

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Art. 57 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej stanowi, że fundusz zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zwiększa się o zysk netto.

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Projekt uchwały nie podlega procedurze uzgodnień.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu przedłożył do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., na które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 12.780.885,74 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zysk netto w wysokości 76.415,29 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego 2018 o kwotę 405.563,77 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2018 wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 76.415,29 zł,
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe było badane przez biegłego rewidenta Mariana Rogowskiego nr ewid. 3408.

Fundusz Zakładu wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 3.333.054,11 zł.

Przychody, koszty, wynik finansowy (w tys. zł)

	2017 r.	2018 r.	Różnica 2018 – 2017	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	7.289,5	7.510,6	+221,1	103,0
Pozostałe przychody operacyjne	295,9	284,3	-11,6	96,1
Przychody finansowe	6,4	12,9	+6,5	201,6
Razem przychody	7.591,8	7.807,8	+216,0	102,8
Koszty działalności operacyjnej	7.363,7	7.721,6	+357,9	104,9
Pozostałe koszty operacyjne	2,1	-	-2,1	-
Koszty finansowe	-	-	-	-
Razem koszty	7.365,8	7.721,6	+355,8	104,9
Podatek dochodowy	9,7	9,8	+0,1	101,0
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+216,3	+76,4	-139,9	

W roku 2018 przychody ogółem zwiększyły się o 216,0 tys. zł, tj. o 2,8% natomiast koszty ogółem zwiększyły się o 357,9 tys. zł, tj. o 4,9%. Na koniec 2018 r. WOTUiW w Toruniu

wykazał zysk netto w wysokości 76,4 tys. zł, niższy od zysku netto roku 2017 o 139,9 tys. zł.

W 2018 r. wzrosły koszty rodzajowe: usług obcych o 96,7 tys. zł, tj. o 8,6%, zużycia materiałów i energii o 35,4 tys. zł, tj. o 5,0%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 5,1 tys. zł, tj. o 0,5%, wynagrodzeń o 213,6 tys. zł, tj. o 5,3%, amortyzacji o 14,1 tys. zł, tj. o 3,9% oraz podatków i opłat o 1,8 tys. zł, tj. o 1,4%.

W 2018 r. obniżyły się pozostałe koszty rodzajowe o 8,8 tys. zł, tj. o 11,9%.

Przeciętne zatrudnienie w Ośrodku wg stanu na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 84,25 etatów, w 2017 r. – 80,44 etatów.

Sytuacja finansowa wg stanu na dzień 31.12.2018 r. (w tys. zł)

	2017 r.	2018 r.	Różnica 2018 - 2017	Dynamika (%)
Zapasy	11,4	11,9	+0,5	104,4
Należności krótkoterminowe	755,8	820,8	+65,0	108,6
Inwestycje krótkoterminowe	1.559,9	1.154,4	-405,5	74,0
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	25,5	21,7	-3,8	85,1
Razem aktywa obrotowe	2.352,6	2.008,8	-343,8	85,4
Zobowiązania krótkoterminowe	499,9	501,6	+1,7	100,3
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	4,71	4,00	-0,71	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu za rok 2018.