane zostały także **wpłaty za bezumowne korzystanie z rzeczy.** Dotyczą one umowy dzierżawy gruntu pod kwiaciarnię przy głównym wejściu na teren cmentarza Wartogłowca, która po zakończeniu okresu obowiązywania nie została jeszcze formalnie przedłużona a przedmiot umowy nie został zwrócony. Dochody z tego tytułu wyniosły **4 488,75 zł.** Opłaty zostały naliczone zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Nr 0050/64/16 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 3 marca 2016 r. w sprawie wysokości stawek czynszu dzierżawnego gruntów stanowiących własność Gminy Miasta Tychy oraz opłat za korzystanie z gruntu bez tytułu prawnego.

Ogółem dochody zrealizowane w tej podziałce klasyfikacji budżetowej wyniosły za cały okres sprawozdawczy **4 593,75 zł.**

Należności na koniec grudnia 2018 r. wynoszą **640,22 zł** i dotyczą nieopłaconej faktury za sprzedaż drewna pochodzącego z wycinki przeprowadzonej na terenie cmentarza Wartogłowca.

2.3 Dochody – dział 851 – Ochrona zdrowia

Z dniem 2 stycznia 2016 roku nastąpiła likwidacja izby wytrzeźwień. Zadania związane z zapewnieniem opieki osobom nietrzeźwym z terenu miasta Tychy przejęła Izba Wytrzeźwień z Gminy Sosnowiec na mocy podpisanego porozumienia.

Zaplanowane dochody na rok 2018 wynoszą **18 980 zł** i dotyczą:

- wpłat z egzekucji należności opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień powstałych w latach ubiegłych,
- zwrotu kosztów upomnienia
- odsetek za zwłokę w zapłacie.

Dochody zrealizowane w okresie sprawozdawczym wyniosły **29 451,29 zł**, co daje realizację 155 % założeń przyjętych do osiągnięcia na rok 2018 r.

Szczegółowe kwoty zrealizowanych dochodów zawarte są w tabeli nr 1 str. 7.

Należności na 31.12.2018 r. wynoszą ogółem **383 834,82 zł**, w tym:

- z tytułu opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień 380 138,82 zł,
- z tytułu kary za nienależyte wykonanie umowy 3 696 zł.

Wszystkie należności są wymagalne. Prowadzona egzekucja często okazuje się bezskuteczna w wyniku czego dochodzi do umorzenia postępowania a w efekcie końcowym do umorzenia należności.

2.3.1 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 851-85158-0640

Dochody realizowane w tej pozycji dotyczą zwróconych kosztów upomnienia. Wykonania za 2018 rok wyniosło **424,62 zł** i stanowi 88% planu wynoszącego 480 zł.

2.3.2 Wpływy z usług – 851-85158-0830

Wpływy z usług na rok 2018 zaplanowano w kwocie **18 000 zł**. Dotyczą one zaległych opłat pacjentów za pobyt w izbie wytrzeźwień. Za okres sprawozdawczym wykonanie przekroczyło kwotę ujętą w planie o 55% i wyniosło **27 956,32 zł**. Wysoki stopień realizacji planu wynika prawdopodobnie z przyjęcia zbyt niskiego wskaźnika do jego ustalenia. Należności za pobyt w izbie wytrzeźwień mają szczególny charakter ze względu na fakt, iż mamy do czynienia w dużej mierze z osobami niewypłacalnymi (osoby bezrobotne i bezdomne). Znaczna część postępowań egzekucyjnych jest umarzana ze względu na brak możliwości spłaty przez dłużnika. Przy planowaniu dochodów uwzględniono wskaźnik wykonania za 8 miesięcy 2017 r. w porównaniu do stanu należności na początek okresu.

Należności na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **380 138,82 zł** i w całości stanowią zaległość.

Należności za pobyt w izbie wytrzeźwień dochodzone są w oparciu o przepisy kodeksu postępowania administracyjnego i działu III Ordynacji podatkowej.

2.3.3 Wpływy z pozostałych odsetek – 851-85158-0920

Wpływy z odsetek obejmują odsetki za regulowanie należności za pobyt w izbie wytrzeźwień po upływie terminu płatności.

Dochody wykonane na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą **1 070,35 zł**, i są ponad dwukrotnie wyższe niż założenia przyjęte w planie.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego nie występują w związku ze zmianą ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, a co za tym idzie odstąpieniu od naliczania odsetek.

2.3.4 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - 851-85158-0950

Pozycja ta widnieje w sprawozdaniu jednostki jako należność. Jest to naliczona kara za niewłaściwą realizację umowy na obsługę medyczną izby wytrzeźwień z roku 2014. Pomimo upływu czasu nie została ona uregulowana, w związku z czym windykacja została przekazana do kancelarii prawnej w celu podjęcia stosownych kroków. Kwota roszczenia wynosi **3 696zł**. W lutym 2017 roku uzyskano nakaz zapłaty. Nadanie klauzuli wykonalności umożliwiło skierowanie sprawy do egzekucji komorniczej, jednak do dnia dzisiejszego nie udało się odzyskać należnych nam kwot.

2.4 Dochody – dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody realizowane w dziale 900 obejmują wpływy wypracowane przez dział gospodarki odpadami (za okres od 1 stycznia do 30 kwietnia 2018 r.), utrzymania zieleni w miastach, schronisko dla zwierząt oraz pozostałą działalność komunalną.

Plan dochodów ogółem po zmianach dla działu 900 na rok 2018 wynosi **5 818 953 zł** i stanowi 91,30% udział w planowanych dochodach TZUK.

Wykonanie dochodów ogółem za okres sprawozdawczy kształtuje się na poziomie **101,10%** (5 882 940,46 zł) i obejmuje również wpływy, które nie były ujęte w planie. Dochody nieplanowane wynoszą **56 794,85 zł**. Dotyczą one kosztów upomnienia, odsetek podatkowych, otrzymanego zwrotu nadpłaconych składek na PFRON i kar za nienależyte wykonanie umów cywilno-prawnych.

Tabela nr 3

Opis	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wyk.
Gospodarka odpadami	90002	5 803 191,00	5 833 847,11	101
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	0,00	11 946,28	-
Schronisko dla zwierząt	90013	11 350,00	26 439,92	233
Pozostała działalność	90095	4 412,00	10 707,15	243
RAZEM		5 818 953,00	5 882 940,46	101

2.4.1 Gospodarka Odpadami - rozdział 90002

Dochody wypracowane przez system gospodarki odpadami realizowane były w oparciu o Ustawę z 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Uszczegółowieniem sposobu prowadzenia gospodarki odpadami jest Uchwała nr VI/80/15 Rady Miasta Tychy z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyboru metody ustanowienia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz stawki opłaty za pojemniki o określonej pojemności, w oparciu o którą jednostka pobierała przedmiotową opłatę w wysokości wynikającej z deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, albo wymiar opłaty ustalany w drodze decyzji podatkowej dyrektora TZUK – zgodnie z Uchwałą nr XII/178/15 Rady Miasta Tychy z dnia 25 czerwca 2015 r. w sprawie upoważnienia Dyrektora Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej.

W kwietniu 2017 r. Rada Miasta Tychy podjęła Uchwałę o zmianie stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości, na której zamieszkują mieszkańcy. Nowa stawka zaczęła obowiązywać od II półrocza 2017 roku i wynosi ona odpowiednio 12 zł za osobę/miesiąc (wzrost o 1 zł) w przypadku gdy odpady są zbierane w sposób selektywny i 20 zł od osoby/miesiąc (wzrost o 5 zł) jeżeli odpady nie są zbierane w sposób selektywny. Pozostałe stawki nie uległy zmianie.

Realizacja dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, kosztów upomnienia, odsetek za nieterminowe regulowanie w TZUK prowadzona była w okresie od 1 stycznia do 30 kwietnia 2018 r. Z dniem 1 maja 2018 r. system gospodarki odpadami komunalnymi został włączony w struktury Urzędu Miasta Tychy jako samodzielny referat.

Oprócz w/w dochodów w rozdziale tym zrealizowano dochody z tytułu zwrotów z lat ubiegłych (nadpłata składek na PFRON, rozliczenia za media) oraz wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych. Łączną kwota osiągniętych dochodów wyniosła **5 803 040,92 zł**.

Plan został wykonany w 100 %.

Na dzień sprawozdawczy w TZUK nie występują żadne należności związane z system gospodarki odpadami. Całość niezrealizowanych przypisów należności została przekazana do UM Tychy wg stanu na dzień 30.04.2018 r.

2.4.1.1 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 900-90002-0490

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane były od osób fizycznych, prawnych i jednostek nieposiadających osobowości prawnej na podstawie złożonej przez podatnika deklaracji. W okresie od 1 stycznia do 30 kwietnia 2018 r. w systemie teleinformatycznym zarejestrowano **149** nowych płatników.

W omawianym okresie wprowadzono do systemu **1752 deklaracji** o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym **174** pierwszych deklaracji dla nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, **1419** nowych deklaracji składanych z uwagi na zmianę danych będących podstawą naliczenia opłaty oraz **159** korekt deklaracji.

W okresie od stycznia do kwietnia 2018 r. nie przeprowadzono żadnych **kontroli podatkowych** w zakresie danych będących podstawą do obliczenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wartość **naliczeń za rok 2018** opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi należnej na rzecz gminy wynikającej ze złożonych deklaracji łącznie z korektami wg stanu na dzień 30 kwietnia 2018r. wynosiła **22 104 868,65 zł**.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami zrealizowane przez TZUK za okres sprawozdawczy wyniosły ogółem **5 803 040,92 zł**, co stanowi **100%** skorygowanego planu.

Na dochody te składają się:

- wpływy za 2013r.	-	54,40
- wpływy za 2014r.	-	550,38
- wpływy za 2015r.	-	1 587,04
- wpływy za 2016r.	-	6 803,40
- wpływy za 2017r.	-	310 333,30
- wpływy za 2018r.	-	5 513 191,59
- zwroty nadpłat ogółem	-	- 29 479,19

2.4.1.2 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 900-90002-0640

Zrealizowane wpływy z tytułu kosztów upomnienia w okresie sprawozdawczym wyniosły **4 515,27 zł**. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody te są niższe o 8 744,95 zł.

Dochody te realizowane były bez wcześniej ustalonego planu.

2.4.1.3 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 900-90002-0910

Dochody z odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres od 1 stycznia do 30 kwietnia 2018 roku wyniosły **3 536,60zł** i są znacznie niższe niż dochody osiągnięte za podobny okres roku 2017 r.

Wpływy te realizowane były bez wcześniej ustalonego planu.

2.4.1.4 Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych - 900-90002-0940

Dochody zrealizowane w tej pozycji nie mają ustalonego planu i dotyczą rozliczeń z lat ubiegłych, a w szczególności:

- zwrot nadpłaty składek na PFRON	-	11 610,41 zł,
- rozliczeń za media – siedziba TZUK	-	517,65 zł,
- korekt za odbiór odpadów (faktury opłacone w 2017r.)	-	10 464,26 zł.

Ogółem dochody wyniosły **22 592,32 zł**.

2.4.1.5 Wpływy z różnych dochodów - 900-90002-0970

Kolejną pozycją dochodową zrealizowaną przez TZUK w tym rozdziale są wpływy dotyczące wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w wysokości **162 zł** przy planie wynoszącym 150 zł. Dochody dotyczą odprowadzonych zaliczek na podatek za rok 2017 pracowników zajmujących się obsługą systemu gospodarowania odpadami.

2.4.2 Dochody związane z utrzymaniem zieleni w miastach i gminach - rozdział 90004

Dochody zrealizowane w tym rozdziale, nie były dochodami planowanymi i wynikają z:

- niewłaściwej realizacji umowy na utrzymanie zieleni i infrastruktury miejskiej, co spowodowało konieczność naliczenia przez TZUK kary umownej w wysokości **323 zł**;
- naliczenia odsetek ustawowych za opóźnienie w regulowaniu należności – **472,09 zł**;
- sprzedaży drewna pochodzącego z wycinki – **10 651,19 zł**;
- przepadku wadium - **500 zł**.

Na koniec grudnia występują należności w kwocie 0,62 zł z tytułu naliczonych odsetek.

2.4.3 Dochody realizowane przez Miejskie Schronisko dla Zwierząt - rozdział 90013

Dochody realizowane przez Miejskie Schronisko dla Zwierząt zajmują niewielką pozycję w strukturze dochodów TZUK. Dotyczą opłat za pobyt zwierząt w schronisku uiszczanych przez właścicieli wyłapanych zwierząt oraz otrzymanych darowizn. W planie ujęto również wpłaty z tytułu wynagrodzenia płatnika składek podatku dochodowego oraz odsetek za nieterminowe regulowanie należności.

Plan dochodów ogółem dla rozdziału 90013 na rok 2018 wynosi **11 350 zł**.

Wykonanie ogółem za okres sprawozdawczy wyniosło **18 738,56 zł (165%)**. W wykonaniu tym ujęte są również dochody nieplanowane, dotyczące zwrotu nadpłaconych składek na PFRON. Nadpłata powstała w związku z dostarczeniem przez pracownika oświadczenia o przyznanej niepełnosprawności i złożeniem korekt.

Należności ogółem na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą **6 198,99 zł** i bez 27,48 zł stanowią zaległość.

Tyskie schronisko dla zwierząt oprócz wsparcia finansowego, ujętego w planie jednostki jako dochód z darowizn w postaci pieniężnej, otrzymuje również pomoc rzeczową, która pozwala w znacznym stopniu zmniejszyć wydatki budżetowe na utrzymanie zwierząt.

Do końca grudnia 2018 roku otrzymaliśmy:

- 7 207,65 kg suchej karmy dla psów,
- 931,35 kg suchej karmy dla kotów,
- 2 360,38 kg puszek dla psów,
- 883,67 kg puszek dla kotów,
- 10,00 kg kaszy,
- 13,80 kg ryżu,
- 18,70 kg makaronu,
- 356,09 kg saszetek dla kotów,
- 87,70 kg saszetek dla psów,
- 35,00 kg żwirku dla kotów,
- 3,80 kg wędlin,
- 4 kuwety dla kota,

- 6 l kret w żelu,
- 12 800 szt. par rękawic jednorazowych,
- 56 opakowań preparatów dla psów,
- 200 szt. obroży na pchły dla psów,
- 93 l płynu antybakteryjnego do kuwet,
- 2 100 szt. podkładów higienicznych,
- 5 szt. bud dla psów.

Powyższe **darowizny** wycenione zostały na **101 183,46zł**.

Oprócz ogromnej ilości darczyńców indywidualnych, darowizny przekazali nam przedstawiciele następujących placówek oświatowych, stowarzyszeń i instytucji:

- Niepubliczne Przedszkole „Akademia Radosnego Malucha” w Tychach, ul. Runowa 14d, ul. Dmowskiego 33,
- Zespół Szkół Specjalnych w Tychach, ul. Edukacji 21,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Tychach, ul. Wojska Polskiego 10,
- Przedszkole nr 10 w Tychach, dzieci i rodzice,
- Przedszkole Muzyczne w Tychach,
- Gimnazjum nr 3 w Tychach, ul. Borowa 123,
- Przedszkole nr 26 w Tychach,
- Miejskie Przedszkole z oddziałami integracyjnymi nr 2 w Lędzinach,
- Liceum Ogólnokształcące im. Powstańców Śląskich w Bieruniu,
- Zespół Szkolno - Przedszkolny nr 4 w Tychach,
- Powiatowy Zespół Szkół w Lędzinach, ul. Pokoju,
- Przedszkole „Smyki” w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 18 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 35 w Tychach,
- Zespół Szkół nr 7 w Tychach, ul. Browarowa 1A,
- Szkoła Podstawowa nr 36 w Tychach, ul. de Gaulle'a,
- Szkoła Podstawowa w Świerczyńcu, ul. Sierpowa 38,
- Szkoła Podstawowa nr 7 w Tychach, ul. Tołstoja,
- Szkoła Podstawowa nr 10 w Mikołowie, ul. Krakowska 30,
- Szkoła Podstawowa nr 17 w Tychach,
- Niepubliczne Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Tychach, ul. Elfów 67,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny, SP nr 11 w Mikołowie,
- Przedszkole nr 3 w Tychach,
- Niepubliczne Przedszkole „Bajeczka”,
- Żłobek Miejski w Lędzinach,
- Szkoła Muzyczna w Tychach, al. Niepodległości,
- Szkoła Podstawowa nr 40 w Tychach,
- Przedszkole „Jedynka” w Tychach, ul. Nałkowskiej 6,
- Przedszkole nr 40 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 38 w Katowicach-Kostuchnie,
- Szkoła Podstawowa w Wyrach, ul. Puszkina 10,
- Technikum TEB Edukacja w Tychach,
- Szkoła Podstawowa z oddziałami integracyjnymi nr 5 im. F. Zubrzyckiego w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 11 w Tychach, ul. M. Skłodowskiej-Curie 4, klasa 3 a,
- Szkoła Podstawowa STO w Tychach, ul. Edukacji,

- Szkoła Podstawowa im. Wilhelma Gawlikowicza w Bojszowach,
- Przedszkole w Wyrach,
- Szkoła Podstawowa nr w Tychach-Urbanowicach,
- Szkoła Podstawowa nr 5 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Lędzinach, ul. Paderewskiego 5,
- Szkoła Podstawowa nr 2 im. Floriana Adamskiego w Chełmie Śląskim,
- Zespół Szkół nr 1 w Tycach, ul. Wejhertów 20,
- Gminne Przedszkole w Bojszowach,
- Przedszkole „Angielska Chatka” w Tychach, ul. Begonii 4,
- Zespół Szkół Specjalnych nr 8 w Tychach,
- Liceum Ogólnokształcące nr 1 im. Leona Kruczkowskiego w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 10 im. Gustawa Morcinka w Tychach,
- Akademia Rozwoju „Otwarte Okno” w Tychach.

a także Tyski Sport zawodnicy GKS Tychy, firma „Neuka Med” w Tychach, ul. Towarowa 1, firma KPMG Sp. z o.o. w Katowicach, ul. Francuska 34, firma PPG, „Mediateka” w Tychach, Fundacja PSI LOS, Komenda Policji w Bieruniu, członkowie Tyskiej Ligi Futsalu, biegacze „Parkrun” w Tychach, uczestnicy Zlotu samochodowego „Wszystkie marki łączcie się”, Siłownia „Revital”, sklep Leclerc Tychy, firma „Amrest” Sp. z o.o., Hufiec Pracy w Bielsku-Białej, „Tim Papry”, firma „Lady Barber w Tychach, klub motocyklowy BRAVE DOGS CHAPTER w Tychach, firma Lear w Tychach, Kompania Piwowarska w Tychach, firma Boryszew SA oddział Maflow Tychy, firma „Amplifon” oddział w Tychach, firma Rockwell Automation Katowice, pracownicy KWK „Ziemowit”, firma „Imobile”, firma „Goodram”, Fundacja „Świat Zwierzętom” w Katowicach.

W czerwcu miała swój finał akcja współorganizowana przez Miejski Schronisko dla Zwierząt i spółkę „Tyski Sport”. Zawodnicy GKS Tychy dostarczyli do Schroniska karmę zakupioną za fundusze uzyskane ze sprzedaży kalendarza, na którego kartach towarzyszyły im nasze zwierzaki.

Spektakularnym sukcesem była również akcja **Rossmann Polska „Pomagamy jak umiemy”**. W jej wyniku otrzymaliśmy darowiznę za łączną kwotę **32 124,14 zł**.

Miejskie Schronisko dla Zwierząt w Tychach oprócz podstawowej działalności realizuje również zadania edukacyjne we współpracy z nauczycielami wszystkich szczebli szkół oraz z przedszkolami. Edukacja jest istotnym elementem sprzyjającym walce z bezdomnością zwierząt. 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 o opiece, jakiej one wymagają. Ważnym elementem każdej prelekcji jest również propagowanie identyfikacji i sterylizacji zwierząt. Do końca grudnia placówkę naszą odwiedzili uczniowie z następujących placówek:

- Przedszkole „Smyki” w Tychach,
- Gminna Szkoła Podstawowa z Oddziałami integracyjnymi w Świerczyńcu,
- Gimnazjum w Mikołowie,
- Zespół Szkolno- Przedszkolny w Mikołowie,
- Ochotniczy Hufiec Pracy z Bielska Białej,
- Przedszkole nr 40 w Tychach,

- Technikum TEB Edukacja w Tychach,
- Szkoła Podstawowa nr 5 w Tychach,

Ponadto pracownicy Schroniska przeprowadzili pogadanki w Przedszkolu Muzycznym i Przedszkolu nr 3 w Tychach.

2.4.3.1 Wpływy z usług - 900-90013-0830

Jednym z zadań realizowanych przez Miejskie Schronisko dla Zwierząt jest wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W przypadku ujawnienia właściciela zwierzęcia naliczana jest opłata za pobyt w schronisku zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy. Opłata za pierwszą dobę wynosi 20 zł, za każdą następną 15 zł.

Dochody uzyskane z powyższych wpłat na dzień 31.12.2018 r. kształtują się na poziomie **4 012,52 zł** (plan 3 600zł) i stanowią **15%** zrealizowanych wpływów w rozdziale 90013 i **111%** planowanych wpływów z tego tytułu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują **należności** z tytułu nieuregulowanych opłat za pobyt zwierząt w schronisku na łączną kwotę **4 605,71 zł** i w całości stanowią zaległość.

Osoby odbierające swoje zwierzęta ze schroniska pomimo składania pisemnego zobowiązania do uiszczenia opłaty uchylają się od spełnienia swojego zobowiązania. W celu ściągnięcia należnych kwot podejmowane są odpowiednie kroki mające na celu wyegzekwowanie należności.

Na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego w schronisku przebywa łącznie 95 zwierząt.

Tabela nr 4

Zmiany liczby psów przebywających w Schronisku w 2018 roku.

<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>
I	58	33	26	0	1	4	16	60
II	60	30	24	0	0	1	17	65
III	65	32	24	0	1	2	16	70
IV	70	20	26	0	0	0	17	64
V	64	37	33	0	0	3	22	65
VI	65	21	26	0	0	3	16	57
VII	57	33	30	0	0	0	23	60
VIII	60	32	29	0	0	0	23	63
IX	63	35	30	0	0	2	20	66
X	66	23	27	0	0	1	15	61
XI	61	19	20	0	0	2	15	58
XII	58	25	28	0	0	2	16	53
suma	-	340	323	0	2	20	216	-

Z ogólnej liczby 323 psów wydanych w 2018 r. – 216 sztuk to zwierzęta odebrane przez właścicieli.

Tabela nr 5

Zmiany liczby kotów przebywających w Schronisku w 2018 roku.

<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>
I	28	7	7	0	1	2	1	25
II	25	7	8	0	0	1	2	23
III	23	4	6	0	0	2	1	19
IV	19	5	6	0	0	1	2	17
V	17	11	5	1	0	1	1	21
VI	21	21	2	0	1	5	0	34
VII	34	17	8	0	1	3	1	39
VIII	39	19	11	0	2	1	3	44
IX	44	18	11	0	2	6	0	43
X	43	19	15	0	3	2	4	42
XI	42	21	17	0	1	1	2	44
XII	44	8	17	0	3	1	2	31
suma	-	157	113	1	14	26	19	-

Z ogólnej liczby 113 kotów przekazanych w 2018 r. - 19 sztuk zostało odebranych przez właścicieli.

2.4.3.2 Wpływy z pozostałych odsetek - 900-90013-0920

Dochody z odsetek zaplanowane zostały w kwocie 10 zł. Wpłaty w okresie sprawozdawczym wyniosły zaledwie **58,25 zł**.

Przypisane **należności** z tytułu odsetek od niezapłaconych w terminie należności na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **1 565,80 zł**.

2.4.3.4 Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - 900-90013-0940

Dochody zrealizowane w tej pozycji wynoszą **10 766,05 zł** przy planie wynoszącym **0,00 zł** i dotyczą:

- zwrotu z podatku VAT - 45,81 zł

- rozliczeń z lat ubiegłych - 10 720,24 zł.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 27,48 zł i dotyczą nadpłaty w rozliczeniach z firmą Orange z tytułu usług telekomunikacyjnych.

2.4.3.5 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - 900-90013-0960

Miejskie Schronisko dla Zwierząt otrzymało w 2018 roku darowizny pieniężne na łączną kwotę **11 420,01 zł**, przy planie wynoszącym **7 600 zł**, co stanowi 150%.

Darowizny wpłacane są na rachunek bankowy lub bezpośrednio do kasy schroniska. Są to wpłaty dobrowolne a ich wysokość zależy od hojności darczyńców.

2.4.3.4 Wpływy z różnych dochodów - 900-90013-0970

Dochody zrealizowane w tej pozycji wynoszą **172 zł** przy planie **140,00 zł** i dotyczą wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego.

2.4.4 Dochody - pozostała działalność - rozdział 90095

Dochody zrealizowane w pozostałej działalności komunalnej dotyczą:

- rozliczeń z lat ubiegłych (końcowe rozliczenie za media dotyczące siedziby TZUK – w ujęciu częściowym, zwrotu nadpłaconych składek na PFRON) - **3 246,24 zł**,
- wpływów z tytułu wystawionych refaktur za zużytą energię elektryczną dla wykonawcy inwestycji (budowa fontanny i szaletu publicznego) prowadzonej w Parku Południowym – **4 411,53 zł**,
- wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego w kwocie **58,00 zł**;
- kary za nienależyte wykonanie umowy dotyczącej bieżącej obsługi szaleatów publicznych – **123 zł**.

Należności występujące na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **42,15 zł** i dotyczą naliczonych a niezapłaconych odsetek za opóźnienie oraz nadpłaty w rozliczeniach usług telekomunikacyjnych.

3. Omówienie wydatków

Plan wydatków dla TZUK według **uchwały budżetowej na 2018 r.** zatwierdzony został na kwotę **30 480 939 zł**. W okresie sprawozdawczym został skorygowany ogółem o kwotę **13 771 926 zł**, w tym:

a) zwiększenia – 2 046 149 zł:

- **155 000 zł** na utrzymanie zieleni w pasach dróg krajowych i powiatowych;
- **145 000 zł** na utrzymanie zieleni w pasach dróg gminnych;
- **30 672 zł** na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika działu cmentarzy;
- **80 000 zł** na wykonanie dodatkowych nasadzeń w Parku św. Franciszka z Asyżu, w pobliżu Pomnika Katyń, ul. Tischnera oraz wymianę Dębu Wolności przy al. Niepodległości wraz z zabiegami pielęgnacyjnymi;
- **15 247 zł** na wpływy z refaktur za media;
- **1 100 000 zł** na zabezpieczenie systemu gospodarki odpadami – prowadzenie PSZOK wraz z odbiorem odpadów komunalnych;
- **47 765 zł** na utrzymanie tężni solankowej;
- **20 000 zł** na likwidację dzikich wysypisk;
- **105 000 zł** na uporządkowanie działki przy ul. Zwierzynieckiej;
- **150 000 zł** na nasadzenia na terenie OW Paprocany;
- **6 000 zł** na wykonanie ekspertyzy dot. zabudowy na działce przy ul. Oświęcimskiej;
- **28 956 zł** na dodatkowy etat w dziale zieleni miejskiej TZUK;
- **23 000 zł** na zakup 4 szt. stacji na psie nieczystości wraz z woreczkami na odpady i ich montaż;
- **30 000 zł** na wykonanie dodatkowych nasadzeń przy ul. Borowej, Tischnera i Parku św. Franciszka z Asyżu;
- **62 509 zł** na zakup ławek i koszy na śmieci;
- **18 000 zł** na koszty związane ze zmianą siedziby jednostki;
- **29 000 zł** na opłaty za ustanowienie trwałego zarządu – cmentarz ul. Barwna;

b) zmniejszenia - 15 818 075 zł

- **15 753 075 zł** – zmiana dysponenta środków w związku z przekazaniem zadań z zakresu systemu gospodarki odpadami;

- 30 000 zł - zmiana dysponenta środków na UM Tychy;
- 35 000 zł - przeniesienie środków do budżetu na rok 2019 r.

Na dzień 31.12.2018 r. plan po zmianach ogółem wynosi **16 709 013 zł. Wykonanie** za okres sprawozdawczy wynosi **98,58%** co daje kwotę **16 471 255,28 zł.**

Plan finansowy TZUK obejmuje 6 działów i 11 rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Zarówno koszty jak i wydatki ogólnozakładowe jednostki, których nie da się bezpośrednio przypisać do określonych zadań merytorycznych, rozliczane są za pomocą zatwierdzonego przez dyrektora TZUK klucza alokacji kosztów wspólnych i odnoszone są na poszczególne rodzaje działalności. Klucz alokacji kosztów wyliczony jest w oparciu o etaty. Zmiana liczby etatów w poszczególnych działach nie rodzi konieczność korygowania stosowanego klucza alokacji kosztów przyjętego do stosowania na dany rok, chyba że wystąpi znacząca zmiana mająca wpływ na prezentację danych. W roku 2018 w związku z wyłączeniem z TZUK systemu gospodarki odpadami komunalnymi **wydatki ogólnozakładowe** rozliczane były za pomocą dwóch kluczy:

a) od 1 stycznia do 30 kwietnia:

- 22% wydatków administracyjnych przypisywano do rozdziału 71035,
- 32% wydatków administracyjnych przypisywano do rozdziału 90002,
- 30% wydatków administracyjnych przypisywano do rozdziału 90013,
- 16% wydatków administracyjnych przypisywano do rozdziału 90095.

b) od 2 maja:

- 33 % dotyczy rozdziału 71035
- 0 % dotyczy rozdziału 90002
- 44 % dotyczy rozdziału 90013
- 23 % dotyczy rozdziału 90095

Wydatki ogólnozakładowe rozliczane kluczem alokacji kosztów wyniosły ogółem za okres sprawozdawczy **807 167,40 zł** i dotyczyły wydatków bieżących. W porównaniu do roku ubiegłego kształtowały się na podobnym poziomie (po uwzględnieniu wydatków jednorazowych w roku 2017 i zmianach organizacyjnych 2018 r.). Do wydatków administracyjnych zalicza się między innymi:

- wydatki osobowe dotyczące pracowników (7,5 et.) - dyrektor, dział organizacyjny i finansowo-księgowy, kadry (wynagrodzenia, pochodne odpisy na ZFSS, ekwiwalenty itp.),
- obsługa prawna, BHP,
- ubezpieczenia OC i inne opłaty wspólne,
- zakup art. biurowych,
- zakup towarów i usług dotyczących siedziby jednostki,
- zakup towarów i usług na potrzeby działów organizacyjnego, FK i kadr.

Plan finansowy wydatków TZUK po zmianach 2018 r. na ostatni dzień roku sprawozdawczego w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej oraz rodzaj ponoszonych wydatków przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

Rozdział/ nazwa	Ilość etatów plan	Działalność bieżąca	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	Wydatki jednorazowe	Wydatki majątkowe	Remonty i konserwacje	Razem
60015 Drogi publiczne w miastach i na prawach powiatu	-	385 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	385 000,-
60016 Drogi publiczne gminne	-	89 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	89 000,-
71035 Cmentarze	8,87	1 245 862,-	38 102,-	44 377,-	93 943,-	16 170,-	1 438 454,-
85158 Izby Wyrzeźwień	-	304 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	304 000,-

w tym: porozumienie z Gmina Sosnowiec		300 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	300 000,-
90002 Gospodarka odpadami w tym: odbiór i zagospodarowanie odpadów z Gminy	12,72	8 671 144,- 8 265 411,-	0,-	20 479,-	0,	0,-	8 691 623,- 8 265 411,-
90003 Oczyszczanie miast i wsi	-	64 494,-	0,-	120 233,-	0,-	0,-	184 727,-
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	2 292 248,-	0,-	390 210,-	0,-	0,-	2 682 458,-
90013 Schronisko dla zwierząt	12,05	1 037 046,-	6 302,-	7 232,-	0,-	1 394,-	1 051 974,-
90095 Pozostała działalność	6,36	1 530 727,-	0,-	8 390,-	0,-	96 310,-	1 635 427,-
92127 Działalność dot. miejsc pamięci narodowej	-	22 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	22 000,-
92601 Obiekty sportowe	-	140 318,-	0,-	28 000,-	14 032,-	42 000,-	224 350,-
RAZEM	40	15 781 839,-	44 404,-	618 921,-	107 975,-	155 874,-	16 709 013-

Zbiorczą informację o **zrealizowanych wydatkach** z podziałem na poszczególne rozdziały wg stanu na dzień 31.12.2018r. z wyodrębnieniem wydatków ogólnozakładowych przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7

Rozdział/ nazwa	Średnio- roczna ilość etatów	Działalność bieżąca	Nagrody jubileuszowe , odprawy emerytalne	Wydatki jednorazowe	Wydatki majątkowe	Remonty i konserwacje	Razem
60015 Drogi publiczne w miastach i na prawach powiatu	-	373 539,01	0,00	0,00	0,00	0,00	373 539,01
60016 Drogi publiczne gminne	-	88 861,20	0,00	0,00	0,00	0,00	88 861,20
71035 Cmentarze	9,28	1 163 536,14	33 672,00	42 777,38	93 942,85	15 856,87	1 349 785,24
w tym: <i>administracja</i>	<i>2,28</i>	<i>227 515,96</i>	<i>0,00</i>	<i>4 765,38</i>	<i>0,00</i>	<i>158,31</i>	<i>232 439,65</i>
85158 Izby Wyrzeźwiń w tym: - porozumienie z Gminą Sosnowiec	-	284 989,48 282 754,69	0,00	0,00	0,00	0,00	284 989,48 282 754,69
90002 Gospodarka odpadami w tym: - odbiór i zagospodarowanie odpadów z Gminy - administracja	4,40 <i>0,90</i>	8 666 359,82 8 265 410,76 <i>99 673,57</i>	0,00 <i>0,00</i>	20 478,47 <i>377,87</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	8 686 838,29 8 265 410,76 <i>100 051,44</i>
90003 Oczyszczanie miast i wsi	-	63 761,99	0,00	120 232,50	0,00	0,00	183 994,49
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	2 292 075,54	0,00	390 123,08	0,00	0,00	2 682 198,62
90013 Schronisko dla zwierząt w tym: <i>administracja</i>	12,55 <i>3,05</i>	981 593,47 <i>304 041,95</i>	6 302,00 <i>0,00</i>	6 361,65 <i>6 361,65</i>	0,00 <i>0,00</i>	1 204,88 <i>211,08</i>	995 462,00 <i>310 614,68</i>
90095 Pozostała działalność w tym: <i>administracja</i>	8,64 <i>1,60</i>	1 490 219,84 <i>160 695,68</i>	0,00 <i>0,00</i>	8 315,64 <i>3 329,18</i>	0,00 <i>0,00</i>	88 047,56 <i>36,77</i>	1 586 583,04 <i>164 061,63</i>
92127 Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej	-	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
92601 Obiekty sportowe	-	137 194,05	0,00	27 543,00	14 032,00	38 234,86	217 003,91
RAZEM w tym: <i>administracja</i>	34,87 <i>7,83</i>	15 564 130,54 <i>791 927,16</i>	39 974,00 <i>0,00</i>	615 831,72 <i>14 834,08</i>	107 974,85 <i>0,00</i>	143 344,17 <i>406,16</i>	16 471 255,28 <i>807 167,40</i>

W ramach **wydatków jednorazowych** :

- opłacono wysyłkę korespondencji z informacją o naliczeniu opłaty za gospodarowanie odpadami na rok 2018 – **20 100,60 zł**
- opłacono aktualizację programów FIRMY REKORD - **6 872,27 zł**,
- opłacono koszty przeprowadzki, wykonania żaluzji do nowej siedziby jednostki oraz zakupiono drobne wyposażenie – **7 961,81zł**,
- zakupiono 20 tys. szt. sadzonek begonii do obsadzenia terenu OW Paprocany - **20 000 zł**,
- uporządkowano działkę przy ul. Tulipanów – **11 264,94 zł**,
- zakupiono garaż blaszany na potrzeby organizacji zaplecza gospodarczego – **1 630 zł**, całoroczne opony do samochodu służbowego - **1 979,40 zł**, glebogryzarkę – **3 007,06 zł**;
- utwardzono część terenu zaplecza gospodarczego cmentarza – **25 000 zł**,
- przeprowadzono wycinkę krzewów i drzew na Wartogłowcu – **11 382 zł**,
- wykonano porządkowanie działki przy ul. Zwierzynieckiej – **120 232,50 zł**,
- wykonano wieloletnie nasadzenia na terenie OW Paprocany – **100 613,32 zł**,
- wykonano nowe nasadzenia w Rodzinnym Parku bł. Karoliny – **149 322,90 zł**, przy ul. Tischnera – **21 602,80 zł**, w Praku Św. Franciszka z Asyżu - **40 936,32 zł**, w okolicy siłowni przy ul. Borowej – **36 991,20 zł**,
- wymieniono Dąb Wolności – **8 391,60 zł**,
- wypłacono odszkodowanie za nieumyślne usunięcie kamienia granicznego – **1 000 zł**.
- zakupiono siatki ochronne na górkę saneczkowe – **5 043 zł**,
- wykonano gry natryskowe dla dzieci – **22 500 zł**.

Wydatki majątkowe dotyczyły zakupu traktorka ogrodniczego wraz z osprzętem – **34 959,35zł** i samochodu ciężarowego - **58 984 zł** do wykonywania prac porządkowych na cmentarzu komunalnych oraz wykonanie ogrodzenia wokół placu zabaw na osiedlu Z1 - **14 032 zł**.

Przeprowadzone prace **remontowe i konserwacyjne dotyczyły:**

- napraw samochodów służbowych i narzędzi gospodarczych - **4 822,36 zł**;
- naprawa pompy pieca Co w schronisku dla zwierząt – **700 zł**,
- naprawy i konserwacji sprzętu biurowego - **479,70 zł**;
- bieżących napraw alejek w parkach - **32 762,25 zł**;
- usunięcia awarii fontann - **20 035 zł**;
- konserwacje i naprawy ławek i małej architektury - **31 760 zł**;
- naprawy i remonty urządzeń zabawowych i rekreacyjnych - **38 234,86 zł**,
- naprawy ozdobnej ściany w kaplicy Domu Pogrzebowego na Wartogłowcu – **14 550 zł**,

Zatrudnienie ogółem na dzień 31.12.2018 r. w TZUK wynosi **34 osoby (33 etaty)**.

Rzeczywista średnioroczna liczba etatów w TZUK w 2018 rok wyniosła 34,88 a bez osób przebywających na urlopie wychowawczym, zasiłku rehabilitacyjnym i etatów refundowanych z UP **30,87 et.** (do wyliczenia przeciętnego wynagrodzenia).

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto za okres sprawozdawczy bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w TZUK wynosi **4 172,85 zł**.

W okresie sprawozdawczym wypłacono **3 nagrody jubileuszowe** w łącznej kwocie **9 302 zł**.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem **213 247,06 zł** w tym:

- rozdział 71035 - 46 071,55 zł
- rozdział 85158 - 61 050,44 zł

- rozdział 90002	-	11 851,47 zł
- rozdział 90013	-	55 846,72 zł
- rozdział 90095	-	38 426,88 zł

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych, wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi.

3.1 Wydatki dział 600

Plan wydatków po zmianach dla działu 600 wynosi **474 000 zł**. Składają się na niego wydatki na zagospodarowanie zieleni w pasach dróg krajowych i powiatowych oraz dróg gminnych wraz z ich pielęgnacją.

Środki finansowe w kwocie **300 000 zł** na realizację powyższych zadań zostały przekazane do TZUK przez Miejski Zarząd Ulic i Mostów w ślad za podpisanym porozumieniem określającym zakres prac jakie TZUK przejmuje do wykonania odnośnie terenów zielonych będących w zarządzie MZUiM. Pozostała kwota pochodzi ze środków budżetowych zabezpieczonych przez naszą jednostkę.

W okresie sprawozdawczym wykonano nasadzenia w następujących lokalizacjach:

- **al. Jana Pawła II** – wykonano prostą kompozycję składającą się z dwóch pasów obsadzonych lawendą wąskolistną oraz liliowcami. Całość rabat wyściółkowana jest gresem i oddzielona od trawnika ekobordem. Łącznie posadzonych zostało 4964 szt. roślin. Koszt tej realizacji wyniósł **74 601,41 zł**.

- **Plac Baczyńskiego** - realizacja tego zadania przebiegała w III etapach.

I etap polegał na ukwieceniu Placu poprzez montaż 18 kwietników jednopoziomowych na latarniach z wykorzystaniem czerwonej surfini kaskadowej.

II etap obejmował postawienie 8 szt. donic wolnostojących i ukwiecenie ich jedną rośliną soliterową i sadzonkami surfini kaskadowej.

III etap to przebudowa rabat z roślinnością stałą. Usunięto stare krzewy irgi i posadzono 237 szt. traw i 345 szt. krzewów na trzech rabatach oraz uzupełniono je w miarę potrzeby ziemią urodzajną i wysypano na nowych rabat grys Biała Marianna. Zadanie obejmuje też zabiegi pielęgnacyjne w okresie 12 miesięcy od zakończenia prac, które będą kontynuowane w roku 2019. Wydatki poniesione w roku 2018 na realizację tego zadania wyniosły **71 890,20 zł**.

- **Rondo DK1 na al. Niepodległości** - projekt zagospodarowania zielenią ronda przy al. Niepodległości opiera się na prostej formie dostosowanej do istniejących warunków. Nasadzenia opierają się głównie na pnączach ozdobnych z liści i kwitnących bylinach. Realizacja projektu podzielona została na etapy. W roku 2018 wykonano prace porządkowe (odchwaszczanie, odgruzowanie, uzupełnienie ziemią urodzajną miejsc gdzie będą nasadzenia materiału roślinnego, rozłożenie agrowłókniny) oraz dokonano nasadzenia części roślin (rozchodnik okazały 559 szt.; funkia „Fire and Ice” 117 szt., bluszcz pospolity 127 szt.). Wysypany został również gres ozdobny oraz rozłożono głązy zgodnie z projektem. Wydatki roku 2018 zamknęły się kwotą **28 498,15 zł**.

Kolejne prace polegające na zaprojektowaniu i wykonaniu konstrukcji pod pnącza oraz dosadzenie roślin (ok. 532 szt. szafwii omszonej i 38 szt. kokornaka wielkolistnego) będą wykonane po uzyskaniu środków finansowych w roku 2019.

- **Parking przy ul. Wyszyńskiego** - zagospodarowanie zielenią nowopowstałego parkingu przy ul. Wyszyńskiego w Tychach, polegało na obsadzie wysepek nie utwardzonych między

miejscami postojowymi roślinnością ozdobną taką jak: rozchodnik okazał w dwóch odmianach, lawęda wąskolistna, krzewuszką cudowną w dwóch odmianach, 3 szt. klonu zwyczajnego 'Globosum', pigwowiec pośredni. Teren objęty obsadą został wylewiony, uzupełniony o urodzajną glebę a przestrzenie między roślinami wypełniono grysem. Wydatki na realizację tego projektu wyniosły łącznie **27 995,40 zł.**

- **Rondo przy ul. Strusiej** – wysypanie terenu grysem ozdobnym – **900 zł.**

- **Pas środkowy wzdłuż al. Bielskiej i ul. Katowickiej** - nasadzenia mieszanki cebulowej (narcyz, krokus) na powierzchni ok. 1780 m² - wydatek w kwocie **92 161,89 zł.**

- **Pas środkowy wzdłuż al. Jana Pawła II** – nasadzenia mieszanki cebulowej (narcyz, krokus, cebulica) na powierzchni ok. 1480 m² - wydatek w kwocie **89 430,48 zł.**

- **Pas środkowy al. Niepodległości** – nasadzenia mieszanki cebulowej (narcyz, czosnek, kamasja) na powierzchni ok. 90m² na przeciwko Baru Paprocańskiego - wydatek w kwocie **7 590,35 zł.**

- **ul. Legionów Polskich** – obsadzono pas zieleni wzdłuż ulicy Legionów Polskich porośnięty dotychczas trawą. Kompozycja oparta jest na kilkunastu rabatach w kształcie koła zebranych w grupy po kilka sztuk. Do nasadzenia wykorzystano krzewy liściaste i iglaste w łącznej ilości 729 szt., drzewa – 17 szt., byliny oraz trawy ozdobne – 532 szt. Rośliny dobrano tak aby zdołały otoczenie przez cały rok. W miejscu zakładania rabat ziemia została wzbogacona glebą urodzajną, wyłożono agrowłókniną i wysypano gres ozdobny między roślinami. Koszt realizacji zadania wyniósł **49 891 zł.**

- **ul. Paprocańska** – posadzenie 30 szt. dębów szypułkowych. Wydatek **15 876 zł.**

Wszystkie poniesione wydatki odnoszą się do działalności bieżącej. Szczegółową prezentację planowanych i wykonanych wydatków w podziałce klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Drogi publiczne w miastach i na prawach powiatu 600-60015	0,00	385 000,00	373 539,01	97
1.1.	Zakup materiałów i wyposażenia 600-60015-4210 - zakup roślin do wykonania nasadzeń - zakup art. ogrodnich (ziemia, paliki, ekobordy, agrowłóknina, osłonki do drzew itp.) - żwir, grys, glazy	0,00	51 150,00	46 651,68 17 583,52 3 868,33 25 199,83	91
1.2.	Zakup usług pozostałych 600-60015-4300 - nasadzenia al. Jana Pawła II - prace ziemne na rondzie DK1 - maszynowe sadzenie cebul - nasadzenia ul. Legionów Polskich - transport i rozłożenie kamieni ozdobnych na rondzie DK1 - wywóz odpadów powstałych przy realizacji projektów	0,00	333 850,00	326 887,33 74 601,41 8 733,00 189 182,72 49 891,00 3 690,00 789,20	98

2.	Drogi publiczne w gminie 600-60016	0,00	89 000,00	88 861,20	100
2.1	Zakup materiałów i wyposażenia 600-60016-4210 <i>- zakup grysu i obrzeży trawnikowych</i>	0,00	1 200,00	1 095,00 <i>1 095,00</i>	91
2.2	Zakup usług pozostałych 600-60016-4300 <i>- nasadzenia na Placu Baczyńskiego i pielęgnacja - nasadzenia ul. Paprocańska</i>	0,00	98 800,00	87 766,20 <i>71 890,20 15 876,00</i>	100
	OGÓŁEM WYDATKI - 600	0,00	474 000,00	462 400,21	98

3.2 Wydatki dział 710

Plan wydatków dla działu **710** wg uchwały budżetowej na rok 2018 ustalony został na poziomie **1 318 957 zł**. Dotyczył on zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych. W kwocie tej znajdują się również środki (**1 800 zł**) pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego i przeznaczone są na sprawowanie opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi znajdującymi się na terenie Gminy Tychy.

W trakcie roku plan wydatków dla rozdziału 71035 był korygowany i na dzień sprawozdawczy wynosi **1 438 454 zł**, w tym wydatki bieżące 1 344 511 zł i majątkowe 93 943 zł. Korekty wynikały ze zmian organizacyjnych przeprowadzonych w jednostce powodujących zmianę klucza alokacji kosztów wspólnych, z przejścia pracownika na emeryturę (dodatkowe środki na wypłatę odprawy emerytalnej), ze wzrostem opłat z tytułu trwałego zarządu ustanowionego na nieruchomości cmentarza przy ul. Barwnej oraz wzrostem podstawy do opodatkowania podatkiem od nieruchomości.

Wydatki na dzień sprawozdawczy zamknęły się kwotą **1 349 785,24 zł**, co stanowi **94%** wykonanie planu, w tym *wydatki dotyczące kosztów ogólnozakładowych TZUK wyniosły 232 439,65 zł*. Koszty administracyjne doliczane były w wysokości 22% (przez okres 4 miesięcy) i 33% (od maja br.) ponoszonych wydatków.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **46 071,55 zł**.

3.2.1 Wydatki bieżące

Środki wydatkowane w ramach rozdziału 71035 przeznaczone były na pokrycie :

- kosztów ogólnozakładowych TZUK (częściowo),
- kosztów osobowych pracowników zajmujących się obsługą cmentarzy komunalnych,
- kosztów utrzymania tyskich cmentarzy komunalnych (Cmentarz Wartogłowiec, Cmentarz przy ul. Barwnej, Cmentarz na os. T),
- utrzymania grobów wojennych (środki z dotacji).

Zatrudnienie w dziale 710 na dzień 31.12.2018 r. **wynosi 9,48** etatu i przedstawia się następująco:

- kierownik cmentarzy – 1 etat,
- inspektor - 1 etat
- pracownik gospodarczy – 4 etat,
- konserwator – 1 etat,
- administracja TZUK – 2,48 etatu.

Średnioroczna liczba etatów w dziale 710 wynosi 9,28 et.

Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto bez nagród jubileuszowych wynosi 4 002,37 zł.

Plan wydatków działalności bieżącej po zmianach jakie miały miejsce w okresie sprawozdawczym wynosi **1 344 511 zł**, z czego **wydatkowano kwotę 1 255 842,39zł**.
Wydatki ogólnozakładowe wyniosły 232 439,65 zł.

Szczegółową analizę poszczególnych wydatków w ujęciu klasyfikacji budżetowej i stopień wykonania planu zawiera tabela nr 9.

Tabela nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Rozdział 71035 – Działalność usługowa - „cmentarze”					
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 710-71035-3020 <i>- ekwiwalenty za pranie i używanie własnej odzieży</i> <i>- odzież robocza i ochronna</i> <i>- środki BHP, woda do picia, herbata</i> <i>- dopłata do okularów</i> <i>- VAT naliczony</i>	10 093,00	10 355,00	5 314,22 2 248,34 1 374,95 1 244,64 637,50 <i>- 191,21</i>	51
2.	Wynagrodzenia osobowe 710-71035-4010 * <i>wynagrodzenia pracowników</i> * <i>nagrody jubileuszowe</i> * <i>odprawy emerytalne</i>	443 640,00 436 210,00 7 430,00 0,00	500 019,00 461 917,00 7 430,00 30 672,00	479 376,13 445 704,13 3 000,00 30 672,00	96 96 40 100
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 710-71035-4040	24 980,00	24 980,00	24 683,46	99
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne 710-71035-4110 * <i>od wynagrodzeń</i> * <i>od umów zleceń</i>	81 014,00 79 281,00 1 733,00	87 035,00 85 302,00 1 733,00	80 300,98 78 994,41 1 306,57	92 93 75
5.	Składki na FP 710-71035-4120 * <i>od wynagrodzeń</i> * <i>od umów zleceń</i>	11 546,00 11 299,00 247,00	13 295,00 13 048,00 247,00	5 556,41 5 404,69 151,72	42 41 61
6.	Składki na PFRON 710-71035-4140	6 387,00	4 799,00	4 798,21	100
7.	Wynagrodzenia bezosobowe 710-71035-4170	10 080,00	10 080,00	8 329,60	83
8.	Zakup materiałów i wyposażenia 710-71035-4210 * <i>pozostałe</i> <i>- art. biurowe, tonery</i> <i>- pozostałe (środki czystości, art. dla działu technicznego, prenumeraty itp.)</i> <i>- zakup automatów do wózków (konewek)</i> <i>- paliwo (benzyna, ropa) na potrzeby cmentarzy</i> <i>- drukarka fiskalna</i> <i>- pilarka spalinowa</i> <i>- księgi cmentarne</i> <i>- VAT naliczony</i> * <i>jednorazowe</i> <i>- garaż metalowy na zaplecze cmentarza</i> <i>- drobne wyposażenie nowej siedziby TZUK</i>	46 756,00 36 756,00 10 000,00	26 459,00 22 836,00 3 623,00	26 304,81 22 752,40 3 432,54 2 991,57 6 904,04 1 685,10 5 077,59 2 926,35 1 142,10 659,99 <i>-2 066,88</i> 3 552,41 1 630,00 1 922,41	99 100 98

9.	Zakup środków żywności 710-71035-4220	220,00	1 045,00	868,65	83
10.	Zakup energii 710-71035-4260 - energia elektryczna - woda - CO (tylko siedziba TZUK) - VAT naliczony	46 000,00	56 604,00	33 274,59 31 777,78 5 388,14 1 463,28 -5 354,61	59
11.	Zakup usług remontowych 710-71035-4270 - konserwacje i naprawy bieżące - remont ściany Kaplicy - VAT naliczony	10 230,00	16 170,00	15 856,87 1 108,41 17 896,50 - 3 148,04	98
12.	Zakup usług zdrowotnych 710-71035-4280 - badania okresowe i profilaktyczne pracowników	1 285,00	1 285,00	498,20 498,20	39
13.	Zakup usług pozostałych 710-71035-4300 *opieka nad miejscami pamięci narodowej *odprowadzenie ścieków *pozostałe - monitoring Cmentarza ul. Barwna oraz biura CKW i siedziby TZUK - wywóz nieczystości z cmentarza wraz z dzierżawą pojemników na odpady - obsługa prawna - obsługa BHP - serwis i najem кабин WC - przegląd techniczny roczny - pokos trawy na Wartogłowcu - pozostałe (m.in.: opłaty pocztowe, dzierżawa urządzenia do wody eden wraz z sanityzacją, opłaty abonamentowe, wydruk papieru firmowego itp.) - VAT naliczony *jednorazowe - aktualizacja programów finansowych, - utwardzenie terenu zaplecza CK Wartogłowca - wycinka drzew i krzewów, wycena drewna - przeprowadzka, żaluzje do biura	299 992,00 1 800,00 865,00 257 327,00	166 386,00 1 800,00 1 824,00 122 008,00	158 821,85 1 469,88 1 301,12 116 825,88 1 772,40 84 329,51 13 205,28 2 464,00 3 487,32 3 936,00 7 020,00 7 099,14 - 6 487,77 39 224,97 2 013,29 25 000,00 11 382,00 829,67	95 82 71 96 96
14.	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych 710-71035-4360 - telefony służbowe komórkowe i stacjonarne, Internet	3 201,00	2 631,00	1 852,21 1 852,21	70
15.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 710-71035-4400 -dzierżawa kontenera na Cmentarzu przy ul. Barwnej - cz. wydatków za wynajem pomieszczeń biurowych siedziby TZUK	9 279,00	12 553,00	12 347,50 5 458,74 6 888,76	98
16.	Podróże służbowe krajowe 710-71035-4410 - ekwiwalent za jazdy lokalne - delegacje	3 213,00	3 713,00	3 090,97 3 090,97 0,00	83
17.	Opłaty i składki różne 710-71035-4430 -opłaty za zajęcie pasa drogowego na cele handlowe	9 704,00	5 690,00	5 077,97 2 156,00	89

	- polisy ubezpieczeniowe majątkowe i komunikacyjne - opłaty za odpady komunalne – siedziba TZUK - opłaty za rejestrację auta			2 728,91 12,56 180,50	
18.	Odpisy na ZFŚS 710-71035-4440	10 618,00	11 098,00	11 097,78	100
19.	Podatek od nieruchomości 710-71035-4480 - Cmentarz Wartogłowiec - Cmentarz przy ul. Barwnej	94 104,00	104 616,00	104 616,00	100
20.	Pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t. 710-71035-4500 - podatek leśny- lasek na Barwnej	20,00	27,00	27,00	100
21.	Opłaty na rzecz budżetu państwa 710-71035-4510	0,00	14,00	13,20	94
22.	Opłaty na rzecz budżetów jednostek sam. terytorialnego 710-71035-4520 *trwały zarząd *opłaty za wywóz odpadów komunalnych	77 111,00 77 111,00 0,00	282 769,00 95 900,00 186 869,00	271 863,71 95 899,51 175 964,20	96 100 94
23.	Podatek od towarów i usług 710-71035-4530	712,00	702,00	0,00	-
24.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat 710-71035-4570	0,00	15,00	0,00	-
25.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 710-71035-4610	632,00	285,00	22,00	8
26.	Szkolenia pracowników 710-71035-4700	1 140,00	1 883,00	1 850,07	98
	Razem bieżące 71035	1 201 957,00	1 344 511,00	1 255 842,39	94

Główną pozycją wydatkową rozdziału 71035 są koszty wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi i innymi kosztami osobowymi. Od połowy lipca 2017 roku jednostka wykonuje prace związane z utrzymaniem czystości i pielęgnacją terenów zielonych na cmentarzach komunalnych przy pomocy własnych pracowników, co spowodowało wzrost tych wydatków, kosztem ograniczenia wydatków na zakup usług obcych.

W ramach codziennych prac, w zależności od pory roku wykonywane są między innymi następujące czynności:

- opróżnianie koszy na odpady i wywożenie ich z terenu cmentarzy,
- utrzymywanie w czystości alejek cmentarnych,
- koszenie terenów zielonych,
- wykonywanie cięć pielęgnacyjnych drzew i krzewów,
- dbanie o ogólną estetykę otoczenia obiektów cmentarnych,
- posypywanie zimą oblodzonych części alejek i chodników w obrębie cmentarzy,
- konserwowanie ujęć wody i ławek znajdujących się na terenie cmentarzy.

Istotną pozycję kosztową stanowią również obciążenia związane z nieruchomościami cmentarnymi:

- **opłata roczna za trwały zarząd** dotycząca nieruchomości Cmentarz Komunalny Wartogłowiec w kwocie **77 110,30 zł** i Cmentarza przy ul. Barwnej w kwocie **18 789,21 zł** (w roku 2018 dotyczy tylko okresu od lipca do grudnia),
- **podatek od nieruchomości** w kwocie: **104 616 zł** (dotyczy cmentarza przy ul. Cmentarnej – Wartogłowiec i ul. Barwnej),

- **podatek leśny** w kwocie **27 zł** (dotyczy zalesionej części cmentarza przy ul. Barwnej),
- **opłaty za odbiór odpadów komunalnych wraz z dzierżawą pojemników** w łącznej kwocie **84 329,51 zł**, ponoszone zgodnie z zawartą umową,
- **opłaty za odbiór odpadów komunalnych** z terenu cmentarza wg deklaracji – **175 964,20 zł**

Zwiększyły się również wydatki na zakup paliwa zarówno do samochodu służbowego jak i innych urządzeń ogrodniczych (kosy spalinowe, traktorek ogrodniczy, dmuchawa do liści, kosiarki) wykorzystywanych w codziennej pracy.

W roku 2018 na terenie cmentarza komunalnego w Wartogłowcu przeprowadzono wycinkę krzewów i drzew stwarzających zagrożenie dla osób przebywających w ich pobliżu.

W ramach organizacji zaplecza gospodarczego cmentarza Wartogłowca wykonano utwardzenie części terenu tłuczniami.

3.2.2 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - 710-71035-6060

Wydatki na zakupy inwestycyjne na rok 2018 dla rozdziału 71035 zaplanowano na kwotę **93 943 zł**, w ramach której ujęto dwa zadania. Na dzień sprawozdawczy zadanie nr 1 – zakup traktora ogrodniczego wraz z osprzętem oraz zadanie nr 2 – zakup używanego samochodu dostawczego do 3,5 t. wyposażonego w skrzynię z funkcją wywrotki zostały zrealizowane.

Tabela nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 710-71035-6050 - zakup traktorka ogrodniczego wraz z osprzętem - zakup używanego samochodu dostawczego	117 000,00	93 943,00	93 942,85	100
				34 959,35	
				58 983,50	

3.3 Wydatki dział 851

Wydatki w dziale 851 w zasadniczej części dotyczą finansowania porozumienia w sprawie udzielania świadczeń na rzecz osób nietrzeźwych zawartego z Gminą Sosnowiec. Środki zabezpieczone na ten cel to **300 000 zł**, przy planie ogółem **304 000 zł**.

Kwota **4 000 zł** przeznaczona jest na koszty związane z windykacją należności pozostałych po zlikwidowanej izbie wytrzeźwień.

Na dzień sprawozdawczy wydatkowano kwotę **284 989,48 zł**, w tym **na realizację porozumienia** z Gminą Sosnowiec wydano **282 754,69 zł**. Na kwotę tą składa się zapłata za ostatni kwartał 2017 roku – **61 097,86 zł** i trzy kwartały 2018 r. – **221 656,83 zł**. Zapłata za IV kwartał 2018 roku zostanie uiszczona zgodnie z porozumieniem w miesiącu styczniu 2019r. Zobowiązania z tego tytułu wynoszą **60 990,84 zł**.

W okresie sprawozdawczym łącznie do izby wytrzeźwień w Sosnowcu zostało doprowadzonych 1 554 osoby.

Szczegółową analizę poszczególnych wydatków w ujęciu klasyfikacji budżetowej i stopień wykonania planu zawiera tabela nr 11.

Tabela nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Dział 851 - „Ochrona zdrowia”					
1.	Zakup usług pozostałych 851-85158-4300 <i>- opłata za przesyłki pocztowe</i>	1 500,00	1 500,00	1 201,20	80
2.	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. 851-85158-4330 <i>- usługi na rzecz osób nietrzeźwych doprowadzonych do izby wytrzeźwień w Sosnowcu</i>	300 000,00	300 000,00	282 754,69 282 754,69	94
3.	Opłaty i składki różne 851-85158-4430 <i>- koszty egzekucji administracyjnej</i>	2 000,00	2 000,00	835,01	42
4.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 851-85158-4610 <i>- koszty egzekucji komorniczej</i>	500,00	500,00	198,58	40
	Ogółem – 851	304 000,00	304 000,00	284 989,48	94

3.4 Wydatki dział 900

Wydatki działu 900 realizowane są w 5 rozdziałach klasyfikacji budżetowej i obejmują:

- gospodarkę odpadami -90002
- oczyszczanie miast i wsi -90003
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach -90004
- schroniska dla zwierząt -90013
- pozostałą działalność z zakresu gospodarki komunalnej -90095

Plan pierwotny zatwierdzony Uchwałą Rady Miasta Tychy na wydatki dla działu 900 wynosił **28 611 322 zł**, w tym na działalność **majątkową 9 000 zł**. Po zmianach jakie miały miejsce w I półroczu (przekazanie zadań systemu gospodarki odpadami do Urzędu Miasta) na dzień sprawozdawczy plan finansowy wynosi **14 246 209 zł** i w całości dotyczy wydatków bieżących.

3.4.1 Gospodarka odpadami – rozdział 90002

Plan finansowy wydatków ujęty w rozdziale 90002 dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami. Po zmianach jakie miały miejsce w okresie I półrocza wynosi on **8 691 644 zł** i dotyczy kosztów ponoszonych do kwietnia 2018 roku. Wykonanie za okres sprawozdawczy jest na poziomie **100% planu** i wynosi **8 686 838,29 zł**. Od 1 maja zadania realizowane są przez Referat Gospodarki Odpadami UM Tychy.

W ramach poniesionych wydatków przez TZUK na systemy gospodarki odpadami wyodrębniła się:

- bezpośrednie koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarki odpadami - 302 249,29 zł
- pośrednie koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarki odpadami (koszty ogólnozakładowe) - 100 051,44 zł
- koszty odbioru i zagospodarowania odpadów z gminy wraz

z usługą prowadzenia PSZOK	- 8 265 410,76 zł
- koszty likwidacji dzikich wysypisk	- 19 126,80 zł

3.4.1.1 Wydatki bieżące i jednorazowe – rozdział 90002

W ramach wydatków bieżących i jednorazowych pokrywane były koszty zatrudnienia pracowników, koszty ogólnozakładowe (rozliczane za pomocą ustalonego klucza alokacji kosztów administracyjnych) oraz koszty związane z obsługą systemu gospodarki odpadami. Wszystkie etaty bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami zostały przekazane do nowo utworzonego referatu w UM Tychy. Etaty ogólnozakładowe zostały podzielone na pozostałe rodzaje działalności TZUK.

Średnioroczne zatrudnienie w dziale gospodarki odpadami wynosi **4,41 et.** a **średnie miesięczne wynagrodzenie** brutto bez nagród jubileuszowych to **3 639,20 zł.**

Zobowiązania na 31 grudnia wynoszą **11 851,47 zł** i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi należnego pracownikom przekazanym wraz z zadaniami do Wydziału Komunalnego, Ochrony Środowiska i Rolnictwa.

W wydatkach bieżących najwyższą pozycję stanowią koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z gminy.

W okresie 01.01.2018 r. – 30.04.2018 r. od właścicieli nieruchomości z terenu miasta Tychy odebrano i zagospodarowano łącznie **14 407,82 Mg** odpadów komunalnych.

W poniższej tabeli przedstawiono podział odpadów wg rodzajów i ich ilości, które odebrano w poszczególnych miesiącach 2018 r.

Tabela nr 12

RODZAJ ODPADU	STYCZEŃ	LUTY	MARZEC I	MARZEC II	KWIECIEŃ
ZMIESZANE ODPADY Z BUDOWY	137,14	131,38	91,07	7,08	0,00
ZUŻYTE OPONY	1,26	2,15	0,00	0,00	0,00
METALE	1,25	0,74	1,21	0,00	0,00
ZUŻYTE BATERIE	0,16	0,02	0,01	0,00	0,08
PAPIER I TEKSTURA	146,10	128,09	79,16	65,64	140,90
SZKŁO	182,19	143,55	76,30	69,46	164,10
PRZETERMINOWANE LEKARSTWA	0,40	0,35	0,00	0,32	0,12
ZUŻYTE URZĄDZENIA ELEKTRYCZNE	4,13	3,83	2,52	0,00	0,00
TWORZYWA SZTUCZNE	162,62	146,25	91,92	75,90	178,11
ZMIESZANE ODPADY KOMUNALNE	2 578,21	2 136,62	1 469,67	1 136,94	2 673,11
ODPADY WIELKOGABARYTOWE	208,65	180,19	136,20	68,85	200,80
ŻUŻLE, POPIOŁY PALENISKOWE	251,50	228,53	181,18	63,24	196,16
ODPADY ZIELONE	6,97	2,11	1,84	0,00	434,48
FARBY, TUSZE, KLEJE, LEPISZCZE	0,91	0,54	0,00	0,00	0,00
ZUŻYTY OLEJ	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00
LAMPY FLUORESCENCYJNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZPUSZCZALNIKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ODPADY KUCHENNE	0,00	0,00	0,00	2,72	12,83
	3 681,49	3 104,41	2 131,08	1 490,15	4 000,69
RAZEM	14 407,82				

Zestawienie zbiorcze poniesionych wydatków w porównaniu do planu przedstawia poniższa tabela.

Tabel nr 13

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Gospodarka odpadami					
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 900-90002-3020 <i>-ekwiwalent za okulary</i> <i>- ekwiwalent za pranie i używanie własnej odzieży</i> <i>- środki BHP</i>	3 437,00	395,00	394,81 330,00 43,10 21,71	100
2.	Wynagrodzenia osobowe 900-90002-4010 <i>*wynagrodzenia osobowe</i>	601 892,00 <i>601 892,00</i>	192 587,00 <i>192 587,00</i>	192 586,53 <i>192 586,53</i>	100 <i>100</i>
3.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne 900-90002-4040	45 689,00	44 819,00	41 713,09	93
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne 900-90002-4110	111 320,00	39 108,00	38 562,74	99
5.	Składki na Fundusz Pracy 900-90002-4120	15 865,00	4 448,00	4 370,20	98
6.	Składki na PFRON 900-90002-4140	9 098,00	2 586,00	2 585,16	100
	Wynagrodzenia bezosobowe 900-90002-4170	4 000,00	0,00	0,00	-
7.	Nagrody konkursowe 900-90002-4190	5 000,00	0,00	0,00	-
8.	Zakup materiałów i wyposażenia 900-90002-4210 <i>*bieżące</i> <i>- art. biurowe,</i> <i>- tonery</i> <i>- pozostałe (środki czystości, art. techniczne, itp.)</i>	28 213,00 <i>28 213,00</i>	5 795,00 <i>5 795,00</i>	5 794,28 <i>5 794,28</i> <i>1 345,21</i> <i>3 549,63</i> <i>899,44</i>	100 <i>100</i>
9.	Zakup środków żywności 900-90002-4220	810,00	325,00	324,38	100
10.	Zakup energii 900-90002-4260 <i>-energia elektryczna</i> <i>- woda</i> <i>- CO</i>	7 625,00	3 396,00	3 395,01 <i>1 592,29</i> <i>71,76</i> <i>1 730,96</i>	100
11.	Zakup usług remontowych 900-90002-4270	1 300,00	0,00	0,00	-
12.	Zakup usług zdrowotnych 900-90002-4280 <i>- badania okresowe pracowników</i>	349,00	251,00	250,20 <i>250,20</i>	100
13.	Zakup usług pozostałych 900-90002-4300 <i>*bieżące</i> <i>- obsługa prawna</i> <i>- obsługa BHP</i> <i>- dodatkowe prace informatyczne</i> <i>- opieka nad programem Ekosanit</i> <i>- opłaty pocztowe, k. wysyłki</i> <i>- pozostałe</i> <i>- system powiadomień sms</i> <i>- najem terminala POS</i>	22 569 739,- <i>151 912,00</i>	8 386 875,00 <i>80 897,00</i>	8 385 826,20 <i>80 722,97</i> <i>7 872,00</i> <i>896,00</i> <i>3 690,00</i> <i>9 238,04</i> <i>53 202,03</i> <i>1 225,90</i> <i>984,00</i> <i>615,00</i>	100 <i>100</i>

	- wykonanie lady w BOK *odbiór odpadów komunalnych *odprowadzenie ścieków *jednorazowe - likwidacja dzikich wysypisk	22 377 806,- 381,00 39 640,00 0,00	8 265 411,00 88,00 20 479,00 20 000,00	3 000,00 8 265 410,76 87,20 20 478,47 19 126,80	100 99 100 96
14.	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 900-90002-4360	2 830,00	489,00	488,67	100
15.	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 900-90002-4400 - siedziba TZUK	3 861,00	1 247,00	1 246,88 1 246,88	100
16.	Podróże służbowe krajowe 900-90002-4410 - delegacje - ekwiwalenty za jazdy lokalne	4 892,00	370,00	369,36 0,00 369,36	100
17.	Różne opłaty i składki 900-90002-4430 - polisy ubezpieczeniowe - koszty egzekucji administracyjnej	6 000,00	1 834,00	1 833,84 1 239,49 594,35	100
18.	Odpisy na ZFSS 900-90002-4440	15 183,00	5 324,00	5 323,61	100
19.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 900-90002-4610	986,00	95,00	94,86	82
20.	Szkolenia pracowników 900-90002-4700	4 620,00	1 679,00	1 678,47	100
	<i>Razem bieżące 90002-gospodarka odpadami</i>	<i>23 442 739,-</i>	<i>8 691 623,00</i>	<i>8 686 838,29</i>	<i>100</i>

3.4.1.2 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych -900-90002-6060

Na rok 2018 zaplanowany był zakup nowego urządzenia mobilnego wraz z oprogramowaniem na potrzeby prowadzenia kontroli podatkowych systemu gospodarki odpadami. Ze względu na zamiany w limitach dotyczących zakupu środków trwałych zadanie zostało przeniesione do wydatków bieżących jednak ze względu na zmiany organizacyjne nie było realizowane przez TZUK.

Tabela nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych 900-90002-6060 - zakup urządzenia mobilnego wraz z oprogramowaniem	9 000,00 9 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	- -

3.4.2 Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003

Plan wydatków po zmianach dla rozdziału 90003 wynosi **293 000 zł**. Wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi **100%**.

Środki finansowe przeznaczone zostały na realizację następujących zadań:

- **zakup worków na psie nieczystości** w ilości 250 000 szt. worków biodegradowalnych o wym. 325mm x 195mm oraz 5 000 szt. worków zbiorczych o wym. 600 mm x 500 mm. Zamówienie realizowane będzie w drugim półroczu. Koszt realizacji wynosi **12 300 zł**;

- **zakup 4 szt. nowych stacji na psie nieczystości** wraz z kompletem woreczków. Zadanie zostało wprowadzone do planu w trakcie roku. Nowe stacje zostały zamontowane w Parku Niedźwiadków (szt. 2) oraz w Parku Północnym (szt. 2). Całkowity koszt zadania wyniósł **12 923,61 zł**, w tym woreczki na odchody 6 730,56 zł.;
- **montaż zakupionych stacji na psie nieczystości** – koszt **2 000 zł**;
- **deratyzacja** na obszarach miejskich, obejmujących rejon trzech stawów w Parku Północnym, rejon Parku Miejskiego, Parku Łabędziego, rejon stawów Suble I i Suble II, Parku Św. Franciszka z Asyżu, Parku Jaworek, Parku Górniczego oraz skweru przy ul. Hlonda nad Potokiem Tyskim, rejon Parku Niedźwiadków oraz ul. Obywatelskiej i ul. Sosnowej. Deratyzacja prowadzona była w dwóch etapach. I etap został zrealizowany w I półroczu, natomiast II etap realizowany był w okresie od 15 października do 15 listopada. Koszt deratyzacji zgodnie z podpisaną umową wyniósł **16 728 zł** za oba etapy;
- **dezynfekcja Psiego Parku**. Zabiegi dezynfekcji prowadzone są na bieżąco, co potwierdzają odpowiednie protokoły z zakończonych czynności. Rozliczenie za wykonaną usługę realizowane jest w okresach miesięcznych zgodnie z zawartą umową. Koszt roczny całego przedsięwzięcia wyniósł **17 269,20 zł**;
- **wymiana piasku w Psim Parku**. Zadanie realizowane było w dwóch etapach. Całkowity koszt zamknął się kwotą **2 319,78 zł**;
- **uporządkowanie działki przy ul. Zwierzynieckiej**. Zadanie to zostało wprowadzone do planu TZUK w trakcie I półroczu. Na działce tej od wielu lat zalegały podrzucone masy ziemne wraz z odpadami w formie przyzm. W celu uporządkowania terenu należało usunąć zalegające odpady oraz wyrównać teren i obsiać go trawą. Na realizację tego zadania wydatkowano **120 232,50 zł**;
- **likwidacja gniazda szerszeni** przy ul. Tulipanów – koszt **221,40 zł**.

Wykonania wydatków z uwzględnieniem podziałki klasyfikacji budżetowej w stosunku do planu przedstawia poniższa tabelka.

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Oczyszczanie miast i wsi					
1.	Zakup materiałów i wyposażenia 900-90003-4210 -zakup worków na psie nieczystości - zakup stacji na psie nieczystości	32 730,00	25 224,00	25 223,61 19 030,56 6 193,05	100
2.	Zakup usług remontowych 900-90003-4270 - remont stacji na psie nieczystości	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-
3.	Zakup usług pozostałych 900-90003-4300 -deratyzacja na terenach miejskich -inne (likwidacja gniazda szerszeni) - montaż stacji na psie nieczystości - dezynfekcja Psiego Parku - wymiana piasku w Psim Parku - uporządkowanie działki przy ul. Zwierzynieckiej	32 270,00 20 000,00 0,00 17 270,00 0,00	159 503,00 16 728,00 872,00 2 000,00 17 270,00 2 400,00 120 233,00	158 770,88 16 728,00 221,40 2 000,00 17 269,20 2 319,78 120 232,50	100 100 25 100 100 97 100
	Razem 90003- oczyszczanie miast i wsi	70 000,00	184 727,00	183 994,49	100

3.4.3 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – rozdział 90004

Plan wydatków dla rozdziału 90004 wg Uchwały Rady Miasta wynosił **2 615 773 zł.** W trakcie roku uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosił **2 682 458 zł.** Zmiany wynikają z przesunięć wewnętrznych w ramach posiadanych środków oraz z przyznania dodatkowych środków na wykonanie:

- **nasadzeń na terenie OW Paprocany** w kwocie **150 000 zł;**
- **nasadzeń w Parku Św. Franciszka z Asyżu, przy ul. Tischnera w okolicy Pomnika KATYŃ i wymianę „Dębu Wolności”** wraz z jego pielęgnacją w kwocie **80 000 zł;**
- **nasadzeń w Parku Suble i okolicy ul. Stoczniowców** w kwocie **30 000zł.**

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

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Zakup materiałów i wyposażenia 900-90004-4210	0,00	116 141,00	116 028,31	100
	- zakup roślin i innych materiałów do ich pielęgnacji (nawóz, kora ,ziemia, paliki, agrowłóknina, itp.)	0,00	14 514,00	14 487,79	100
	- zakup sadzonek do wykonania obsady letniej (begonia) na terenie OW Paprocany	0,00	20 000,00	20 000,00	100
	- zakup roślin do obsady wieloletnie na terenie OW Paprocany		47 875,00	47 874,28	100
	- zakup drzew do obsady na terenie OW Paprocany		1 907,00	1 906,74	100
	- zakup grysu do wysypania na rabat na terenie OW Paprocany		21 960,00	21 960,00	100
	- zakup ziemi uniwersalnej, agrowłókniny i szpilek mocujących oraz innych art. niezbędnych do założenia rabat na terenie OW Paprocany		9 885,00	9 799,50	99
2.	Zakup usług pozostałych 900-90004-4300	2 615 773,00	2 564 500,00	2 564 354,11	100
	- bieżące utrzymanie zieleni w mieście	2 345 082,00	2 236 673,00	2 236 527,55	100
	- pielęgnację drzew i krzewów posadzonych w latach poprzednich	18 144,00	18 144,00	18 144,00	100
	- nasadzenia na Sublach i uzupełnienie ubytków roślin na rondzie		12 200,00	12 200,00	100
	- dodatkowe nasadzenia, w tym:	100 000,00	107 922,00	107 921,92	100
	* wymiana Dębu Wolności i jego pielęgnacja			8 391,60	
	* przy ul. Tischnera			21 602,80	
	* w Parku Św. Franciszka z Asyżu			40 936,32	
	* przy ul. Borowej (obok siłowni plenerowej)			36 991,20	-
	- dodatkowe nasadzenia w Parku Południowym wraz z pielęgnacją	110 000,00	159 223,00	159 222,90	100
	-opracowanie II etapu strategii terenów zielonych	35 000,00	0,00	0,00	-
	- uporządkowanie działki przy ul. Tulipanów	7 547,00	11 265,00	11 264,94	100
	- nasadzenia na terenie OW Paprocany	0,00	19 073,00	19 072,80	100
3.	Podatek od towarów i usług 900-90004-4530	0,00	817,00	816,20	100
	- podatek VAT od niezapłaconych faktur za sprzedaż drewna z wycinki				
4.	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	1 000,00	1 000,00	100

	900-90004-4590 - odszkodowanie za usunięcie kamienia granicznego			1 000,00	
	Razem 90004- utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 615 773,00	2 682 458,00	2 682 198,62	100

3.4.3.1 Wydatki bieżące i jednorazowe – rozdział 90004

W ramach wydatków bieżących dotyczących **rozdziału 90004**, realizowane są zadania związane z bieżącym utrzymaniem i konserwacją miejskich terenów zieleni na obszarze Miasta Tychy, które zostały podzielone na dwa rejony:

- Rejon I położony od granicy zachodniej miasta do alei Bielskiej oraz wzdłuż ul. Oświęcimskiej do ul. Beskidzkiej.
- Rejon II położony od alei Bielskiej i ul. Beskidzkiej do wschodniej granicy miasta.

Zadania te realizowane są w ramach zawartej umowy z firmą zewnętrzną wyłonioną w postępowaniu przetargowym. Prace związane z konserwacją zieleni niskiej i wysokiej oraz infrastruktury miejskiej obejmują m.in.:

- koszenie traw, pielęgnację żywopłotów i krzewów, urządzenia i utrzymania wież kwiatowych, donic, koryt i rabat kwiatowych (roślin sezonowych), pielęgnację rabat stałych, wycinkę i pielęgnację drzew;

oraz prace związane z utrzymaniem czystości i porządku w zakresie:

- zbierania śmieci z trawników parkowych,
- opróżniania koszy parkowych oraz stacji na psie nieczystości ze śmieci, które wykonywane są w ciągu całego roku i polegają na ręcznym zebraniu zanieczyszczeń z częstotliwością 3 razy w tygodniu w każdy poniedziałek, środę i piątek,
- zamykania alejek parkowych,
- mycia ławek parkowych,
- czyszczenia budek lęgowych dla ptaków,
- wywożenia uszkodzonych betonowych koszy na śmieci,
- oczyszczania terenu ze śmieci wielkogabarytowych.

W okresie sprawozdawczym TZUK podjął również działania związane z realizacją innych zadań, w tym:

- wykonanie **nasadzeń na terenie OW Paprocany**. Kwota przeznaczona na to zadanie wynosiła pierwotnie **150 000 zł**, natomiast plan po zmianach wyniósł **120 700 zł**. W ramach tej kwoty posadzono rośliny rabatowe jednoroczne (begonia wiecznie kwitnąca) w celu uatrakcyjnienia obiektu rekreacyjno-parkowego. W ramach tej inicjatywy zakupiono 20 tys. sadzonek w różnych kolorach. Koszt zakupu wyniósł **20 000 zł**. Nasadzenia zostały wykonane przez pracowników TZUK. Wykonanie rabat z roślinnością wieloletnią możliwe było po wykonaniu nawodnienia przez Wydział Realizacji Inwestycji UM Tychy. Prace związane z wykonaniem obsady wieloletniej odbyły się w ostatnim kwartale roku 2018;

- wykonanie dodatkowych **nasadzeń w Parku Św. Franciszka z Asyżu**. W czerwcu wyłoniono wykonawcę tego zadania. W wybranych miejscach posadzone zostały drzewa liściaste w łącznej ilości 41 szt. (drzewa z gatunku: jabłoń Profusion, jabłoń Van Eseltine, klon jawor, klon polny, dąb czerwony, buk pospolity, olsza czarna, gledicja trójcierniowa Sunburst oraz rokitnik pospolity). Projekt nasadzeń i zmiany ukształtowania rzeźby terenu został przygotowany na podstawie ogólnej koncepcji dołączonej do wniosku z Programu „Zielone Podwórka” Nasadzenia miały na celu uzupełnienie drzewostanu, który nie został

nasadzone przy zakładaniu parku a był ujęty w tamtejszej dokumentacji. Koszt realizacji tego zadania wyniósł **40 936,32 zł**;

- wykonanie nasadzeń *przy ul. Tischnera w okolicy Pomnika KATYŃ*. Zadanie zostało zlecone do realizacji w czerwcu. Nasadzenia miały na celu uzupełnienie braków roślinnych w żywopłocie z grabów i na rabatach bukszpanowych od strony kościoła. Uzupełnione zostały również puste miejsca przy pomniku Katyń poprzez dosadzenie roślin typu berberys Thunaberga Bagatelle. W projekcie ujęto również posadzenie 1 szt. dębu szypułkowatego. Łącznie posadzonych zostało 255 szt. roślin. Miejsca przy żywopłotach wysypane zostały żwirem dla polepszenia estetyki całego założenia. Koszt zadania zamknął się kwotą **21 602,80 zł**.

- *wymianę „Dębu Wolności”* wraz z jego pielęgnacją. Zadanie to zostało przekazane do realizacji w połowie czerwca. Wymiana „Dębu Wolności” rosnącego przy al. Niepodległości wraz z jego pielęgnacją kosztowała **8 391,60 zł**. Zadanie realizowane było w dwóch etapach, z czego I etap obejmował usunięcie porażonego drzewa, zakup i transport nowego do miejsca posadzenia, wymianę gleby i uzupełnienie dołu nową urodzajną glebą. Posadzenie drzewa wykonane zostało z uwzględnieniem technologii podziemnego kotwienia. Teren wokół drzewa został wyściółkowany korą sosnową. II etap obejmował czynności pielęgnacyjne polegające między innymi na podlewaniu, nawożeniu, pieleniu i zamontowaniu palików podtrzymujących drzewo. Etap I zakończył się w lipcu, natomiast etap II trwał do końca roku 2018;

- wykonanie nowych nasadzeń *przy ul. Borowej i Jaśkowskiej w okolicy siłowni plenerowej*. Realizacja tego zadania ma zapewnić komfort osobom korzystającym z siłowni, która zlokalizowana jest u zbiegu dwóch ruchliwych ulic. Cała kompozycja zieleni oparta jest na kontraście koloru i faktury i ułożona jest tak aby stanowiła parawan i dawał poczucie intymności ćwiczącym jednak nie stanowiła zwartej ściany izolującej siłownię od reszty otoczenia. Do realizacji wykorzystano rośliny okrywowe, krzewy zimozielone, trawy ozdobne oraz drzewa. Łącznie posadzonych zostało 862 szt. roślin różnego gatunku. Koszt zadani wyniósł **36 991,20 zł**;

- zagospodarowanie zielenią części *Rodzinnego Parku bł. Karoliny*. Nowe nasadzenia na terenie parku mają wprowadzić do parku kolor powodując jego ożywienie. W okolicy ławek i miejsc utwardzonych posadzono takie rośliny jak byliny, krzewy i trawy pobudzające zmysły wzroku, słuchu i węchu. W okolicy tężni powstał bór sosnowy tworząc tym samym osobne miejsce wypoczynku. Nie zabrakło również dużych drzew jak lipy, kasztanowce i buki. Przygotowano również miejsca pod rabaty jednoroczne, które będą uzupełnieniem kolorowej ekspresji. Łącznie posadzono 2 782 szt. roślin (bylin, traw i krzewów), 119 szt. drzew liściastych różnych gatunków ora 80 szt. sosny pospolitej. Koszt realizacji zadania wyniósł **149 322,90 zł**;

- uporządkowanie działki *przy ul. Tulipanów*. Zadanie polegało na wycince drzew i krzewów oraz wywozu nagromadzonych tam odpadów różnego rodzaju. Koszt zadania to **10 800 zł**;

- założenie *rabat na Tereni Pocket Parku przy ul. Dębowej* – powierzchnia objęta zagospodarowaniem wyniosła ok. 100 m². Rośliny zakupiono i posadzono we własnym zakresie.

W okresie sprawozdawczym prowadzone były też zabiegi *pielęgnacyjne drzew i krzewów* posadzonych na terenach miasta na podstawie umów zawartych w latach poprzednich. Kwota zaangażowana na te zadania wynosiła łącznie na cały rok **28 044 zł**, w tym:

* pielęgnacja posadzonych w roku 2015 drzew (135 szt.) i krzewów (1055 szt.) przez Przedsiębiorstwo Konserwacji Zieleni RADPOL Sp. z o.o. – kwota zaangażowana **8 640 zł**,

* pielęgnacja nasadzeń wykonanych w roku 2016 w ramach realizacji projektu „Ciche Zielone Suble przy ul. Stoczniowców” - kwota zaangażowana **9 504 zł**,

*pielęgnacja posadzonych w 2017 r. w Rodzinnym Parku bł. Karoliny (Park Południowy) 90 drzew, 1555 krzewów, bylin i traw ozdobnych – kwota zaangażowana **9 900 zł**.

Oprócz wydatków związanych z utrzymaniem zieleni na terenach miejskich w 2018 roku TZUK poniósł wydatki na pokrycie podatku VAT od niezapłaconej faktury za sprzedaż drewna pochodzącego z wycinki oraz wypłatę odszkodowania za usunięcie kamienia granicznego.

3.4.4 Schroniska dla zwierząt – rozdział 90013

Plan wydatków po zmianach dla rozdziału 90013 na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi **1 051 974 zł**. Całość to wydatki bieżące. Wykonanie za okres sprawozdawczy wyniosło **95% planu**, co daje kwotę **995 462 zł**.

Wydatki klasyfikowane w tym rozdziale obejmują koszty utrzymania schroniska dla zwierząt oraz **koszty ogólnozakładowe TZUK** przypisane w wysokości wynikającej z ustalonego klucza alokacji kosztów, które na dzień sprawozdawczy zamknęły się kwotą **310 614,68 zł**, natomiast koszty bezpośrednio związane z utrzymaniem schroniska dla zwierząt to kwota **684 847,32 zł**.

3.4.4.1 Wydatki bieżące i jednorazowe

Wydatki bieżące i jednorazowe odnoszone są do zwykłej działalności schroniska dla zwierząt i administracji TZUK.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r. w **rozdziale 90013** przedstawia się następująco:

- 3,3 etatu administracji TZUK,

- 9,5 etatów bezpośrednio związanych z pracą na rzecz schroniska dla zwierząt, w tym:

* 1 et. kierownik schroniska,

* 0,5 et. pracownik w dziale organizacyjnym,

* 2 et. inspektor-kierowca, w tym 1 os. na zasiłku rehabilitacyjnym,

* 6 et. opiekun zwierząt,

Średnioroczne zatrudnienie za rok 2018 w rozdziale 90013 wynosi **12,55 et.**, a bez uwzględnienia osoby na zasiłku (płatne przez ZUS) i zatrudnionych w ramach robót publicznych (refundacja z UP) **10,93 et.**

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto za okres sprawozdawczy bez nagród jubileuszowych wyniosło **4 308,69 zł**.

Koszty osobowe stanowią główną pozycję w strukturze wydatków w rozdziale 90013.

Opieka nad zwierzętami prowadzona jest w trybie całodobowym. Pracownicy pracują w systemie trzymianowym.

Drugą największą pozycją w wydatkach bieżących są **usługi weterynaryjne**. Koszty te od kilku lat utrzymują się na tym samym poziomie a miesięczny wydatek na podstawową opiekę weterynaryjną to 2 750,76 zł brutto. W przypadku konieczności stosowania leczenia zwierząt specjalistyczną karmą leczniczą lub preparatem mleko-zastępczym koszty opieki weterynaryjnej wzrastają.

Wydatki na **zakup energii elektrycznej, CO oraz wody** za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **24 817,37 zł**, w tym wydatki dotyczące pomieszczeń biurowych siedziby TZUK to **5 691,97 zł**.

Kolejną istotną pozycję kosztową stanowią obciążenia związane z nieruchomością. Są to wydatki na:

- opłatę za trwały zarząd,
- podatek od nieruchomości,
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych.

Opłata za trwały zarząd wnoszona jest w terminie do 31 marca każdego roku i wynosi **12 205,54 zł**.

Podstawą opodatkowania w **podatku od nieruchomości** są grunty przekazane do TZUK w trwały zarząd o łącznej powierzchni 3 460 m² oraz budynki o powierzchni użytkowej 466,94 m². Na budynki składają się pawilony kojców (szt. 2) oraz budynek administracyjno-weterynaryjny. Podatek od nieruchomości naliczony za cały rok wynosi **4 091 zł**.

Opłaty za wywóz odpadów komunalnych ponoszone są w oparciu o zadeklarowaną ilość i częstotliwość odbioru odpadów z terenu schroniska. Na rok 2018 jest to kwota **12 675 zł**.

Pozostałe wydatki realizowane są planowo, zgodnie z bieżącymi potrzebami.

Co roku miejskie schronisko dla zwierząt otrzymuje liczne darowizny rzeczowe (karma dla zwierząt, żwirek, klatki, koce itp.). Za okres sprawozdawczy otrzymane darowizny wycenione po cenach ewidencyjnych wynoszą **101 183,46 zł**. W 2018r. oprócz darowizn od osób fizycznych otrzymano dużą darowiznę od firmy Rossmann. Darowizny w znacznym stopniu wpływają na ograniczenie wydatków bieżących związanych z zakupem żywności dla zwierząt a w tym roku również artykułów przemysłowych. W okresie sprawozdawczym na karmę wydatkowano zaledwie **13 989,40 zł**.

W ramach realizacji „Programu zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta Tychy” wszystkie zwierzęta przekazywane do adopcji nowym właścicielom posiadają mikroczipy.

Do końca grudnia 2018 roku wszczepionych zostało 217 mikroczipów z czego 106 psom i 111 kotom.

Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 17

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 900-90013-3020	13 102,00	13 102,00	9 110,85	70
	- ekwiwalenty za pranie odzieży			2 617,25	
	- odzież robocza, rękawice			5 662,48	
	- środki czystości BHP, napoje, ekwiwalent za okulary			831,12	
2.	Wynagrodzenia osobowe 900-90013-4010	574 260,00	595 482,00	571 429,19	96
	- wynagrodzenia pracowników	568 720,00	589 180,00	565 127,19	96
	- nagrody jubileuszowe	5 540,00	6 302,00	6 302,00	100
	- odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	-

3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 900-90013-4040	42 530,00	42 530,00	41 672,55	98
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne 900-90013-4110	106 904,00	108 658,00	100 439,24	92
5.	Składki na FP 900-90013-4120	14 976,00	15 352,00	12 984,69	85
6.	Składki na PFRON 900-90013-4140	8 615,00	6 708,00	6 707,12	100
7.	Zakup materiałów i wyposażenia 900-90013-4210	47 126,00	51 297,00	50 876,81	99
	<i>* bieżące</i> - kasa fiskalna - węgiel - czipy dla zwierząt - trociny, ściółka - środki czystości - art. biurowe - tonery do drukarek - pozostałe (art. tech., zaopatrzenie apteczki, prenumerata, drobne wyposażenie itp.) - paliwo - kosiarka spalinowa	47 126,00	48 640,00	48 313,59 1 499,00 16 740,00 2 100,00 4 297,25 6 598,86 3 604,08 2 149,67 6 444,12 3 481,61 1 399,00	99
	<i>* doposażenie</i> - zakup wyposażenia do nowej siedziby TZUK	0,00	2 657,00	2 563,22 2 563,22	97
8.	Zakup środków żywności 900-90013-4220	14 000,00	15 500,00	13 989,40	90
	- karma dla zwierząt - art. spożywcze dla biura			13 152,20 837,20	
9.	Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych 900-90013-4230	10 000,00	14 000,00	13 794,14	99
	- środki do dezynfekcji, owadobójcze, - leki i art. medyczne dla zwierząt, testy diagnostyczne			4 269,57 9 524,57	
10.	Zakup energii 900-90013-4260	34 170,00	29 004,00	24 817,37	86
	- energia elektryczna - zużycie wody schronisko i siedziba - CO – siedziba TZUK			17 469,76 4 360,4 9 2 987,1 2	
11.	Zakup usług remontowych 900-90013-4270	1 310,00	1 394,00	1 204,88	86
	- bieżące naprawy i konserwacje			1 204,88	
12.	Zakup usług zdrowotnych 900-90013-4280	2 575,00	2 575,00	1 023,50	40
	- badania okresowe pracowników i szczepienia			1 023,50	
13.	Zakup usług pozostałych 900-90013-4300	102 402,00	85 706,00	80 145,36	94
	<i>* bieżące</i> - obsługa prawna - obsługa BHP - usługi weterynaryjne i dokarmianie i leczenie zwierząt - odbiór odpadów medycznych i padliny - dzierżawa pojemników na odpady - monitoring schroniska i siedziby TZUK - przegląd techniczny budynków roczny - pozostałe	91 764,00	72 973,00	71 052,56 17 771,04 3 304,00 33 009,12 1 393,28 1 594,08 982,24 2 583,00 10 415,80	97

	* odprowadzenie ścieków	8 158,00	8 158,00	5 294,37	65
	* jednorazowe	2 480,00	4 575,00	3 798,43	83
	- aktualizacja programów finansowych			2 692,20	
	- przeprowadzka, wykonanie żaluzji do biura			1 106,23	
14.	Zakup usług telekomunikacyjnych 900-90013-4360	3 695,00	3 695,00	2 808,88	76
	- usługi telekomunikacyjne komórkowe, stacjonarne, Internet			2 808,88	
15.	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 900-90013-4400	3 627,00	10 271,00	9 210,96	90
	- pomieszczenia siedziby TZUK			9 210,96	
16.	Podróże służbowe krajowe 900-90013-4410	3 946,00	4 138,00	3 830,96	93
	- delegacje służbowe			0,00	
	- ekwiwalent za jazdy lokalne			1 421,51	
17.	Opłaty i składki różne 900-90013-4430	4 928,00	3 928,00	3 869,11	99
	- polisy ubezpieczeniowe majątkowe, OC,			1 402,39	
	- polisy komunikacyjne			2 450,00	
	- opłata za śmieci –siedziba TZUK			16,72	
18.	Odpisy na ZFŚS 900-90013-4440	14 389,00	15 722,00	15 721,85	100
19.	Podatek od nieruchomości 900-90013-4480	4 021,00	4 091,00	4 091,00	100
20.	Opłaty na rzecz budżetu państwa 900-90013-4510	0,00	18,00	17,60	98
21.	Opłaty na rzecz budżetów JST 900-90013-4520	23 978,00	24 881,00	24 880,54	100
	- opłata za trwałe zarząd	12 206,00	12 206,00	12 205,54	100
	- opłaty za odpady komunalne	11 772,00	12 675,00	12 675,00	100
22.	Podatek od towarów i usług(VAT) 900-90013-0530	300,00	300,00	0,00	-
23.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 900-90013-4610	774,00	774,00	30,00	4
24.	Szkolenia pracowników 900-90013-4700	930,00	2 848,00	2 806,00	99
	Razem bieżące 90013- schronisko dla zwierząt	1 032 558,00	1 051 974,00	995 462,00	95

3.4.5 Pozostała działalność - rozdział - 90095

Plan wydatków po zmianach dla rozdziału 90095 wynosi 1 635 427 zł i w całości dotyczy wydatków bieżących.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 586 583,04 zł, w tym wydatki na administrację rozliczane kluczem alokacji kosztów wyniosły 164 061,63 zł.

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą kosztów osobowych pracowników zajmujących się realizacją zadań związanych z utrzymaniem miejskich terenów zielonych, małej architektury, placów zabaw, siłowni plenerowych, miejsc pamięci narodowej, kosztów utrzymania fontann, szaleatów publicznych oraz innych z zakresu gospodarki komunalnej a także części kosztów wspólnych jednostki doliczonych wg ustalonego klucza alokacji kosztów.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia wynoszą 38 426,88 zł i są zobowiązaniami bieżącymi.

3.4.5.1 Wydatki bieżące i jednorazowe

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2018 r. w rozdziale 90095 przedstawia się następująco:

- 5 etatów inspektora – obsługa merytoryczna zadań, w tym 1 osoba na urlopie wychowawczym,
- 1 et. podinspektor
- 1,72 etatu administracji TZUK,
- 3 etaty pracownik gospodarczy, w tym 1 zatrudniony w ramach robót publicznych.

W porównaniu do roku ubiegłego zatrudnienie wzrosło o 1 etat inspektora i 3 et. pracowników gospodarczych. Od czerwca część zadań związanych z pielęgnacją rabat prowadzona jest we własnym zakresie. Zadania zrealizowane przez nowych członków zespołu to głównie:

- systematyczna pielęgnacja terenów zielonych, które nie były objęte umowami (tereny przejęte do utrzymania od MZUiM),
- wykonanie letniej obsady OW Paprocany begonią stale kwitnącą,
- przygotowanie terenu pod prace związane z obsadą wieloletnia na terenie OW Paprocany (usunięcie kwiatów jednorocznych, plewienie, wyrównanie terenu),
- wysypanie grysem ozdobnym rabat na terenie OW Paprocany po wykonaniu nasadzeń wieloletnich,
- rozłożenie agrowłókniny, wykonanie obsady roślinami wieloletnimi oraz rozsypanie grysu ozdobnego na rondzie DK1,
- założenie rabat ok. 100 m2 na terenie Pocek Parku przy ul. Dębowej.
- przygotowanie terenu i wykonanie nasadzeń przy ul. Wyszyńskiego w dwóch lokalizacjach (w okolicach parkingu i rabata o powierzchni ok. 30 m2 naprzeciwko Kościoła p.w. Św. Krzysztofa).
- zagospodarowanie ronda przy ul. Strusiej.

Średnioroczne zatrudnienie w rozdziale 90095 wynosi **8,64 et.** a bez osób na wychowawczym i zatrudnionych w ramach robót publicznych **6,68 et.**

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto bez nagród jubileuszowych to **4 271,11 zł.**

Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 18

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Rozdział 90095 - Pozostała działalność					
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 900-90095-3020 - ekwiwalent za pranie, używanie własnej odzieży - odzież robocza, rękawice - inne wg BHP, ekwiwalent za okulary	2 450,00	4 147,00	3 195,49 976,53 1 923,11 295,85	77
2.	Wynagrodzenia osobowe 900-90095-4010 - wynagrodzenia pracowników	276 170,00 276 170,00	343 426,00 343 426,00	342 372,05 342 372,05	100 100
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 900-90095-4040	17 530,00	18 400,00	18 396,85	100
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne 900-90095-4110	50 485,00	60 351,00	59 356,13	98
5.	Składki na Fundusz Pracy 900-90095-4120	7 195,00	9 150,00	8 838,54	97

6.	Wpłaty na PFRON 900-90095-4140	5 362,00	4 428,00	4 254,51	96
7.	Wynagrodzenia bezosobowe 900-90095-4170	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100
8.	Zakup materiałów i wyposażenia 900-90095-4210	14 687,00	105 761,00	104 242,77	99
	- pozostałe koszty TZUK, w tym:	4 327,00	13 801,00	12 956,79	94
	* wydatki administracyjne			4 554,63	
	* wydatki Działu Zieleni Miejskiej TZUK			8 402,16	
	- zakup urządzeń komunalnych i małej architektury	10 000,00	83 279,00	82 692,38	99
	- utrzymanie tężni solankowej	0,00	0,00	0,00	-
	- utrzymanie szaleatów publicznych	0,00	1 619,00	1 618,68	100
	- wydatki Rad Osiedli – F-06	360,00	360,00	356,59	99
	- wydatki RO Ogrodnik	0,00	310,00	292,00	94
	- jednorazowe	0,00	6 400,00	6 326,33	99
9.	Zakup środków żywności 900-90095-4220	130,00	490,00	440,90	90
	- zakupy na cele sekretariatu			440,90	
10.	Zakup energii 900-90095-4260	68 979,00	79 721,00	72 124,24	90
	- koszty administracyjne TZUK	3 004,00	3 010,00	3 009,07	100
	- fontanny	32 600,00	34 800,00	33 487,37	96
	- szaleaty publiczne	18 000,00	11 000,00	9 549,68	87
	- tężnia solankowa	15 375,00	30 911,00	26 078,12	84
11.	Zakup usług remontowych 900-90095-4270	117 060,00	96 310,00	88 047,56	91
	- remonty, naprawy i konserwacje – mała architektura	35 000,00	31 780,00	31 760,00	100
	- remonty i naprawy alejek w parkach	45 000,00	39 964,00	32 762,25	82
	- naprawy fontann	36 930,00	20 930,00	20 035,00	96
	- bieżące naprawy –koszty administracyjne TZUK	130,00	2 436,00	2 290,31	94
	- naprawa samochodu służbowego	0,00	1 200,00	1 200,00	100
12.	Zakup usług zdrowotnych 900-90095-4280	1 250,00	1 347,00	667,60	50
	- badania okresowe i wstępne pracowników			667,60	
13.	Zakup usług pozostałych 900-90095-4300	851 478,00	867 174,00	843 562,16	97
	* bieżące				
	- opłaty za ścieki (siedziba TZUK)	150,00	343,00	119,10	35
	- pozostałe administracyjne TZUK	25 467,00	32 113,00	30 848,59	96
	- zimowe utrzymanie alejek w parkach	538 363,00	525 498,00	516 773,50	98
	- utrzymanie fontann	144 419,00	117 419,00	116 232,66	99
	- utrzymanie szaleatów publicznych	72 800,00	70 680,00	69 805,61	99
	- utrzymanie urządzeń komunalnych	30 000,00	43 796,00	41 153,48	94
	- utrzymanie tężni solankowej	21 239,00	57 338,00	49 297,26	86
	- wydatki RO Ogrodnik	300,00	300,00	221,40	73
	* jednorazowe	19 040,00	19 560,00	188,90	12
	- aktualizacja programów firmy REKORD	1 040,00	1 990,00	1 989,31	100
	wydatek częściowy i inne do biura				
	- utworzenie skweru osiedlowego przy ul. Obywatelskiej	18 000,00	18 000,00	17 342,65	96
14.	Zakup usług telekomu. 900-90095-4360	1 932,00	1 932,00	1 639,59	85
	- usługi telekomunikacyjne komórkowe, stacjonarne, Internet			1 639,59	
15.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 900-90095-4390	0,00	5 904,00	5 904,00	100

	- ekspertyza techniczna budynku przy ul. Oświęcimskiej 91		5 904,00	5 904,00	
16.	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 900-90095-4400 - pomieszczenia biurowe siedziby TZUK	1 521,00	5 381,00	4 827,28	90
17.	Podróże służbowe krajowe 900-90095-4410	6 880,00	10 202,00	8 959,63	88
18.	Różne opłaty i składki 900-90095-4430 * <i>koszty administracyjne</i> - ubezpieczenie majątkowe i OC TZUK - opłaty za odpady – siedziba TZUK - opłaty za mapy i inne * <i>utrzymanie szaleatów publicznych</i> - odbiór odpadów z szaleatu publicznego Rynek - ubezpieczenie mienia – szaleaty	4 530,00 3 956,00 574,00	2 320,00 1 746,00 574,00	1 290,32 933,18 663,76 8,72 260,70 357,14 323,76 33,38	56 18 62
19.	Odpisy na ZFŚS 900-90095-4440	7 240,00	11 086,00	11 085,92	100
20.	Podatek od nieruchomości 900-90095-4480 - utrzymanie szaleatów publicznych	822,00 822,00	860,00 860,00	860,00 860,00	100 100
21.	Oplaty na rzecz budżetu państwa 900-90095-4510	0,00	10,00	9,20	92
22.	Podatek od towarów i usług (VAT) 900-90095-4530	0,00	0,00	0,00	-
23.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 900-90095-4610	160,00	160,00	16,00	10
24.	Szkolenia pracowników 900-90095-4700	3 391,00	4 867,00	4 492,30	92
	<i>Razem bieżące 90095-pozostała działalność</i>	<i>1 441 252,00</i>	<i>1 635 427,00</i>	<i>1 586 583,04</i>	<i>97</i>

3.4.5.2 Zadania merytoryczne z zakresu gospodarki komunalnej

I. Utrzymanie fontann - 169 755,03 zł

Tyski Zakład Usług Komunalnych zajmuje się utrzymaniem w ruchu ciągłym 6 fontann na terenie miasta Tychy, tj.

- fontanna na Rynku - Wydry
- fontanna na Placu Baczyńskiego - Dmuchawiec,
- fontanna na Placu Św. Anny,
- fontanna na Placu Korfantego - Karlinka,
- fontanna w Parku Niedźwiadków,
- fontanna w Rodzinnym Parku bł. Karoliny (dawna nazwa Park Południowy) – przekazana do użytkowania w czerwcu 2018 r.

Fontanny uruchamiane są na początku kwietnia i pracują do 15 listopada.

Zakres prac bieżących obejmuje m.in.:

- rozruch fontann, uzdatnianie wody, kontrola parametrów wody i środków chemicznych,
- systematyczne czyszczenie poszczególnych elementów, sprawdzanie działania poszczególnych atrakcji oraz czystości,
- kontrola zabezpieczeń elektrycznych, wentylacji, zaplecza technicznego itd.
- koszty zużycia energii elektrycznej, wody i opłat za odprowadzenie ścieków,
- bieżące naprawy.

Na utrzymanie fontann w okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie **169 755,03 zł**, w tym na :

- bieżącą obsługę fontann	-	92 194,00
- opłaty za odprowadzenie ścieków	-	17 343,90
- otwarcie i zamknięcie zaworów dopływu wody	-	680,40
- wdrożenie systemu wł./wył. fontanny na Palcu Św. Anny i Rynek za pomocą sms	-	5 800,00
- opłaty abonamentowe za licznik wody i e-fakturę	-	214,36
- media (zużycie wody, energia elektryczna)	-	33 487,37
- usunięcia awarii	-	20 035,00
- uszkodzonej pompy filtrującej - fontanna Wydry,		
- dozowania chloru w automatycznym systemie pomiaru- fontanna Plac Św. Anny,		
- przecieku z misy górnej do maszynowni – fontanna Plac Św. Anny,		
- pompy dozującej chlor i 4 zaworów – fontanna Wydry		
- pompy zasilającej dysze główną - fontann Dmuchawiec,		
- pompy odwadniającej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny,		
- uszkodzonej pompy odpowiadającej za dyszę górną fontanny – Plac Św. Anny,		
- rurociągu do filtracji – fontanna Wydry		

II. Utrzymanie szaletów publicznych - 82 191,11 zł

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym na utrzymanie i obsługę szaletów publicznych dotyczą trzech lokalizacji:

- szalet przy ul. Rynek 7,
- szalet przy al. Niepodległości,
- szalet w Rodzinnym Parku bł. Karoliny (od sierpnia 2018 r.)

Utrzymaniem szaletów publicznych w zakresie zapewnienia należytego stanu sanitarnego i technicznego, jednoosobowej obsługi personalnej, zabezpieczenia w szaletach środków higieny i czystości, usuwania drobnych awarii, uszkodzeń instalacji elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej oraz wymiany niesprawnego osprzętu i armatury sanitarnej realizowane jest w ramach podpisanej umowy z firmą zewnętrzną. Pozostałe koszty związane z opłatami za zużytą energię, wodę i ścieki ponoszone są bezpośrednio przez jednostkę, podobnie jak koszty utrzymania samych obiektów.

Na utrzymanie szaletów publicznych w 2018 roku wydatkowano łącznie **82 191,11 zł**, w tym na:

- doposażenie nowo otwartego szaletu (przewijak dla niemowląt, uchwyty na papier, wieszaki łazienkowe, kosze na śmieci)		1 618,68 zł
- media (woda, energia elektryczna, CO)		9 549,68 zł
- bieżące utrzymanie czystości (jednoosobowa obsługa szaletów)		63 960,00 zł
- koszty utrzymania nieruchomości (opłata za ścieki, koszty zarządu i inne)		5 845,61 zł
- opłaty za odbiór śmieci i ubezpieczenie majątkowe		357,14 zł
- podatek od nieruchomości		860,00 zł.

III. Utrzymanie tężni solankowej - 75 375,38 zł

Tężnia solankowa zlokalizowana w Rodzinnym Parku bł. Karoliny przekazana została do TZUK w grudniu 2017r. Koszty związane z jej utrzymaniem ponoszone są od stycznia 2018r. Plan pierwotny na wydatki związane z jej utrzymaniem ustalony na kwotę **36 614 zł** został zwiększony do kwoty **88 249 zł**. Środki finansowe przeznaczone zostały na:

- media (zużycie wody, zakup i dystrybucja energii elektrycznej)	-	26 078,12
--	---	-----------

- opłaty abonamentowe i odprowadzenie ścieków	-	9 891,68
- bieżącą obsługę i konserwację	-	26 158,00
- wykonanie systemu alarmowego	-	2 482,00
- wykonanie tablicy z regulaminem korzystania z tężni solankowej	-	2 367,75
- monitorowanie obiektu	-	710,33
- badanie bakteriologiczne wody	-	430,50
- usług wyłączenia tężni przed okresem zimowym	-	7 257,00

W okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie **75 375,38 zł**.

Pierwsze uruchomienie tężni w 2018 r. miało miejsce w miesiącu kwietniu. Tężnia czynna była do połowy listopada.

W zakres bieżących obowiązków związanych z obsługą tężni solankowej wchodzi: załączanie i wyłączanie pomp, sprawdzanie poziomu i stężenia solanki, czyszczenie koryt głównych z liści i innych elementów obcych, regulacja kurków wypływowych do korytek pomocniczych, czyszczenie płyty betonowej z wszelkich zanieczyszczeń, czyszczenie głównego zbiornika z odpadów pływających na powierzchni solanki, czyszczenie kosza dennego, kontrola aparatury elektrycznej w tablicy rozdzielczej, kontrola oświetlenia i usuwanie jego braków, kontrola stanu ścian z tarniny, regularna kontrola stanu ogólnego obiektu.

IV. Remonty - 88 047,56 zł

W roku 2018 na zakup usług remontowych przeznaczono 96 310 zł, z czego wydano 88 047,56 zł. Środki zostały przeznaczone na:

* bieżącą konserwację urządzeń biurowych – wydatek częściowy	-	110,31 zł
* naprawę samochodu służbowego	-	3 380,00 zł
* bieżące naprawy i remonty alejek w parkach	-	32 762,25 zł
* bieżące naprawy elementów małej architektury	-	31 760,00 zł

w tym:

- <i>naprawa kurtyny wodnej</i>	-	450 zł
- <i>naprawy i konserwacje ławek parkowych</i>	-	31 310 zł

* naprawy fontann	-	20 035,00 zł,
--------------------------	---	---------------

w tym:

- *naprawa uszkodzonej pompy filtrującej - fontanna Rynek - 1 800 zł;*
- *naprawa dozowania chloru w automatycznym systemie pomiaru - fontanna Plac Św. Anny - 1 900 zł;*
- *usunięcie przecieku z misy górnej do maszynowni - fontanna Plac Św. Anny - 1 200 zł.*
- *pompy dozującej chlor - fontanna Wydry - 500 zł,*
- *naprawa 4 zaworów - fontanna Wydry - 1648 zł;*
- *pompy zasilającej dysze główną - fontann Dmuchawie - 7 900 zł,,*
- *pompy odwadniającej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny - 2 000 zł,*
- *uszkodzonej pompy odpowiadającej za dyszę górną fontanny - Plac Św. Anny - 2 337 zł,*
- *rurociągu do filtracji - fontanna Wydry - 750*

V. Zakupy urządzeń komunalnych - 82 692,38 zł

W roku 2018 dokonano zakupu następujących urządzeń komunalnych;

- 12 szt. **ławek Fusion** bez oparcia zamontowanych w Parku Jaworek w okolicy Skate Parku za kwotę 19 911,21 zł;
- 30 szt. **koszy na śmieci typu Mini Plaza** (odpornych na akty wandalizmu) postawionych w Parku Niedźwiadków za kwotę 26 817,08 zł;

- 24 szt. *ławek parkowych typu Vera* LV-170 z oparciem zamontowanych na skwerze przy ul. Dębowej za kwotę 34 322,02 zł,
- 1 szt. tablicy informacyjnej, zamontowanej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny za kwotę 1 642,05 zł.

VI. Wydatki na rzecz Rad Osiedlowych

W planie Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych na rok 2018 ujęte były wydatki na rzecz Rady Osiedla „F-6” w kwocie 360 zł na zakupy rzeczowe oraz Rady Osiedla „Ogrodnik” w kwocie 4 600 zł na wykonanie kreatywnych stref zabaw dla dzieci i zakupy bieżące.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę:

- **356,59 zł**, na zakup paliwa do kosi spalinowej oraz nawozy dla roślin (RO F-6)
- **292 zł** na zakup budek lęgowych (RO „Ogrodnik”)
- **4 350 zł** na wykonanie stref kreatywnych dla dzieci (RO „Ogrodnik”) w ilości 4 szt. (gra klasy- rakieta, gąsienica szt. 2 naśladowanie).

VII. Zimowe utrzymanie alejek i zwalczanie szkodników

W roku 2018 na zimowe utrzymanie alejek w parkach i skwerach miejskich przeznaczono pierwotnie **538 363 zł**. Plan po zmianie wyniósł 525 498 zł a wydatkowano ostatecznie **516 773,50 zł**. Zakres zimowego utrzymania alejek obejmuje odśnieżanie ręczne (mostki, schody) lub mechaniczne (alejki), posypywanie piaskiem i zamiatanie.

W porównaniu do roku ubiegłego jest to znaczny wzrost wydatków i wiąże się on z koniecznością dokonywania opłat zarówno za akcję bierną (gotowość do pracy) jak i czynną (faktyczne podejmowanie czynności) co wynika z warunków umowy.

Koszt bierny zimowego utrzymania alejek w roku 2018 wyniósł 308 687,01 zł, w tym:

- *rejonie I* (pow. alejek ok. 7457,54 m² oraz schodów i mostków – 217,75 m²) - **132 705,76 zł**,
- *rejon II* (pow. alejek 10 178,21 m²) - **175 981,25 zł**.

Na *zwalczanie szkodników* drzew iglastych (zwalczanie mszycy świerkowej zielonej, choroby grzybowe, ochojnika i miechuna świerkowca) w roku 2018 nie została zarezerwowana żadna kwota. Zadanie to nie było realizowane podobnie jak w zeszłym roku. Zabiegi, które były przeprowadzane w latach ubiegłych nie przynosiły oczekiwanych rezultatów.

3.4.5.3. Wydatki w ramach budżetu partycypacyjnego

W ramach zadań wyłonionych do wykonania w oparciu o **Budżet Partycypacyjny** na 2018r. Tyskiemu Zakładowi Usług Komunalnych przekazano do realizacji zadanie pn.: „*Utworzenie skweru przy ul. Obywatelskiej*”.

W ramach realizacji tego projektu w porozumieniu z wnioskodawcą opracowano projekt i podzielono go na trzy etapy. Nowo projektowana koncepcja skweru przy ul. Obywatelskiej jest uzupełnieniem dla zieleni już istniejącej. Dodatkowo zaprojektowano ścieżkę edukacyjną wzdłuż linii lasu, która wyznaczać będzie wnętrza takie jak zakątek ciszy, strefę wypoczynkowo-edukacyjną oraz strefę rekreacyjno –wypoczynkową. Na ścieżce znajdować się będą elementy małej architektury takie jak tablica edukacyjna, tabliczki z nazwami roślin, ławki, kosze na śmieci oraz oświetlenie ścieżki. Dodatkowo przy placu zabaw zostaną ustawione ławki i stojaki na rowery.

Etap I - posadzenie 20 drzew i 9 krzewów, montaż małej architektury (ławki 2 szt. , kosz na śmieci 1 szt.).

Etap II – (koncepcja doposażenia Etapu I) wykonanie ciągów pieszych, montaż małej architektury: ławki 8 szt., kosz na śmieci 5 szt., montaż oświetlenia wzdłuż ścieżki edukacyjnej, montaż tablicy edukacyjnej 1 szt.

Etap III - posadzenie 44 drzew, 83 krzewów oraz obsadzenie rabat.

W roku 2018 dokonano realizacji etapu pierwszego. Kwota przeznaczona na to zadanie wynosi **18 000 zł.**

Tabela nr 19

Nazwa zadania	Plan na 2018r.	Wykonanie 2018r.	Opis wykonanych prac
Wydatki bieżące:	18 000,00	17 342,65	
„ <i>Utworzenie skweru przy ul. Obywatelskiej</i> ”	18 000,00	17 342,65	Opracowano projekt zagospodarowania skweru w porozumieniu z wnioskodawcą. Wykonano I etap.

3.5 Wydatki dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

3.5.1 Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa – rozdział 92127

Na utrzymanie czystości i porządku wokół miejsc pamięci narodowej przeznaczono na rok 2018 **22 200 zł.**

Utrzymywane miejsca to: Pomnik Ofiar Katynia przy ul. Tischnera, kamienny krzyż z tablicą przy ul. Grota Roweckiego, Obelisk Ofiar Faszyzmu przy ul. Kościuszki, Pomnik Ofiar Faszyzmu przy ul. Przejazdowej, Pomnik Powstańca Śląskiego na Placu Wolności, Obelisk Grota- Roweckiego przy ul. Cyganerii, Pomnik Powstańców Śląskich, tablica pamiątkowa poświęcona kapitanowi Janowi Rybczyńskiemu na dworcu PKP, Pomnik Sybiraków przy ul. Armii Krajowej. Zadanie realizowane było przez podmiot zewnętrzny wyłoniony w formie przetargu.

W ramach podpisanej umowy świadczone są następujące prace:

- bieżące utrzymywanie czystości pomników i terenu wokół pomnika,
- dekorowanie pomników w wyznaczonych terminach,
- mycie pomników przed każdym dekorowaniem i na zlecenie zamawiającego,
- sprzątanie terenu wokół pomników każdorazowo przed wykonaniem dekoracji,
- usuwanie starych dekoracji i zniczy,
- wciąganie Flag Państwowych :
 - * na Dzień Flagi Rzeczypospolitej Polskiej – 2 maja;
 - * na Święto Wojska Polskiego – 15 sierpnia;
 - * na Narodowe Święto Niepodległości – 11 listopada.

Tabela nr 20

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Zakup usług pozostałych 921-92127-4300 - utrzymanie miejsc pamięci narodowej	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100
	OGÓLEM - 921	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100

3.6 Wydatki dział 926 - Kultura fizyczna

3.6.1 Obiekty sportowe - rozdział 92601- wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących po zmianach ustalony dla tego rozdziału na dzień 31 grudnia 2018r. wynosi **210 318 zł.**, w tym na wydatki jednorazowe **34 861 zł.** Wykonanie zamknęło się kwotą **202 971,91 zł.**, co stanowi **97%** planu i dotyczy działalności bieżącej. **Zobowiązania** na koniec 2018 roku nie występują. Wszystkie faktury zostały opłacone.

Wydatki zrealizowane w rozdziale 92601 dotyczą utrzymania placów zabaw i miejsc rekreacyjno-sportowych. Obejmują one :

- bieżące naprawy i konserwacje urządzeń zabawowych i rekreacyjnych	-	36 728,11 zł
- remont ogrodzenia placu zabaw przy ul. Nowej	-	1 506,75 zł
- bieżące utrzymanie placów zabaw i siłowni plenerowych	-	62 990,05 zł
- naśnieżenie górki saneczkowej w Parku Jaworek	-	8 610,00 zł
- wymianę piasku w piaskownicach i na nawierzchniach sypkich	-	58 554,71 zł
- usunięcie gniazda os z placu zabaw	-	178,35 zł

Do utrzymania Tyski Zakład Usług Komunalnych w Tychach ma 56 obiektów (32 place zabaw, 18 siłowni plenerowych, Psi Park, Skatepark, tor rowerowy, 2 górki saneczkowe, boisko wielofunkcyjne, w tym 24 piaskownice).

Prace związane z bieżącym *utrzymaniem urządzeń zabawowych i rekreacyjno-sportowych* obejmują:

- systematyczne kontrole placów zabaw oraz urządzeń rekreacyjno-sportowych i budowli sportowej (skatepark),
- demontaż zużytych lub zniszczonych urządzeń oraz ich części,
- zakup, wymianę i montaż nowych elementów urządzeń,
- utrzymanie czystości i porządku – zmiatanie chodników, czyszczenie nawierzchni z poliuretanu,
- malowanie elementów zestawów urządzeń zabawowych oraz ogrodzeń na placach zabaw,
- przeglądy podstawowe.

Na realizację tego zadania na rok 2018 wydatkowano **99 718,16 zł.**

Usługa *wymiany piasku* w piaskownicach i na polach piaskowych obejmuje:

- oczyszczanie starego piasku wraz z dezynfekcją piaskownic,
- dowóz i uzupełnianie piaskownic świeżym piaskiem,
- oczyszczanie nawierzchni sypkich ze starego piasku z powierzchni pod urządzeniami zabawowymi i na placach zabaw,
- dowóz i uzupełnianie piaskiem nawierzchni sypkich,
- oczyszczanie z zanieczyszczeń (śmieci, odpady komunalne) i z wrastającej roślinności oraz przegrabienie pól piaskowych, wywóz i koszty składowania odpadów na wysypisku.

W ramach **wydatków jednorazowych**:

- wykonano *natryskowe gry dla dzieci* w następujących lokalizacjach:

* Park SUBLE na alejkach w pobliżu placu zabaw i siłowni plenerowej (gra Słoneczko A-Z, naśladowanie mnie, Biedronka 1-7),

* teren Rady Osiedla OGRODNIK (gra klasy –Rakieta 1-10, gąsienica 1-20, gąsienica A-Z, naśladowanie mnie);

- zakupiono *siatki wyłapujące* na górki saneczkowe (Park Jaworek – 4 szt.; Rodzinny Park bł. Karoliny - 1 szt.) – **5 5043 zł**,
- zamontowano nową *huśtawkę* w Parku Górniczym w miejsce zlikwidowanej tzw. „*bocianie gniazdo*” - **6 860,94 zł**.

Tabela nr 21

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Zakup materiałów i wyposażenia 926-92601-4210 - zakup siatek ochronnych na górki saneczkowe	0,00 0,00	5 500,00 5 500,00	5 043,00 5 043,00	92 92
2.	Zakup usług remontowych 926-92601-4270	60 000,00	42 000,00	38 234,86	91
3.	Zakup usług pozostałych 926-92601-4300 - bieżące utrzymanie placów zabaw i siłowni plenerowych - montaż nowej huśtawki „bocianie gniazdo” - wykonanie kreatywnych stref na placach zabaw - wykonanie kreatywnych stref – Osiedle „OGRODNIK”	164 000,00 140 000,00 0,00 20 000,00 4 660,00	162 818,00 133 457,00 6 861,00 18 150,00 4 350,00	159 694,05 130 333,11 6 860,94 18 150,00 4 350,00	98 98 100 100 100
	OGÓLEM – 926	224 660,00	210 318,00	202 971,91	97

3.6.2 Obiekty sportowe - wydatki majątkowe

W roku 2018 wykonano nowe ogrodzenie placu zabaw na osiedlu Z1. Poprzednie ogrodzenie wykonane z elementów drewnianych nie dawało się już do naprawy. Widoczne ubytki i ślady zużycia wymusiły jego wymianę. Obecne ogrodzenie placu zabaw wykonane jest z paneli ocynkowanych lakierowanych proszkowo w kolorze zielonym, posiada jedną furtkę i jeden panel ozdobny wykonany z gabionów wypełnionych kolorowymi piłeczkami.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 926-92601-6050 - budowa ogrodzenia na placu zabaw osiedle Z1	0,00	14 032,00 14 032,00	14 032,00 14 032,00	100 100
	OGÓLEM – 926	0,00	14 032,00	14 032,00	100

4 Informacja o zastosowanych ulgach w spłacie należności

Tyski Zakład Usług Komunalnych w okresie sprawozdawczym zastosował ulgi w spłacie należności:

A. wobec osób fizycznych

a) związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień poprzez:

- umorzenia należności wobec osób, które zmarły, na łączną kwotę - 37 848,43 zł

- umorzenie na skutek przedawnienia na łączną kwotę	-	212 269,63 zł
- umorzenie ze względu na bezdomność na łączną kwotę	-	500,00 zł
- umorzenie ze względu na bezskuteczność na łączną kwotę	-	42 032,62 zł
- umorzenie decyzją dyrektora na wniosek na kwotę	-	0,00 zł
b) związane z należnościami ubocznymi		
- umorzenie kosztów egzekucyjnych na kwotę	-	245,55 zł
c) związane z opłatami cmentarnymi		
- umorzenie należności głównej	-	60,00 zł
- rozłożenie spłaty należności na raty	-	2 071,06 zł
d) związane z najmem stanowisk handlowych		
- umorzenie należności głównej	-	10 599,22 zł
e) związane z naliczonymi odsetkami od umorzonych należności		
- odsetki od opłat cmentarnych	-	37,20 zł
- odsetki od najmu (targowisko al. Bielska i Piłsudskiego)	-	19 183,57 zł
- odsetki od opłat za pobyt zwierząt w schronisku	-	361,87 zł
f) związane z opłatami za pobyt zwierząt w schronisku		
- umorzenie należności głównej na kwotę	-	1 320,00 zł
Łączna kwota zastosowanych ulg w spalcie wyniosła 326 529,15 zł , w tym:		
- dotyczących należności o charakterze publicznoprawnym	-	292 650,68
- dotyczących należności o charakterze cywilnoprawnych	-	33 632,92
- dotyczących należności ubocznych	-	245,55

5 Podpisy

Barbara Skomiczy

.....
Główny Księgowy

Agnieszka Lyszczok

.....
Dyrektor

.....
Pieczęć jednostki