

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Toruniu.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 618 z późn. zm.) 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 Współuzależnienia w Toruniu przedłożył do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., na które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) składa się:

- bilans, sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 11 212 692,15 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zysk netto w wysokości 41 543,78 zł,
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe nie było badane przez biegłego rewidenta. Rada Społeczna Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Toruniu Uchwałą Nr LVI/55/2016 z dnia 5 kwietnia 2016 r. pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe za 2015 rok.

Fundusz Zakładu wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosi 3 033 808,14 zł.

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

	2014 r.	2015 r.	Różnica 2015 – 2014	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	6 899,9	6 850,7	-40,2	99,3
Pozostałe przychody operacyjne	226,1	233,4	+7,3	103,2
Przychody finansowe	42,8	23,2	-19,6	54,2
Razem przychody	7 168,8	7 107,3	-61,5	99,1
Koszty działalności operacyjnej	7 109,7	7 056,8	-52,9	99,3
Pozostałe koszty operacyjne	4,6	9,0	+4,4	195,7
Koszty finansowe	-	-	-	-
Razem koszty	7 114,3	7 065,8	-48,5	99,3
Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+54,5	+41,5	-13,0	

W roku 2015 przychody ogółem zmniejszyły się o 61,5 tys. zł, tj. o 0,9% natomiast koszty ogółem zmniejszyły się o 48,5 tys. zł, tj. o 0,7%. Na koniec 2015 r. WOTUiW w Toruniu wykazał zysk netto w wysokości 41,5 tys. zł, niższy od zysku netto roku 2014 o 13,0 tys. zł.

W 2015 r. wzrosły koszty rodzajowe: amortyzacji o 26,3 tys. zł, tj. o 6,8%, podatki i opłaty o 2,1 tys. zł, tj. o 2,2%, wynagrodzenia o 6,2 tys. zł, tj. o 0,2% oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 5,6 tys. zł, tj. o 0,6%.

W 2015 r. obniżyły się koszty: usług obcych o 13,8 tys. zł, tj. o 1,4%, zużycia materiałów i energii o 48,7 tys. zł, tj. o 6,7% oraz pozostałe koszty o 30,6 tys. zł, tj. o 27,6%.

Przeciętne zatrudnienie w Szpitalu za 2015 r. wyniosło 80,15 etatów, w 2014 r. – 79,65 etatów.

Sytuacja finansowa wg stanu na dzień 31.12.2015 r. (w tys. zł)

	2014 r.	2015 r.	Różnica 2015 - 2014	Dynamika (%)
Zapasy	5,7	15,7	+10,0	275,4
Należności krótkoterminowe	766,9	825,3	+58,4	107,6
Inwestycje krótkoterminowe	2 172,0	1 735,2	-436,8	79,9
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	33,4	26,3	-7,1	78,7
Razem aktywa obrotowe	2 978,0	2 602,5	-375,5	87,4
Zobowiązania krótkoterminowe	504,0	558,0	+54,0	110,7
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	5,91	4,66	-1,25	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Toruniu za rok 2015.