SPRAWOZDANIE OPISOWE

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

TYSKIEGO ZAKŁADU USŁUG KOMUNALNYCH

ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK

Sporządził:
Główna księgowa
mgr Barbara Skotniczy

Zatwierdził:
Zastępca Dyrektora TZUK
mgr inż. Agnieszka Lyszczok

Data sporządzenia:
29.07.2020 r.

SPIS TREŚCI

1. Wstęp **3**
2. Omówienie dochodów **5**
3. Omówienie wydatków **15**
4. Przedsięwzięcia ujęte w WPF miasta Tychy oraz wydatki inwestycyjne **40**
5. Zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego **40**
6. Wydatki remontowe **41**
7. Wydatki Rad Osiedlowych **42**
8. Informacja o zastosowanych ulgach **43**
9. Podpisy **43**

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 Wytrzeźwień z Tyskim Zakładem Usług Komunalnych. W wyniku połączenia rozszerzono zakres działania TZUK o prowadzenie schroniska dla zwierząt i izby wytrzeźwień.

W latach 2012 – 2015 stopniowo ograniczany został zakres usług świadczonych przez Izbę Wytrzeźwień. 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.). Ostatecznie zmiany w funkcjonowaniu izby wytrzeźwień znalazły swój finał w czwartym kwartale 2015 roku poprzez podjęcie decyzji o likwidacji Tyskiej Izby Wytrzeźwień z dniem 2 stycznia 2016 r. Zadania związane z zapewnieniem opieki osobom nietrzeźwymi zostały przekazane Gminie Sosnowiec w oparciu o zawarte porozumienie międzygminne, które obowiązywało do dnia 30.03.2020 r. Od 1 kwietnia 2020 r. obowiązuje nowe porozumienie, w myśl którego środki na finansowanie opieki nad osobami nietrzeźwymi przekazywane są do Gminy Sosnowiec w formie dotacji celowej. Finansowanie odbywa się bezpośrednio z budżetu Gminy, natomiast rozliczenie i nadzór nad realizacja porozumienia nadal pozostał w TZUK.

Od połowy 2015 przedmiot działania TZUK został poszerzony o utrzymanie obiektów i realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej (w tym obsługa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi), tworzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej oraz realizację innych obowiązków gminy związanych z utrzymaniem czystości i porządku na terenie miasta. W marcu 2018 roku uchylono upoważnienie dyrektora TZUK do załatwiania indywiduach 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 2018r. obsługa gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przekazana została do Wydział Komunalnego Ochrony Środowiska i Rolnictwa Urzędu Miasta w Tychach.

Od stycznia 2020 r. TZUK przejął od MZUiM całość zadań związanych z utrzymaniem i zagospodarowaniem terenów zielonych (utrzymanie rabat stałych, utrzymanie drzewostanu w pasach drogowych, koszenie, utrzymanie czystości w pasach drogowych) na terenie miasta Tychy. Wcześniej, tj. od kwietnia 2018 r. TZUK zajmował się wyłącznie zakładaniem i pielęgnacją zieleni na terenach nie objętymi umowami zawartymi przez MZUiM.
Łączna powierzchnia terenów zieleni będąca w utrzymaniu TZUK od stycznia 2020 roku wynosi 358 ha.
Na bieżąco do naszej Jednostki przekazywane są również tereny po inwestycyjne.

Aktualnie po uwzględnieniu wszystkich zmian TZUK zajmuje się:

1) administrowaniem cmentarzami komunalnymi;
2) prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt;
3) rozliczaniem dotacji związanej z obsługą porozumienia dotyczącego opieki nad osobami nietrzeźwymi dowiezionymi do izby wytrzeźwień w Sosnowcu;
4) likwidacją miejsc nieprzeznaczonych do gromadzenia odpadów – tzw. „dzikich wysypisk";
5) sprawowaniem opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi oraz Miejscami Pamięci Narodowej na terenie miasta;
6) utrzymaniem szaletów publicznych;
7) utrzymaniem fontann na terenie miasta;
8) utrzymaniem placów zabaw, siłowni plenerowych oraz miejsc rekreacyjno-sportowych;
9) utrzymaniem stacji na psie nieczystości;
10) utrzymaniem i konserwacją miejskich parków, skwerów, urządzeń małej architektury oraz niezagospodarowanych terenów miasta;
11) inicjowaniem i koordynowaniem działań związanych z tworzeniem i utrzymaniem terenów zieleni w mieście;
12) utrzymaniem terenów zielonych w pasach drogowych na terenie Miasta Tychy,
13) utrzymaniem czystości w pasach drogowych;
14) współpracą z innymi jednostkami gminy w zakresie utrzymania terenów zieleni;
15) nadzorem nad utrzymaniem czystości i porządku w obrębie dróg, chodników i miejsc postojowych pojazdów samochodowych znajdujących się na terenie gminy;
16) działaniami z zakresu komunikacji i edukacji ekologicznej mieszkańców;
17) promocją i edukacją w zakresie opieki nad zwierzętami, tworzeniem i realizacją programów, kampanii i akcji edukacyjnych;
18) prowadzeniem wolontariatu na terenie schroniska dla zwierząt.

Siedziba **Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach** od 1 września 2018 r. mieści się przy ul. Budowlanych 43.

Podstawą gospodarki finansowej TZUK jest roczny plan dochodów i wydatków. Obejmuje on wiele działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w związku z różnorodnością prowadzonej działalności. Koszty ogólnozakładowe i administracyjne jednostki dzielone są na trzy podstawowe rozdziały klasyfikacji budżetowej przy pomocy ustalonego przez dyrektora klucza alokacji kosztów wspólnych. Klucz alokacji kosztów opracowany jest w oparciu o planowaną liczbę etatów wg stanu na dzień 1 stycznia każdego roku i przyjęty jest do stosowania zarządzeniem dyrektora jednostki.

Planowane zatrudnienie na rok 2020 w TZUK wynosi 37,125 et.
Zatrudnienie rzeczywiste na dzień 30 czerwca **w TZUK wynosi 36,125 et.** i w rozbiciu na poszczególne działy przedstawia się następująco:

- 6 et. w dziale 710 (cmentarze) – 1 etat nieobsadzony, trwa rekrutacja,
- 8,5 et. w administracji TZUK,
- 21,625 et. w dziale 900, w tym:
  * 9,5 et. w rozdziale 90013 (schronisko dla zwierząt),
  * 12,125 et. w rozdziale 90095 (dział zieleni miejskiej i małej architektury).

Przeciętne zatrudnienie wyliczone na potrzeby obliczenia przeciętnego wynagrodzenia (bez uwzględnienia osób na zasiłkach chorobowych, rehabilitacyjnych i innych refundowanych) za

okres I półrocza wynosi **36,02 et.,** natomiast **przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto** w TZUK w przeliczeniu na 1 etat wynosi **4 234,57 zł.**

2. Omówienie dochodów

Plan dochodów TZUK **wg uchwały** na **rok 2020** zatwierdzony został na łączną kwotę **576 115 zł.** i tyle samo wynosi na dzień sprawozdawczy. Składają się na niego dochody realizowane w następujących działach:

- dział 710 (działalność usługowa – cmentarze) 555 000 zł
- dział 851 (ochrona zdrowia – izby wytrzeźwień) 9 200 zł
- dział 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) 11 915 zł

w tym:

- schronisko dla zwierząt 11 915 zł.

Wykonanie dochodów ogółem za okres sprawozdawczy wyniosło **52,35%,** co daje kwotę **301 586,00 zł,** w tym dochody nieplanowane w wysokości **11 460,08 zł.**

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

- dział 710 - cmentarze 275 513,00 zł
- dział 851 - izba wytrzeźwień 6 824,64 zł
- dział 900 - gospodarka komunalna 18 431,09 zł

  w *tym:*

  **schronisko dla zwierząt 10 312,94 zł*

  ** pozostała działalność 8 118,15 zł*
- dział 926 - kultura fizyczna 817,27 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 710 - „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA" **Rozdział 71035 - Cmentarze**				
1.	**Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych** **710-71035-0750**	**95 000,00**	**95 000,00**	**41 141,82**	**43**
	- dzierżawa placu pod handel (ul. Cmentarna i Barwna)	*32 000,00*	*32 000,00*	*11 456,76*	*36*
	- dzierżawa obiektów cmentarnych Wartogłowiec	*63 000,00*	*63 000,00*	*29 685,06*	*47*
2.	**Wpływy z usług** **710-71035-0830**	**458 240,00**	**458 240,00**	**226 808,24**	**50**
	- opłaty cmentarne Wartogłowiec	*334 000,00*	*334 000,00*	*162 647,66*	*49*
	- opłaty cmentarne ul. Barwna	*114 000,00*	*114 000,00*	*55 063,27*	*48*
	- wpływy z refaktur za media	*10 240,00*	*10 240,00*	*9 097,31*	*89*
3.	**Wpływy z pozostałych odsetek** **710-71035-0920**	**10,00**	**10,00**	**9,60**	**96**
	-odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności	*10,00*	*10,00*	*9,60*	*96*
4.	**Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych**	**1 500,00**	**1 500,00**	**7 506,62**	500

	710-71035-0940 *- zwrot podatku VAT* *- rozliczenia z lat ubiegłych*	 *1 500,00* *0,00*	 *1 500,00* *0,00*	 *6 246,31* *1 260,31*	
5.	**Wpływy z różnych dochodów** **710-71035-0970** *- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i wypłaty zasiłków chorobowych*	**250,00** *250,00*	**250,00** *250,00*	**46,72** *46,72*	**19** *19*
	Razem dział 710	**555 000,00**	**555 000,00**	**275 513,00**	**50**
	Dział 851 – „Ochrona zdrowia” **Rozdział 85158 – Izby wytrzeźwień**				
1.	**Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** **851-85158-0640** *- koszty upomnienia*	**300,00** *300,00*	**300,00** *300,00*	**155,20** *155,20*	**52**
2.	**Wpływy z usług** **851-85158-0830** *- opłaty pacjentów za pobyt w izbie wytrzeźwień*	**8 400,00** *8 400,00*	**8 400,00** *8 400,00*	**5 895,75** *5 895,75*	**70** *70*
3.	**Wpływy z pozostałych odsetek** **851-85158-0920** *- odsetki od nieterminowych wpłat*	**500,00** *500,00*	**500,00** *500,00*	**773,69** *773,69*	**155** *155*
	Razem dział 851	**9 200,00**	**9 200,00**	**6 824,64**	**74**
	Dział 900 - „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”				
	Rozdział 90013 - Schronisko dla zwierząt				
1.	**Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** **900-90013-0640**	**0,00**	**0,00**	**53,90**	**-**
2.	**Wpływy z usług** **900-90013-0830** *- opłaty za pobyt zwierząt*	**3 000,00** *3 000,00*	**3 000,00** *3 000,00*	**914,62** *914,62*	**30** *30*
3.	**Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** **900-90013-0870** *- sprzedaż zużytego mienia na złom*	**0,00**	**0,00**	**330,00** *330,00*	
4.	**Wpływy z pozostałych odsetek** **900-90013-0920** *- odsetki od nieterminowych wpłat*	**0,00** *0,00*	**0,00** *0,00*	**7,01** *7,01*	**-** *-*
5.	**Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** **900-90013-0940** *- zwrot podatku VAT* *- rozliczenia z lat ubiegłych*	**815,00** *815,00* *0,00*	**815,00** *815,00* *0,00*	**1 970,55** *1 187,31* *783,24*	**242**
6.	**Wpływy z otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej** **900-90013-0960**	**7 800,00**	**7 800,00**	**6 915,00**	**89**
7.	**Wpływy z różnych dochodów** **900-90013-0970** *- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i zasiłków chorobowych* *- sprzedaż zużytego wyposażenia na złom*	**300,00** *300,00* *0,00*	**300,00** *300,00* *0,00*	**121,86** *61,86* *60,00*	**41** *21*
	Razem rozdział 90013	**11 915,00**	**11 915,00**	**10 312,94**	**87**

	Rozdział 90095 - Pozostała działalność				
1.	**Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** **900-90095-0940** *- rozliczenia z lat ubiegłych* *-zwrot podatku VAT*	**0,00** *0,00* *0,00*	**0,00** *0,00* *0,00*	**4 171,89** *3 855,33* *316,56*	**-** - -
2.	**Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów** **900-90095-0950** *- otrzymane odszkodowania*	**0,00** *0,00*	**0,00** *0,00*	**3 861,80** *3 861,80*	**-**
3.	**Wpływy z różnych dochodów** **900-90095-0970** *- wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i zasiłków chorobowych*	**0,00** *0,00*	**0,00** *0,00*	**84,46** *84,46*	**-** -
	Razem rozdział 90095	**0,00**	**0,00**	**8 118,15**	**-**
	Razem dział 900	**11 915,00**	**11 915,00**	**18 431,09**	**155**
	Dział 926 – Kultura Fizyczna *Rozdział 902901 - Obiekty sportowe*				
1.	**Wpływy z pozostałych odsetek** **900-90013-0920** *- odsetki od nieterminowych wpłat*	**0,00** *0,00*	**0,00** *0,00*	**3,81** *3,81*	
2.	**Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów** **926-92601-0950** *- kara wynikająca z umowy*	**0,00**	**0,00**	**813,46** *813,46*	**-**
	Razem rozdział 92601	**0,00**	**0,00**	**817,27**	**-**
	OGÓŁEM DOCHODY **Dział 710; 851; 900; 926**	**576 115,00**	**576 115,00**	**301 586,00**	**52**

2.1 Dochody – dział 500 - HANDEL

Od czasu zaprzestania działalności gospodarczej na targowiskach miejskich TZUK nie planuje dochodów w dziale 500. Wpływy jakie mogą pojawić się dotyczą spłaty zaległych należności, które na dzień sprawozdawczy wynoszą **63 529,71 zł.**

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 - 15 356,44 zł
w tym:
- al. Piłsudskiego CIG 11 982,13
- al. Bielska 3 374,31
- 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 - 634,44 zł

- należności z tytułu odsetek - 22 549,19 zł
(przypis odsetek od niezapłaconych należności)

Na wszystkie należności TZUK uzyskał nakaz zapłaty. Sprawy zostały przekazane do egzekucji komorniczej jednak działania te nie zawsze kończą się powodzeniem i w związku z ich bezskutecznością postępowanie jest umarzane. Umorzenie postępowania komorniczego nie jest jednoznaczne z odstąpieniem od egzekucji należności, którą nadal zgodnie z przepisami prawa TZUK może dochodzić w okresie późniejszym.

W I półroczu 2020 r. nie wpłynęły żadne kwoty związane ze spłatą należności.

2.2 Dział 710 – Działalność usługowa – Cmentarze

Dochody w dziale 710 na rok 2020 zostały zaplanowane w łącznej kwocie **555 000,00 zł.**
Dotyczą one dzierżawy obiektów cmentarnych i 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 oraz wynagrodzenia płatnika zaliczek na podatek dochodowy i zasiłków z ZUS.
Stanowią one główno źródło (**96%**) ogółu planowanych wpływów Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych na rok 2020.
Na dzień 30 czerwca 2020 r. dochody w rozdziale 71035 ogółem **zostały zrealizowane w** prawie **50 %** (275 513 zł), z czego tylko *1 260,31 zł* to dochody nie ujęte w planie finansowym jednostki.

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 stanowią istotną pozycję dochodową w dziale 710 (17%). Dotyczą one najmu powierzchni (placu) w celu prowadzenia handlu przed cmentarzem przy ul. Barwnej (5 stanowisk) i Cmentarnej - Wartogłowiec (7 stanowisk), dzierżawy placu pod kwiaciarnię oraz dzierżawy obiektów cmentarnych zlokalizowanych na cmentarzu w Wartogłowcu (dom przedpogrzebowy wraz z kaplicą, prosektorium, pomieszczenia handlowe, gospodarcze oraz grunt o łącznej powierzchni 2 728 m²) z przeznaczeniem na prowadzenie zakładu pogrzebowego.
Wykonanie dochodów ogółem na dzień sprawozdawczy wynosi **41 141,82 zł,** co stanowi 43% realizację planu i 15% udział we wszystkich dochodach zrealizowanych w dziale 710.
Podział dochodów na dochody:
- z najmu stanowisk handlowych i gruntu pod kwiaciarnię - 11 456,76 zł – 36% planu,
- z dzierżawy obiektów cmentarnych - 29 685,06 zł – 47 % planu.

Niska realizacja planu wiąże się z faktem, iż w lutym podpisano aneks do umowy dzierżawy, zgodnie z którym spółka zrezygnowała z części dotychczas dzierżawionych gruntów w ilości 1560m². Dochody zaplanowane w tej pozycji nie zostaną więc zrealizowane w całości. Plan zakłada również wpływy z dzierżawy gruntu pod stanowiska handlowe w okresie Świąt 1 Listopada, które realizowane będą dopiero w II półroczu.

2.2.2 Wpływy z usług - 710-71035-0830

Planowane dochody z opłat cmentarnych stanowią największy udział (80%) w dochodach realizowanych przez TZUK. Wpływy za I półrocze 2020 r. osiągnęły poziom **226 808,24 zł** co stanowi blisko 75% wszystkich zrealizowanych dochodów przez TZUK.

Składają się na nie:
- dochody z cmentarza Wartogłowca - 162 647,66 - 49% planu (334 000,-)
- dochody z cmentarza przy ul. Barwnej - 55 063,27 - 48% planu (114 000,-)
- dochody z tytułu re-faktur za media - 9 097,31 - 76% planu (10 240 ,-)

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.

Statystka dotycząca dochodów z usług cmentarnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 2

	CK Wartogłowiec	**CK Barwna**
Osoby pochowane w tym: - pochówki urnowe - dzieci	**277** 135 8	**163** 72 3
Zezwolenia na: - wjazd, opłata dobowa - wjazd, opłata miesięczna - budowę grobowca - postawienie nagrobka	 45 11 11 (7 piętrowych, 1 pojedynczy, 3 rodzinne 25	 61 - 12 (4 piętrowe, 1 pojedynczy, 7 rodzinnych) 64

2.2.3 Wpływy z pozostałych odsetek - 710-71035-0920

Dochody z odsetek za nieterminowe regulowanie należności w dziale 710 – Działalność usługowa – Cmentarze zostały zaplanowane na kwotę 10 zł. W okresie sprawozdawczym na rachunek jednostki wpłynęła kwota **9,60 zł.**

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

Dochody zrealizowane w tej podziałce klasyfikacji budżetowej dotyczą rozliczeń związanych z podatkiem VAT oraz zwrotu wydatków poniesionych w latach poprzednich (nadpłaty w składakach ZUS, zużycie energii elektrycznej oraz rozliczeń związanych z ZFŚS). Łącznie dochody z tego tytułu wyniosły **7 506,62 zł**, natomiast plan przewidywał wpływy na poziomie **1 500,00zł,** które dotyczyły tylko rozliczeń związanych z podatkiem VAT. Kwota VAT naliczonego podlegająca rozliczeniu z należnym za ostatni miesiąc roku 2019 okazała się znacznie wyższa niż przewidziano ze względu na wykonanie dodatkowych usług i zakupów w miesiącu grudniu.

2.2.5 Wpływy z różnych dochodów - 710-71035-0970

Dochody zrealizowane w tej pozycji dotyczą wynagrodzenia przysługującemu płatnikowi za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy oraz z wypłatę zasiłków chorobowych i innych świadczeń refundowanych przez ZUS. Plan ustalono na kwotę **250 zł**, natomiast na dzień 30 czerwca 2020 r. **uzyskane dochody wyniosły 46,72 zł.**

2.3 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 2020 wynoszą **9 200 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 I półrocza wyniosły **6 824,64 zł,** co stanowi 74 % założeń przyjętych w planie na rok 2020 r.
Szczegółowe kwoty zrealizowanych dochodów zawarte są w tabeli nr 1 str. 6.
Należności na 30.06.2020 r. wynoszą ogółem **200 822,52 zł**, w tym:
- z tytułu opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień 197 126,52 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 I półrocze wyniosło **155,20 zł** i stanowi 52% planu wynoszącego 300 zł.

2.3.2 Wpływy z usług – 851-85158-0830

Wpływy z opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień na rok 2020 zaplanowano w kwocie **8 400 zł.** Dotyczą one zaległych opłat naliczonych w okresie funkcjonowania izby wytrzeźwień. Za okres sprawozdawczy wykonanie wyniosło aż 70% (5 898,75 zł) planu wynoszącego 8 400,00 zł. Dochody uzyskiwane są wyłącznie w drodze prowadzonej egzekucji administracyjnej wobec osób, które zalegają ze spłatą należności. Ze względu na niewypłacalność dużej części dłużników (osoby bezrobotne i bezdomne) znaczna część postępowań egzekucyjnych jest umarzana. Przy planowaniu dochodów założono, iż wpływy z egzekucji utrzymają się na podobnym poziomie jak w 2019.
Należności na dzień 30.06.2020 r. wynoszą **197 126,52 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 30 czerwca 2020 r. wynoszą **773,69 zł,** co stanowi 155 % planu wynoszącego 500 zł.
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 został 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. Dłużnik posiada wielu wierzycieli a jego aktualne dochody nie pozwalają na skuteczne zaspokojenie naszych roszczeń.

2.4 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody realizowane przez TZUK w dziale 900 obejmują wpływy wypracowane przez dział zieleni miejskiej i małej architektury oraz schronisko dla zwierząt.
Plan dochodów ogółem po zmianach dla działu 900 na rok 2020 wynosi **11 915 zł** i stanowi 2% udział w planowanych dochodach TZUK.
Wykonanie dochodów ogółem za okres sprawozdawczy kształtuje się na poziomie **155%** (18 431,09zł) i obejmuje również wpływy, które nie były ujęte w planie. Dochody nieplanowane wynoszą **9 382,50 zł.** Dotyczą one wpływu ze sprzedaży zlikwidowanego majątku na złom, odsetek za nieterminowe regulowanie płatności, rozliczeń związanych z podatkiem VAT, wynagrodzenia dla płatnika zaliczek podatku od wynagrodzeń oraz świadczeń chorobowych, przyznanego odszkodowania i inne.

Tabela nr 3

Opis	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wyk.
Schronisko dla zwierząt	90013	11 915,00	10 312,94	87
Pozostała działalność	90095	0,00	8 118,15	-
RAZEM		**11 915,00**	**18 431,09**	155

Ponadplanowa realizacja dochodów wynika z otrzymania dochodów nieplanowanych w rozdziale 90095 oraz z wpłat darowizn na poziomie wyższym od planowanego.

2.4.1 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 i rozliczeń związanych z podatkiem VAT.

Plan dochodów ogółem dla rozdziału 90013 na rok 2019 wynosi **11 915 zł.**
Wykonanie ogółem za okres sprawozdawczy wyniosło **10 312,94 zł (87%).** W wykonaniu tym ujęte są również dochody nieplanowane, z tytułu zwrotu zaliczek na egzekucję komorniczą, rozliczeń z lat ubiegłych, odsetek za nieterminowe regulowanie należności oraz wpływów ze sprzedaży zlikwidowanego mienia na złom.
Na dzień 30 czerwca 2020 r. **należności** dotyczące działalności schroniska dla zwierząt wynoszą **6 620,04 zł** i bez 10 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 czerwca 2020 roku otrzymaliśmy:

- 875,83 kg suchej karmy dla psów,
- 1 043,84 kg puszek dla psów,
- 87,58 kg suchej karmy dla kotów,
- 118,52 kg puszek dla kotów,
- 36,66 kg saszetek dla kotów,
- 18,67 kg saszetek dla psów,
- 1,00 kg ryżu,
- 3,15 kg kiełbasy dla psa
- 3 klatki dla kotów,
- 2,00 kg żwirku dla kotów,
- 39 opak. tabletek Arthro Plus dla psów,
- 3 opak. podkładów higienicznych.

Powyższe darowizny wycenione zostały po cenach ewidencyjnych na kwotę **15 746,46 zł**.
Oprócz ogromnej ilości darczyńców indywidualnych, darowizny przekazali nam przedstawiciele następujących placówek oświatowych, stowarzyszeń i instytucji:

- Szkoła Podstawowa nr 18 w Tychach,
- Szkoła Podstawowa w Bojszowach,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Tychach, pl. Wolności 4,
- Przedszkole „Sport Art",
- Szkoła Podstawowa nr 8,
- Szkoła Podstawowa nr 10 w Tychach,
- Szkoła im. Norwida,
- Przedszkole „Otwarte Okno" z oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Tychach,
- Przedszkole nr 30 w Tychach Urbanowicach,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Mikołowie, kl. VIIIC,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Lędzinach,
- Szkoła Podstawowa nr 21 w Tychach,

a także Biegacze „Biegające Tychy i Przyjaciele", Tyski Klub Siatkarski, ASP Katowice, Vitmal **Sp. z o.o. w Grabicy, AZAN Sp. z o.o., Miejski Dom Kultury nr 1 w Tychach, PHU Game Bis** BHP w Żorach.

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. Ze względu na epidemię Covid -19 działania te prowadzone były jedynie w styczniu i lutym. Na terenie Schroniska odbyły się prelekcje dla Szkoły Podstawowej nr 18 w Tychach, Szkoły Podstawowej nr 8 oraz Szkoły Podstawowej nr 3 z Mikołowa - kl. VIIIC. Dodatkowo w ramach działalności edukacyjnej pracownicy Schroniska zorganizowali pogadankę w Przedszkolu „Sport Art" w Tychach.
W styczniu i lutym 2020 roku przeprowadzony został nabór wolontariuszy. Po odbyciu obowiązkowego szkolenia z dniem 1 marca uruchomiony został wolontariat. Jednakże w związku z pandemią wywołaną przez wirus ARS-CoV-2 działalność ta została zawieszona do odwołania.

2.4.2.1 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów Upomnienia - 900-90013-0640

Zrealizowane dochody w tej klasyfikacji wynoszą 53,90 zł i dotyczą zwróconej zaliczki na koszty komornicze opłaconej w roku ubiegłym.

2.4.2.2 Wpływy z usług - 900-90013-0830

Jednym z zadań realizowanych przez Miejskie Schronisko dla Zwierząt jest wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W przypadku ujawienia 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 30.06.2020 r. kształtują się na poziomie **914,62 zł** (plan 3 000 zł) i stanowią **9%** zrealizowanych wpływów w rozdziale 90013 i **30%** planowanych wpływów z tego tytułu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują **należności** z tytułu nieuregulowanych opłat za pobyt zwierząt w schronisku na łączną kwotę **4 623,71 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 30 czerwca 2020 r. w schronisku przebywa łącznie 54 zwierząt.

Tabela nr 4

Zmiany liczby psów przebywających w Schronisku w 2020 roku.

miesiąc	*początkowa liczba zwierząt*	*przyjęte*	*wydane*	*ucieczki*	*zgony*	*eutanazje*	*właściciele*	*końcowa liczba zwierząt*
I	38	22	21	0	0	2	16	37
II	37	25	17	0	0	4	12	41
III	41	13	11	0	0	1	11	42
IV	42	8	6	0	0	0	6	44
V	**44**	**18**	**20**	0	0	0	11	42
VI	**42**	**22**	**30**	0	0	2	17	32
suma	**-**	**108**	**105**	**0**	**0**	**9**	**73**	**-**

Z ogólnej liczby 105 psów wydanych w 2020 r. – 73 sztuki to zwierzęta odebrane przez właścicieli.

Tabela nr 5

Zmiany liczby kotów przebywających w Schronisku w 2020 roku.

miesiąc	*początkowa liczba zwierząt*	*przyjęte*	*wydane*	*ucieczki*	*zgony*	*eutanazje*	*właściciele*	*końcowa liczba zwierząt*
I	20	9	9	0	0	1	1	19
II	19	7	10	0	0	3	0	13
III	13	5	1	0	0	2	0	15
IV	15	3	0	0	0	2	0	16
V	**16**	**4**	**6**	0	2	2	1	10
VI	**10**	**18**	**5**	0	0	1	1	22
suma	**-**	**46**	**31**	**0**	**2**	**11**	**2**	**-**

Z ogólnej liczby 31 kotów przekazanych w 2020 r. - 2 sztuki zostały odebrane przez właścicieli.

2.4.2.3 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 900-90013-0870

Dochody zrealizowane w tej pozycji w okresie I półrocza 2020 r. związane są ze sprzedażą na złom zlikwidowanego majątku (piec centralnego ogrzewania Eko-groszek). Likwidacja nastąpiła w 2019 r. w związku ze zmianą systemu ogrzewania z węglowego na system ciepłowniczy z PEC. Fizyczna kasacja odłączonego środka trwałego miała miejsce dopiero w roku 2020.

2.4.2.4 Wpływy z pozostałych odsetek - 900-90013-0920

Dochody z odsetek na rok 2020 nie były zaplanowane. Wpływy w okresie sprawozdawczym wyniosły zaledwie **7,01 zł.**
Przypisane **należności** z tytułu odsetek od niezapłaconych w terminie należności na dzień 30.06.2020 r. wynoszą **1 986,33 zł**.

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

Dochody zrealizowane w tej pozycji wynoszą **1 970,55 zł** przy planie wynoszącym **815,00 zł** i dotyczą:
- zwrotu z podatku VAT - 1 187,31 zł,
- rozliczeń z lat ubiegłych (dotyczą ZFSS) - 783,24 zł.

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

Wpływy z darowizn pieniężnych na rok 2020 zaplanowano na kwotę **7 800 zł.** Darowizny wpłacane są na rachunek bankowy lub bezpośrednio do kasy schroniska. Są to wpłaty dobrowolne a ich wysokość zależy od hojności darczyńców. Na koniec czerwca wykonanie wyniosło już **6 915,00 zł** (89 % planu). Tak wysoki stopień realizacji założeń sugeruje, że na koniec roku wpływy z darowizn przekroczą zaplanowany pułap.

2.4.3.7 Wpływy z różnych dochodów - 900-90013-0970

Dochody zrealizowane w tej pozycji wynoszą **121,86 zł** przy planie **300,00 zł** i dotyczą wynagrodzenia płatnika zaliczek na podatek dochodowy oraz zasiłków chorobowych i innych świadczeń wypłacanych przez ZUS (61,86 zł) oraz wpływów ze sprzedaży na złom zlikwidowanego wyposażenia (parnik elektryczny - 60 zł).

2.4.4 Pozostała działalność - rozdział 90095

Dochody pozostałej działalności nie były planowane, wykonanie wynika z różnego rodzaju rozliczeń, w tym z tytułu:
- rozliczeń podatku VAT – **316,56 zł,**
- rozliczeń z lat ubiegłych (dotyczących ZFŚS i korekt za zużytą energię elektryczną) – **3 855,33 zł;**
- otrzymanego odszkodowania od ubezpieczyciela za szkody w mieniu (dotyczy dewastacji na skwerze przy ul. Dębowej – II transza) **– 3 861,80 zł;**

- wynagrodzenia dla płatnika zaliczek na podatek dochodowy oraz zasiłków chorobowych i innych świadczeń z ZUS – **84,46 zł;**
Ogółem zanotowano wpływy w kwocie 8 118,15 zł

2.5 Dział 926 – kultura fizyczna

2.5.1 Dochody – obiekty sportowe - rozdział 92601

Dochód zanotowany w tej klasyfikacji dotyczy naliczonej kary za nienależyte wykonanie umowy podpisanej na obsługę Pumptracku na terenie Parku Suble w roku 2019 w kwocie **813,46 zł** oraz zapłaconych odsetek za opóźnienie w kwocie **3,81 zł**.

3. Omówienie wydatków

Plan wydatków dla TZUK według **Uchwały budżetowej na 2020 r**. zatwierdzony został na kwotę **12 396 519 zł**. W okresie sprawozdawczym został zwiększony o **514 281 zł,** w tym:

- ***497 000 zł*** na utrzymanie czystości w pasach drogowych;
- ***6 841 zł*** na inwestycje i remonty;
- ***10 440 zł*** na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika działu organizacyjnego

oraz zmniejszony o **175 153 zł** (środki przeznaczone na realizację porozumienia międzygminnego – obsługa osób nietrzeźwych, w związku ze zmianą sposobu rozliczania – przejście na dotacje celową oraz zmniejszenie wydatków inwestycyjnych).

Na dzień 30.06.2020 r. plan po zmianach ogółem wynosi **12 735 647 zł. Wykonanie** za okres sprawozdawczy kształtuje się na poziomie **26%** co daje kwotę **3 265 420,07 zł.** Niski procent realizacji planu związany jest z faktem, iż:
- spora część realizowanych zadań będzie miała swój finał w kolejnych miesiącach;
- płatności za zadania wykonane w I półroczu maja wydłużony termin i przypadają na kolejne okresy rozliczeniowe;
- niektóre zadania związane z wykonaniem nasadzeń zaplanowane są do realizacji w okresie jesiennym;
- w związku z ogłoszeniem stanu epidemii część zadań dodatkowych zaplanowanych do realizacji została wstrzymana;
- nie wszystkie ogłoszone przetargi zostały rozstrzygnięte pozytywnie, co spowodowało konieczność ponownego uruchomienia procedur w celu wyłonienia wykonawcy,
- uzyskano ulgę w zakresie zwolnienia z opłacenia 50 % składek ZUS za okres od marca do maja wprowadzoną regulacjami zawartymi w Tarczy Antykryzysowej. Ulga za cały okres wyniosła 92 010,22 zł.

Zaangażowanie środków na dzień 30 czerwca wynosi **74 %**. Pozostałe 26 % to zadania, które są jeszcze w trakcie przygotowywania oraz część wydatków bieżących, które będą wcielane w życie wg potrzeb.

Plan finansowy TZUK na rok 2020 wg stanu na koniec czerwca obejmuje 6 działów i 10 rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Szeroki zakres działalności sprawia, że 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 trzy podstawowe rodzaje działalności. Klucz alokacji kosztów wyliczony jest w oparciu o planowane etaty. Zmiana liczby etatów w poszczególnych działach w trakcie roku 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 2020 wydatki ogólnozakładowe rozliczane są za pomocą następującego klucza:
- 25% wydatków administracyjnych przypisuje się do rozdziału 71035,
- 35% wydatków administracyjnych przypisuje się do rozdziału 90013,
- 40% wydatków administracyjnych przypisuje się do rozdziału 90095.

Wydatki ogólnozakładowe rozliczane kluczem alokacji kosztów wyniosły ogółem za okres sprawozdawczy **448 182,37 zł**.

Plan finansowy wydatków TZUK po zmianach jakie miały miejsce w I półroczu 2020 r. w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej oraz rodzaj ponoszonych wydatków przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

Rozdział/ nazwa	Ilość etatów planowana	Działalność bieżąca	Nagrody jubileuszowe	Wydatki jednorazowe	Wydatki majątkowe	Remonty i konserwacje	Razem
71035 Cmentarze	9,12	1 408 036,-	6 150,-	46 239,-	0,-	5 250,-	1 465 675,-
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-	0,-	0,-	20 000,-	0,-	20 000,-	40 000,-
85158 Izby Wytrzeźwień *w tym: porozumienie z Gmina Sosnowiec*	-	130 688,- *126 713,-*	0,-	0,-	0,-	0,-	130 688,- *126 713,-*
90002 Gospodarka odpadami	-	43 000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	43 000,-
90003 Oczyszczanie miast i wsi	-	564 684,-	0,-	0,-	0,-	3 200,-	567 884,-
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	5 322 011,-	0,-	558 500,-	0,-	0,-	5 880 511,-
90013 Schronisko dla zwierząt	12,48	1 155 081,-	8 633,-	25 640,-	0,-	1 350,-	1 190 704,-
90026 Pozostałe działania związane z gospodarka odpadami	-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-
90095 Pozostała działalność	15,53	1 764 595,-	2 526,-	270 364,-	116 325,-	657 700,-	2 811 510,-
92127 Działalność dot. miejsc pamięci narodowej …..	-	15 675,-	0,-	0,-	0,-	90 000,-	105 675,-
92601 Obiekty sportowe	-	228 500,-	0,-	0,-	20 000,-	251 500,-	500 000,-
RAZEM	**37,13**	**10 632 270,-**	**17 309,-**	**920 743,-**	**136 325,-**	**1 029 000,-**	**12 735 647,-**

Zbiorczą informację o **zrealizowanych wydatkach** z podziałem na poszczególne rozdziały wg stanu na dzień 30.06.2020 r. z wyodrębnieniem wydatków ogólnozakładowych przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7

Rozdział/ nazwa	Średnio -roczna ilość etatów	Działalność bieżąca	Nagrody jubileuszowe	Wydatki jednorazowe	Wydatki majątkowe	Remonty i konserwacje	Razem
71035 Cmentarze *w tym: administracja*	9,14 *2,12*	646 656,68 *113 528,26*	0,00 *0,00*	10 399,00 *0,00*	0,00 *0,00*	2 422,40 *0,00*	659 478,08 *113 528,26*
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85158 Izby Wytrzeźwień *w tym:* *- porozumienie z Gminą Sosnowiec*	-	91 836,53 *91 087,40*	0,00	0,00	0,00	0,00	91 836,53 *91 087,40*
90002 Gospodarka odpadami - Likwidacja dzikich wysypisk	-	1 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00
90003 Oczyszczanie miast i wsi	-	124 359,34	0,00	0,00	0,00	0,00	124 359,34
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	978 431,08	0,00	0,00	0,00	0,00	978 431,08
90013 Schronisko dla zwierząt *w tym: administracja*	12,48 *2,98*	534 625,71 *157 742,66*	2 688,91 *0,00*	13 056,16 *0,00*	0,00 *0,00*	872,94 *0,00*	551 243,72 *157 742,66*
90095 Pozostała działalność *w tym: administracja*	15,35 *3,40*	615 411,03 *176 911,45*	0,00 *0,00*	7 375,01 *0,00*	0,00 *0,00*	85 952,68 *0,00*	708 738,72 *176 911,45*
92127 Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej ….	-	3 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 879,00
92601 Obiekty sportowe	-	133 795,05	0,00	0,00	0,00	12 578,55	146 373,60
RAZEM ***w tym: administracja***	**36,97** ***8,50***	**3 130 074,42** ***448 182,37***	**2 688,91** *0,00*	**30 830,17** *0,00*	**0,00** *0,00*	**101 826,57** *0,00*	**3 265 420,07** ***448 182,37***

W ramach ***wydatków jednorazowych*** :
- zakupiono ***odchwaszczarkę wraz z zapasowymi szczotkami – 8 999,00 zł***
- wykonano mapę dla celów projektowych oraz wykonano wycinkę suchych konarów drzew na terenie cmentarza – ***1 400,00 zł;***
- zakupiono ***drobne wyposażenie*** na potrzeby schroniska dla zwierząt oraz ***tor agility na wybieg dla psów – 8 235,16 zł,***
- wykonano instalację elektryczną i wodno-kanalizacyjną w kontenerze dla wolontariuszy – ***4 821,00 zł;***
- zakupiono ***komplet opon do samochodu służbowego, 2 kosy spalinowe, pilarkę oraz sekator teleskopowy- 7 375,01 zł.***

Przeprowadzone prace r***emontowe i konserwacyjne dotyczyły:***
- naprawy systemu monitoringu na cmentarzu przy ul. Barwnej - ***285, 00 zł,***
- naprawy mini traktora i sprzętu ogrodniczego - ***2 137,40 zł,***
- naprawy instalacji elektrycznej na schronisku - ***655,51 zł,***
- naprawy samochodów służbowych - ***2 507,68 zł,***
- naprawy urządzeń w psim parku - ***6 765,00 zł;***
- naprawy koryta tężni solankowej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny – ***9 102,00 zł,***
- bieżących napraw alejek, konserwacja ławek i trapu - ***34 250,00 zł***;
- usunięcia awarii fontann - ***21 525 zł;***
- remontu szaletu miejskiego przy ul. Rynek i naprawa baterii w szalecie przy al. Niepodległości – ***12 020,43 zł,***
- bieżące naprawy urządzeń zabawowych i rekreacyjnych - ***12 578,55 zł.***

Zatrudnienie ogółem na dzień 30.06.2020 r. w TZUK **wynosi 38 osoby (36,13 etatów).**
Planowana średnioroczna liczba etatów w TZUK na 2020 rok wynosi 37,13 et.
Za okres sprawozdawczy, tj. 6 miesięcy **przeciętne zatrudnienie** wyniosło **36,02 et**.
Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto za okres sprawozdawczy bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w TZUK wynosi **4 234,57 zł**. (kwota ustalona w oparciu o koszty – bez uwzględniania refundacji części wydatków w zakresie składek ZUS opłacanych przez pracownika).

W okresie sprawozdawczym wypłacono 1 **nagrodę jubileuszową** w łącznej wysokości **2 688,91 zł.**
Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły ogółem **754 786,87 zł,** w tym:

- rozdział 71035	-	232 685,91 zł
- rozdział 90004	-	449 050,92 zł
- rozdział 90013	-	27 052,05 zł
- rozdział 90095	-	45 997,99 zł

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

3.1 Wydatki dział 710

Plan wydatków dla działu **710** wg Uchwały budżetowej na rok 2020 ustalony został na poziomie **1 463 065 zł,** w tym **1 500 zł** pochodzi z dotacji Wojewody Śląskiego i przeznaczone jest na sprawowanie opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi znajdującymi się na terenie Gminy Tychy.
W trakcie półrocza plan wydatków dla rozdziału 71035 był korygowany i na dzień sprawozdawczy wynosi **1 465 675 zł.**. Całość wydatków dotyczy działalności bieżącej.

Wydatki *n*a dzień sprawozdawczy zamknęły się kwotą **659 478,08 zł,** co stanowi **45%** wykonanie planu, w tym *wydatki dotyczące kosztów ogólnozakładowych TZUK wyniosły* ***113 528,26 zł.*** Koszty wspólne rozliczane są wskaźnikiem procentowym w wysokości 25%.

3.1.2 Wydatki bieżące

Środki wydatkowane w ramach rozdziału 71035 przeznaczone są na pokrycie :
- części kosztów ogólnozakładowych TZUK,
- kosztów osobowych pracowników zajmujących się wykonywaniem czynności administracyjnych oraz porządkowych na cmentarzach komunalnych,
- pozostałych kosztów związanych z utrzymaniem tyskich cmentarzy komunalnych (Cmentarz Wartogłowiec, Cmentarz przy ul. Barwnej, Cmentarz na os. T),
- utrzymania grobów wojennych (środki z dotacji).

Planowana średnioroczna liczba etatów w dziale 710 wynosiła **9,12 et.,** natomiast rzeczywiste na dzień 30.06.2020 r. **wynosi 8,87 etatu** i przedstawia się następująco:
- kierownik cmentarzy – 1 etat,
- inspektor - 1 etat,
- pracownik gospodarczy – 3,75 etaty,
- konserwator – 1 etat,
- administracja TZUK – 2,12 etatu.

Średnie przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto bez nagród jubileuszowych w rozdziale 71035 wynosi **4 139,52 zł**.

Plan wydatków działalności bieżącej po zmianach jakie miały miejsce w I półroczu wynosi **1 465 675 zł**, z czego **wydatkowano kwotę 659 478,08 zł.** Wydatki ogólnozakładowe wyniosły 113 528,26 zł.

Szczegółową analizę poszczególnych wydatków w ujęciu klasyfikacji budżetowej i stopień wykonania planu zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 8

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**	**11 400,00**	**11 400,00**	**1 702,10**	**15**
	- ekwiwalenty za pranie i używanie własnej odzieży			*1 311,50*	
	- odzież robocza i ochronna			*42,00*	
	- środki BHP, woda do picia, herbata			*419,63*	
	- dopłata do okularów			*0,00*	
	- VAT naliczony			*- 71,03*	
2.	**Wynagrodzenia osobowe 710-71035-4010**	**484 100,00**	**486 710,00**	**206 401,02**	**42**
	** wynagrodzenia pracowników*	*477 950,00*	*477 950,00*	*206 401,02*	*43*
	** nagrody jubileuszowe*	*6 150,00*	*6 150,00*	*0,00*	*-*
	** odprawy emerytalne i rentowe*	*0,00*	*2 610,00*	*0,00*	*-*
3.	**Dodatkowe wynagrodzenie roczne 710-71035-4040**	**35 760,00**	**35 760,00**	**34 271,06**	**96**
4.	**Składki na ubezpieczenia społeczne 710-71035-4110**	**89 361,00**	**89 361,00**	**33 856,04**	**38**
	** od wynagrodzeń*	*87 639,00*	*87 639,00*	*33 856,04*	*391*
	** od umów zleceń*	*1 722,00*	*1 722,00*	*0,00*	*-*
5.	**Składki na FP 710-71035-4120**	**12 829,00**	**12 829,00**	**3 278,26**	**26**
	** od wynagrodzeń*	*12 581,00*	*12 581,00*	*3 278,26*	*26*
	** od umów zleceń*	*248,00*	*248,00*	*0,00*	*-*
6.	**Składki na PFRON 710-71035-4140**	**6 023,00**	**6 023,00**	**3 569,62**	**59**
7.	**Wynagrodzenia bezosobowe 710-71035-4170**	**10 090,00**	**10 090,00**	**0,00**	**-**
8.	**Zakup materiałów i wyposażenia 710-71035-4210**	**48 250,00**	**47 886,00**	**17 890,24**	**37**
	****pozostałe***	***31 500,00***	***29 976,00***	***7 890,51***	***26***
	- art. biurowe, środki czystości, art. dla działu technicznego, prenumerat czasopism itp.)			*2 482,30*	
	- pogotowie kasowe			*300,00*	
	- paliwo i inne mat. Eksploatacyjne do samochodu służbowego i narzędzi			*2 626,87*	
	-zielone ekrany z bluszczu do osłony wiaty smietnikowej			*2 943,00*	
	- VAT naliczony			*-461,66*	
	**** zakupy jednorazowe***	***16 750,00***	***16 750,00***	***8 999,00***	***54***
	- odchwaszczarka			*8 999,00*	
	**** COVID-19***	***0,00***	***1 160,00***	***1 000,73***	***86***
9.	**Zakup środków żywności 710-71035-4220**	**862,00**	**862,00**	**331,13**	**38**
10.	**Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 710-71035-4230**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**-**
11.	**Zakup energii 710-71035-4260**	**45 804,00**	**45 804,00**	**15 878,43**	**35**
	- energia elektryczna	*40 140,00*	*40 140,00*	*14 709,97*	*37*
	- woda i CO	*5 664,00*	*5 664,00*	*1 168,46*	*21*

12.	**Zakup usług remontowych** **710-71035-4270** *- konserwacje i naprawy bieżące*	**5 250,00**	**5 25000**	**2 422,40** *2 422,40*	**46**
13.	**Zakup usług zdrowotnych** **710-71035-4280** *- badania okresowe i profilaktyczne pracowników*	**1 535,00**	**1 535,00**	**164,00** *164,00*	**11**
14.	**Zakup usług pozostałych** **710-71035-4300** ****opieka nad miejscami pamięci narodowej*** *(Porozumienie z administracja rządową)* ****odprowadzenie ścieków*** ****pozostałe*** *- monitoring Cmentarza ul. Barwna oraz biura CKW i siedziby TZUK* *- dzierżawa pojemników na odpady* *- obsługa prawna* *- obsługa BHP* *- serwis i najem kabin WC* *- pozostałe (m.in.: opłaty pocztowe, bankowe dzierżawa urządzenia do wody wraz z sanityzacjąitp.)* *- VAT naliczony* **** jednorazowe*** *- wycinka drzewa* *- aktualizacja mapy na cele projektowe nasadzeń drzew na Wartogłowcu* **** COVID-19***	**85 223,00** ***1 500,00*** ***1 284,00*** ***48 189,00***	**77 588,00** ***1 500,00*** ***1284,00*** ***47 532,00***	**14 577,07** ***0,00*** ***438,36*** ***12 345,82*** *676,50* *5 535,00* *3 690,00* *184,50* *1 121,04* *2 253,26* - 1 114,48 ***1 400,00*** *400,00* *1 000,00* ***392,89***	**19** **-** ***34*** ***26*** **-** ***100***
15.	**Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** **710-71035-4360** *- telefony służbowe komórkowe i stacjonarne, Internet*	**2 573,00**	**2 573,00**	**811,45** *811,45*	**32**
16.	**Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe** **710-71035-4400** *-dzierżawa kontenera na Cmentarzu przy ul. Barwnej* *- cz. wydatków za wynajem pomieszczeń biurowych siedziby TZUK* *- najem piwnic (archiwum TZUK)*	**20 775,00**	**21 039,00**	**9 901,58** *2 780,70* *6 815,54* *305,34*	**47**
17.	**Podróże służbowe krajowe** **710-71035-4410** *- ekwiwalent za jazdy lokalne* *- delegacje*	**4 695,00**	**4 695,00**	**964,11** *964,11* *0,00*	**21**
18.	**Opłaty i składki różne** **710-71035-4430** *- polisy ubezpieczeniowe majątkowe i OC* *- polisy komunikacyjne* *- zajecie pasa drogowego* *- pozostałe*	**7 633,00**	**7 633,00**	***6 400,15*** *2 311,95* *2 550,00* *1 537,20* *1,00*	**84**
19.	**Odpisy na ZFŚS** **710-71035-4440**	**14 888,00**	**15 252,00**	**11 438,99**	**75**
20.	**Podatek od nieruchomości** **710-71035-4480** *- Cmentarz Wartogłowiec* *- Cmentarz przy ul. Barwnej*	**124 563,00**	**131 934,00**	**65 722,00**	**50**
21.	**Pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t.** **710-71035-4500** *- podatek leśny- lasek na Barwnej*	**42,00**	**42,00**	**41,00** *41,00*	**100**
22.	**Opłaty na rzecz budżetów jednostek sam.**	**447 564,00**	**447 564,00**	**228 970,20**	**51**

	terytorialnego **710-71035-4520** ** trwały zarząd* ** opłaty za wywóz odpadów komunalnych* ** pozostałe*	 *118 675,00* *326 889,00* *2 000,00*	 *118 675,00* *326 889,00* *2 000,00*	 *118 674,30* *110 295,90* *0,00*	 *100* *34* *-*
23.	**Podatek od towarów i usług** **710-71035-4530**	**705,00**	**705,00**	**0,00**	**-**
24.	**Koszty postepowania sądowego i prokuratorskiego** **710-71035-4610**	**450,00**	**450,00**	**0,00**	**-**
25.	**Szkolenia pracowników** **710-71035-4700**	**2 190,00**	**2 190,00**	**953,00**	**44**
26.	**Mylne uznania i obciążenia rachunku bankowego** *-mylne przeksięgowanie kwoty z rachunku VAT- dotyczy dochodów a nie wydatków*	**0,00**	**0,00**	**-65,77**	
	Razem bieżące 71035	***1 463 065,00***	***1 465 675,00***	***659 478,08***	***45***

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.
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 ogólna 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 **41 564 zł,**
- ***podatek od nieruchomości*** w kwocie: **65 722 zł** (dotyczy cmentarza przy ul. Cmentarnej – Wartogłowiec i ul. Barwnej),
- ***podatek leśny*** w kwocie **41 zł** (dotyczy zalesionej części cmentarza przy ul. Barwnej),
- ***opłaty za odbiór odpadów komunalnych*** w łącznej kwocie **110 295,90 zł**.

W okresie I półrocza wykonanie wydatków jest nieco poniżej planowanego poziomu głównie ze względu na:
- otrzymaną w ramach Tarczy Antykryzysowej ulgę w opłaceniu należnych składek ZUS w wysokości 50 % (22 042,60 zł) za okres marzec - maj oraz planowaną wypłatą nagród i odprawy emerytalnej w II półroczu;
- ponoszenie mniejszych opłat za odbiór odpadów komunalnych (korekta ilości deklarowanych wywozów) z terenu cmentarzy w związku z wprowadzonymi ograniczeniami dotyczącymi odwiedzania cmentarzy w okresie Świąt Wielkanocnych w celu przeciwdziałania rozpowszechnianiu się epidemii, a tym samym niższą produkcją odpadów przez odwiedzających;

- zaplanowanie części wydatków na II półrocze (wycinka drzew, przeglądy techniczne budynków, zakup odzieży ochronnej dla pracowników i inne).

3.2 Wydatki dział 750 –administracja publiczna

Zadania ujęte w dziale 750 dotyczą:
- remontu ławek i donic przed Urzędem Stanu Cywilnego - **20 000 zł;**
- założenia zieleni w donicach i wokół USC – **20 000 zł.**

Zadanie to realizowane będzie w II półroczu. W celu zachowania spójności wykonanie tego przedsięwzięcia połączone ma być z remontem schodów, na który środki zabezpieczone są w planie finansowym Wydziału Remontowego UM Tychy. Obecnie trwają prace związane z opracowaniem nowej koncepcji zagospodarowani całego skweru przed USC.

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. W planie pierwotnym środki zabezpieczone na ten cel to **300 000 zł**, przy planie ogółem **304 000 zł**.
Kwota **4 000 zł** przeznaczona była na koszty związane z windykacją należności pozostałych po zlikwidowanej izbie wytrzeźwień.

Na dzień sprawozdawczy **plan wydatków** wynosi **130 688 zł,** natomiast wykonanie **91 836,53 zł.** Korekta planu wiązała się ze zmianą sposobu finansowania usług opieki nad osobami nietrzeźwymi od dnia 1 kwietnia 2020 r. Obecnie środki na ten cel przekazywane są w formie dotacji celowej bezpośrednio przez Gminę Tychy a nie jak było dotychczas w formie zapłaty za usługi przez TZUK. Na **realizację porozumienia** z Gminą Sosnowiec TZUK wydatkował **91 087,40 zł**. Na kwotę tą składa się zapłata za ostatni kwartał 2019 roku – **51 712,71 zł** i pierwszy kwartał 2020 r. – **39 374,69 zł.**
Wysokość planowanej dotacji celowej na realizację zadania w 2020 roku wynosi 225 000,00 zł. Kwota dotacji będzie wpłacana na rachunek bankowy Gminy Sosnowiec w trzech równych transzach po 75 000 zł na każdy kwartał, a niewykorzystane środki do dnia 31 grudnia maja być zwrócone w terminie do 31 stycznia roku następnego.
Koszt jednorazowego pobytu pacjenta w izbie wytrzeźwień nie zmienił się i wynosi 240 zł.
W okresie I kwartału łącznie do izby wytrzeźwień w Sosnowcu zostało doprowadzonych 257 osób, w tym 32 kobiety i 225 mężczyzn.
W II kwartale zgodnie z decyzją Prezydenta Miasta Sosnowca, z uwagi na zagrożenie koronawirusem (COVID-19) i wprowadzeniem w kraju stanu zagrożenia epidemicznego, Izba Wytrzeźwień w Sosnowcu wstrzymała przyjmowanie osób nietrzeźwych z terenu Gminy Tychy od godz. 12:00 dnia 14 marca do 27 kwietnia włącznie.
Szczegółową analizę poszczególnych wydatków TZUK 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.
Dział 851 - „Ochrona zdrowia”					
1.	**Zakup usług pozostałych 851-85158-4300** *- opłata za przesyłki pocztowe*	**1 500,00**	**1 500,00**	**363,16**	**24**

2.	**Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. 851-85158-4330** *- usługi na rzecz osób nietrzeźwych doprowadzonych do izby wytrzeźwień w Sosnowcu*	**300 000,00**	**126 713,00**	**91 087,40** *91 087,40*	**72**
3.	**Opłaty i składki różne 851-85158-4430** *- koszty egzekucji administracyjnej*	**2 000,00**	**1 975,00**	**367,82**	**19**
4.	**Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 851-85158-4610** *- koszty egzekucji komorniczej*	**500,00**	**500,00**	**18,15**	**4**
	Ogółem – 851	**304 000,00**	**130 688,00**	**91 836,53**	**70**

3.4 Wydatki dział 900

Wydatki działu 900 realizowane miały być w 5 rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- oczyszczanie miast i wsi -90003
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach -90004
- schroniska dla zwierząt -90013
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami -90026
- pozostałą działalność z zakresu gospodarki komunalnej -90095

Plan pierwotny zatwierdzony Uchwałą Rady Miasta Tychy na wydatki dla działu 900 wynosił **10 157 454 zł.** Po zmianach jakie miały miejsce w okresie sprawozdawczym na dzień 30 czerwca plan finansowy wynosi **10 493 609 zł** a zadanie związane z likwidacją dzikich wysypisk zostało przeniesione z rozdziału 90026 do rozdziału 90002 – gospodarka odpadami.

W ramach działalności komunalnej, TZUK od ostatniego kwartału roku ubiegłego prowadzi również działania związane z propagowaniem zachowań proekologicznych oraz edukację społeczną w zakresie przyrodniczym, głownie za pomocą elektronicznych mediów nie wymagających dodatkowych nakładów. TZUK w ramach komunikacji z mieszkańcami przekazuje na bieżąco informacje odnośnie zadań realizowanych na terenach miejskich (koszenie trawników, ochrona miejskiej fauny, planowane wycinki drzew, dbanie o bioróżnorodność gatunków itp.).
W ramach szerzenia świadomości społecznej o potrzebie ochrony otaczającego nas środowiska rozpoczęto wdrażanie „Systemu zarządzania publicznymi terenami zieleni dla miasta Tychy". Przygotowano projekty tabliczek na plac budowy (do samodzielnego wydruku), organizowano spotkania i wykłady dla wykonawców, jednostek miejskich i innych osób odpowiedzialnych za utrzymanie terenów zielonych w celu przekazania informacji na temat „Systemu …".
Niestety większość akcji podejmowanych w ramach edukacji przyrodniczej i uruchomienia projektów aktywizujących mieszkańców („Ćwicz w zieleni" – zajęcia z jogi, tai chi, mindfullness na terenach parków miejskich, organizacja warsztatów dla dzieci – Pracownia Edukacji Żywej, wykonanie kopuły dla ogrodu warzywno-owocowego w ramach ogrodu społecznego – fundacja Dolina Bawole Serce, festiwal edukacyjno-przyrodniczy „Tyskie Żywioły") została odwołana ze względu na wprowadzenie obostrzeń wynikłych z COVID-19.
W ramach akcji promocyjno-informacyjnej zostały rozdystrybuowane kalendarze z logo TZUK zawierające szereg krótkich informacji na temat ochrony fauny i flory w otaczającym nas środowisku oraz tabliczki edukacyjne "Tutaj rzadziej kosimy". Inspiracją do wykonania kalendarza była obecna sytuacji klimatyczna i przyrodnicza świata oraz wdrażany „System zarządzania publicznymi terenami zieleni dla miasta Tychy", którego podstawowe założenia zostały w bardzo przyjazny sposób zaprezentowane na jego kartach.
TZUK prowadzi również bieżącą kontrolę

3.4.1 Gospodarka odpadami – rozdział 90002

Plan wydatków dla rozdziału 90002 - gospodarka odpadami ustalony na kwotę **43 000 zł** przeznaczony jest na likwidację dzikich wysypisk. Tyski Zakład Usług Komunalnych podpisał umowę na odbiór odpadów pochodzących ze sprzątania dzikich wysypisk na kwotę 30 000 zł. W ramach umowy następuje odbiór przywiezionych przez TZUK odpadów wielkogabarytowych, opon, odpadów z budowy, remontów, betonu, gruzu oraz zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego. Pozostała kwota przeznaczona jest na sprzątanie odpadów zalegających na terenach miejskich, których TZUK nie jest w stanie samodzielnie dostarczyć do miejsca zagospodarowania odpadów.
W okresie I półrocza wydatkowano kwotę **1 080,00 zł** na usuniecie odpadów zalegających przy ul. Serdecznej.
Zestawienie zbiorcze poniesionych wydatków w porównaniu do planu przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
	Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami				
1.	**Zakup usług pozostałych** **900-90002-4300** ** Likwidacja dzikich wysypisk* *- uprzątnięcie odpadów z parkingu przy ul. Serdecznej*	**0,00**	**43 000,00**	**1 080,00** *0,00* *1 080,00*	**3**
	Razem bieżące 90002-gospodarka odpadami	***0,00***	***43 000,00***	***1 080,00***	***3***

3.4.2 Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003

Plan pierwotny wydatków wg uchwały budżetowej dla rozdziału 90003 ustalony został na **80 000,00 zł.** Na dzień sprawozdawczy plan wynosi **567 884 zł,** natomiast wykonanie zamknęło się kwotą **124 359,34 zł.**

W ramach posiadanych środków zaplanowano między innymi realizacje następujących zadań:
- ***zakup worków na psie nieczystości*** – ze względu na posiadane zapasy zadanie zostało przesunięte do realizacji na okres II półrocza;
- ***przeprowadzenie deratyzacji*** *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 będzie w dwóch etapach. I etap został zrealizowany w I półroczu, natomiast II etap realizowany będzie w okresie jesiennym. Koszt deratyzacji zgodnie z podpisaną umową wynosi **18 696 zł** za oba etapy**;**
- ***dezynfekcja Psiego Parku*** - zadanie w trakcie realizacji. Umowa dotyczy 12 miesięcy i obejmuje mycie i dezynfekcję wszystkich urządzeń, w które wyposażony jest psi park. Prace przeprowadzane są 1 raz w miesiącu. Psi park zlokalizowany jest przy ul. Hlonda w Tychach. Koszt roczny całego przedsięwzięcia wynosi **17 269,20 zł;**
- ***wymiana piasku w Psim Parku*** - zadanie realizowane będzie w II półroczu. Koszt wymianu pisku wynosi **1 279,20 zł;**

- ***remont stacji na psie nieczystości*** – planowany termin realizacji **z**adania to II półrocze. Środki przeznaczone na ten cel wynoszą **3 200 zł;**
- ***utrzymanie czystości w pasach drogowych*** – zadanie przejęte do realizacji od MZUiM z początkiem roku. Zadanie realizowane jest przez pracowników TZUK. W ramach tego zadania zakupiono worki na odpady, wydzierżawiono kontenery do przechowywania odpadów oraz ponoszone są opłaty za ich wywóz w oparciu o złożoną deklarację. Środki na realizacje tego zadania w kwocie **300 000 zł** zostały przesunięte do TZUK z MZUiM.
-***zimowe utrzymanie alejek w parkach i skwerach*** – umowa na realizację tego zadania została podpisana. Koszt za cały rok wyniesie **194 683,08 zł.**

Szczegółowe porównanie wykonania wydatków na dzień 30 czerwca 2020 r. w stosunku do planu przedstawia poniższa tabelka.

Tabela nr 11

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 i inne* *- utrzymanie czystości w pasach drogowych (zakup worków na śmieci)*	**24 000,00** *24 000,00* *0,00*	**25 000,00** *24 000,00* *1 000,00*	**998,51** *0,00* *998,51*	**4** *-* *100*
2.	**Zakup usług remontowych 900-90003-4270** *- remont stacji na psie nieczystości*	**10 000,00** *10 000,00*	**3 200,00** *3 200,00*	**0,00** *0,00*	**-**
3.	**Zakup usług pozostałych 900-90003-4300** *-deratyzacja na terenach miejskich i inne* *- dezynfekcja Psiego Parku* *- utrzymanie czystości w pasach drogowych (w tym dzierżawa kontenerów na gromadzenie odpadów pochodzących z pasów drogowych)* *- zimowe utrzymanie alejek w parkach i skwerach*	**46 000,00** *20 000,00* *26 000,00* *0,00*	**529 784,00** *20 000,00* *26 000,00* *289 100,00* *194 684,00*	**120 395,93** *9 348,00* *7 195,50* *0,00* *103 852,43*	**23** *47* *36* *-* *53*
4.	**Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego 900-90003-4520** *- opłaty za odbiór odpadów z pasów drogowych*	**0,00**	**9 900,00**	**2 964,90** *2 964,90*	**30**
	Razem 90003- oczyszczanie miast i wsi	***80 000,00***	***567 884,00***	***124 359,34***	***22***

3.4.3 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – rozdział 90004

Plan wydatków dla rozdziału **90004** wg Uchwały Rady Miasta wynosił **5 548 378 zł.** W trakcie półrocza był aktualizowany i na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi **5 880 511 zł.** Zmiany wynikają z przesunięć wewnętrznych w ramach środków będących w dyspozycji naszej jednostki. W porównaniu do roku ubiegłego nastąpiło zwiększenie wydatków na utrzymanie zieleni głownie w związku z przejęciem zadań z MZUiM dotyczących utrzymania zieleni w pasach drogowych oraz planowanych dodatkowych nasadzeń.
Szczegółowe wykonanie poszczególnych wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	**Wynagrodzenia bezosobowe 900-90004-4170**	**20 100,00**	**20 100,00**	**6 800,00**	**34**
	- przeprowadzenie wykładu w sprawie wdrożenia nowych metod zarządzania zielenią			*3 500,00*	
	- prezentacja koncepcji zagospodarowania skweru w formie konsultacji społecznych			*3 300,00*	
2.	**Zakup materiałów i wyposażenia 900-90004-4210**	**253 278,00**	**238 250,00**	**3 839,70**	**2**
	****dodatkowe nasadzenia i inne***	***153 000,00***	***153 000,00***	***3 817,03***	***2***
	- zakup nasion do łąki kwietnej w celu uzupełnienia ubytków			*1 895,00*	
	- zakup roślin do wykonania nasadzeń w donicach			*1 782,00*	
	-zakup paliwo do kosiarek w celu wykonania koszenia terenów zielonych we własnym zakresie			*140,03*	
	**** zagospodarowanie klombu przy ul. Leśnej***	***15 028,00***	***0,00***	***0,00***	-
	**** wydatki RO Anna***	***1 390,00***	***1 390,00***	***0,00***	-
	**** wydatki RO F-6***	***360,00***	***360,00***	***22,67***	***6***
	**** nasadzenia zieleni przy ul. Goździków i Skotnicy (BO)***	***20 000,00***	***20 000,00***	***0,00***	-
	**** nasadzenia zieleni przy ul. Prostej i Junaków (BO)***	***18 500,00***	***18 500,00***	***0,00***	-
	**** nasadzenia zieleni przy ul. Sikorskiego w rejonie wjazdu do ul. Zbożowej i Ziemiańskiej (BO)***	***45 000,00***	***45 000,00***	***0,00***	-
3.	**Zakup usług pozostałych 900-90004-4300**	**5 274 500,00**	**5 619 816,00**	**965 946,38**	**19**
	**** bieżące utrzymanie zieleni w mieście, wycinka i inne***	***4 799 500,00***	***5 144 816,00***	***965 946,38***	***19***
	- bieżące utrzymanie zieleni w parkach i skwerach		*2 617 670,00*	*689 688,46*	- -
	- bieżące utrzymanie terenów poza parkowych		*1 077 192,00*	*129 171,79*	
	- zakładanie i pielęgnacja rabat w pasach drogowych		*401 980,00*	*51 140,13*	-
	- utrzymanie zieleni w pasach drogowych		*700 378,00*	*0,00*	-
	- wycinka i pielęgnacja drzew i krzewów		*334 596,00*	*83 946,00*	
	-przeprowadzenie diagnostyki drzew w parkach metodą VTA		*12 000,00*	*12 00,00*	*100*
	- pozostałe		*1 000,00*	*0,00*	-
	**** dodatkowe nasadzenia***	***475 000,00***	***475 000,00***	***0,00***	-
	- nasadzenia cebulowe	*150 000,00*	*150 000,00*	*0,00*	-
	- nasadzenia w Rodzinnym Parku bł. Karoliny	*300 000,00*	*300 000,00*	*0,00*	
	- nasadzenia na rondzie Gemini	*25 000,00*	*25 000,00*	*0,00*	-
4.	**Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 900-9004-04-4390**	**0,00**	**1 845,00**	**1 845,00**	**100**
	- ekspertyza na temat warunków ochrony ppoż dla placu do składowania drewna pochodzącego z wycinki			*1 845,00*	
5.	**Podatek od towarów i usług 900-90004-4530**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	-
	- podatek VAT od niezapłaconych faktur				
	Razem 90004- utrzymanie zieleni w miastach i gminach	***5 548 378,00***	***5 880 511,00***	***978 431,08***	***17***

Niskie wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2020 r. wynika z:
- trudności w wyłonieniu wykonawców na realizację niektórych zadań z zakresu utrzymania zielni (głownie na utrzymania zieleni w pasach drogowych oraz związanych z wycinką drzew i krzewów) – łącznie przeprowadzono 11 postępowań,
- ustaleniem dłuższych terminów płatności za zrealizowane usługi i tym samym przesunięcie ponoszonych wydatków na następne okresy,
- konieczności opracowania w pierwszej kolejności koncepcji zagospodarowania terenów w przypadku nowych nasadzeń, a co za tym idzie przesunięcie ich faktycznego wykonania na drugie półrocze.
Zaangażowanie środków dla rozdziału 90004 na dzień sprawozdawczy wynosi 80%.

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, łącznie z utrzymaniem zieleni w pasach drogowych.
Zadania te realizowane są w ramach zawartych umów z firmami zewnętrznymi wyłonionymi w postępowaniu przetargowym. Prace związane z konserwacją zieleni niskiej i wysokiej oraz infrastruktury miejskiej obejmują m.in.:
- koszenie traw, pielęgnację żywopłotów i krzewów, urządzania 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,
- zamiatania alejek parkowych,
- mycia ławek parkowych,
- czyszczenia budek lęgowych dla ptaków,
- wywożenia uszkodzonych betonowych koszy na śmieci,
- oczyszczania terenu ze śmieci wielkogabarytowych.

Oprócz bieżącej konserwacji terenów zielonych, w okresie I półrocza 2020 r. zostały zlecone do wykonania następujące zadania:

- przeprowadzenie ***wykładu związanego z wdrożeniem nowych standardów zarządzania zielenią w mieście,***

- przeprowadzenie ***konsultacji społecznych*** powiązanych z prezentacją ***koncepcji zagospodarowania skweru przy ul. Cienistej,***

- wykonanie ***nasadzeń na rondzie przy ul. Skotnicy i Goździków*** (zastosowano azalię japońską, różę okrywową, jałowiec płożący w łącznej ilości 370 szt. sadzonek na powierzchni rabaty 198 m²),

- *wykonanie* ***wycinki drzew*** *(12 szt. w parkach i skwerach oraz 4*3 szt. w pasach drogowych),

- ciecia ***pielęgnacyjne drzew*** w oparciu o przeprowadzoną wcześniej inwentaryzację drzewostanu,

- opracowanie warunków ochrony ppoż. dla placu składowego odpadów drzewnych pochodzących z wycinki,

- wykonanie ***obsady roślinami jednorocznymi oraz pielęgnacja kwietników sezonowych*** na rondach i przy ulicach**.** W ramach tego zadania przewidziano obsadę wiosenną (bratek ogrodowy mix kolorów), letnią (Supertunia Vista, petunia kaskadowa, wilec ziemniaczany, begonia różowa, werbena zwisająca, liatra kłosowa, paciorecznik,

ostnica cieniutka) oraz jesienną (wrzosy i kapusty). Umowa obejmuje posadzenie roślin oraz ich pielęgnację. Miejsca objęte umową to:
* rabaty sezonowe przy: ul. Damrota przy Kościele Św. Marii Magdaleny i przy Kancelarii Adwokackiej, rondo Harcerska - Żwakowska, Armii Krajowej – Piłsudskiego, ul. Budowlanych przy budynku sądu, skrzyżowanie al. Niepodległości z ul. Bielską, ul. Budowlanych z ul. Bielską oraz 4 rabaty przy ul. Grota Roweckiego o łącznej powierzchni ok. 330 m²;
* donice na Placu Baczyńskiego (8 wolnostojących i 18 wiszących na latarniach).
* rabaty przed Szkołą Muzyczną, przy alejce za pomnikiem w Parku Miejskim, przed USC, przy ul. Tischnera, Placu Wolności, w parku osiedlowym przy ul. Skłodowskiej, klomby w Parku Niedźwiadków o łącznej powierzchni 331,50 m²,
* donice przed wejściem do Urzędu Miasta i budynku przy ul. Budowlanych 67 na skwerze „Przy Magdziorzu" w kole młyńskim, na skwerze Jedności/Targiela, korytach przy USC oraz w wazach w otoczeniu pomnika przy ul. Kościuszki w łącznej ilości 17 szt.,
* wieże kwiatowe usytuowane w Parku Niedźwiadków, parku osiedlowym przy ul. Skłodowskiej, na Rynku i Placu Wolności w łącznej ilości 13 szt.

Część zadań w zakresie utrzymania zieleni realizowana jest przez pracowników TZUK. W okresie I półrocza oprócz bieżącej pielęgnacji rabat nieobjętych umowami wykonano następujące prace:
- zakupiono ***nasiona*** w celu wzbogacenia istniejącej ***łąki kwietnej*** poprzez dosianie mieszanki nasion zastosowanych w pasie zieleni przy ul. Stoczniowców oraz przy ul. Sikorskiego przed Parkiem Wodnym,
- zakupiono ***nasiona trawy*** do wykonania ***renowacji trawnika przy ul. Jagodowej***,
- ***wykonano koszenie*** w pasach drogowych ***w dzielnicach obrzeżnych miasta*** w okresie poprzedzającym zawarcie umowy głównej na koszenie,
- ***posadzono pnącza*** przy Hali Sportowej MOSiR od strony al. Piłsudskiego (łącznie użyto 67 szt. sadzonek),
- założono ***rabatę przy ul. Jagodowej*** obsadzając ją miskantami chińskimi i irgą błyszczącą,
- obsadzono nowe ***donice roślinami*** sezonowymi i wieloletnimi (2 szt. betonowe kule na chodniku przy ul. Budowlanych – kosodrzewina 10 szt., 6 szt. donic betonowych przy ul. Grota Roweckiego oraz 2 szt. przy ul. Marii Magdaleny – turzyca 18 szt., szałwia 8 szt., kocimiętka 8 szt., jeżówka 8 szt. hortensja 16 szt.),
- opracowano ***koncepcję zagospodarowania zieleni oraz projekt altany przy Centrum Kultury*** w Wilkowyjach na potrzeby MZBM,
- opracowano ***koncepcje zagospodarowania zielenią parkingu przy ul. Budowlanych 67*** (realizacja MZBM),
- opracowano ***projekt zagospodarowania zielenią podwórka przy ul. Bukowej*** (realizacja MZBM),
- opracowano ***koncepcje zagospodarowania zielenią ronda przy ul. Skotnicy i Goździków***
- przygotowano ***dokumentację projektową*** zawierająca opis, plan nasadzeń, planszę z doborem nawierzchni, wizualizacje ***aranżacji terenu przed USC***.

TZUK od początku roku w swych strukturach posiada **dendrologa** zatrudnionego na 1/8 etatu, który aktualnie prowadzi bieżącą analizę drzewostanu, weryfikuje wnioski mieszkańców dotyczące pielęgnacji oraz wycinki. Prowadzi oględziny w terenie jak również kontroluje prace pielęgnacyjne wykonawców. Jest odpowiedzialny za wprowadzanie wyników inwentaryzacji oraz oceny drzewostanu do systemu GIS, który pozwoli w przyszłości na stworzenie pełnej bazy posiadanych zasobów zieleni.

W ramach nowych wytycznych *Systemu Zarządzania Publicznymi Terenami Zieleni dla Miasta Tychy* dokonano również weryfikacji założeń projektowych dla rozbudowy Ośrodka OREW przy al. Niepodległości 90. Weryfikacja dotyczyła zmiany sposobu prowadzenia inwestycji dla zachowania kasztanowców w otoczeniu historycznego traktu paprocańskiego, przeznaczonych pierwotnie do wycinki. Zaproponowano również zmianę nawierzchni projektowanego parkingu na przepuszczalną, minimalizującą pogorszenie miejscowej bioretencji. Ostatnim działaniem w ramach wytycznych Systemu, było opracowanie nowych zasad koszenia trawników miejskich, uwzględniających suszę i słaby wiosenny przyrost trawy. Główne założenia dotyczyły: opóźnienia pierwszych pokosów (z kwietnia na maj), zmniejszenia liczby koszeń w sezonie, określenia innej długości trawy po skoszeniu (8-15 cm) i pozostawienia niekoszonych obszarów zadrzewionych do odwołania. Zasady te wdrożono w TZUK oraz przekazano w formie zaleceń do tyskich spółdzielni i innych zarządców terenów zielonych. Wprowadzono również strefy koszenia, tj. koszenie całej powierzchni tylko na terenach otwartych, natomiast w terenie zadrzewionym zachowanie naturalnie rosnącej trawy. Celem jest utrzymanie wilgotności gleby wokół drzew.

3.4.4 Schroniska dla zwierząt – rozdział 90013

Plan wydatków po zmianach dla rozdziału 90013 na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi **1 190 704 zł.** Całość to wydatki bieżące. Wykonanie za okres sprawozdawczy wyniosło **46% planu**, co daje kwotę **551 243,72 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 (35%), które na dzień sprawozdawczy zamknęły się kwotą 157 742,66 zł, natomiast koszty bezpośrednio związane z utrzymaniem schroniska dla zwierząt to kwota **393 501,06 zł.**

3.4.4.1 Wydatki bieżące i jednorazowe

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

Zatrudnienie na dzień 30.06.2020 r. **w rozdziale 90013** przedstawia się następująco:
- 2,98 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,
  * 6 et. opiekun zwierząt.

Planowane i rzeczywiste średnioroczne zatrudnienie na rok 2020 w rozdziale 90013 wynosi **12,48 et.**
Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto za okres sprawozdawczy bez nagród jubileuszowych wyniosło **4 255,18 zł**.

Koszty osobowe stanowią główną pozycję w strukturze wydatków w rozdziale 90013.
Opieka nad zwierzętami prowadzona jest w trybie całodobowym. Pracownicy pracują w systemie trzyzmianowym.

Drugą największą pozycją w wydatkach bieżących są **usługi weterynaryjne**. Miesięczny koszt podstawowej opieki weterynaryjnej wynosi 3 182,76 zł brutto. W przypadku konieczności stosowania leczenia zwierząt specjalistyczną karmą leczniczą lub preparatem mleko-zastępczym koszty opieki weterynaryjnej wzrastają.
Kolejna istotną pozycję kosztową stanowią obciążenia związane z utrzymaniem nieruchomości. Są to wydatki na:
- zakup energii,
- 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 **4 428 zł.**
Opłaty za wywóz odpadów komunalnych ponoszone są w oparciu o zadeklarowaną ilość i częstotliwość odbioru odpadów z terenu schroniska. Na rok 2020 jest to kwota **15 664,80 zł.**
Pozostałe wydatki realizowane są stopniowo, zgodnie z bieżącymi potrzebami.

Co roku miejskie schronisko dla zwierząt otrzymuje liczne darowizny rzeczowe (karma dla zwierząt, żwirek, klatki, koce, środki czystości itp.). Za okres I półrocza otrzymane darowizny wycenione po cenach ewidencyjnych wyniosły **15 746,46 zł.** Darowizny w znacznym stopniu wpływają na ograniczenie wydatków bieżących związanych z zakupem środków żywności dla zwierząt oraz innych artykułów wykorzystywanych w schronisku. W okresie sprawozdawczym na zakup karmy wydatkowano zaledwie **5 718,81 zł.,** przy czym zakupy dotyczyły głownie karmy specjalistycznej.

W ramach realizacji „Programu zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta Tychy" wszystkie zwierzęta przekazywane do adopcji nowym właścicielom posiadają mikroczipy.
Do końca czerwca 2020 roku wszczepionych zostało 43 mikroczipy (22 psy, 21 koty).
Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	**Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 900-90013-3020**	**14 704,00**	**14 704,00**	**2 029,13**	**14**
	- ekwiwalenty za pranie odzieży			*1 705,34*	
	- odzież robocza, rękawice			*143,64*	
	- środki czystości BHP, napoje, ekwiwalent za okulary			*180,15*	
2.	**Wynagrodzenia osobowe 900-90013-4010**	**679 653,00**	**683 307,00**	**301 357,57**	**44**
	- wynagrodzenia pracowników	*671 020,00*	*671 020,00*	*298 668,66*	*45*
	- nagrody jubileuszowe	*8 633,00*	*8 633,00*	*2 688,91*	*31*
	- odprawy emerytalne i rentowe	*0,00*	*3 654,00*	*0,00*	*-*
3.	**Dodatkowe wynagrodzenie roczne 900-90013-4040**	**48 540,00**	**48 540,00**	**45 584,53**	**94**
4.	**Składki na ubezpieczenia społeczne**	**122 757,00**	**122 757,00**	**47 231,36**	**38**

	900-90013-4110				
5.	**Składki na FP** **900-90013-4120**	**17 629,00**	**17 629,00**	**6 628,26**	**38**
6.	**Składki na PFRON** **900-90013-4140**	**8 122,00**	**8 122,00**	**5 056,83**	**62**
7.	**Zakup materiałów i wyposażenia** **900-90013-4210** **** bieżące*** *- pogotowie kasowe* *-czipy dla zwierząt* *- trociny, ściółka* *- pozostałe (art. techniczne, wyposażenie apteczki, prenumerata, środki czystości, art. biurowe, paliwo itp.)* *- drobne wyposażenie* *- art. do malowania (farby, pędzle, taśmy itp.)* **** jednorazowe** tor Agility, chwytak dla kotów, meble i drobne wyposażenie do kontenera dla wolontariuszy,* **** COVID – 19** (płyn do dezynfekcji, maseczki, rękawiczki itp.)*	**40 341,00** ***32 241,00*** ***8 100,00*** ***0,00***	**35 582,00** ***26 066,00*** ***8 236,00*** ***1 280,00***	**19 719,78** ***10 384,31*** *200,00* *0,00* *780,00* *4 740,16* *2 330,00* *2 334,15* ***8 235,16*** ***1 100,31***	**55** ***40*** ***100*** ***86***
8.	**Zakup środków żywności** **900-90013-4220** *- karma dla zwierząt* *- art. spożywcze dla biura*	**14 870,00**	**14 870,00**	**6 110,96** *5 718,81* *392,15*	**41**
9.	**Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych** **900-90013-4230** *- środki do dezynfekcji, owadobójcze, leki i art. medyczne dla zwierząt, testy diagnostyczne*	**10 000,00**	**10 000,00**	**2 803,67** *2 803,67*	**28**
10.	**Zakup energii** **900-90013-4260** ** energia elektryczna* ** pozostałe (zużycie wody, CO)*	**44 682,00** *20 826,00* *23 856,00*	**51 682,00** *20 826,00* *30 85600*	**23 640,43** *4 996,47* *18 643,96*	**46** *24* *60*
11.	**Zakup usług remontowych** **900-90013-4270**	**1 350,00**	**1 350,00**	**872,94**	**65**
12.	**Zakup usług zdrowotnych** **900-90013-4280** *- badania okresowe pracowników i szczepienia*	**1 392,00**	**1 392,00**	**7,00** *7,00*	**1**
13.	**Zakup usług pozostałych** **900-90013-4300** **** bieżące*** *- obsługa prawna* *- obsługa BHP* *- usługi weterynaryjne* *- usługi -odbiór odpadów medycznych i padliny* *- dzierżawa pojemników na odpady* *- monitoring schroniska i siedziby TZUK* *- pozostałe* **** odprowadzenie ścieków*** **** jednorazowe*** **** COVID – 19**(ozonowanie pomieszczeń)*	**84 620,00** ***69 457,00*** ***6 413,00*** ***8 750,00*** ***0,00***	**87 464,00** ***66 920,00*** ***6 413,00*** ***13 750,00*** ***381,00***	**32 537,80** ***25 127,08*** *5 166,00* *258,30* *15 913,80* *464,83* *615,00* *338,25* *2 370,90* ***2 209,62*** ***4 821,00*** ***380,10***	**37** ***38*** ***34*** ***35*** ***100***
14.	**Zakup usług telekomunikacyjnych** **900-90013-4360** *- usługi telekomunikacyjne komórkowe, stacjonarne, Internet*	**4 872,00**	**4 872,00**	**1 934,02** *1 934,02*	**40**
15.	**Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii** **900-90013-4390**	**0,00**	**200,00**	**182,08**	**91**

	-opinia na temat czynników szkodliwych			*182,08*	
16.	**Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 900-90013-4400** *- pomieszczenia siedziby TZUK i piwnice (archiwum)*	**19 862,00**	**20 231,00**	**9 969,26** *9 969,26*	**49**
17.	**Podróże służbowe krajowe 900-90013-4410** *- delegacje służbowe* *- ekwiwalent za jazdy lokalne*	**5 248,00**	**5 248,00**	**1 172,17** *0,00* *1 172,17*	**22**
18.	**Opłaty i składki różne 900-90013-4430** *- polisy ubezpieczeniowe majątkowe, OC, NW* *- polisy komunikacyjne* *- pozostałe*	**6 420,00**	**6 220,00**	**5 153,13** *3 506,73* *1 610,00* *36,40*	**83**
19.	**Odpisy na ZFŚS 900-90013-4440**	**20 162,00**	**20 921,00**	**15 690,59**	**75**
20.	**Podatek od nieruchomości 900-90013-4480**	**4 428,00**	**4 428,00**	**2 214,00**	**50**
21.	**Opłaty na rzecz budżetów JST 900-90013-4520** *- opłata za trwały zarząd* *- opłaty za odpady komunalne*	**29 084,00** *12 206,00* *16 878,00*	**27 871,00** *12 206,00* *15 665,00*	**20 037,94** *12 205,54* *7 832,40*	**72** *100* *50*
22.	**Podatek od towarów i usług(VAT) 900-90013-0530**	**300,00**	**300,00**	**0**	**-**
23.	**Koszty postepowania sądowego i prokuratorskiego 900-90013-4610**	**710,00**	**710,00**	**0,00**	**-**
24.	**Szkolenia pracowników 900-90013-4700**	**2 304,00**	**2 304,00**	**1 334,20**	**58**
25.	**Mylne uznania i obciążenia rachunku bankowego 900-90013-4990**	**0,00**	**0,00**	**-23,93**	
	Razem bieżące 90013- schronisko dla zwierząt	***1 182 050,00***	***1 190 704,00***	***551 243,72***	***46***

3.4.5 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – rozdział 90026

Plan wydatków dla pozostałej działalności związanej z gospodarką odpadami ustalony na kwotę **43 000 zł** przeznaczony był na likwidację dzikich wysypisk. W okresie I półrocza środki zostały przeniesione do rozdziału 90002. **Plan** na dzień 30 czerwca wynosi **0 zł**.

3.4.6 Pozostała działalność - rozdział - 90095

Plan wydatków po zmianach dla **rozdziału 90095** wynosi **2 811 510 zł,** z czego **2 695 185 zł** dotyczy wydatków bieżących natomiast **116 325 zł** wydatków majątkowych.
Wydatki wykonane w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. zamknęły się kwotą **708 738,72 zł,** w tym wydatki administracyjne rozliczane kluczem alokacji kosztów (40 %) **176 911,45 zł**.
Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą kosztów osobowych pracowników zajmujących się realizacją zadań związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej, małej architektury, placów zabaw, siłowni plenerowych, fontann, szaletów publicznych, miejsc pamięci narodowej oraz innych z zakresu gospodarki komunalnej a także części kosztów wspólnych jednostki doliczonych wg ustalonego klucza.

3.4.6.1 Wydatki bieżące i jednorazowe

Zatrudnienie na dzień 30 czerwca 2020 r. **w rozdziale 90095** przedstawia się następująco:

- 6 etatów inspektora – obsługa merytoryczna zadań,
- 3,40 etatu administracji TZUK,
- 4 etaty pracownik gospodarczy,
- 1 etat – główny specjalista – projektant zieleni;
- 0,125 et. – dendrolog (nowy etat)

Planowane średnioroczne zatrudnienie w rozdziale **90095** wynosi **15,53 et.** a rzeczywiste za okres od stycznia do czerwca **14,67 et.**

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto bez nagród jubileuszowych to **4 274,17 zł**.
Stopień realizacji planu na poszczególnych rodzajach wydatków w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 15

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**	**18 784,00**	**18 784,00**	**7 175,23**	**38**
	- ekwiwalenty za pranie odzieży			*1 475,72*	
	- odzież robocza, rękawice			*5 194,21*	
	- wydatki wg regulaminu BHP, napoje,			*505,30*	
	-ekwiwalent za okulary			*0,00*	
2.	**Wynagrodzenia osobowe 900-90095-4010**	**826 982,00**	**831 158,00**	**345 085,03**	**42**
	- wynagrodzenia pracowników	*824 456,00*	*824 456,00*	*345 085,03*	*42*
	- nagrody jubileuszowe	*2 526,00*	*2 526,00*	*0,00*	*-*
	- odprawy emerytalne	*0,00*	*4 176,00*	*0,00*	*-*
3.	**Dodatkowe wynagrodzenie roczne 900-90095-4040**	**42 700,00**	**42 700,00**	**40 756,03**	**95**
4.	**Składki na ubezpieczenia społeczne 900-90095-4110**	**147 936,00**	**147 936,00**	**53 021,95**	**32**
5.	**Składki na Fundusz Pracy 900-90095-4120**	**21 246,00**	**21 246,00**	**6 719,48**	**39**
6.	**Wpłaty na PFRON 900-90095-4140**	**10 246,00**	**10 246,00**	**5 933,55**	**58**
7.	**Zakup materiałów i wyposażenia 900-90095-4210**	**159 511,00**	**158 429,00**	**20 964,45**	**13**
	** koszty administracyjne TZUK*	*40 363,00*	*37 763,00*	*10 257,79*	*27*
	** COVID - 19*	*0,00*	*2 600,00*	*2 163,15*	*83*
	** jednorazowe(kosa spalinowa, pilarka, komplet opon, sekator teleskopowy)*	*13 000,00*	*9 312,00*	*7 375,01*	*80*
	** zakup urządzeń komunalnych i małej architektury*	*46 148,00*	*46 148,00*	*0,00*	*-*
	** utrzymanie tężni solankowej*	*20 000,00*	*20 000,00*	*1 168,50*	*6*
	** utrzymanie szaletów publicznych*	*1 000,00*	*1 000,00*	*0,00*	*-*
	** wydatki Rady Osiedla – Anna*	*4 000,00*	*1 000,00*	*0,00*	*-*
	** wydatki Rady Osiedla- Ogrodnik*	*1 000,00*	*1 000,00*	*0,00*	*-*
	** zakup wraz z montażem hamaków w Parku Suble (BO)*	*34 000,00*	*39 606,00*	*0,00*	*-*
8.	**Zakup środków żywności 900-90095-4220**	**995,00**	**995,00**	**448,18**	**45**

9.	**Zakup energii** **900-90095-4260** **** energia elektryczna i dystrybucja*** *- fontanny* *- szalety publiczne* *- tężnia solankowa* **** zużycie wody i CO*** *- fontanny* *- szalety publiczne* *- tężnia solankowa*	**100 325,00** ***64 596,00*** *31 516,00* *9 173,00* *23 907,00* ***35 729,00*** *24 580,00* *5 107,00* *6 042,00*	**100 325,00** ***64 596,00*** *31 516,00* *9 173,00* *23 907,00* ***35 729,00*** *24 580,00* *5 107,00* *6 042,00*	**17 355,22** ***13 118,93*** *4 973,07* *2 921,82* *5 224,04* ***4 236,29*** *1 546,69* *2 605,03* *84,57*	**17** ***28*** *16* *32* *22* ***24*** *6* *51* *1*
10.	**Zakup usług remontowych** **900-90095-4270** *- bieżące naprawy –koszty administracyjne TZUK* *-remonty, naprawy i konserwacje – mała architektura, alejki w parkach i inne* *- remonty i naprawy fontann* *- remonty i naprawy szaletów publicznych* *- remont fontanny w Parku Niedźwiadków*	**650 900,00** *5 400,00* *155 000,00* *40 000,00* *500,00* *450 000,00*	**657 700,00** *5 380,00* *159 589,00* *40 000,00* *2 731,00* *450 000,00*	**85 952,68** *2 290,25* *61 620,83* *21 525,00* *516,60* *0,00*	**13** *43* *39* *54* *19* *0*
11.	**Zakup usług zdrowotnych** **900-90095-4280** *- badania okresowe i wstępne pracowników*	**1 890,00**	**1 890,00**	**208,00** *208,00*	**11**
12.	**Zakup usług pozostałych** **900-90095-4300** **** bieżące*** *- koszty administracyjne TZUK* *- COVID-19* *- zimowe utrzymanie alejek w parkach* *- utrzymanie fontann* *- utrzymanie urządzeń komunalnych* *- utrzymanie szaletów publicznych* *- utrzymanie tężni solankowej* *- „Tyskie Żywioły”* **** jednorazowe- koszty TZUK*** **** likwidacja betonowych alejek*** **** zagospodarowanie klombu przy ul. Leśnej*** ****BO (budżet obywatelski)*** *- zakup wraz z montażem hamaków w Parku Suble*	**1 218 614,00** *34 788,00* *0,00* *560 000,00* *155 000,00* *43 852,00* *133 947,00* *59 327,00* *70 000,00* ***26 000,00*** ***107 100,00*** ***15 000,00*** ***13 600,00*** *13 600,00*	**615 606,00** *31 966,00* *555,00* *0,00* *155 000,00* *63 852,00* *133 947,00* *59 327,00* *0,00* ***26 000,00*** ***107 100,00*** ***30 028,00*** ***7 831,00*** *7 831,00*	**84 502,40** *10 788,09* *554,37* *0,00* *16 252,12* *13 421,00* *34 293,51* *6 466,81* *0,00* ***2 726,50*** ***0,00*** ***0,00*** *0,00* *0,00*	**14** *34* *100* *-* *10* *21* *26* *11* *-* ***10*** *-* *-*
13.	**Zakup usług telekomu.** **900-90095-4360** *- usługi telekomunikacyjne komórkowe, stacjonarne, Internet*	**4 652,00**	**4 652,00**	**1 615,76** *1 615,76*	**35**
14.	**Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe** **900-90095-4400** *- pomieszczenia biurowe siedziby TZUK*	**22 699,00**	**23 121,00**	**11 393,47** *11 393,47*	**49**
15.	**Podróże służbowe krajowe** **900-90095-4410**	**8 643,00**	**8 643,00**	**1 109,45**	**13**
16.	**Różne opłaty i składki** **900-90095-4430** **** koszty administracyjne*** *- ubezpieczenie majątkowe i OC - TZUK* *- ubezpieczenia komunikacyjne* *- opłaty za mapy i inne* ** **zakup i montaż hamaków w Parku Suble (BO)** – opłata za mapy zasadnicze*	**8 920,00** ***8 920,00*** ***0,00***	**9 083,00** ***8 920,00*** ***163,00***	**5 800,43** ***5 638,13*** *3 699,13* *1 908,00* *31,00* ***162,30***	**64** ***63*** ***100***
17.	**Odpisy na ZFŚS** **900-90095-4440**	**20 704,00**	**24 392,00**	**16 277,74**	**67**
18.	**Podatek od nieruchomości**	**1 203,00**	**1 203,00**	**600,00**	**50**

	900-90095-4480 *- utrzymanie szaletów publicznych*	*1 203,00*	*1 203,00*	*600,00*	*50*
19.	**Podatek od towarów i usług (VAT)** **900-90095-4530**	**300,00**	**300,00**	**0,00**	**-**
20.	**Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego** **900-90095-4610**	**440,00**	**440,00**	**0,00**	**-**
21.	**Szkolenia pracowników** **900-90095-4700**	**16 336,00**	**16 336,00**	**3 819,67**	**23**
	Razem bieżące 90095-pozostała działalność	***3 284 026,00***	***2 695 185,00***	***708 738,72***	***25***

3.4.6.2 Pozostała działalność - wydatki majątkowe – rozdział 90095

Wydatki majątkowe pojawiły się w planie finansowym TZUK w II kwartale 2020 r. i dotyczą wykonania małej architektury wokół tężni solankowej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny. Inwestycja przewiduje wykonanie 3 ławek w formie łuku z siedziskami po obu stronach. Ławki wykonane będą z drewna na indywidualne zamówienie. Każda ławka będzie miała długość ok. 10 mb.

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Opis
1.	**Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** **900-90095-6050** ** wykonanie małej architektury wokół tężni solankowej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny*	**116 325,00**	**0,00**	*Zadanie w trakcie realizacji. Podpisano umowę na wykonanie i montaż małej architektury wg ustalonego projektu. Planowany termin zakończenia inwestycji przypada na 30.08.2020r. Całkowity koszt inwestycji to 115 250 zł.*

3.4.6.3 Zadania merytoryczne – pozostała działalność komunalna

I. Utrzymanie fontann - 44 298,88 zł

Tyski Zakład Usług Komunalnych zajmuje się utrzymaniem w ruchu ciągłym 6 fontann na terenie miasta Tychy, tj.
- fontanna na Rynku,
- fontanna na Placu Baczyńskiego,
- fontanna na Placu Św. Anny,
- fontanna na Placu Korfantego,
- fontanna w Parku Niedźwiadków,
- fontanna w Rodzinnym Parku bł. Karoliny.

Fontanny uruchamiane są na początku kwietnia i pracują do 15 listopada. W roku bieżącym ze względu na ograniczenia wprowadzone stanem zagrożenia epidemiologicznego fontanny zostały uruchomione dopiero 5 czerwca. W okresie bezruchu przeprowadzono prace konserwacyjne i naprawcze.

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 **44 298,88 zł,** w tym na :

- utrzymanie bieżące	-	14 477,33
- odprowadzenie ścieków i inne	-	1 774,79
- zakup energii elektrycznej	-	4 973,07
- zużycie wody	-	1 546,69
- naprawy, usunięcia awarii	-	21 525,00

** w tym:*

- likwidacja przecieku z dyszy cokołu górnego do maszynowni –fontanna Plac Św. Anny,

- wymiana falownika środkowej pompy „szampanówek" wraz z programowaniem - fontanna Rynek

- wymiana falownika pompy odpowiadającej za połowę „szampanówek" wraz z jego programowaniem, wymiana wentylatora, kontaktu i grzejnika – fontanna Plac Baczyńskiego,

- remont pompy atrakcji – fontanna Plac Korfantego.

II. Utrzymanie szaletów publicznych - 40 936,96 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.

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 bieżące utrzymanie szaletów publicznych w I półroczu 2020 roku wydatkowano łącznie **40 936,96,** w tym na:

- zakup energii elektrycznej	2 921,82 zł
- pozostałe media (woda, CO)	2 605,03 zł
- bieżące utrzymanie czystości (jednoosobowa obsługa szaletów)	32 056,32 zł
- koszty utrzymania nieruchomości (opłata za ścieki, koszty zarządu i inne)	2 237,19 zł
- drobne naprawy (bateria umywalkowa)	516,60 zł
- podatek od nieruchomości	600,00 zł.

III. Utrzymanie tężni solankowej - 12 943,92 zł

Tężnia solankowa zlokalizowana w Rodzinnym Parku bł. Karoliny przekazana została do TZUK w grudniu 2017r. Na rok 2020 na bieżące utrzymanie tego obiektu przeznaczono **109 276 zł.** Środki finansowe wykorzystane zostaną na:
- zakup i transport solanki (solanka wymieniana jest co najmniej 2 razy w sezonie),
- pokrycie kosztów zakupu i dystrybucji energii elektrycznej,
- dostawy wody i odprowadzenia ścieków,
- bieżącą obsługę tężni,
- opłaty za monitorowanie obiektu,
- zakup niezbędnych materiałów eksploatacyjnych,

- zakup pomp, które wymagają częstej wymiany ze względu na trudne warunki w jakich pracują.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano zaledwie **12 943,92 zł, w tym:**

- na zakupy rzeczowe (solanka)	-	1 168,50 zł,
- na energię elektryczną	-	5 224,04 zł,
- na opłaty za zużycie wody	-	84,57 zł,
- na zakup usług obcych (opłata za ścieki, monitoring, transport solanki bieżąca obsługa i inne)	-	6 466,81 zł.

W zakres bieżących obowiązków związanych z obsługą tężni solankowej wchodzi: załączanie i wyłączani 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, czyszczeni kosza dennego, kontrola aparatury elektrycznej w tablicy rozdzielczej, kontrola oświetlenia i usuwanie jego braków, kontrola stanu ścian z tarniny, regularna kontrola stanu ogólnego obiektu.

W okresie I półrocza wydatki na utrzymanie tężni charakteryzują się niskim wykonaniem. Ze względu na wprowadzenie obostrzeń związanych z wprowadzeniem stanu zagrożenia epidemiologicznego tężni została uruchomiana z dużym opóźnieniem a tym samym koszty jej funkcjonowania uległy zmniejszeniu.

W normalnych warunkach tężnia udostępniana jest mieszkańcom w okresie od kwietnia do końca października. W roku bieżącym tężnia została uruchomiona dopiero w czerwcu.

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 bieżące utrzymanie czystości i porządku wokół miejsc pamięci narodowej przeznaczono na rok 2020 **15 675 zł,** natomiast na wykonanie remontu skweru przy ul. Kościuszki **90 000,00 zł.**

Bieżące utrzymanie obejmuje:

- utrzymywanie czystości pomników i terenu wokół pomnika,
- dekorowanie pomników w wyznaczonych terminach z okazji przypadających swiąt lub rocznic wydarzeń historycznych,
- 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 Rzeczpospolitej Polskiej – 2 maja;
    * na Święto Wojska Polskiego – 15 sierpnia;
    * na Narodowe Święto Niepodległości – 11 listopada.

Obiekty objęte opieką 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.

Tabela nr 17

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	**Zakup materiałów i wyposażenia 921-92127-4210** *-zakup dekoracji kwiatowych i zniczy*	**3 500,00**	**3 775,00**	**1 330,00** *1 330,00*	**35**
2.	**Zakup usług remontowych 921-92127-4270** *- remont miejsca pamięci przy ul. Kościuszki* *- remont postumentu z mapą na skwerze „Przy Magdziorzu" na Wilkowyjach*	**120 000,00** *90 000,00* *30 000,00*	**90 000,00** *90 000,00* *0,00*	**0,00** *0,00* *0,00*	**-** **-** **-**
3.	**Zakup usług pozostałych 921-92127-4300** *- bieżące utrzymanie miejsc pamięci narodowej*	**8 500,00**	**11 900,00**	**2 549,00** *2 549,00*	**21**
	OGÓŁEM - 921	**132 000,00**	**105 675,00**	**3 879,00**	**4**

Na bieżące utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej podpisana została umowa z firmą zewnętrzną.
Zaplanowany remont skweru przy ul. Kościuszki realizowany będzie w II półroczu. Obecnie trwają prace przygotowawcze związane z określeniem zakresu planowanego remontu i wykonaniem koncepcji zagospodarowania terenu (wybór materiałów, szacowanie wartości zamówienia).

3.6 Wydatki dział 926 - Kultura fizyczna

3.6.1 Obiekty sportowe – wydatki bieżące - rozdział 92601

Plan wydatków po zmianach ustalony dla tego rozdziału na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi **500 000 zł.,** natomiast wykonanie zamknęło się kwotą **146 373,60 zł,** co stanowi **29%** planu. Plan wydatków dotyczy zarówno działalności bieżącej jak i majątkowej.
Tyski Zakład Usług Komunalnych w Tychach sprawuje obecnie opiekę nad 60 obiektami, w tym:
- 32 place zabaw - 21 piaskownic,
- 18 siłowni plenerowych,
- 10 miejsc rekreacyjno –sportowych: Skatepark, Pumptrack (duży i mały w Parku Suble), Pumptrack przy ul. Gilów, Street Workout, górka saneczkowa (Park Jaworek), boisko wielofunkcyjne (ul. Nowa), dwie rolkostrady (przy ul. Łabędziej i Tulipanów), urządzenia do ćwiczeń ul. Pod Lasem.

Prace związane z bieżącym ***utrzymaniem urządzeń zabawowych i siłowni plenerowych oraz obiektów rekreacyjno-sportowych*** wykonywane są w oparciu o zawarte umowy z firmami zewnętrznymi i 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 – zamiatanie chodników, czyszczenie nawierzchni z poliuretanu,
- malowanie elementów zestawów urządzeń zabawowych oraz ogrodzeń na placach zabaw,
- przeglądy podstawowe.

Na realizację tego zadania na rok 2020 przeznaczono **129 193,99 zł.**

W okresie I półrocza wykonano przeglądy techniczne wszystkich obiektów, dokonano wymiany uszkodzonych elementów w urządzeniach zabawowych m.in. w Parku Górniczym, w Parku Niedźwiadków, przy ul. Tołstoja, Zawilców, Zbożowej, Kruczej, Gilów, Sikorskiego, Miodowej, Nałkowskiej, Poziomkowej, Żwakowskiej, w Parku Miejskim i w Parku Jaworek. Pomalowano urządzenia zabawowe i huśtawki w Parku Miejskim, przy ul. Cielmickiej i Obywatelskiej oraz naprawione zostały zdewastowane elementy ogrodzenia, furtek i zamków przy placach zabaw. W trakcie prowadzenia przeglądów podjęto również decyzję o likwidacji czterech piaskownic (ul. Boczna, Zawilców, Cielmicka, Park Północny), kilku urządzeń zabawowych (lokomotywa i tuba w Parku Północnym, karuzela w Parku Miejskim plac zabaw NIVEA) oraz 3 urządzeń na siłowniach plenerowych, które stwarzały zagrożenie dla użytkowników ze względu na zły stan techniczny.
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.
Koszt realizacji tego zadania na rok 2020 wynosi **103 296,66 zł** i przebiegać będzie w II etapach.

Tabela nr 18

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	**Zakup materiałów i wyposażenia 926-92601-4210**	**2 000,00**	**10 450,00**	**10 442,02**	**100**
	- zakup materiałów i części zamiennych do samodzielnej naprawy urządzeń zabawowych			*8 400,22*	
	- zakup piaskownicy			*2 041,80*	
2.	**Zakup usług remontowych 926-92601-4270**	**125 000,00**	**251 500,00**	**12 578,55**	**5**
	- bieżące naprawy i konserwacje urządzeń zabawowych i siłowni plenerowych w ramach podpisanej umowy	*75 000,00*	*16 495,00*	*10 534,55*	*64*
	-pozostałe:	*50 000,00*	*35 005,00*	*2 044,00*	*6*
	**naprawa barierki w Skat Parku*			*61,50*	
	** naprawa piaskownicy w Parku św. Franciszka z Asyżu*			*1 982,50*	
	- remont toru rowerowego w Parku Suble	*0,00*	*200 000,00*	*0,00*	-
3.	**Zakup usług pozostałych 926-92601-4300**	**173 000,00**	**218 050,00**	**123 353,03**	**57**
	- bieżące utrzymanie placów zabaw i siłowni plenerowych	*50 485,00*	*94 482,00*	*26 945,46*	*29*
	- utrzymanie Pumptracku i Skate Parku	*18 218,00*	*18 218,00*	*4 491,58*	*25*
	- wymiana pisaku na polach piaskowych i w piaskownicach	*103 297,00*	*103 297,00*	*91 045,99*	*88*
	- pozostałe	*1 000,00*	*2 053,00*	*870,00*	*42*
	Działalność bieżąca – 926	***300 000,00***	***480 000,00***	***146 373,60***	***29***

3.6.2 Obiekty sportowe –wydatki majątkowe –rozdział 92601

Wydatki majątkowe pojawiły się w planie finansowym TZUK w II kwartale 2020 r. i dotyczą doposażenia placu zabaw przy ul. Zbożowej w urządzenie zabawowe. Zadanie realizowane

będzie w II półroczu po dokonaniu wyboru właściwego urządzenia, spełniającego wszystkie wymagania formalno prawne oraz oczekiwania mieszkańców. Wstępne rozeznanie rynku sugeruje konieczność zwiększenia środków na ten cel, jednak ostateczna decyzja zapadnie po otrzymaniu ofert od wykonawców.

Tabela nr 19

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
1.	**Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** **926-92601-6050** ** Doposażenie placu zabaw przy ul. Zbożowej*	**0,00**	**20 000,00**	**0,00**	**-**

4. Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tychy oraz wydatki inwestycyjne

Tabela nr 20

Nazwa zadania	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie za I półrocze 2020r.	Opis wykonanych prac (etap realizacji zadania)
I. Przedsięwzięcia ujęte w WPF:	**450 000,00**	**0,00**	
a) Remont fontanny w Parku Niedźwiadków	*450 000,00*	*0,00*	*Przeprowadzono procedurę zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na realizację zadania. Niestety zamówienie zostało unieważnione (wpłynęły dwie oferty: jedna na kwotę przewyższającą budżet, z drugiej oferty wycofał się oferent). 25 czerwca 2020 r. ponownie wszczęto procedurę przetargową.*
II. Wydatki inwestycyjne nieujęte w WPF:	***136 325,00***	***0,00***	
a) wykonanie małej architektury wokół tężni solankowej w Rodzinnym Parku bł. Karoliny	*116 325,00*	*0,00*	*Zadanie w trakcie realizacji. Podpisano umowę na wykonanie i montaż małej architektury wg ustalonego projektu na kwotę 115 250 zł. Planowany termin zakończenia inwestycji przypada na 30.08.2020r. Planowane jest również wykonanie map dla celów projektowych za kwotę 900 zł.*
b) doposażenie placu zabaw przy ul. Zbożowej	*20 000,00*	*0,00*	*Obecnie trwają prace nad wyborem urządzenia zabawowego oraz prowadzone jest rozeznanie rynku.*

5. Zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego

W ramach zadań wyłonionych do wykonania w oparciu o **Budżet Obywatelskiego** na 2020r. Tyskiemu Zakładowi Usług Komunalnych przekazano do realizacji następujące zadania:

- ***„Nasadzenia zieleni na rondzie przy ulicach Goździków i Skotnicy”***
- ***„Nasadzenia zieleni przy ul. Prostej i Junaków”***
- ***„Nasadzenia zieleni w rejonie wjazdu do ul. Zbożowej i Ziemiańskiej”***
- ***„Zakup wraz z montażem hamaków w Parku Suble”***

Tabela nr 21

Nazwa zadania	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie za I półrocze 2020r.	Opis wykonanych prac (etap realizacji zadania)
I. Budżet Obywatelski	**131 100,00**	**162,300**	
„Nasadzenia zieleni na rondzie przy ulicach Goździków i Skotnicy”	*20 000,00*	*0,00*	Opracowano koncepcję nasadzeń i zlecono dostawę roślin. Planowany termin zakończenia wykonania nasadzeń przypada na koniec lipca. Koszt zadania wynosi 19 827,72 zł
„Nasadzenia zieleni przy ul. Prostej i Junaków”	*18 500,00*	*0,00*	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu. Aktualnie trwają prace dotyczące opracowania koncepcji nasadzeń i wyboru roślin.
„Nasadzenia zieleni w rejonie wjazdu do ul. Zbożowej i Ziemiańskiej”	*45 000,00*	*0,00*	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
„Zakup wraz z montażem hamaków w Parku Suble”	*47 600,00*	*162,30*	Zadanie zlecono do realizacji. Planowany termin zakończenia prac przypada na 17.08.2020r. Poniesiony wydatek dotyczy opłat za mapy zasadnicze. Całkowity koszt zadania wynosi 47 030,22 zł. Zamontowane zostaną dwa rodzaje hamaków – łącznie 4 szt.

6. Wydatki remontowe

Tabela nr 22

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie za I półrocze 2020 r.
	I. Remonty i konserwacje bieżące, w tym:	***14 711,00***	***6 102,19***
71035	***a) cmentarze***	***5 250,00***	***2 422,40***
	- naprawa narzędzi i sprzętu ogrodniczego		*2 137,40*
	- naprawa instalacji monitoringu na cmentarzu przy ul. Barwnej		*285,00*
90013	***b) schronisko dla zwierząt***	***1 350,00***	***872,94***
	- naprawa instalacji elektrycznej w pawilonach kojców		*659,51*
	- naprawy samochodu służbowego		*213,43*
90095	***c) pozostała działalność***	***8 111,00***	***2 290,25***
	- naprawy samochodów służbowych i inne	*5 380,00*	*2 290,25*
	- bieżące naprawy w szaletach publicznych (m.in. naprawa baterii umywalkowej w szalecie publicznym przy al. Niepodległości)	*2 731,00*	*516,60*
	II. Remonty generalne, w tym:	***1 014 289,00***	***95 724,38***
75023	***a) renowacja ławek i donic przed USC***	***20 000,00***	***0,00***
90003	***b) remont stacji na psie nieczystości***	***3 200,00***	***0,00***
90095	***c) remonty urządzeń komunalnych, w tym:***	***649 589,00***	***83 145,83***
	- remonty alejek w parkach i inne (mostki)	*54 868,00*	*250,00*
	- remont szaletu publicznego przy ul. rynek	*11 504,00*	*11 503,83*
	- remont urządzeń w Psim Parku	*6 765,00*	*6 765,00*
	- remont koryta tężni	*9 102,00*	*9 102,00*

	- remont ławek w parkach i skwerach	*77 350,00*	*34 000,00*
	- naprawy i usunięcia awarii fontann	*40 000,00*	*21 525,00*
	- remont fontanny w Parku Niedźwiadków (WPF)	*450 000,00*	*0,00*
92127	***d) remonty miejsc pamięci narodowej***	***90 000,00***	***0,00***
	- remont miejsca pamięci przy ul. Kościuszki	*90 000,00*	*0,00*
92601	***e) remonty obiektów sportowych***	***251 500,00***	***12 578,55***
	- remonty urządzeń na placach zabaw, siłowniach plenerowych i obiektach rekreacyjno-sportowych	*51 500,00*	*12 578,55*
	- remont toru rowerowego w Parku Suble	*200 000,00*	*0,00*

Renowacja ławek i donic przed USC realizowana będzie w II półroczu.

Remont fontanny w Parku Niedźwiadków. W okresie I półrocza przeprowadzono postępowanie przetargowe w celu wyłonienia wykonawcy jednak zamówienie zostało unieważnione. Na remont przeznaczono **450 000 zł**. Wpłynęły dwie oferty, z których jedna przekraczała zaplanowane na ten cel środki finansowe a z drugiej oferty oferent się wycofał, ze względu na błędne oszacowanie wartości przedmiotu zamówienia. Pod koniec czerwca ponownie uruchomiono procedurę przetargową.

Remont toru rowerowego. Pod koniec maja wszczęto procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy robót. Otwarcie ofert miało miejsce 15 czerwca. Wykonawca został wyłoniony, jednak ze względu na braki formalne w dokumentacji do dnia 31 czerwca umowa na realizację tego zadania nie została jeszcze podpisana. Koszt remontu wg oferty wynosi **159 900 zł.**

7. Wydatki Rad Osiedlowych

W planie Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych na rok 2020 ujęte są wydatki na rzecz Rady Osiedla F-6, RO „Anna" i RO „Ogrodnik" w łącznej kwocie **3 750 zł.** Całość wydatków dotyczy zakupów rzeczowych.
W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **22,67 zł** na zakup paliwa do kosy spalinowej w celu wykoszenia trawnika.

Tabela nr 23

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% Wyk.
Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach					
1.	**Zakup materiałów i wyposażenia 900-90095-4210**	**6 750,00**	**1 750,00**	**22,67**	**1**
	- wydatki Rady Osiedla – Anna	*1 390,00*	*1 390,00*	*0,00*	*-*
	- wydatki Rady Osiedla- F-6	*360,00*	*360,00*	*22,67*	*1*
Rozdział 90095 - Pozostała działalność					
2.	**Zakup materiałów i wyposażenia 900-90095-4210**	**5 000,00**	**2 000,00**	**0,00**	*6*
	- wydatki Rady Osiedla – Anna	*4 000,00*	*1 000,00*	*0,00*	*-*
	- wydatki Rady Osiedla- Ogrodnik	*1 000,00*	*1 000,00*	*0,00*	*-*

8. 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	-	0,00 zł
- umorzenie na skutek przedawnienia na łączną kwotę	-	28 729,19 zł
- umorzenie ze względu na bezdomność na łączną kwotę	-	1 500,00 zł
- umorzenie ze względu na bezskuteczność na łączna kwotę	-	4 671,30 zł
- umorzenie na decyzją dyrektora na wniosek na kwotę	-	0,00 zł

b) związane z należnościami ubocznymi

- umorzenie kosztów egzekucyjnych na kwotę	-	722,30 zł

c) związane z najmem stanowisk handlowych

- umorzenie należności głównej na kwotę	-	4 080,03 zł

d) związane z naliczonymi odsetkami od umorzonych należności

- odsetki od najmu (targowiska al. Bielska i Piłsudskiego)	-	6 812,79 zł

Łączna kwota zastosowanych ulg w spłacie wyniosła **46 515,61 zł,** w tym:

- dotyczących należności o charakterze publicznoprawnym	-	34 900,49 zł
- dotyczących należności o charakterze cywilnoprawnym	-	11 615,12 zł

9. Podpisy

Barbara Skotniczy
……
Główny Księgowy

Agnieszka Lyszczok
……..
Dyrektor

……..
Pieczęć jednostki