

OR



# Prezydent Miasta Lublin



Zarządzenie nr <sup>106</sup>.....r./5/2012  
Prezydenta Miasta Lublin  
z dnia 30 maja 2012 roku

## w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2011 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 2011 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić Radzie Miasta Lublin w terminie do 31 maja 2012 roku.

### § 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### Rozdzielnik:

1. Oryginał: Wydział Organizacji Urzędu.
2. Kopia użytkowa: [www.bip.lublin.eu](http://www.bip.lublin.eu), intranet.

Prezydent Miasta Lublin

*dr Krzysztof Żuk*

DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości  
*mgr Mirosław Puton*

Krystyna Grądłowska  
*[Signature]*  
radca prawny

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

WZMOCNIENIE  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości  
*[Signature]*  
Numer dokumentu Mdok: 149052/05/2012

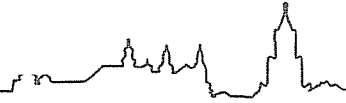
*mgr Irena Szumlak*

Załącznik  
do zarządzenia nr *106*/5/2012  
Prezydenta Miasta Lublin  
z dnia 30 maja 2012 r.  
w sprawie sprawozdania finansowego  
miasta Lublin za 2011 rok



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIASTA LUBLIN za 2011 rok**

Lublin, maj 2012



Prezydent Miasta Lublin przedkłada Radzie Miasta Lublin sprawozdanie finansowe miasta Lublin za 2011 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 2011 rok składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu miasta Lublin – załącznik nr 1,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych – załącznik nr 2,
- łącznego rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych – załącznik nr 3,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych – załącznik nr 4.

Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami (jednostkami budżetowymi i zakładami budżetowymi). Wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą w szczególności: wzajemnych należności i zobowiązań, wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami.

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

Bilans z wykonania budżetu miasta Lublin za 2011 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 2011 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 2011 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 2011 roku wyniosła 46.461.826,29 zł.



W aktywach na koniec roku:

- 68,07% stanowią środki pieniężne – 31.629.210,54 zł (obejmujące przede wszystkim środki dotacji i subwencji przekazane w miesiącu grudniu 2011 roku na miesiąc styczeń 2012 r. – 28.446.986,00 zł,
- 27,44% stanowią należności i rozliczenia – 12.747.770,86 zł ( z tego m.in. należności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 11.013.186,00 zł),
- 4,49% stanowią inne aktywa (rozliczenia międzyokresowe) – 2.084.844,89 zł.

W pasywach na koniec roku:

- zobowiązania stanowią 795.299.014,79 zł, z tego:
  - z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 780.266.521,38 zł,
  - zobowiązania wobec budżetów – 14.941.916,81 zł (obejmujące głównie zobowiązania wobec Lubelskiego Urzędu Skarbowego z tytułu nadpłaty w podatku od czynności cywilnoprawnych – 13.624.947,00 zł, z tytułu zrealizowanych, lecz nie przekazanych na rachunek budżetu państwa oraz innej gminy dochodów związanych z realizacją zadań zleconych – 179.402,33 zł, niezwrócone do końca roku niewykorzystane dotacje z terminem zwrotu do 31 stycznia 2012 r. – 1.135.301,08 zł),
  - pozostałe zobowiązania – 90.576,60 zł,
- aktywa netto budżetu wynoszą (-)777.284.174,50 zł i obejmują:
  - deficyt budżetu (-)106.983.318,23 zł (mniejszy od stanu na początek roku o 24.535.810,69 zł),
  - wynik na operacjach niekasowych (stanowiący przede wszystkim przychód z tytułu umorzenia zaciągniętych pożyczek) - 735.088,87 zł,
  - skumulowany wynik budżetu (-)671.035.945,14 zł,
- inne pasywa – 28.446.986,00 zł.

## 2. Łączny bilans jednostek budżetowych i zakładów budżetowych

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 pasywom.

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.

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosła 4.323.233.007,81 zł. W bilansie zbiorczym jednostek budżetowych i zakładów budżetowych udział majątku trwałego (4.224.271.664,36 zł) w aktywach ogółem stanowił 97,71%, zaś majątek obrotowy (98.961.343,45 zł) – 2,29%.

Struktura aktywów trwałych przedstawia się następująco:

- 0,03% wartości niematerialne i prawne – 1.216.722,04 zł,
- 85,20% rzeczowe aktywa trwałe – 3.599.062.025,36 zł,  
z tego: 87,60% stanowią środki trwałe, 12,40% inwestycje rozpoczęte,
- 0,03% należności długoterminowe (głównie z tytułu sprzedaży mieszkań, lokali i działek) - 1.102.024,77 zł,
- 14,74% długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w spółkach gminy) – 622.890.892,19 zł.

Struktura aktywów obrotowych przedstawia się następująco:

- 1,37% zapasy (głównie materiały) – 1.356.409,28 zł,
- 72,61% należności krótkoterminowe (głównie należności z tytułu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, podatków i opłat lokalnych, użytkowania wieczystego gruntów, najmu, dzierżawy, zajęcia pasa drogowego, opłaty planistycznej) – 71.856.531,91 zł,



- 25,98% środki pieniężne – 25.707.668,13 zł,
- 0,04% rozliczenia międzyokresowe – 40.734,13 zł.

Struktura pasywów przedstawia się następująco:

- 96,12% stanowi fundusz – 4.155.519.263,05 zł, z tego:
  - fundusz jednostki – 3.931.652.666,70 zł,
  - wynik finansowy netto (zysk) – 223.866.596,35 zł,
- 0,10% stanowią państwowe fundusze celowe (Fundusz Pracy) w kwocie 4.107.634,37 zł,
- 3,26% stanowią zobowiązania krótkoterminowe (głównie z tytułu dostaw i usług 69.379.088,69 zł, z tytułu wynagrodzeń 28.839.758,77 zł, z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 23.544.471,34 zł) – 141.044.884,12 zł,
- 0,51% fundusze specjalne (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie 22.230.565,64 zł,
- 0,01% stanowią rozliczenia międzyokresowe (267.731,75 zł) oraz zobowiązania długoterminowe (62.928,88 zł) w kwocie 330.660,63 zł.

W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy wg stanu na początek 2011 r – 9.422.185,45 zł, wg stanu na koniec 2011 roku – 4.604.670,94 zł zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w sprawie sporządzenia za rok 2011 bilansu z obszaru Funduszu Pracy (do 2010 r Fundusz Pracy ujęty był w bilansie ministerstwa).

### **3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych**

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 i zakładów budżetowych 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.



Na dzień 31 grudnia 2011 roku zysk (netto) wyniósł 223.866.596,35 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 391.994.454,06 zł,
- zysk z działalności operacyjnej wyniósł 230.554.777,56 zł,
- zysk z działalności gospodarczej wyniósł 225.097.308,50 zł,
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych wyniósł 78.784,85 zł,
- zysk brutto wyniósł 225.176.093,35 zł,
- podatek dochodowy wyniósł 1.309.497,00 zł.

Główną pozycję przychodów (netto), które wynoszą 1.616.896.426,96 zł stanowią przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 1.529.934.411,42 zł. Pozostałe przychody operacyjne stanowią 6.603.719,88 zł. Przychody finansowe w kwocie 40.635.332,19 zł dotyczą głównie odsetek od podatków i opłat, czynszów, wieczystego użytkowania, najmu, opłaty planistycznej, zajęcia pasa drogowego, od niewykorzystanych dotacji oraz od środków na rachunkach bankowych.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (1.224.901.972,90 zł) stanowią wynagrodzenia 39,81%, usługi obce (m.in. usługi: remontowe, w zakresie utrzymania dróg, przewozowe, zdrowotne, pocztowe, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, czynsze) 23,30%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 9,84%, inne świadczenia finansowane z budżetu (głównie społeczne) – 9,08%. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 168.043.396,38 zł. W kosztach finansowych, które wynoszą 46.092.801,25 zł główną pozycję stanowią odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 46.059.695,09 zł.

#### **4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych**

Zestawienie zmian w funduszu informuje o funduszu jednostki na początek i na koniec 2011 roku, o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

Fundusz jednostek i zakładów budżetowych na początek roku wyniósł 3.731.799.382,17 zł, zaś na koniec 2011 roku wyniósł 4.155.519.263,05 zł.

Zwiększenia funduszu w kwocie 3.198.510.354,25 zł nastąpiły przede wszystkim z tytułu



zrealizowanych wydatków budżetowych – 1.505.043.620,07 zł, zysku bilansowego za rok ubiegły – 911.599.868,54 zł, pozostałych zwiększeń (zwiększenie wartości środków trwałych, zwiększenie akcji i udziałów, rozliczenia inwentaryzacji) – 781.866.865,64 zł.

Zmniejszenie funduszu jednostek wyniosło 2.998.657.069,72 zł. Główne pozycje to zrealizowane dochody budżetowe 1.409.699.087,77 zł, strata za rok ubiegły 714.559.078,74 zł, dotacje i środki na inwestycje 398.365.506,24 zł, pozostałe zmniejszenia (umorzenia udziałów gminy i akcji, zakończenia inwestycji, rozliczenia inwentaryzacji) 475.983.908,67 zł.

Fundusz jednostek na koniec roku (3.931.652.666,70 zł) powiększony o wynik finansowy netto za 2011 rok (223.866.596,35 zł) daje stan funduszu 4.155.519.263,05 zł.

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Żuk

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak

DYREKTOR


Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr inż. Lucyna Sternik



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA LUBLIN</b> ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Miasto Lublin  sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego E30796D661FCE764 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019514</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	42 392 734,72	31 629 210,54	I Zobowiązania	700 078 923,26	795 299 014,79
I.1 Środki pieniężne	42 392 734,72	31 629 210,54	I.1 Zobowiązania finansowe	679 497 231,26	780 266 521,38
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	42 392 690,64	31 538 633,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	69 919 930,95	98 440 321,51
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	44,08	90 576,60	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	609 577 300,31	681 826 199,87
II Należności i rozliczenia	14 281 151,33	12 747 770,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 581 647,92	14 941 916,81
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	44,08	90 576,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-668 485 141,98	-777 284 174,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-139 016 201,92	-106 983 318,23
II.2 Należności od budżetów	10 547 210,00	11 013 186,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 733 941,33	1 734 584,86	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-131 519 128,92	-106 983 318,23
III Inne aktywa	1 827 066,23	2 084 844,89	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-7 497 073,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	693 999,64	735 088,87
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	7 497 073,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-537 660 012,70	-671 035 945,14
			III Inne pasywa	26 907 171,00	28 446 986,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>58 500 952,28</b>	<b>46 461 826,29</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>58 500 952,28</b>	<b>46 461 826,29</b>

Informacje uzupełniające:  
Z up. Skarbnika Miasta Lublinmgr *[Signature]*  
Z-CA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości  
skarbnik

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Miasta Lublin

*[Signature]*  
dr Krzysztof Żuk

zarząd

Symbol	Opis	Wartość
I.	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 795 000,00
II.	Otrzymane gwarancje i poręczenie	0,00

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*mgr Lucyna Szwed*  
 Z-CIA DYREKTORA  
 Wydziału Budżetu i Księgowości

Prezydent Miasta Lublin

*dr Krzysztof Żuk*

2012-04-27

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

**Wyjaśnienia do bilansu**

**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	W pozycji Środki pieniężne budżetu stan na początek roku wykazano kwotę 600.149,97 zł (konto 140).

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	W pozycji Zobowiązania wobec budżetów - stan na początek roku wykazano kwotę 13.624.947,00 zł, która stanowi nadpłatę w dochodach z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	W pozycji Deficyt budżetu - stan na początek roku kwota zawiera wynik na funduszach pomocowych w kwocie (-)5.690.977,32 zł.
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	W pozycji Skumulowany wynik budżetu - stan na początek roku kwota zawiera fundusze pomocowe w kwocie (-)27.191.210,63 zł.

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*mgr Lucyna Stebnik*  
Z-CIA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

Prezydent Miasta Lublin


*dr Krzysztof Żuk*

2012-04-27

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
431019514			022C9E907FA84BB7	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 978 609 276,28	4 224 271 664,36	A Fundusz	3 928 707 995,12	4 155 519 263,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	898 611,79	1 216 722,04	A.I Fundusz jednostki	3 731 734 388,54	3 931 652 666,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 416 521 217,52	3 599 062 025,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	197 023 094,88	223 866 596,35
A.II.1 Środki trwałe	3 084 546 659,75	3 152 847 961,58	A.II.1.1 Zysk netto (+)	911 599 868,54	1 018 876 742,48
A.II.1.1 Grunty	1 029 189 525,39	1 076 202 843,69	A.II.1.2 Strata netto (-)	-714 576 773,66	-795 010 146,13
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 016 597 954,41	1 995 283 930,53	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-49 488,30	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	23 127 061,10	21 078 877,63	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 214 580,28	51 647 259,30	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 417 538,57	8 635 050,43	B Państwowy fundusz celowy	8 628 457,68	4 107 634,37
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	331 974 557,77	446 214 063,78	C Zobowiązania długoterminowe	117 654,38	62 928,88
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	144 514 612,02	163 275 449,76
A.III Należności długoterminowe	3 115 154,78	1 102 024,77	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	123 521 669,29	141 044 884,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	558 074 292,19	622 890 892,19	D.I.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42 267 009,55	69 379 088,69
A.IV.1.1 Akcje i udziały	558 074 292,19	622 890 892,19	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 010 646,67	5 684 768,53
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 804 105,56	23 544 471,34
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 285 709,85	28 839 758,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	3 870 484,34	2 565 042,02
B Aktywa obrotowe	105 608 492,08	98 961 343,45	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 724 907,37	4 892 706,30

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

2012-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodnicząca Izby Obrachunkowej w Lublinie

(kierownik jednostki)

BeSTia Wydziału Budżetu i Księgowości

022C9E907FA84BB7

B.I Zapasy	1 158 743,25	1 356 409,28	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 733 911,93	1 514 403,88
B.I.1.1 Materiały	1 136 365,34	1 294 409,62	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	4 824 894,02	4 624 644,59
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	1 563,67	6 790,55	D.II Fundusze specjalne	20 992 942,73	22 230 565,64
B.I.1.3 Produkty gotowe	8 439,79	9 115,45	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 992 942,73	22 230 565,64
B.I.1.4 Towary	12 374,45	46 093,66	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	70 378 888,54	71 856 531,91	E Rozliczenia międzyokresowe	324 584,11	267 731,75
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 248 539,99	14 567 532,65	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	250 528,57	187 793,10
B.II.1.2 Należności od budżetów	3 320 000,84	6 261 594,12	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	74 055,54	79 938,65
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	107 846,34	121 801,88	F Inne pasywa	1 924 465,05	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	54 702 501,37	50 905 603,26			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	34 048 528,22	25 707 668,13			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	50 895,03	43 866,01			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 640 966,97	22 141 525,45			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 354 056,85	3 280 117,41			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	2 609,37	242 159,26			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	22 332,07	40 734,13			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 084 217 768,36</b>	<b>4 323 233 007,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 084 217 768,36</b>	<b>4 323 233 007,81</b>

A. Objaśnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
Z up. Skarbnika Miasta Lublin	2012-04-30	Prezydent Miasta Lublin
<i>[Podpis]</i> mgr Dariusz Sternik (Główny Księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)
BeSTia Wydziału Budżetu i Księgowości	022C9E907FA84BB7	<i>[Podpis]</i> dr Krzysztof Zuk

1	Umorzenie środków trwałych	617 411 436,47
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych	75 713 372,77
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 006 991,59
4	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	4 595 555,69
5	Odpisy aktualizujące należności	295 474 401,04
6	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na początek 2011 roku	9 422 185,45
7	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na koniec 2011 roku	4 604 670,94
8	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2011 roku ujęte w WPF w ramach pozycji wynagrodzenia i składki od nich należne	10 210 029,44
9	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2012 roku ujęte w WPF w ramach pozycji wynagrodzenia i składki od nich należne	12 957 085,88

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*Lucyna Sternik*  
mgr Lucyna Sternik  
Z-CA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-30


(rok, miesiąc, dzień)

022C9E907FA84BB7

Przewodniczący Miasta Lublin

(kierownik jednostki)

*Krzysztof Żuk*  
dr Krzysztof Żuk

Z up. Skarbnika Miasta Lublin  
  
mgr Lucyna Sternik  
Z-CA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

022C9E907FA84BB7

  
Prezydent Miasta Lublin

(kierownik/jednostki)

dr Krzysztof Żuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego		
431019514		sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.		2E8F5727EADE94A6	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 332 013 857,82	1 616 896 426,96		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	153 331 913,15	83 593 862,19		
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	10 081 656,00	5 432 203,00		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 180,68	-1 811,49		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 750 762,58	3 369 964,84		
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 174 930 001,41	1 529 934 411,42		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 163 883 352,22	1 224 901 972,90		
B.I.	Amortyzacja	68 268 287,50	102 650 645,79		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	89 006 439,47	85 045 541,37		
B.III.	Usługi obce	281 055 738,49	285 459 208,57		
B.IV.	Podatki i opłaty	11 685 981,14	9 156 582,07		
B.V.	Wynagrodzenia	465 112 732,08	487 630 012,29		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 360 339,57	120 573 948,46		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 422 814,59	9 921 850,24		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	748 531,71	306 706,87		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	123 843 705,25	111 257 063,56		
B.X.	Pozostałe obciążenia	10 378 782,42	12 900 413,68		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	168 130 505,60	391 994 454,06		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	82 431 749,33	6 603 719,88		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 938,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	82 422 811,33	6 603 719,88		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 031 237,83	168 043 396,38		
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne	28 031 237,83	168 043 396,38		

Z up. Skarbnika Miasta Lublin


 BeSTia

 główny księgowy  
 Wydziału Budżetu i Księgowości

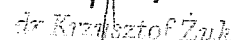
2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

2E8F5727EADE94A6

Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki


 dr Krzysztof Zuk



F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	222 531 017,10	230 554 777,56
G.	Przychody finansowe	3 825 480,63	40 635 332,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 620 806,11	40 068 113,79
G.III.	Inne	1 204 674,52	567 218,40
H.	Koszty finansowe	28 145 395,09	46 092 801,25
H.I.	Odsetki	28 050 419,88	46 059 695,09
H.II.	Inne	94 975,21	33 106,16
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	198 211 102,64	225 097 308,50
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-865,76	78 784,85
J.I.	Zyski nadzwyczajne	239,42	78 784,85
J.II.	Straty nadzwyczajne	1 105,18	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	198 210 236,88	225 176 093,35
L.	Podatek dochodowy	1 187 142,00	1 309 497,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	49 488,30	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	196 973 606,58	223 866 596,35

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*mgr Lucyna Sternik*  
Z-C A DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

główny księgowy

BeSTia

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień  
2E8F5727EAD E94A6

Prezydent Miasta Lublin

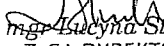
*dr Krzysztof Zuk*  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	W kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wykazano Pokrycie amortyzacji w kwocie 68.268.287,50 zł.
E.I	Pozostałe koszty operacyjne	W kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wykazano Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych w kwocie 1.540.487,91 zł.

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

  
mgr Lucyna Sternik  
Z-CA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

główny księgowy


BeSTia

2012-04-30

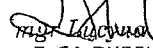
rok, miesiąc, dzień  
2E8F5727EADE94A6

  
Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki  
dr Krzysztof Zuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA LUBLIN</b> ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>431019514</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 5A732D323EAAD29A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		2 619 197 973,39	3 731 799 382,17
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 182 846 331,97	3 198 510 354,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		864 160 237,48	911 599 868,54
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 383 717 704,28	1 505 043 620,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		208 635 610,17	274 475 131,35
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		172 909 620,07	5 381 745,19
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		1 868 987,92	2 768 430,31
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		18 526,62	21 879,81
I.1.10.	Inne zwiększenia		1 551 535 645,43	499 219 678,98
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		3 070 309 916,82	2 998 657 069,72
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		643 904 021,77	714 559 078,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 242 287 470,87	1 409 699 087,77
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		124 961,68	49 488,30
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		330 931 139,09	398 365 506,24
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		19 611 063,08	21 363 038,75
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		29 489,72	142 823,71
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		833 421 770,61	454 478 046,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 731 734 388,54	3 931 652 666,70
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		197 023 094,88	223 866 596,35
III.1.	zysk netto (+)		911 599 868,54	1 018 876 742,48

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

  
mgr Jacek Sternik  
Z-CA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości  
Główny Księgowy

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

5A732D323EAAD29A

Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki

  
Krzysztof Zuk

III.2.	strata netto (-)	-714 576 773,66	-795 010 146,13
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	49 488,30	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	3 928 707 995,12	4 155 519 263,05

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

*mgr Lucyna Sternik*  
Z-CIA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

BeSTia

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

5A732D323EAAD29A

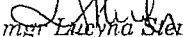
*Przewodniczący*  
Prezydent Miasta Lublin

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki  
*dr Krzysztof Żuk*

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2.9	Inne zmniejszenia	W kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wykazano pokrycie amortyzacji w kwocie 68.268.287,50.

Z up. Skarbnika Miasta Lublin

  
mgr Lucyna Stęrnik  
Z-CIA DYREKTORA  
Wydziału Budżetu i Księgowości


\_\_\_\_\_  
główny księgowy

BeSTia

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

5A732D323EAAD29A

  
Prezydent Miasta Lublin

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki  
dr Krzysztof Zuk