



Prezydent Miasta Lublin



Zarządzenie nr 87/5/2016

Prezydenta Miasta Lublin

z dnia 30 maja 2016 r.

w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2015 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. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić Radzie Miasta Lublin w terminie do dnia 31 maja 2016 roku.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Rozdzielnik:

1. Oryginał: Wydział Organizacji Urzędu.
2. Kopia użytkowa: www.bip.lublin.eu.

w z. PREZYDENTA MIASTA LUBLIN


Krzysztof Komorski
ZASTĘPCA PREZYDENTA

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości


mgr Miroslawa Pulon

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

Załącznik do zarządzenia nr 87/5/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 30 maja 2016 r.
w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2015 r.

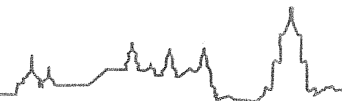
Nr druku **604-1**
.....
Projekt Prezydenta Miasta
z dnia

Wpłynęło do Biura Rady Miasta
w dniu **30.05.2016**



SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIASTA LUBLIN za 2015 rok

Lublin, maj 2016



Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Prezydent Miasta Lublin przekazuje Radzie Miasta Lublin sprawozdanie finansowe miasta Lublin za 2015 rok.

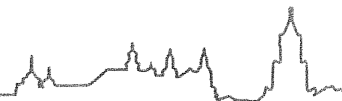
Sprawozdanie finansowe za 2015 rok zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 z późn. zm.)
- 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 2015 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 deficytu budżetu). W bilansie z wykonania budżetu oprócz wyniku finansowego za 2015 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 2015 roku, jak i w latach poprzednich.

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

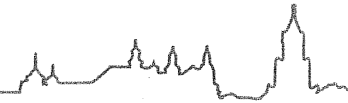
Suma aktywów i suma pasywów na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 48.518.399,47 zł.

W aktywach na koniec roku:

- 63,48 % stanowią środki pieniężne – 30.797.630,28 zł (obejmujące środki dotacji i subwencji przekazane w miesiącu grudniu 2015 roku na miesiąc styczeń 2016 r.),
- 32,33 % stanowią należności i rozliczenia – 15.687.695,95 zł (z tego: należności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - 11.786.361,00 zł, niewykorzystane w 2015 r. przez jednostki budżetowe środki na wydatki – 2.450.237,61 zł, zrealizowane i nie przekazane do końca roku przez jednostki budżetowe dochody – 1.451.097,34 zł, w tym dochody Skarbu Państwa – 159.511,63 zł),
- 4,19% stanowią inne aktywa (rozliczenia międzyokresowe – odsetki od obligacji przychodowych, komunalnych, pożyczek i kredytów) – 2.033.073,24 zł.

W pasywach na koniec roku:

- zobowiązania stanowią 1.262.778.171,38 zł, z tego:
 - z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 1.260.326.974,66 zł, z tego:
 - krótkoterminowe, których termin spłaty przypada do 12 miesięcy od dnia 31.12.2015 r.) – 81.923.429,13 zł, z tego z tytułu:
 - zaciągniętych kredytów – 68.625.375,76 zł,
 - zaciągniętych pożyczek – 6.264.980,13 zł,
 - wyemitowanych obligacji przychodowych – 5.000.000,00 zł



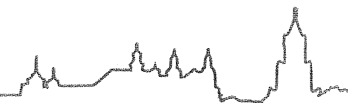
- naliczone odsetki – 2.033.073,24 zł,
- długoterminowe (których termin spłaty przypada powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego) – 1.178.403.545,53 zł, z tego z tytułu:
 - zaciągniętych kredytów – 1.023.266.199,22 zł,
 - zaciągniętych pożyczek – 20.137.346,31 zł,
 - wyemitowanych obligacji przychodowych – 35.000.000,00 zł,
 - wyemitowanych obligacji komunalnych – 100.000.000,00 zł
- zobowiązania wobec budżetów – 2.451.196,70 zł (obejmujące zobowiązania wobec Trzeciego Urzędu Skarbowego w Lublinie z tytułu nadpłaty w podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.702.759,44 zł, z tytułu zrealizowanych, lecz nie przekazanych dochodów związanych z realizacją zadań zleconych - 123.337,04 zł, niezwrócone do końca roku niewykorzystane dotacje z budżetu państwa z terminem zwrotu do 31 stycznia 2016 r. – 625.100,22 zł),
- pozostałe zobowiązania (odsetki od środków z Funduszu Pracy) – 0,02 zł.
- aktywa netto budżetu wynoszą (-)1.245.703.062,91 zł i obejmują:
 - deficyt budżetu (-)106.112.763,45 zł,
 - skumulowany wynik budżetu (-)1.139.590.299,46 zł,
- inne pasywa (dotacja i subwencje przekazane w miesiącu grudniu 2015 roku na miesiąc styczeń 2016 r.) 31.443.291,00 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

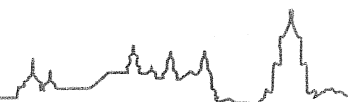


obce źródła finansowania – zobowiązania. Zobowiązania dzielą się tak jak aktywa na długie i krótkoterminowe w zależności od tego, czy zostaną spłacone w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego czy później. Główne pozycje funduszu to fundusz jednostki oraz wynik finansowy (zysk lub strata). Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku, który pozyskano z własnych źródeł finansowania. Wykazane w bilansie wartości aktywów są pomniejszone o dokonane umorzenia i odpisy aktualizujące.

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 5.807.466.627,59 zł. W bilansie zbiorczym jednostek budżetowych i zakładu budżetowego udział majątku trwałego (5.653.669.678,19 zł) w aktywach ogółem stanowił 97,35%, zaś majątek obrotowy (153.796.949,40 zł) – 2,65%.

Struktura aktywów trwałych przedstawia się następująco:

- 0,13% wartości niematerialne i prawne – 7.550.378,99 zł,
- 87,89% rzeczowe aktywa trwałe – 4.969.102.128,84 zł,
z tego:
 - 91,88% stanowią środki trwałe – 4.565.492.091,56 zł (m.in. grunty, budynki, lokale, środki transportu, wiaty przystankowe, toalety automatyczne, gabloty, urządzenia zabawowe),
 - 8,12% środki trwałe w budowie 403.610.037,28 zł, w tym 80,19% to inwestycje z zakresu transportu i łączności, 9,11 % to inwestycje związane z kulturą fizyczną,
- 0,18% należności długoterminowe (przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości, zwrot odszkodowań przez byłych właścicieli) – 10.020.348,19 zł,
- 11,80% długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w spółkach gminy: MPK Lublin Sp. z o. o. – 60.846.600 zł, LPEC S. A. – 102.765.570 zł, MPWiK Sp. z o. o. – 249.683.400 zł, TBS „Nowy Dom” Sp. z o. o. – 33.534.000 zł, Lubelskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. – 10.332.600 zł, MOSiR „Bystrzyca” Sp. z o. o. – 51.795.300 zł, PLL S. A. – 118.152.352,17 zł, Targi Lublin S. A. – 19.637.000 zł, Motor Lublin S. A. – 5.800.000 zł, SPR Lublin Sportowa S. A. – 14.400.000 zł, Centrum Innowacji i Transferu Technologii Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego Sp. z o. o. – 50.000 zł) – 666.996.822,17 zł.

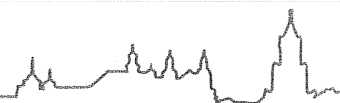


Struktura aktywów obrotowych przedstawia się następująco:

- 0,72% zapasy (głównie materiały) – 1.113.933,52 zł,
- 77,51% należności krótkoterminowe (głównie należności z tytułu pożyczek udzielonych z zakładowego funduszu świadczeń, dochodów budżetu miasta pobieranych przez urzędy skarbowe, podatku od nieruchomości i środków transportowych, użytkowania wieczystego gruntów, najmu, dzierżawy, sprzedaży mieszkań, przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, składowania odpadów, nienależnie pobranych świadczeń pomocy społecznej w tym z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego, opłaty dodatkowej za jazdę bez ważnego biletu, podatku VAT, odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości, kary umowne, grzywny nałożone w drodze mandatów) – 119.201.205.75 zł,
- 21,75% krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne) – 33.455.536,36 zł,
- 0,02% rozliczenia międzyokresowe (m.in. faktury za media oraz za zakup biletów dla uczniów i opiekuna w ramach programu ERASMUS+ stanowiące koszty 2016 r.) – 26.273,77 zł.

Struktura pasywów przedstawia się następująco:

- 96,06% stanowi fundusz – 5.578.661.424,50 zł, z tego:
 - fundusz jednostki – 5.247.292.069,35 zł,
 - wynik finansowy netto (zysk) – 331.422.490,49 zł,
 - nadwyżka środków obrotowych (środki na wydzielonym rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych) – (-) 53.135,34 zł,
- 0,07% stanowią państwowe fundusze celowe (Fundusz Pracy) w kwocie 4.247.608,15 zł,
- 3,43% stanowią zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 199.457.799,78 zł, z tego:
 - zobowiązania długoterminowe (głównie rozliczenia ZNK z najemcami za wykonane przez nich remonty) – 107.971,21 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe (głównie z tytułu dostaw i usług 102.393.339,27 zł, z tytułu wynagrodzeń 28.884.885,06 zł, z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 31.330.444,30 zł, wobec budżetów – z tytułu podatku dochodowego, VAT – 9.328.135,11 zł, z rozliczeń z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu



- dochodów budżetowych 3.901.334,95 zł) – 194.461.726,00 zł,
- rezerwy na zobowiązania (rozliczenia z właścicielami budynków oraz z tytułu energii ciepłej w lokalach gminy, zakupu oprogramowania – ZNK) – 4.888.102,57 zł,
 - 0,43% fundusze specjalne (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie 24.794.791,43 zł,
 - 0,01% stanowią rozliczenia międzyokresowe (głównie faktury za media z terminem płatności w 2016 r.) w kwocie 305.003,73 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:

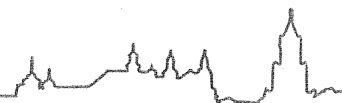
- podstawowej działalności operacyjnej,
- pozostałej działalności operacyjnej,
- działalności finansowej,
- zdarzeń nadzwyczajnych.

Na wynik finansowy brutto 332.591.187,49 zł składa się obliczona narastająco suma wyników poniższych grup przychodów i kosztów:

- zysk z działalności podstawowej 375.840.247,10 zł,
- strata z działalności operacyjnej 24.402.749,40 zł,
- strata z działalności finansowej 18.846.310,21 zł,

Podatek dochodowy od osób prawnych wyniósł 1.168.697,00 zł, stąd też wynik finansowy netto wyniósł 331.422.490,49 zł.

Główną pozycję przychodów netto podstawowej działalności operacyjnej, które wynoszą 1.807.034.537,03 zł stanowią przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 1.728.823.675,57 zł. Pozostałe przychody operacyjne (m.in. darowizny, odszkodowania, kary umowne, odpisy amortyzacyjne, zmniejszenie odpisów aktualizujących należności) stanowią 15.937.313,77 zł. Przychody finansowe w kwocie 26.681.792,29 zł stanowią głównie odsetki: od nienależnie pobranych świadczeń



społecznych i z funduszu alimentacyjnego, nieterminowo płaconych należności czynszowych lokali mieszkalnych i użytkowych oraz podatkowych, od środków na rachunkach bankowych, a także odpisy aktualizujące odsetki.

Główną pozycję w kosztach działalności operacyjnej (1.431.194.289,93 zł) stanowią wynagrodzenia 39,71% (568.389.633,50 zł), usługi obce 25,01% (357.883.286,00 zł) – m.in. usługi: remontowe, w zakresie utrzymania dróg, przewozowe, zdrowotne, pocztowe, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, czynsze), ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 10,33% (147.786.321,13 zł), inne świadczenia finansowane z budżetu (głównie społeczne) – 8,71% (124.690.667,41 zł), zużycie materiałów i energii – 6,96% (99.658.052,40 zł). Pozostałe koszty operacyjne (głównie odpisy aktualizujące należności, umorzenia zaległości podatkowych, odpisy należności przedawnionych) wyniosły 40.340.063,17 zł. W kosztach finansowych, które wyniosły 45.528.102,50 zł główną pozycję stanowią odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 26.204.498,79 zł.

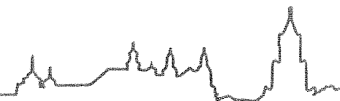
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

Zestawienie zmian w funduszu informuje o funduszu jednostki na początek i na koniec 2015 roku oraz o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

Zwiększenia funduszu w kwocie 3.665.073.404,95 zł nastąpiły przede wszystkim z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych – 1.806.043.607,42 zł, zysku bilansowego za rok ubiegły – 1.458.523.249,92 zł, pozostałych zwiększeń (środki na inwestycje, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, grunty przyjęte na podstawie wyceny, rozliczenia inwentaryzacji) – 400.506.547,61 zł.

Zmniejszenie funduszu jednostek wyniosło 3.110.339.923,32 zł. Główne pozycje to zrealizowane dochody budżetowe 1.712.947.203,15 zł, strata za rok ubiegły 881.969.337,87 zł, dotacje i środki na inwestycje 496.349.816,62 zł, pozostałe zmniejszenia (m.in. odpisy amortyzacyjne, nieodpłatnie przekazane środki trwałe, likwidacja środków trwałych, nakłady inwestycyjne związane z pozostałymi środkami trwałymi) 19.073.565,68 zł.

Fundusz jednostki na koniec roku (5.247.292.069,35 zł) powiększony o wynik finansowy



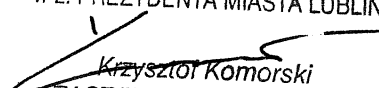
netto za 2015 rok (331.422.490,49 zł) i pomniejszony o środki na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek oświatowych (53.135,34 zł) daje stan funduszu 5.578.661.424,50 zł. W stosunku do poprzedniego roku (5.268.733.536 zł) fundusz zmienił się o kwotę 309.927.888,50 zł,

z tytułu:


- zwiększenia funduszu jednostki o 551.582.798,63 zł,
- zmniejszenia wyniku netto o 241.980.738,56 zł,
- zwiększenia zgromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek oświatowych o 325.828,43 zł.

Sprawozdanie finansowe Gminy Lublin za 2015 rok zostało zbadane przez podmiot: POL-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i uzyskało opinię pozytywną.

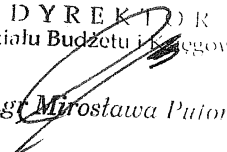
w z. PREZYDENTA MIASTA LUBLIN



Krzysztof Komorski
ZASTĘPCA PREZYDENTA

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

DYREKTOR
Biura Budżetu i Płatności


mgr Mirosława Pilon

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Miasto Lublin sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego AAE72456C72BDD36 
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	35 770 481,08	30 797 630,28	I Zobowiązania	1 161 330 067,09	1 262 778 171,38
I.1 Środki pieniężne	35 770 481,08	30 797 630,28	I.1 Zobowiązania finansowe	1 158 444 284,90	1 260 326 974,66
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	35 770 481,08	30 797 630,26	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	97 451 884,42	81 923 429,13
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,02	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 060 992 400,48	1 178 403 545,53
II Należności i rozliczenia	14 063 024,87	15 687 695,95	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 600 632,34	2 451 196,70
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	285 149,85	0,02
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 139 616 284,48	-1 245 703 062,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-202 085 908,22	-106 112 763,45
II.2 Należności od budżetów	11 080 258,00	11 786 361,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 982 766,87	3 901 334,95	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-202 085 908,22	-106 112 763,45
III Inne aktywa	2 267 294,66	2 033 073,24	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 247 646,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-938 778 022,26	-1 139 590 299,46
			III Inne pasywa	30 387 018,00	31 443 291,00

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Prezydent Miasta Lublin

mgr Irena Szumlak

2016-03-23

dr Krzysztof Żuk

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

AAE72456C72BDD36

Za zgodność z oryginałem

mgr Mirosława Puton

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton

Suma aktywów	52 100 800,61	48 518 399,47	Suma pasywów	52 100 800,61	48 518 399,47

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

działu Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Pulon

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

mgr Irena Szumiak

skarbnik

2016-03-23

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta Lublin

dr Krzysztof Żuk
zarząd

BeSTia

AAE72456C72BDD36

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Kwota 1.449.821,43 z stanowi stan środków na rachunku przychodów otwartym w związku z emisją obligacji przychodowych.

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

[Signature]
mgr Irena Szumlak

BeSTia

skarbnik

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Rozwoju Miasta

[Signature]
mgr Mirosław Pulon

2016-03-23

rok, miesiąc, dzień

AAE72456C72BDD36

Prezydent Miasta Lublin

[Signature]
dr Krzysztof Żuk

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBLIN ul.Wieniawska 14 20-071 LUBLIN Numer identyfikacyjny REGON 431019514	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego D2DA558CEE47D0CD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 368 805 237,58	5 653 669 678,19	A Fundusz	5 268 733 536,00	5 578 661 424,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	628 322,23	7 550 378,99	A.I Fundusz jednostki	4 695 709 270,72	5 247 292 069,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 716 335 687,74	4 969 102 128,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	573 403 229,05	331 422 490,49
A.II.1 Środki trwałe	3 684 906 788,61	4 565 492 091,56	A.II.1 Zysk netto (+)	1 455 372 566,92	1 269 702 935,30
A.II.1.1 Grunty	1 255 126 573,31	1 294 736 804,45	A.II.2 Strata netto (-)	-881 969 337,87	-938 280 444,81
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 253 988 076,59	3 056 113 584,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-378 963,77	-53 135,34
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 880 343,57	43 654 373,87	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	135 393 431,85	149 892 107,52	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 518 363,29	21 095 221,72	B Państwowe fundusze celowe	3 051 026,28	4 247 608,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 031 428 899,13	403 610 037,28	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 699 363,50	199 457 799,78
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	55 799,17	107 971,21
A.III Należności długoterminowe	9 480 775,44	10 020 348,19	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	204 755 769,87	194 461 726,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	642 360 452,17	666 996 822,17	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 771 398,79	102 393 339,27
A.IV.1 Akcje i udziały	642 360 452,17	666 996 822,17	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 489 485,16	9 328 135,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 661 675,13	31 330 444,30
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 342 046,30	28 884 885,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 854 066,06	8 766 985,71
B Aktywa obrotowe	138 227 285,17	153 796 949,40	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 654 331,56	9 856 601,60

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

2016-04-29

Prezydent Miasta Lublin

mgr (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D2DA558CEE47D0CD zgodność z oryginałem

Wydziału Budżetu i Księgowości
mgr Mirosława Puton

mgr Mirosława Puton

B.I Zapasy	1 172 177,24	1 113 933,52	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 982 766,87	3 901 334,95
B.I.1 Materiały	1 167 437,65	1 109 312,52	C.III Rezerwy na zobowiązania	5 887 794,46	4 888 102,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	853,95	1 350,55	D Fundusze specjalne	24 228 468,26	24 794 791,43
B.I.3 Produkty gotowe	3 885,64	3 270,45	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 228 468,26	24 794 791,43
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	105 781 438,11	119 201 205,75	E Rozliczenia międzyokresowe	320 128,71	305 003,73
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 755 189,27	22 213 466,39	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	219 980,23	212 749,57
B.II.2 Należności od budżetów	9 326 605,71	2 714 688,83	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	100 148,48	92 254,16
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	124 587,38	112 611,78			
B.II.4 Pozostałe należności	81 575 055,75	94 160 438,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 249 718,29	33 455 536,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 805,54	7 438,79			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 843 135,07	30 188 129,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 352 103,69	3 221 269,27			
B.III.4 Inne środki pieniężne	44 673,99	38 699,24			
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	23 951,53	26 273,77			
Suma aktywów	5 507 032 522,75	5 807 466 627,59	Suma pasywów	5 507 032 522,75	5 807 466 627,59

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

2016-04-29

Prezydent Miasta Lublin

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

dr Krzysztof Żuk
(kierownik jednostki)


BeSTia

D Y R
Wydzielnik
D2DA558CEE47D0CD

mgr Mirosław Piłsudski

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	13 256 438,60
2	Umorzenie środków trwałych	1 110 336 423,43
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	107 693 621,29
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	466 680 924,50
8	Wartość gruntów przejętych w wieczyste użytkowanie	3 041 825,88
9	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	6 886 378,51
10	Odpisy aktualizujące wartość udziałów i akcji	630 440,02
11	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2015 roku	17 205 490,58
12	Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w 2016 roku	17 588 423,45
13	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na początek 2015 roku	3 640 243,36
14	W bilansie ujęto zdarzenia dotyczące Funduszu Pracy - suma bilansowa wg stanu na koniec 2015 roku	4 707 819,37

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

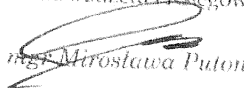
(główny księgowy)

BeSTia

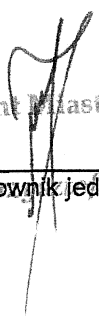
2016-04-29

(rok, miesiąc, dzień)


D2DA558CEE47D0CD
Wydział Administracji Miastowości


mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin


(kierownik jednostki)

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumiak
(główny księgowy)

BeSTia


2016-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

D2DA558CEE47D0CD

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 Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019514	sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F3985D4CBAF0512F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 953 264 875,69	1 807 034 537,03
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	77 656 190,41	76 601 200,99
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-52 598,81	-49 256,63
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 008 491,87	1 658 917,10
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 873 652 792,22	1 728 823 675,57
B. Koszty działalności operacyjnej	1 330 155 027,13	1 431 194 289,93
B.I. Amortyzacja	75 440 936,79	105 713 885,41
B.II. Zużycie materiałów i energii	95 620 848,34	99 658 052,40
B.III. Usługi obce	326 803 903,84	357 883 286,00
B.IV. Podatki i opłaty	3 676 381,70	2 363 960,47
B.V. Wynagrodzenia	541 221 131,73	568 389 633,50
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	143 025 546,04	147 786 321,13
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 566 024,69	9 771 808,14
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	65 537,54	70 008,98
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	124 365 046,03	124 690 667,41
B.X. Pozostałe obciążenia	11 369 670,43	14 866 666,49
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	623 109 848,56	375 840 247,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 156 861,12	15 937 313,77
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	13 156 861,12	15 937 313,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 672 676,71	40 340 063,17

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

główny księgowy

BeSTia

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Miasta Lublin
kierownik jednostki

D F3985D4CBAF0512F
Wydziału Budżetu i Księgowości

Zgodność z oryginałem
D Y R E K T O R
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Pulon

dr Krzysztof Żuk Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	400 728,73	690 476,10
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	41 271 947,98	39 649 587,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	594 594 032,97	351 437 497,70
G.	Przychody finansowe	37 033 206,03	26 681 792,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30 626 911,00	26 029 000,16
G.III.	Inne	6 406 295,03	652 792,13
H.	Koszty finansowe	56 926 972,71	45 528 102,50
H.I.	Odsetki	44 643 094,16	36 484 532,90
H.II.	Inne	12 283 878,55	9 043 569,60
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	574 700 266,29	332 591 187,49
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	770,76	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	770,76	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	574 701 037,05	332 591 187,49
L.	Podatek dochodowy	1 297 808,00	1 168 697,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	573 403 229,05	331 422 490,49

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumiak

główny księgowy


BeSTia

2016-04-29

DYREKTOR
Wydziału Finansów
rok, miesiąc, dzień
F3985D4CBAF0512F



mgr Mirosław Pilon

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak
główny księgowy

BeSTia


2016-04-29


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
F3985D4CBAF0512F
Wydział budżetu i Księgowości


mgr Mirosława Pulon

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Czapka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA LUBLIN ul. Wieniawska 14 20-071 LUBLIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 431019514		Wysłać bez pisma przewodniego 5F77FD1851155F27 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	4 344 720 050,29	4 692 558 587,72	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 206 477 767,50	3 665 073 404,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 436 255 576,88	1 458 523 249,92	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 031 527 842,81	1 806 043 607,42	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	621 052 474,75	332 435 022,92	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	87 926 689,88	47 749 198,63	
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	55 720,10	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	29 659 463,08	20 322 326,06	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 855 488 547,07	3 110 339 923,32	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 127 075 136,74	881 969 337,87	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 842 803 451,21	1 712 947 203,15	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	310 456,00	378 963,77	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	770 777 429,96	496 349 816,62	
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	85 905 635,35	9 663 807,89	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	28 616 437,81	9 030 794,02	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 695 709 270,72	5 247 292 069,35	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	573 403 229,05	331 422 490,49	

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta Lublin

kierownik jednostki

dr Krzysztof Żuk

BeSTia


Za zgodność z oryginałem
Wydział Budżetu i Księgowości
Wydział Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton mgr Mirosława Puton

III.1.	zysk netto (+)	1 455 372 566,92	1 269 702 935,30
III.2.	strata netto (-)	-881 969 337,87	-938 280 444,81
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	378 963,77	53 135,34
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	5 268 733 536,00	5 578 661 424,50

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

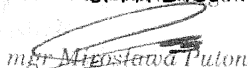
SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Inga Szymbak
główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

Wydziału Budżetu i Finansów
6F77FD1851155F27


mgr Mirosław Pulon

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK MIASTA LUBLIN



mgr Irena Szustiak
główny księgowy

BeSTia


2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

D 5F77FD1851155F27
Wydziału Budżetu i Księgowości


mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin


kierownik jednostki



Urząd Miasta Lublin



Wydział Budżetu i Księgowości

Lublin, 30 maja 2016 roku

Uzasadnienie

do projektu zarządzenia Prezydenta Miasta Lublin w sprawie sprawozdania finansowego miasta Lublin za 2015 rok

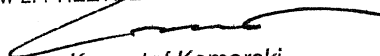
Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Prezydent Miasta Lublin przekazuje Radzie Miasta Lublin sprawozdanie finansowe za 2015 rok obejmujące:

- bilans z wykonania budżetu miasta Lublin,
- łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego

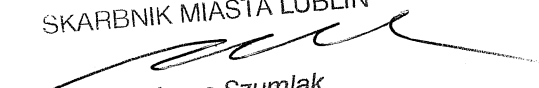
w terminie do dnia 31 maja 2016 roku.

Zarządzenie nie powoduje skutków finansowych dla budżetu miasta.

w z. PREZYDENTA MIASTA LUBLIN

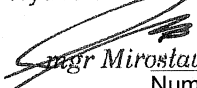

Krzysztof Komorski
ZASTĘPCA PREZYDENTA

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

DYREKTOR

Wydziału Budżetu i Księgowości


mgr Mirosława Puton

Numer dokumentu Mdok: 409303/05/2016

Strona 1 z 1