

Zarządzenie nr 479/2011  
Prezydenta Miasta Lublin  
z dnia 30 maja 2011 r.

**w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2010 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) – zarządzam, co następuje:

§ 1

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić Radzie Miasta Lublin w terminie do 31 maja 2011 roku.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Lublin

*dr Krzysztof Żuk*

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*M. Puton*  
mgr Mirosława Puton  
DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

ASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

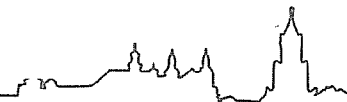
*K. Gradkowska*  
mgr inż. Lucyna Sternik radca prawny

Załącznik  
do zarządzenia nr 473/2011  
Prezydenta Miasta Lublin  
z dnia 30. maja 2011 r.  
w sprawie sprawozdania finansowego  
miasta Lublin za 2010 rok



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIASTA LUBLIN za 2010 rok**

Lublin, maj 2011



Prezydent Miasta Lublin przedkłada Radzie Miasta Lublin sprawozdanie finansowe miasta Lublin za 2010 rok, zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Sprawozdanie finansowe sporządzone za 2010 rok obejmuje:

- bilans z wykonania budżetu miasta Lublin – załącznik nr 1,
- zbiorcze bilanse jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych – załącznik nr 2,
- zbiorcze rachunki zysków i strat (wariant porównawczy) jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych – załącznik nr 3,
- zbiorcze zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych – załącznik nr 4.

### **1. Bilans z wykonania budżetu miasta Lublin**

Bilans z wykonania budżetu miasta Lublin za 2010 rok przedstawia sytuację finansową miasta w zakresie realizacji planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. W bilansie z wykonania budżetu ujmuje się operacje związane z wykonaniem budżetu miasta bez uwzględniania danych poszczególnych jednostek organizacyjnych miasta Lublin (ich aktywów i pasywów) wraz z wykazaniem wyniku finansowego (nadwyżki lub niedoboru budżetu). W bilansie z wykonania budżetu oprócz wyniku finansowego za 2010 rok znajduje się również informacja w zakresie skumulowanego wyniku budżetu zrealizowanego w okresie od początku istnienia jednostki samorządu terytorialnego. W bilansie wykazywane są wszystkie niespłacone zobowiązania, zaciągnięte w 2010 roku, jak i w latach poprzednich.

Bilans z wykonania budżetu miasta prezentuje dane podzielone na aktywa i pasywa.

Suma aktywów i suma pasywów na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosła 58.500.952,28 zł.

W aktywach na koniec roku:

- 72,5% stanowią środki pieniężne – 42.392.734,72 zł (obejmujące przede wszystkim środki dotacji i subwencji przekazane w miesiącu grudniu 2010 roku na miesiąc styczeń 2011 r. – 26.907.171,00 zł oraz środki na realizację wydatków niewygasających z końcem 2010 roku – 7.497.073,00 zł),
- 24,4% stanowią należności i rozliczenia – 14.281.151,33 zł ( z tego m.in. należności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 10.547.210,00 zł),



- 3,1% stanowią inne aktywa (rozliczenia międzyokresowe) – 1.827.066,23 zł.

W pasywach na koniec roku:

- zobowiązania stanowią 700.078.923,26 zł, z tego:
  - z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 679.497.231,26 zł,
  - zobowiązania wobec budżetów – 20.581.647,92 zł (obejmujące zobowiązania wobec Lubelskiego Urzędu Skarbowego z tytułu nadpłaty w podatku od czynności cywilnoprawnych – 18.553.930,81 zł, z tytułu zrealizowanych, lecz nie przekazanych na rachunek budżetu państwa dochodów związanych z realizacją zadań zleconych oraz innych gmin – 1.069.352,10 zł oraz niezwrócone do końca roku niewykorzystane dotacje (termin zwrotu do 31 stycznia 2011 r.) – 958.365,01 zł,
  - pozostałe zobowiązania – 44,08 zł.
- aktywa netto budżetu wynoszą (-)668.485.141,98 zł i obejmują:
  - niedobór wykonania budżetu (-)139.016.201,92 zł,
    - niedobór budżetu (-)125.828.151,60 zł (mniejszy od stanu na początek roku o 21.269.493,98 zł),
    - niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) (-)7.497.073,00 zł,
    - wynik na funduszach pomocowych (-)5.690.977,32 zł (wykazany po raz ostatni za 2010 rok, znak minus oznacza, że zrealizowane wydatki były wyższe niż otrzymane środki na ich realizację, ponieważ nie nastąpiła w danym roku pełna ich refundacja),
    - wynik na operacjach niekasowych (przychód z tytułu umorzenia zaciągniętych pożyczek oraz przejęte zobowiązania) wyniósł 693.999,64 zł,
    - rezerwę na niewygasające wydatki stanowiącą 7.497.073,00 zł,
    - fundusze pomocowe (wartość wyniku, który jest efektem pozyskiwania i wydatkowania środków w latach poprzednich) (-)27.191.210,63 zł,
    - skumulowany niedobór na zasobach budżetu wyniósł (-)510.468.802,07 zł.

## **2. Bilanse zbiorcze jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych**

Bilans to zestawienie aktywów i pasywów jednostki na początek (bilans otwarcia) i koniec (bilans zamknięcia) okresu sprawozdawczego, w którym prezentowane są wartościowo odrębne składniki majątkowe – aktywa i źródła ich pochodzenia – pasywa.



Aktywa informują o wielkości i postaci majątku a pasywa dostarczają informacji o źródłach finansowania tego majątku. Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą się równać pasywowom.

Podstawowy podział aktywów to podział na aktywa trwałe i aktywa obrotowe. Głównym kryterium tego podziału jest czas, przez jaki dane składniki będą wykorzystywane, do 12 m-cy czy powyżej 12 m-cy. Do aktywów trwałych zalicza się m.in. grunty, budynki, lokale, urządzenia techniczne, środki transportu, inwestycje rozpoczęte, należności długoterminowe, natomiast w skład aktywów obrotowych wchodzi m.in. materiały, należności krótkoterminowe, środki pieniężne.

Podstawowy podział pasywów to podział na własne źródła finansowania – fundusz oraz obce źródła finansowania – zobowiązania. Zobowiązania dzielą się tak jak aktywa na długo i krótkoterminowe w zależności od tego, czy zostaną spłacone w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego czy później. Główne pozycje funduszu to fundusz jednostki oraz wynik finansowy (zysk lub strata). Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku, który pozyskano z własnych źródeł finansowania. Wykazana w bilansie wartość aktywów trwałych jest pomniejszona o dokonane odpisy umorzenia, a aktywów obrotowych o dokonane odpisy aktualizujące.

## 2.1 Bilans zbiorczy jednostek budżetowych

Suma bilansowa jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosła 3.859.366.311,16 zł. W bilansie zbiorczym jednostek budżetowych udział majątku trwałego (3.777.121.059,35 zł) w aktywach ogółem stanowił 97,87%, zaś majątek obrotowy (82.245.251,81 zł) – 2,13%.

Struktura aktywów trwałych przedstawia się następująco:

- 0,02% wartości niematerialne i prawne – 897.436,77 zł,
- 85,12% rzeczowe aktywa trwałe – 3.215.092.150,49 zł,  
z tego: 89,76% stanowią środki trwałe, 10,24% inwestycje rozpoczęte,
- 0,08% należności długoterminowe (głównie z tytułu sprzedaży mieszkań, lokali, działek) – 3.057.179,90 zł,
- 14,78% długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w spółkach gminy) – 558.074.292,19 zł.



Struktura aktywów obrotowych przedstawia się następująco:

- 1,39% zapasy (głównie materiały) – 1.140.368,67 zł,
- 82,65% należności krótkoterminowe (głównie należności z tytułu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, podatków i opłat lokalnych, użytkowania wieczystego gruntów, najmu, dzierżawy, zajęcia pasa drogowego, opłaty planistycznej) – 67.978.915,25 zł,
- 15,93% środki pieniężne – 13.103.635,82 zł,
- 0,03% rozliczenia międzyokresowe – 22.332,07 zł.

Struktura pasywów przedstawia się następująco:

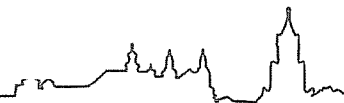
- 96,56% stanowi fundusz – 3.726.665.801,83 zł, z tego:
  - fundusz jednostki – 3.529.068.851,93 zł,
  - wynik finansowy netto (zysk) – 197.646.438,20 zł,
  - nadwyżka środków obrotowych (środki po zlikwidowanym rachunku dochodów własnych „Egzekucja administracyjna”) stanowi (-)49.488,30 zł,
- 0,05% stanowią fundusze celowe (FGZGiK) w kwocie 1.924.465,05 zł,
- 2,84% stanowią zobowiązania krótkoterminowe (głównie z tytułu dostaw i usług 37.748.781,49 zł, z tytułu wynagrodzeń 28.470.096,23 zł, z tytułu ubezpieczeń społecznych 20.911.945,90 zł) – 109.547.458,55 zł,
- 0,54% fundusze specjalne (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie 20.904.001,62 zł,
- 0,01% stanowią rozliczenia międzyokresowe w kwocie 324.584,11 zł.

## 2.2 Bilans zbiorczy zakładów budżetowych

Suma bilansowa zakładów budżetowych na dzień 31 grudnia 2010 roku stanowi 215.429.271,75 zł. W bilansie zakładów budżetowych udział majątku trwałego w aktywach ogółem stanowił 93,50%. Tym samym majątek obrotowy stanowił 6,50%.

W aktywach trwałych wynoszących 201.430.242,05 zł rzeczowe aktywa trwałe stanowią kwotę 201.429.067,03 zł zaś wartości niematerialne i prawne 1.175,02 zł. W grupie rzeczowych aktywów trwałych środki trwałe stanowią 98,69%, zaś inwestycje rozpoczęte 1,31%.

Wśród aktywów obrotowych stanowiących 13.999.029,70 zł największą pozycję 89,94% stanowią środki pieniężne – 12.590.835,55 zł.



Pasywa obejmują:

- fundusz – 202.042.193,29 zł, z tego fundusz jednostek – 202.665.536,61 zł, strata netto (-)623.343,32 zł,
- zobowiązania długoterminowe – 117.654,38 zł,
- zobowiązania krótkoterminowe (głównie z tytułu dostaw i usług – 4.491.780,51 zł, rezerwy na zobowiązania – 4.824.894,02 zł, sumy obce – 2.023.377,97 zł) - 13.180.482,97 zł,
- fundusze specjalne – 88,941,11 zł.

### 2.3 Bilans zbiorczy gospodarstw pomocniczych

Suma bilansowa gospodarstw pomocniczych na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosła 157,72 zł.

W bilansie otwarcia ujęte są dane dotyczące: warsztatów szkolnych działających przy: Zespole Szkół Samochodowych, Państwowych Szkołach Budownictwa i Geodezji, Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 1 oraz Centrum Integracji Społecznej „Integro”.

Zgodnie z art. 87 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) z dniem 31 grudnia 2010 r. zakończeniu ulega likwidacja gospodarstw pomocniczych. Pozostałe po likwidacji składniki majątkowe, należności i zobowiązania zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego przejmuje jednostka budżetowa, przy której funkcjonowało gospodarstwo, zgodnie z art. 89 ust. 4 ww. ustawy.

Wykazane aktywa stanowią środki na rachunku bankowym – 157,72 zł (w 2011 roku przekazane na konto jednostki przy której funkcjonowało gospodarstwo).

Pasywa obejmują fundusz jednostki w wysokości 12.644,78 zł oraz wynik finansowy netto (zysk – 32.126,29 zł, stratę (-)44.613,35 zł) (-)12.487,06 zł.

### **3. Rachunki zysków i strat zbiorcze jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) to zestawienie osiągniętych w danym roku przychodów i wszystkich poniesionych w tym okresie kosztów. Zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych informuje o globalnych kwotach występujących w tych jednostkach



przychodów i kosztów oraz ich strukturze. Wynik finansowy w rachunku zysków i strat prezentuje się w podziale na poniższe obszary działalności:

- podstawowej działalności operacyjnej,
- pozostałej działalności operacyjnej,
- działalności finansowej,
- zdarzeń nadzwyczajnych.

### 3.1 Rachunek zysków i strat zbiorczy jednostek budżetowych

Na 31 grudnia 2010 roku zysk (netto) jednostek budżetowych wyniósł 197.596.949,90 zł. Wynik na poszczególnych rodzajach działalności przedstawia się następująco:

- zysk ze sprzedaży (przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi minus koszty działalności operacyjnej) wyniósł 168.134.290,13 zł,
- zysk z działalności operacyjnej wyniósł 222.928.209,70 zł,
- zysk z działalności gospodarczej wyniósł 197.647.303,96 zł,
- zysk brutto wyniósł 197.646.438,20 zł,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku oraz nadwyżki środków obrotowych – 49.488,30 zł.

Główną pozycję przychodów (netto), które wynoszą 1.255.203.282,96 zł stanowią przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 1.174.930.001,41 zł. Pozostałe przychody operacyjne stanowią 73.628.966,44 zł. Przychody finansowe w kwocie 2.864.489,35 zł dotyczą głównie uzyskanych odsetek i marży za sprzedane obiady w szkołach i placówkach oświatowych.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (1.087.068.992,83 zł) stanowią wynagrodzenia 42,00%, usługi obce 22,49%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 9,44%, inne świadczenia finansowane z budżetu (głównie społeczne) – 11,39%. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 18.835.046, 87 zł. W kosztach finansowych, które wynoszą 28.145.395,09 zł główną pozycję stanowią odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 28.050.419,88 zł.





### 3.1 Rachunek zysków i strat zbiorczy zakładów budżetowych

Na koniec 2010 roku strata netto zakładów budżetowych wyniosła 623.343,32 zł. Wynik na poszczególnych rodzajach działalności przedstawia się następująco:

- straty ze sprzedaży (przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi minus koszty działalności operacyjnej) w kwocie 1.662.967,03 zł,
- straty z działalności operacyjnej w wysokości 397.192,60 zł,
- zysku z działalności gospodarczej wyniósł 563.798,68 zł,
- zysk brutto 563.798,68 zł,
- podatek dochodowy 1.187.142,00 zł.

Główną pozycję przychodów (netto), które wynoszą 76.810.574,86 zł stanowią przychody z sprzedaży produktów w kwocie 75.781.256,68 zł. Pozostałe przychody operacyjne stanowią 10.461.965,39 zł. Przychody finansowe w kwocie 960.991,28 zł dotyczą uzyskanych odsetek.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (78.473.541,89 zł) stanowią: usługi obce 46,56%, zużycie materiałów i energii 25,80%, wynagrodzenia wraz ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami dla pracowników – 13,17%. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 9.196.190,96 zł. Podatek dochodowy – 1.187.142,00 zł.

### 3.2 Rachunek zysków i strat zbiorczy gospodarstw pomocniczych

W rachunku zysków i strat gospodarstw pomocniczych wykazana została strata w wysokości 12.487,06 zł. Wynik na poszczególnych rodzajach działalności przedstawia się następująco:

- straty ze sprzedaży (przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi minus koszty działalności operacyjnej) w kwocie 38.622,77 zł,
- straty z działalności operacyjnej w wysokości 14.710,20 zł,
- straty z działalności gospodarczej 12.487,06 zł.

Przychody netto osiągnięte zostały w wysokości 1.119.626,61 zł, pozostałe przychody operacyjne wyniosły 47.626,96 zł zaś przychody finansowe stanowiły 2.223,14 zł.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (1.158.249,38 zł) stanowią: wynagrodzenia wraz z ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami dla pracowników 50,30%, zużycie materiałów i energii 37,24%, usługi obce 7,15%. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 23.714,39 zł.



#### **4. Zestawienia zbiorcze zmian w funduszu jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych.**

Zestawienie zmian w funduszu informuje o funduszu jednostki na początek i na koniec 2010 roku, o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

##### 4.1 Zestawienie zbiorcze zmian w funduszu jednostek budżetowych

Fundusz jednostek na początek roku wyniósł 2.413.541.538,67 zł, zaś na koniec 2010 roku wyniósł 3.529.068.851,93 zł.

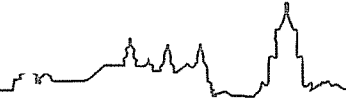
Zwiększenia funduszu w kwocie 4.174.109.853,68 zł nastąpiły przede wszystkim z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych – 1.383.717.704,28 zł, zysku bilansowego za rok ubiegły – 863.830.275,35 zł, innych zwiększeń (zwiększenie wartości środków trwałych, zwiększenie akcji i udziałów, rozliczenia inwentaryzacji) – 1.551.535.645,43 zł.

Zmniejszenie funduszu jednostek wyniosło 3.058.582.540,42 zł. Główne pozycje to strata za rok ubiegły 643.888.436,87 zł, zrealizowane dochody budżetowe 1.242.287.470,87 zł, dotacje i środki na inwestycje 330.931.139,09 zł, inne zmniejszenia (rozliczenia inwentaryzacji, umorzenia udziałów gminy i akcji, zakończenia inwestycji) 765.124.981,53 zł. Fundusz jednostek na koniec roku (3.529.068.851,93 zł) powiększony o wynik finansowy netto za 2010 rok (197.646.438,20 zł) oraz pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych rachunku dochodów własnych „Egzekucja administracyjna” (49.488,30 zł) daje stan funduszu 3.726.665.801,83 zł.

##### 4.2 Zestawienie zmian w funduszu zbiorcze zakładów budżetowych

Zestawienie zmian w funduszu zakładów budżetowych przedstawia się następująco:

- fundusz jednostek na początek 2010 roku – 205.656.434,72 zł,
- zwiększenie funduszu – 8.736.478,29 zł,
- zmniejszenie funduszu jednostek – 11.727.376,40 zł,
- fundusz jednostek na koniec 2010 roku – 202.665.536,61 zł,
- wynik finansowy netto (strata) za rok 2010 (-)623.343,32 zł
- fundusz na koniec 2010 roku – 202.042.193,29 zł.



#### 4.3 Zestawienie zmian w funduszu zbiorcze gospodarstw pomocniczych

Wyszczególnione pozycje w zestawieniu obejmują:

- fundusz jednostek na początek 2010 roku – 345.922,14 zł,
- zwiększenie funduszu – 16.746,25 zł,
- zmniejszenie funduszu jednostek – 350.023,61 zł,
- fundusz jednostek na koniec 2010 roku – 12.644,78 zł,
- wynik finansowy netto (strata) za rok 2010 (-)12.487,06 zł
- fundusz na koniec 2010 roku – 157,72 zł.

Prezydent Miasta Lublin

*dr Krzysztof Żuk*

Z up. Skarbnika Miasta Lublin  
*mgr Mirosława Puton*  
DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

Nazwa: <b>MIASTO LUBLIN</b> sprawozdawczel <b>20-109 Lublin</b> Pl. Króla Władysława Łokietka 1 Numer identyfikacyjny REGON <b>REGON 431019514 NIP 9462575811</b>	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu miasta na prawach powiatu sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

## KOREKTA

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	42 803 921,91	42 392 734,72	I. Zobowiązania	556 012 416,59	700 078 923,26
1. Środki pieniężne	42 803 921,91	42 392 734,72	1. Zobowiązania finansowe	549 240 448,54	679 497 231,26
1.1 Środki pieniężne budżetu	41 685 848,07	41 792 540,67	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 741 292,14	69 919 930,95
1.2 Środki pieniężne funduszy pomocowych	398 152,59		1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	547 499 156,40	609 577 300,31
1.3 Pozostałe środki pieniężne	719 921,25	600 194,05	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 573 109,94	20 581 647,92
II Należności i rozliczenia	12 630 410,84	14 281 151,33	3. Pozostałe zobowiązania	198 858,11	44,08
1. Należności finansowe	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-524 238 623,70	-668 485 141,98
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)			1. Nadwyżka (+) lub niedobór (-) wykonania budżetu	-188 254 095,20	-139 016 201,92
1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)			1.1 Nadwyżka budżetu (+)		
2. Należności od budżetów	9 047 386,00	10 547 210,00	1.2 Niedobór budżetu (-)	-147 097 645,58	-125 828 151,60
3. Pozostałe należności i rozliczenia	3 583 024,84	3 733 941,33	1.3 Niewykonane wydatki (-)	-13 445 989,00	-7 497 073,00
III. Inne aktywa	1 741 292,14	1 827 066,23	1.4 Wynik na funduszach pomocowych(+,-)	-27 710 460,62	-5 690 977,32
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 110 796,97	693 999,64
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	13 445 989,00	7 497 073,00
			4. Fundusze pomocowe (bez pozycji 1.4)	324 711,77	-27 191 210,63
			5. Środki z prywatyzacji		
			6. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-350 866 026,24	-510 468 802,07
			III. Inne pasywa	25 401 832,00	26 907 171,00
Suma aktywów	57 175 624,89	58 500 952,28	Suma pasywów	57 175 624,89	58 500 952,28

## Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia - 1 877 500,00 zł
2. Otrzymane poręczenia (poręczenia pożyczek) - 0,00 zł
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu

W poz. P.1.2 wykazano kwotę 18.553.930,81 zł, która stanowi nadpłatę w dochodach z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

Z. urz. Skarbnika Miasta Lublin

*mgr Mirosława Pulań*  
 D Y R E K T O R  
 Wydziału Budżetu i Księgowości  
 Główny księgowy/Skarbnik

2011-05-12  
 rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta Lublin

Prezydent *dr Krzysztof Żuk*

URZĄD MIASTA LUBLIN Wzrosty Budżetu i Księgowości		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.			Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie <i>ale</i> Wysłać bez pisma przewodniego
Nazwa i adres jednostki 20-071 Lublin, ul. Wieniawska 14 REGON 140094, NIP 712-01-63-493					
Numer identyfikacyjny REGON		Jednostki budżetowe			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 662 273 436,53	3 777 121 059,35	A. Fundusz	2 633 358 415,47	3 726 665 801,83
I. Wartości niematerialne i prawne	960 731,26	897 436,77	I. Fundusz jednostki	2 413 541 536,67	3 529 068 851,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 138 260 414,18	3 215 092 150,49	II. Wynik finansowy netto	219 941 838,48	197 646 438,20
1. Środki trwałe	1 781 016 372,64	2 885 763 322,14	1.1. Zysk netto (+)	863 161 131,47	911 599 868,54
1.1. Grunty	949 902 178,60	1 029 189 525,39	1.2. Strata netto (-)	-643 219 292,99	-713 953 430,34
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	807 340 400,83	1 827 300 130,58	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-124 961,68	-49 488,30
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 198 768,01	19 473 978,18	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	6 191 478,77	5 899 444,27	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 383 546,43	3 900 243,72	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	357 244 041,54	329 328 828,35	B. Fundusze celowe	3 504 727,33	1 924 465,05
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. FOŚiGW	1 846 217,35	
III. Należności długoterminowe	1 427 998,60	3 057 179,90	1.2. FGZGIK	1 658 509,98	1 924 465,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	521 624 292,49	558 074 292,19	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały	521 624 292,49	558 074 292,19	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	97 570 384,66	130 451 460,17
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	77 848 056,68	109 547 458,55
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 887 878,01	37 748 781,49
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	12 641 717,87	13 549 410,31
B. Aktywa obrotowe	80 550 521,42	82 245 251,81	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	19 447 631,22	20 911 945,90
I. Zapasy	1 086 778,44	1 140 368,67	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 911 756,94	28 470 096,23
1.1. Materiały	1 077 009,49	1 129 314,37	1.5. Pozostałe zobowiązania	3 689 473,89	3 431 783,29
1.2. Półprodukty i produkty w toku	1 909,96	1 563,67	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 729 490,85	1 701 529,40
1.3. Produkty gotowe	7 858,99	8 439,79	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 540 107,90	3 733 911,93
1.4. Towary		1 050,84	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	62 713 729,99	67 978 915,25	II. Fundusze specjalne	19 722 327,98	20 904 001,62
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 234 275,53	11 704 971,81	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 722 327,98	20 904 001,62
1.2. Należności od budżetów	838 114,36	2 650 993,89	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	111 317,57	107 846,34	E. Rozliczenia międzyokresowe	8 390 430,49	324 584,11
1.4. Pozostałe należności	48 530 022,53	53 515 103,21	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	259 948,82	250 528,57
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 130 481,57	74 055,54
III Środki pieniężne	16 667 976,51	13 103 635,82	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	4 328,55				
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 663 647,96	13 101 026,45			
1.3. Inne środki pieniężne		2 609,37			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	82 036,48	22 332,07			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	2 742 823 957,95	3 859 366 311,16	Suma pasywów	2 742 823 957,95	3 859 366 311,16

A. Objaśnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 6 755 391,14
- Odpisy aktualizujące należności 112 155 910,95
- Umorzenie środków trwałych 369 495 157,48
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 76 398 972,72

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wzrosty Budżetu i Księgowości

DYREKTOR  
Wzrosty Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Ziuk

2011-04-26  
rok miesiąc dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIASTO LUBLIN</b> Wydział Budżetu i Księgowości 20-071 Lublin, ul. Wieniawska 14 REGON 000594198. NIP 712-01-63-493	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej, zakładu budżetowego gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Numer identyfikacyjny REGON

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>204 737 386,80</b>	<b>201 430 242,05</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>205 970 811,95</b>	<b>202 042 193,29</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>3 525,02</i>	<i>1 175,02</i>	<i>I. Fundusz jednostki</i>	<i>205 656 434,72</i>	<i>202 665 536,61</i>
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>204 731 992,37</i>	<i>201 429 067,03</i>	<i>II. Wynik finansowy netto</i>	<i>314 377,23</i>	<i>-623 343,32</i>
1. Środki trwałe	202 405 776,49	198 783 337,61	1.1. Zysk netto (+)	329 962,13	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-15 584,90	-623 343,32
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191 232 877,62	189 297 823,83	<i>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 135 202,37	3 653 082,92	<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.4. Środki transportu	397 438,91	315 136,01	<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.5. Inne środki trwałe	6 640 257,59	5 517 294,85	<i>VI. Inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	2 326 215,88	2 645 729,42	<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. FOŚGiW	0,00	0,00
<i>III. Należności długoterminowe</i>	<i>1 869,41</i>	<i>0,00</i>	1.2. FGZGiK	0,00	0,00
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>155 348,80</b>	<b>117 654,38</b>
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>16 497 444,91</b>	<b>13 269 424,08</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>16 395 780,54</i>	<i>13 180 482,97</i>
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 235 868,07	4 491 780,51
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	208 870,20	361 872,36
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17 886 218,86</b>	<b>13 999 029,70</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	256 361,47	259 581,91
<i>I. Zapasy</i>	<i>41 476,76</i>	<i>18 374,58</i>	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	599 362,62	780 275,15
1.1. Materiały	5 985,34	7 050,97	1.5. Pozostałe zobowiązania	530 104,08	438 701,05
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 255 498,11	2 023 377,97
1.3. Produkty gotowe	1 788,00		1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu środków budżetowych		
1.4. Towary	33 703,42	11 323,61	1.8. Rezerwy na zobowiązania	5 310 715,99	4 824 894,02
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>2 563 300,48</i>	<i>1 389 619,57</i>	<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>100 664,37</b>	<b>88 941,11</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	736 664,08	543 568,18	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 664,37	88 941,11
1.2. Należności od budżetów	1 719 894,59	669 006,95	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Pozostałe należności	106 741,79	177 244,44	<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
<i>III. Środki pieniężne</i>	<i>15 281 441,64</i>	<i>12 590 835,55</i>	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie	47 896,46	50 895,03			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 233 545,18	12 539 940,52			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
<b>C. Inne aktywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>222 623 605,66</b>	<b>215 429 271,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>222 623 605,66</b>	<b>215 429 271,75</b>

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Odpisy aktualizujące należności
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
- Umorzenie środków trwałych
- Umorzenie pozostałych środków trwałych

129 550 792,38  
194 863,33  
154 126 800,76  
2 962 472,93

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak

Główny księgowy

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr inż. Lucyna Sternik

mgr Mirosława Puton

Przewodnicząca Miasta Lublin

2011-04-26  
rok miesiąc dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIASTA LUBLIN</b> Wydział Budżetu i Księgowości 20-071 Lublin, ul. Wieniawska 14 REGON 00504168, NIP 712-01-63-493 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	Adresat <i>alc</i> Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
---	--	---

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>274 279,16</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>282 096,80</b>	<b>157,72</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	345 922,14	12 644,78
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	274 279,16	0,00	<i>II. Wynik finansowy netto</i>	-63 825,34	-12 487,06
1. Środki trwałe	274 279,16	0,00	1.1. Zysk netto (+)		32 126,29
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-63 825,34	-44 613,35
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	253 540,00		<i>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 786,65		<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</i>		
1.4. Środki transportu	9 316,59		<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.5. Inne środki trwałe	2 635,92		<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. FOŚiGW		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.2. FGZiG		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>144 776,38</b>	<b>0,00</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	140 788,55	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 539,82	
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	22 855,08	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>153 379,55</b>	<b>157,72</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	41 234,35	
<i>I. Zapasy</i>	10 385,50	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 353,56	
1.1. Materiały	6 164,27		1.5. Pozostałe zobowiązania	9 805,74	
1.2. Półprodukty i produkty w toku	21,11		1.6. sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe	2 290,38		1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu środków budżetowych		
1.4. Towary	1 909,74		1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	60 274,97	0,00	<i>II. Fundusze specjalne</i>	3 987,83	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 151,63		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 987,83	
1.2. Należności od budżetów	37 983,58		1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>785,53</b>	<b>0,00</b>
1.4. Pozostałe należności	18 139,76		<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	785,53	
<i>III. Środki pieniężne</i>	82 288,02	157,72	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie	2 768,97				
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 519,05	157,72			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>					
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>	431,06				
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>427 658,71</b>	<b>157,72</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>427 658,71</b>	<b>157,72</b>

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- |  |      |
|--|------|
| 1. Odpisy aktualizujące należności               | 0,00 |
| 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 |
| 3. Umorzenie środków trwałych                    | 0,00 |
| 4. Umorzenie pozostałych środków trwałych        | 0,00 |

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

**DYREKTOR**  
 Wydziału Budżetu i Księgowości  
*mgr Mirosława Puton*

Prezydent Miasta Lublin

*mgr Irena Szumlak*  
 Główny księgowy

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
 Wydziału Budżetu i Księgowości

2011-04-26  
 rok miesiąc dzień

kierownik jednostki

*Lucyna Sternik*  
 mar inż. Lucyna Sternik

*dr Krzysztof Żuk*  
 3

URZĄD MIASTA LUBLIN  
Wydział Spraw Budżetowych i Księgowości  
20-071  
REGON 000099011

Nazwa jednostki Pracownia Księgowości Niemcewiczowskiej 14 REGON 000099011	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r. Jednostki budżetowe	Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		wysłać bez pisma przewodniego	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>1 178 823 957,64</b>	<b>1 255 203 282,96</b>
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		<b>75 590 190,10</b>	<b>77 550 656,47</b>
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
<b>1. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>		<b>-36 477,87</b>	<b>-36 717,83</b>
<b>II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>			
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		<b>2 057 222,44</b>	<b>2 759 342,91</b>
<b>V. Pozostałe dochody budżetowe</b>		<b>1 101 213 022,97</b>	<b>1 174 930 001,41</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>993 281 438,26</b>	<b>1 087 068 992,83</b>
<b>I. Amortyzacja</b>		<b>48 374 488,08</b>	<b>59 751 078,79</b>
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>		<b>65 713 499,68</b>	<b>68 762 387,00</b>
<b>III. Usługi obce</b>		<b>200 922 095,80</b>	<b>244 520 467,79</b>
<b>IV. Podatki i opłaty</b>		<b>15 975 389,63</b>	<b>9 747 090,41</b>
<b>V. Wynagrodzenia</b>		<b>428 937 022,12</b>	<b>456 523 796,43</b>
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</b>		<b>96 759 687,00</b>	<b>102 617 235,97</b>
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>		<b>7 103 448,66</b>	<b>9 075 155,01</b>
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		<b>222 314,93</b>	<b>266 223,79</b>
<b>IX. Udzielone dotacje</b>		<b>1 421 858,58</b>	<b>1 681 047,43</b>
<b>X. Inne świadczenia finansowane z budżetu</b>		<b>116 307 574,77</b>	<b>123 821 840,32</b>
<b>XI. Pozostałe obciążenia</b>		<b>11 544 059,01</b>	<b>10 302 669,89</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>185 542 519,38</b>	<b>168 134 290,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>55 760 558,37</b>	<b>73 628 966,44</b>
<b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		<b>36 268,15</b>	<b>8 938,00</b>
<b>II. Dotacje</b>		<b>1 399 916,48</b>	<b>1 659 286,50</b>
<b>III. Pokrycie amortyzacji</b>		<b>48 374 488,08</b>	<b>59 751 078,79</b>
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>		<b>5 949 885,66</b>	<b>12 209 663,15</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>3 971 975,37</b>	<b>18 835 046,87</b>
<b>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych</b>		<b>189 907,25</b>	<b>1 036 903,42</b>
<b>II. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>3 782 068,12</b>	<b>17 798 143,45</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>237 331 102,38</b>	<b>222 928 209,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>3 039 238,65</b>	<b>2 864 489,35</b>
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach</b>		<b>500 000,00</b>	
<b>II. Odsetki</b>		<b>1 441 228,28</b>	<b>1 659 814,83</b>
<b>III. Inne</b>		<b>1 098 010,37</b>	<b>1 204 674,52</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>20 428 784,37</b>	<b>28 145 395,09</b>
<b>I. Odsetki</b>		<b>20 677 263,61</b>	<b>28 050 419,88</b>
<b>II. Inne</b>		<b>-248 479,24</b>	<b>94 975,21</b>
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>219 941 556,66</b>	<b>197 647 303,96</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		<b>281,82</b>	<b>-865,76</b>
<b>I. Zyski nadzwyczajne</b>		<b>305,59</b>	<b>239,42</b>
<b>II. Straty nadzwyczajne</b>		<b>23,77</b>	<b>1 105,18</b>
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>		<b>219 941 838,48</b>	<b>197 646 438,20</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>124 961,68</b>	<b>49 488,30</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>219 816 876,80</b>	<b>197 596 949,90</b>

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak

(główny księgowy)

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr inż. Lucyna Sternik

2011-04-26  
DIREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin

(kierownik jednostki)



URZĄD MIASTA LUBLIN  
Wydział Budżetu i Księgowości  
20-071  
REGON 000594198

Nazwa i adres jednostki  
Budżetu i Księgowości  
ul. Wesoła 14  
Lublin 20-071  
REGON 000594198

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)  
zakładu budżetowego  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.

o.l.e  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie  
wysłać bez pisma przewodniego

	Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>77 211 115,94</b>	<b>76 810 574,86</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 141 109,22	75 781 256,68
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	10 804 242,00	10 081 656,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	69 518,56	37 898,51
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 000 488,16	991 419,67
IV. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>78 845 565,83</b>	<b>78 473 541,89</b>
I. Amortyzacja	8 118 092,70	8 517 208,71
II. Zużycie materiałów i energii	20 365 796,71	20 244 052,47
III. Usługi obce	37 681 172,97	36 535 270,70
IV. Podatki i opłaty	2 003 786,97	1 938 890,73
V. Wynagrodzenia	8 065 338,91	8 588 935,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 649 932,12	1 743 103,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	354 716,49	347 659,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	562 296,65	482 307,92
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia	44 432,31	76 112,53
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-1 634 449,89</b>	<b>-1 662 967,03</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>9 432 847,35</b>	<b>10 461 965,39</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji	8 118 092,70	8 517 208,71
IV. Inne przychody operacyjne	1 314 754,65	1 944 756,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 419 694,98</b>	<b>9 196 190,96</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	107 114,08	503 584,49
II. Pozostałe koszty operacyjne	7 312 580,90	8 692 606,47
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>378 702,48</b>	<b>-397 192,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>960 908,75</b>	<b>960 991,28</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	960 908,75	960 991,28
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>1 339 611,23</b>	<b>563 798,68</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>1 339 611,23</b>	<b>563 798,68</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>1 025 234,00</b>	<b>1 187 142,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>314 377,23</b>	<b>-623 343,32</b>

*Janek*

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr Irena Szumlak*  
(główny księgowy)

*mgr Mirosława Putoń*  
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

Prezydent Miasta Lublin  
*dr Krzysztof Zuk*

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

*Lucyna Sternik*  
mgr inż. Lucyna Sternik

URZĄD MIASTA LUBLIN  
Wydział Budżetu i Księgowości  
20-071 Lublin  
REGON 00054198493

Nazwa i adres jednostki - siedzibą w Lublinie Krajowa Kasa Rolniczego Rezerwu - Winiarska 14 Numer identyfikacyjny REGON 00054198493	Rachunek zysków i strat jednostki - gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		o/lc	
		wysłać bez pisma przewodniego	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>2 020 582,90</b>	<b>1 119 626,61</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 227 038,87	625 915,10
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
I. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		582 900,00	510 272,35
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		537 085,37	522 189,44
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-30 187,79	-30 504,76
IV. Pozostałe dochody budżetowe		286 646,45	2 026,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 217 759,83</b>	<b>1 158 249,38</b>
I. Amortyzacja		41 596,89	18 875,62
II. Zużycie materiałów i energii		702 038,61	431 315,15
III. Usługi obce		135 395,42	82 833,95
IV. Podatki i opłaty		17 068,62	15 674,16
V. Wynagrodzenia		984 388,56	495 145,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		202 064,66	87 450,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 418,46	26 333,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		116 914,86	
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		994,75	340,58
XI. Pozostałe obciążenia		3 881,00	280,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-197 176,93</b>	<b>-38 622,77</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>88 780,03</b>	<b>47 626,96</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji		41 596,89	18 875,62
IV. Inne przychody operacyjne		47 183,14	28 751,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>29 581,55</b>	<b>23 714,39</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
I. Pozostałe koszty operacyjne		29 581,55	23 714,39
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-137 978,45</b>	<b>-14 710,20</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>8 222,10</b>	<b>2 223,14</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		6 964,31	1 074,14
III. Inne		1 257,79	1 149,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>-129 756,35</b>	<b>-12 487,06</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>		<b>-129 756,35</b>	<b>-12 487,06</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>-129 756,35</b>	<b>-12 487,06</b>

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

*mgr Irena Szumlak*

(główny księgowy)

2011-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

(hierarchia jednostki)

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr Andrzej Puton*

Prezydent Miasta Lublin

*dr Krzysztof Zalik*

ZASTĘPCA DYREKTORA

Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr inż. Lucyna Sternik*

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI  
jednostki budżetowe**

Nazwa i adres Urząd Miasta Lublin Wydział Budżetu i Księgowości Sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 r. REGON 000594198, NIP 712-01-63-493	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie <i>ole</i> wysłać bez pisma przewodniego		
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 135 120 594,74</b>	<b>2 413 541 538,67</b>	
<b>II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>3 125 430 737,82</b>	<b>4 174 109 853,68</b>	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	848 792 765,30	863 830 275,35	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 352 841 382,24	1 383 717 704,28	
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	252 888 657,42	201 716 261,34	
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	52 399 180,41	171 422 452,74	
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	541 557,75	1 868 987,92	
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	10 296,79	18 526,62	
II.9. Inne zwiększenia	617 956 897,91	1 551 535 645,43	
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 847 009 793,89</b>	<b>3 058 582 540,42</b>	
III.1. Strata za rok ubiegły	571 865 755,99	643 888 436,87	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 173 614 764,16	1 242 287 470,87	
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	20 525,60	124 961,68	
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	381 124 521,36	330 931 139,09	
III.5. Pokrycie amortyzacji	48 374 488,08	59 751 078,79	
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00		
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	19 787 057,75	16 444 981,87	
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	789,16	29 489,72	
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia	652 221 891,79	765 124 981,53	
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>	<b>2 413 541 538,67</b>	<b>3 529 068 851,93</b>	
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>219 941 838,48</b>	<b>197 646 438,20</b>	
V.1. zysk netto	863 161 131,47	911 599 868,54	
V.2. strata netto (-)	-643 219 292,99	-713 953 430,34	
<b>VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych</b>	<b>124 961,68</b>	<b>49 488,30</b>	
<b>VII. Fundusz (poz. IV+, -V-VI)</b>	<b>2 633 358 415,47</b>	<b>3 726 665 801,83</b>	

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

*Lucyna Sternik*  
mgr Irena Szumlak  
(główny księgowy)

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr inż. Lucyna Sternik

2011-04-26

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Miroslawa Puton

Prezydent Miasta Lublin

(kierownik jednostki)

mgr Krzysztof Zuk

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**  
zakład budżetowy

URZĄD MIASTA LUBLIN Wydział Budżetu i Księgowości 20-01 Lublin, ul. Wieniawskiego 14 REGON 000594198, NIP 712-01-63-493 Numer identyfikacyjny REGON 000594198	Zestawienie zmian w funduszu jednostki zakład budżetowy sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
		o/c wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>202 987 742,63</b>	<b>205 656 434,72</b>
<b>II.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>17 625 057,98</b>	<b>8 736 478,29</b>
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	115 031,16	329 962,13
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	11 417 151,85	6 919 348,83
II.4.	Aktualizacja środków trwałych		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	6 087 637,39	1 487 167,33
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9.	Inne zwiększenia	5 237,58	
<b>III.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>14 956 365,89</b>	<b>11 727 376,40</b>
III.1.	Strata za rok ubiegły	204 914,71	15 584,90
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
III.5.	Pokrycie amortyzacji	8 118 092,70	8 517 208,71
III.6.	Aktualizacja środków trwałych		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	2 077 648,23	3 166 081,21
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9.	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10.	Inne zmniejszenia	4 555 710,25	28 501,58
<b>IV.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>	<b>205 656 434,72</b>	<b>202 665 536,61</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>314 377,23</b>	<b>-623 343,32</b>
V.1.	zysk netto	329 962,13	
V.2.	strata netto (-)	-15 584,90	-623 343,32
<b>VI.</b>	<b>Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych</b>		
<b>VII.</b>	<b>Fundusz (poz. IV+, -V-VI)</b>	<b>205 970 811,95</b>	<b>202 042 193,29</b>

SKARBNIK MIASTA LUBLIN DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr Irena Szumlek*

(główny księgowy)

*mgr Mirosława Puton*

(rok, miesiąc, dzień)

2011-04-26

Przewodniczący  
(kierownik jednostki)

*mgr Krzysztof Zak*

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr inż. Lucyna Sternik*

## URZĄD MIASTA LUBLIŃ

Wydział Budżetu i Księgowości

20-030-001-94198, NIP 712-01-63-493

ul. Wieniawska 14

16-200 Lublin

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

gospodarstwa pomocniczego

Zestawienie zmian w funduszu jednostki gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 r.	Adresat	
	Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
wysłać bez pisma przewodniego		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>636 588,85</b>	<b>345 922,14</b>
<b>II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>31 109,66</b>	<b>16 746,25</b>
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 534,61	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		
II.4. Aktualizacja środków trwałych		
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9. Inne zwiększenia	13 575,05	16 746,25
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>255 845,36</b>	<b>350 023,61</b>
III.1. Strata za rok ubiegły	661,01	63 825,34
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	17 534,61	
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Pokrycie amortyzacji	41 596,89	18 875,62
III.6. Aktualizacja środków trwałych		
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	169 163,50	4 049,75
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10. Inne zmniejszenia	26 889,35	263 272,90
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>	<b>411 853,15</b>	<b>12 644,78</b>
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-63 825,34</b>	<b>-12 487,06</b>
V.1. zysk netto		32 126,29
V.2. strata netto (-)	-63 825,34	-44 613,35
<b>VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych</b>	<b>65 931,01</b>	
<b>VII. Fundusz (poz. IV+, -V-VI)</b>	<b>282 096,80</b>	<b>157,72</b>

SKARBNIK MIASTA LUBLIŃ

mgr Irena Szumlak  
(główny księgowy)2011-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i KsięgowościPrezydent Miasta Lublin  
(kierownik jednostki)ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr inż. Lucyna Sternik

mgr Mirosława Putoń

dr Krzysztof Żuk