

Załącznik do zarządzenia nr 63/5/2014 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 maja 2014 r.
w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2013 r.

Nr druku **1355-1** 30. 05. 2014

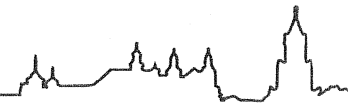
.....
Projekt Prezydenta Miasta
z dnia

Wpłynęło do Biura Rady Miasta
w dniu



SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIASTA LUBLIN za 2013 rok

Lublin, maj 2014



Prezydent Miasta Lublin przedkłada Radzie Miasta Lublin sprawozdanie finansowe miasta Lublin za 2013 rok, zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

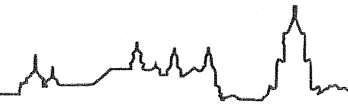
Sprawozdanie finansowe za 2013 rok zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r., poz. 289)
- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) i składa się z:
 - bilansu z wykonania budżetu miasta Lublin,
 - łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
 - łącznego rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
 - łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące dane 193 samorządowych jednostek budżetowych i 1 samorządowego zakładu budżetowego, do których zastosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami. 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 2013 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 2013 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 2013 roku, jak i w latach poprzednich.

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

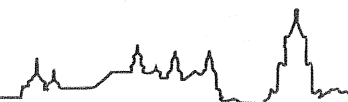
Suma aktywów i suma pasywów na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosła 74.218.807,54 zł.

W aktywach na koniec roku:

- 54,46% stanowią środki pieniężne – 40.419.086,63 zł (obejmujące przede wszystkim środki dotacji i subwencji przekazane w miesiącu grudniu 2013 roku na miesiąc styczeń 2014 r. – 29.918.957,00 zł),
- 43,62% stanowią należności i rozliczenia – 32.371.777,09 zł (z tego m.in.: należności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - 9.555.944,00 zł, środki na zadania realizowane z udziałem środków europejskich – 21.366.180,83 zł),
- 1,92% stanowią inne aktywa (rozliczenia międzyokresowe – odsetki od obligacji, pożyczek i kredytów) – 1.427.943,82 zł.

W pasywach na koniec roku:

- zobowiązania stanowią 995.914.158,41 zł, z tego:
 - z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 981.894.332,73 zł, z tego:
 - krótkoterminowe których termin spłaty przypada do 12 miesięcy od dnia 31.12.2013 r.) – 109.384.813,80 zł, z tego z tytułu:
 - zaciągniętych kredytów – 63.134.671,94 zł,
 - zaciągniętych pożyczek – 4.822.198,04 zł,
 - wyemitowanych obligacji – 40.000.000,00 zł,
 - naliczone odsetki – 1.427.943,82 zł,
 - długoterminowe (których termin spłaty przypada powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego) – 872.509.518,93 zł, z tego z tytułu:
 - zaciągniętych kredytów – 850.467.932,74 zł,
 - zaciągniętych pożyczek – 22.041.586,19 zł,



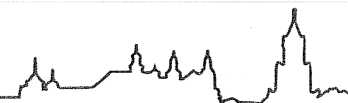
- zobowiązania wobec budżetów – 13.946.945,85 zł (obejmujące głównie zobowiązania wobec Lubelskiego Urzędu Skarbowego z tytułu nadpłaty w podatku od czynności cywilnoprawnych – 12.791.647,47 zł, z tytułu zrealizowanych, lecz nie przekazanych dochodów związanych z realizacją zadań zleconych - 102.866,49 zł, niezwrócone do końca roku niewykorzystane dotacje z terminem zwrotu do 31 stycznia 2014 r. – 1.007.793,75 zł),
- pozostałe zobowiązania (środki pożyczki z WFOŚIGW w związku z podpisanym aneksem do umowy na kanalizację sanitarną z przyłączami w drodze serwisowej przy ul. Rataja oraz przyłącza kanalizacji sanitarnych w ul. Rataja dla II etapu Strefy Ekonomicznej) – 72.879,83 zł.
- aktywa netto budżetu wynoszą (-)951.614.307,87 zł i obejmują:
 - deficyt budżetu (-)73.649.985,92 zł (mniejszy od stanu na początek roku o 28.479.709,07 zł i o 25.731.555,08 zł od planowanego),
 - wynik na operacjach niekasowych (stanowiący przede wszystkim przychód z tytułu umorzenia zaciągniętych pożyczek) - 1.124.673,64 zł,
 - skumulowany wynik budżetu (-)879.088.995,59 zł,
- inne pasywa (dotacja i subwencje przekazane w miesiącu grudniu 2013 roku na miesiąc styczeń 2014 r.) 29.918.957,00 zł.

2. Łączny bilans jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

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.

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, środki trwałe w budowie, 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.

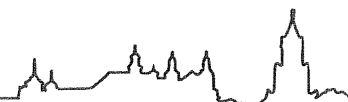
Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosła 4.987.913.349,19 zł. W bilansie zbiorczym jednostek budżetowych i zakładu budżetowego udział majątku trwałego (4.848.810.332,47 zł) w aktywach ogółem stanowił 97,21%, zaś majątek obrotowy (139.103.016,72 zł) – 2,79%.

Struktura aktywów trwałych przedstawia się następująco:

- 0,02% wartości niematerialne i prawne – 945.274,14 zł,
- 86,86% rzeczowe aktywa trwałe – 4.211.692.462,83 zł,
z tego:
 - 80,89% stanowią środki trwałe – 3.406.696.163,03 zł (m.in. grunty, budynki, lokale, środki transportu, wiaty przystankowe, toalety automatyczne, gabloty, urządzenia zabawowe),
 - 19,11% środki trwałe w budowie 804.996.299,80 zł, w tym 73,8% to inwestycje z zakresu transportu, łączności i budowy dróg,
- 0,15% należności długoterminowe (głównie z tytułu sprzedaży mieszkań, przywrócenia prawa własności nieruchomości, opłaty planistycznej, podatku od nieruchomości i środków transportowych) – 7.481.143,33 zł,
- 12,97% długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w spółkach gminy: MPK Lublin Sp. z o. o. – 71.346.600 zł, LPEC Sp. z o.o. – 102.225.000 zł, MPWiK Sp. z o. o. – 245.612.400 zł, TBS Sp. z o. o. – 30.613.800 zł, Kamienice Miasta Sp. z o. o. – 10.332.600 zł, MOSiR „Bystrzyca” Sp. z o. o. – 37.513.500 zł, PLL S. A. – 100.952.052,17 zł, TL S. A. – 19.637.000 zł, Motor Lublin S. A. – 3.500.000 zł, SPR Lublin S. A. – 6.400.000 zł, LPNT Sp. z o. o. – 50.000 zł, Daewoo Motor Sp. z o. o. w upadłości – 508.500 zł) – 628.691.452,17 zł.

Struktura aktywów obrotowych przedstawia się następująco:

- 0,83% zapasy (głównie materiały) – 1.149.628,73 zł,
- 63,68% należności krótkoterminowe (głównie należności z tytułu pożyczek udzielonych z zakładowego funduszu świadczeń, dochodów budżetu miasta

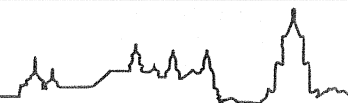


pobieranych przez urzędy skarbowe, podatku od nieruchomości, użytkowania wieczystego gruntów, najmu, dzierżawy, zajęcia pasa drogowego, opłaty planistycznej, nienależnie pobranych świadczeń pomocy społecznej w tym z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego, opłaty dodatkowej za jazdę bez ważnego biletu, mandaty) – 88.587.986,37 zł,

- 35,48% krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne) – 49.356.893,33 zł,
- 0,01% rozliczenia międzyokresowe (m.in. prenumerata) – 8.508,29 zł.

Struktura pasywów przedstawia się następująco:

- 93,30% stanowi fundusz – 4.653.590.034,43 zł, z tego:
 - fundusz jednostki – 4.348.410.379,29 zł,
 - wynik finansowy netto (zysk) – 305.490.111,14 zł,
 - nadwyżka środków obrotowych (środki na wydzielonym rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych (-) 310.456,00 zł,
- 0,08% stanowią państwowe fundusze celowe (Fundusz Pracy) w kwocie 4.103.498,01 zł,
- 6,13% stanowią zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 306.028.459,06 zł, z tego:
 - zobowiązania długoterminowe (głównie rozliczenia ZNK z najemcami za wykonane przez nich remonty) – 44.655,57 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe (głównie z tytułu dostaw i usług 192.213.847,79 zł, z tytułu wynagrodzeń 26.912.187,91 zł, z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 29.261.813,91 zł, wobec budżetów – z tytułu podatku dochodowego, VAT – 13.034.976,03 zł, z rozliczeń z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych 22.332.961,45 zł) - 301.105.814,18 zł,
 - rezerwy na zobowiązania (rozliczenia z właścicielami budynków oraz z tytułu energii cieplnej w lokalach gminy – ZNK) – 4.877.989,31 zł,
- 0,48% fundusze specjalne (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie 23.865.540,35 zł,
- 0,01% stanowią rozliczenia międzyokresowe (głównie faktury za media z terminem płatności w 2014 r., środki PFRON na modernizację budynku Dziennego Ośrodka Adaptacyjnego w ZOW) w kwocie 325.817,34 zł.



3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

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 zakładu budżetowego 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.

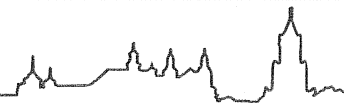
Na wynik finansowy brutto 306.902.740,14 zł składa się obliczona narastająco suma wyników poniższych grup przychodów i kosztów:

- zysk z działalności podstawowej 361.303.587,51 zł,
- strata z działalności operacyjnej 28.241.145,16 zł,
- strata z działalności finansowej 26.164.039,84 zł,
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zysk) 4.337,63 zł.

Podatek dochodowy od osób prawnych 1.412.629,00 zł stąd też wynik finansowy netto wyniósł 305.490.111,14 zł.

Główną pozycję przychodów netto podstawowej działalności operacyjnej, które wynoszą 1.908.377.753,38 zł stanowią przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 1.827.287.391,91 zł. Pozostałe przychody operacyjne (m.in. darowizny, odszkodowania, kary umowne, odpisane nadpłaty przedawnione, odpisy amortyzacyjne, zmniejszenie odpisów aktualizujących należności) stanowią 12.778.366,02 zł. Przychody finansowe w kwocie 30.533.359,56 zł dotyczą głównie odsetek od nienależnie pobranych świadczeń społecznych, nieterminowo płaconych należności czynszowych lokali mieszkalnych i użytkowych, podatkowych oraz od środków na rachunkach bankowych.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (1.547.074.165,87 zł) stanowią amortyzacja 19,45 % (300.911.228,92 zł), wynagrodzenia 33,86% (523.789.516,47 zł), usługi obce 21,61% (334.358.409,84 zł - m. in. usługi: remontowe, w zakresie utrzymania dróg, przewozowe, zdrowotne, pocztowe, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, czynsze), ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla



pracowników – 9,01% (139.363.538,16 zł), inne świadczenia finansowane z budżetu (głównie społeczne) – 7,89% (122.049.215,77 zł). Pozostałe koszty operacyjne (głównie odpisy aktualizujące należności, umorzenia zaległości podatkowych, odpisy należności przedawnionych) wyniosły 41.019.511,18 zł. W kosztach finansowych, które wynoszą 56.697.399,40 zł główną pozycję stanowią odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 33.067.866,85 zł.

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

Zestawienie zmian w funduszu informuje o funduszu jednostki na początek i na koniec 2013 roku oraz o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

Fundusz jednostek i zakładu budżetowego na początek roku wyniósł 4.136.255.884,77 zł, zaś na koniec 2013 roku wyniósł 4.653.590.034,43 zł.

Zwiększenia funduszu w kwocie 3.605.632.769,97 zł nastąpiły przede wszystkim z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych – 1.865.249.645,17 zł, zysku bilansowego za rok ubiegły – 1.179.777.002,11 zł, pozostałych zwiększeń (zwiększenie wartości środków trwałych, rozliczenia inwentaryzacji) – 560.606.122,69 zł.

Zmniejszenie funduszu jednostek wyniosło 3.393.478.275,45 zł. Główne pozycje to zrealizowane dochody budżetowe 1.804.296.708,13 zł, strata za rok ubiegły 871.551.116,40 zł, dotacje i środki na inwestycje 668.481.681,42 zł, pozostałe zmniejszenia (m.in. umorzenia udziałów gminy, rozliczenia inwentaryzacji, likwidacja środków trwałych) 49.148.769,50 zł.

Fundusz jednostek na koniec roku (4.348.410.379,29 zł) powiększony o wynik finansowy netto za 2013 rok (305.490.111,14 zł) i pomniejszony o środki na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek oświatowych (310.456,00 zł) daje stan funduszu 4.653.590.034,43 zł.

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Budżetu i Księgowości

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Lucyna Sternik
mgr inż. Lucyna Sternik

Irena Szumlak
mgr Irena Szumlak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Miasto Lublin sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego C63122F8E519D64A 
Numer identyfikacyjny REGON 431019514		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	40 826 411,44	40 419 086,63	I Zobowiązania	904 098 264,25	995 914 158,41
I.1 Środki pieniężne	40 826 411,44	40 419 086,63	I.1 Zobowiązania finansowe	888 779 236,97	981 894 332,73
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	40 743 085,24	40 419 086,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	98 342 625,11	109 384 813,80
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	83 326,20	0,21	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	790 436 611,86	872 509 518,93
II Należności i rozliczenia	12 119 892,06	32 371 777,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 235 701,08	13 946 945,85
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	83 326,20	72 879,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-879 088 995,59	-951 614 307,87
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-102 129 694,99	-73 649 985,92
II.2 Należności od budżetów	8 549 005,00	9 555 944,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 570 887,06	22 815 833,09	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-102 129 694,99	-73 649 985,92
III Inne aktywa	1 826 430,16	1 427 943,82	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	324 873,90	1 124 673,64
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-777 284 174,50	-879 088 995,59
			III Inne pasywa	29 763 465,00	29 918 957,00

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Prezydent Miasta Lublin

2014-03-24

dr Krzysztof Żuk

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

C63122F8E519D64A

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Suma aktywów	54 772 733,66	74 218 807,54	Suma pasywów	54 772 733,66	74 218 807,54

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Futon

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak

skarbnik

2014-03-24

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Żuk
zarząd

BeSTia

C63122F8E519D64A

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
1.2	Zobowiązania wobec budżetów	W pozycji Zobowiązania wobec budżetów - stan na koniec roku wykazano kwotę 12.791.647,47 zł, która stanowi nadpłatę w dochodach z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

Ingr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Ingr Irena Szumiak

skarbnik


2014-03-24

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Żuk

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachnunkowa w <i>al</i> Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 10175653AAAFBD0 
Numer identyfikacyjny REGON 431019514	sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 527 703 915,70	4 848 810 332,47	A Fundusz	4 444 464 092,78	4 653 590 034,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 670 046,68	945 274,14	A.I Fundusz jednostki	4 141 171 050,36	4 348 410 379,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 902 450 618,83	4 211 692 462,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	303 310 720,12	305 490 111,14
A.II.1 Środki trwałe	3 446 286 785,84	3 406 696 163,03	A.II.1 Zysk netto (+)	1 174 861 836,52	1 432 565 247,88
A.II.1.1 Grunty	1 171 597 085,10	1 201 453 185,21	A.II.2 Strata netto (-)	-871 551 116,40	-1 127 075 136,74
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 167 228 730,19	2 079 929 203,87	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-17 677,70	-310 456,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	25 803 948,37	25 257 279,99	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	73 156 396,44	91 300 734,18	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	8 500 625,74	8 755 759,78	B Państwowe fundusze celowe	2 958 632,38	4 103 498,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	456 163 832,99	804 996 299,80	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 238 720,07	306 028 459,06
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	78 024,50	44 655,57
A.III Należności długoterminowe	3 477 898,02	7 481 143,33	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	155 873 263,44	301 105 814,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	620 105 352,17	628 691 452,17	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 382 546,11	192 213 847,79
A.IV.1 Akcje i udziały	620 105 352,17	628 691 452,17	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 446 862,24	13 034 976,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 756 818,61	29 261 813,91
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 836 296,75	26 912 187,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 826 763,89	10 676 058,94
B Aktywa obrotowe	103 293 822,41	139 103 016,72	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 495 939,13	6 673 968,15

SKARBNICZKA MIASTA LUBLIN

(główny księgowy)

BeSTia mgr Irena Szumlak

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

10175653AAAFBD0
Wydział Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Pułon

Prezydent Miasta Lublin

(kierownik jednostki)

dr Krzysztof Zuk

B.I Zapasy	1 266 209,54	1 149 628,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 128 036,71	22 332 961,45
B.I.1 Materiały	1 258 150,55	1 144 745,24	C.III Rezerwy na zobowiązania	4 287 432,13	4 877 989,31
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	2 574,79	1 422,40	D Fundusze specjalne	23 007 511,29	23 865 540,35
B.I.3 Produkty gotowe	4 893,62	3 461,09	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 007 511,29	23 865 540,35
B.I.4 Towary	590,58	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	76 903 540,11	88 587 986,37	E Rozliczenia międzyokresowe	328 781,59	325 817,34
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 662 095,99	10 854 479,36	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	235 072,75	227 210,89
B.II.2 Należności od budżetów	6 000 049,68	16 986 725,64	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	93 708,84	98 606,45
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 773,35	111 228,26			
B.II.4 Pozostałe należności	55 119 621,09	60 635 553,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 112 175,14	49 356 893,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 642,54	15 586,68			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 918 316,30	45 902 811,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 121 489,80	3 393 817,01			
B.III.4 Inne środki pieniężne	62 726,50	44 678,14			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	11 897,62	8 508,29			
Suma aktywów	4 630 997 738,11	4 987 913 349,19	Suma pasywów	4 630 997 738,11	4 987 913 349,19

A. Objasnienie - 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:

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Prezydent Miasta Lublin

(główny księgowy)

2014-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

dr Krzysztof Żuk
(Kierownik jednostki)

BeSTia

10175653AAPAFBDO
Wydział Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 525 109,71
2	Umorzenie środków trwałych	979 485 930,71
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	89 550 894,16
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	374 941 256,77
10	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na początek 2013 roku	3 519 614,34
11	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na koniec 2013 roku	4 726 130,64
12	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2013 roku	14 310 686,93
13	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2014 roku	15 212 458,00
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	5 148 435,60
9	Odpisy aktualizujące wartość udziałów i akcji	121 940,02

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak
(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

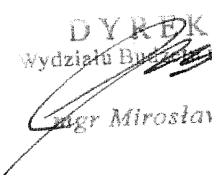
10175653AAFAFBD0

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości


mgr Mirosława Puton


SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irma Szustak
(główny księgowy)


BeSTia

2014-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
10175653AAFAFBDO

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w <i>o/e</i> Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 431019514			Wysłać bez pisma przewodniego 12A7D38E6480D734 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 657 394 723,22	1 908 377 753,38
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		79 677 127,69	79 155 462,77
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-79 905,74	-52 063,87
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		106,02	491,31
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 705 180,95	1 986 471,26
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 575 092 214,30	1 827 287 391,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 289 114 741,65	1 547 074 165,87
B.I.	Amortyzacja		88 894 763,34	300 911 228,92
B.II.	Zużycie materiałów i energii		91 615 606,20	92 770 004,70
B.III.	Usługi obce		307 680 259,58	334 358 409,84
B.IV.	Podatki i opłaty		7 800 881,22	5 681 793,61
B.V.	Wynagrodzenia		510 338 214,04	523 789 516,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		135 094 499,23	139 363 538,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 279 990,55	8 370 555,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		154 284,34	64 674,05
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		116 758 683,82	122 049 215,77
B.X.	Pozostałe obciążenia		22 497 559,33	19 715 228,52
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		368 279 981,57	361 303 587,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 332 071,70	12 778 366,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		34 461,14	46 417,15
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		12 297 610,56	12 731 948,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne		34 661 039,35	41 019 511,18

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

główny księgowy

mgr Irena Szumlak

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

12A7D38E6480D734

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki

dr Krzysztof Żuk

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	405 022,80	311 748,03
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	34 256 016,55	40 707 763,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	345 951 013,92	333 062 442,35
G.	Przychody finansowe	26 492 643,67	30 533 359,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 485 739,34	29 904 988,95
G.III.	Inne	3 006 904,33	628 370,61
H.	Koszty finansowe	67 761 637,91	56 697 399,40
H.I.	Odsetki	56 412 431,89	45 607 991,96
H.II.	Inne	11 349 206,02	11 089 407,44
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	304 682 019,68	306 898 402,51
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	5 500,44	4 337,63
J.I.	Zyski nadzwyczajne	5 527,78	4 337,63
J.II.	Straty nadzwyczajne	27,34	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	304 687 520,12	306 902 740,14
L.	Podatek dochodowy	1 376 800,00	1 412 629,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	303 310 720,12	305 490 111,14

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irzyna Szumlak
główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

12A7D38E6480D734

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Żuk

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumlak
główny księgowy

BeSTia


2014-04-28

rok, miesiąc, dzień
12A7D38E6480D734

Prezydent Miasta Lublin

mgr Krzysztof Żuk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w <i>ole</i> Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019514		Wysłać bez pisma przewodniego BB6A1F25E1757022 
sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.		Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	3 902 507 585,63	4 136 255 884,77
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 121 977 063,77	3 605 632 769,97
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 018 876 742,48	1 179 777 002,11
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 639 902 890,41	1 865 249 645,17
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	340 852 477,71	533 006 164,67
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	81 073 450,72	8 310 482,41
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	72 056,86	63 580,33
I.1.10. Inne zwiększenia	41 199 445,59	19 225 895,28
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 883 313 599,04	3 393 478 275,45
I.2.1. Strata za rok ubiegły	791 729 452,78	871 551 116,40
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 556 162 331,12	1 804 296 708,13
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	386 345,61
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	475 193 356,12	668 481 681,42
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	18 545 236,78	21 399 303,28
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	15 070,59	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	41 668 151,65	27 363 120,61
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 141 171 050,36	4 348 410 379,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	303 310 720,12	305 490 111,14

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

główny księgowy

mgr Irena Szumlak

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
BB6A1F25E1757022
Wydział Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Putoń

Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki

dr Krzysztof Zuk

III.1.	zysk netto (+)	1 174 861 836,52	1 432 565 247,88
III.2.	strata netto (-)	-871 551 116,40	-1 127 075 136,74
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	17 677,70	310 456,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	4 444 464 092,78	4 653 590 034,43

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości
mgr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Sztyrlak
główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

BB6A1F25E1757022

Prezydent Miasta Lublin

mgr Mariusz Sztyrlak
Kierownik jednostki

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumiak

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

BB6A1F25E1757022

Prezydent Miasta Lublin

dr Andrzej Żak

dr kierownik jednostki