

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współuzależnienia 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. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej stanowi, że fundusz zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zmniejsza się o stratę netto.

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

Projekt uchwały nie podlega procedurze uzgodnień.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Toruniu przedłożył do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., na które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 12.906.354,65 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., wykazujący stratę netto w wysokości 1.465.439,78 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego 2020 o kwotę 588.070,15 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2020 wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1.618.459,32 zł;
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe było badane przez biegłego rewidenta Wojciecha Pisarskiego nr ewid. 10103.

Fundusz Zakładu wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 3.538.989,92 zł.

Wartość zaliczek pobranych z NFZ a nie rozliczonych w 2020 r. wynosi 501.418,40 zł.

Strata za 2020 r. z działalności medycznej wynosi (-) 491216,86 zł.

Pozostała strata z działalności niemedycejskiej wynosi (-) 1.237.430,58 zł.

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

	2019 r.	2020 r.	Różnica 2020 – 2019	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	7.672,8	6.906,0	-766,8	90,0
Pozostałe przychody operacyjne	285,4	319,6	+34,2	111,9
Przychody finansowe	4,6	1,2	-3,4	26,1
Razem przychody	7.962,8	7.226,8	-736,0	90,7
Koszty działalności operacyjnej	7.823,5	8.634,7	+811,2	110,4
Pozostałe koszty operacyjne	-	54,8	+54,8	-
Koszty finansowe	-	-	-	-

Razem koszty	7.823,5	8.689,5	+866,0	111,1
Podatek dochodowy	9,8	2,8	-7,0	28,6
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+129,5	-1.465,5	-1.595,0	

W roku 2020 przychody ogółem zmniejszyły się o 736,0 tys. zł, tj. o 9,3% natomiast koszty ogółem zwiększyły się o 866,0 tys. zł, tj. o 11,1%. Na koniec 2020 r. WOTUiW w Toruniu wykazał stratę netto w wysokości 1.465,5 tys. zł, podczas gdy za analogiczny okres roku 2019 osiągnął zysk netto roku w wysokości 129,5 tys. zł.

W 2020 r. wzrosły koszty rodzajowe: zużycia materiałów i energii o 813,2 tys. zł, tj. o 108,0%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 120 tys. zł, tj. o 12,0% oraz wynagrodzeń o 378,9 tys. zł, tj. o 9,1%.

W 2020 r. obniżyły się koszty: amortyzacji o 19,7 tys. zł, tj. o 4,9%, pozostałe koszty rodzajowe o 9,8 tys. zł, tj. o 16,5%, usług obcych o 437,7 tys. zł, tj. o 33,7% oraz podatków i opłat o 33,5 tys. zł, tj. o 25,8%.

Przeciętne zatrudnienie w Ośrodku wg stanu na dzień 31.12.2020 r. wyniosło 77,56 etatów, na dzień 31.12.2019 r. – 81,42 etatów.

Sytuacja finansowa wg stanu na dzień 31.12.2020 r. (w tys. zł)

	2019 r.	2020 r.	Różnica 2020- 2019	Dynamika (%)
Zapasy	11,2	11,5	+0,3	102,7
Należności krótkoterminowe	894,4	764,5	-129,9	85,5
Inwestycje krótkoterminowe	836,9	248,8	-588,1	29,7
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	21,8	35,7	+13,9	163,8
Razem aktywa obrotowe	1.764,3	1.065,0	-699,3	60,4
Zobowiązania krótkoterminowe	446,7	572,6	+125,9	128,2
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	3,95	1,86	-2,09	

Departament Zdrowia dokonał sprawdzenia poprawności merytorycznej, formalno-rachunkowej przedłożonego sprawozdania finansowego za 2020 rok.

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu za rok 2020.