

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 Szpitala Zespołonego im. L. Rydygiera 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 Szpital Zespołony 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 208 313 861,55 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r., wykazujący zysk netto w wysokości 3 502 675,57 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego o kwotę 8 204 727,63 zł;
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy 2015 wykazujący wzrost funduszu własnego o kwotę 3 502 675,57 zł;
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe było badane przez biegłego rewidenta Magdalenę Kozłowską nr w rejestrze 11 553.

Niepokryta strata z lat ubiegłych wg stanu na dzień 31.12.2015 r. wynosi (-) 34 585 314,16 zł.

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

	2014 r.	2015 r.	Różnica 2015 - 2014	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	240 068,6	245 378,0	+5 309,4	102,2
Pozostałe przychody operacyjne	13 960,1	11 068,2	-2 891,9	79,3
Przychody finansowe	1 357,0	1 101,6	-255,4	81,2
Razem przychody	255 385,7	257 547,8	+2 162,1	100,9
Koszty działalności operacyjnej	243 495,8	251 014,8	+7 519,0	103,1
Pozostałe koszty operacyjne	6 930,5	2 915,9	-4 014,6	42,1
Koszty finansowe	267,9	25,9	-242,0	9,7
Razem koszty	250 694,2	253 956,6	+3 262,4	101,3
Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
Podatek dochodowy	77,5	88,5	+11,0	114,2

Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+4 614,0	+3 502,7	- 1 111,3	
---	-----------------	-----------------	------------------	--

W roku 2015 przychody ogółem zwiększyły się o 2 162,1 tys. zł, tj. o 0,9% natomiast koszty ogółem zwiększyły się o 3 262,4 tys. zł, tj. o 1,3%. Przychody ze sprzedaży zwiększyły się o 5 309,4 tys. z, tj. o 2,2% natomiast koszty działalności operacyjnej wzrosły o 7 519,0 tys. zł, tj. o 3,1%. Szpital poniósł stratę na sprzedaży w wysokości 5 636,8 tys. zł.

Szpital zakończył rok 2015 zyskiem netto w wysokości 3502,7 tys. zł, niższym od zysku roku 2014 o 1 111,3 tys. zł.

W 2015 r. wzrost wykazały koszty rodzajowe: usług obcych o 5 584,0 tys. zł, tj. o 5,5%, zużycia materiałów i energii o 4 496,8 tys. zł, tj. o 6,5%, podatki i opłaty o 50,7 tys. zł, tj. o 4,7%.

W 2015 r. obniżyły się koszty rodzajowe: wynagrodzenia o 1 583,4 tys. zł, tj. o 3,3%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 475,7 tys. zł, tj. o 4,5%, amortyzacji o 421,8 tys. zł, tj. o 3,7% oraz pozostałe koszty o 130,1 tys. zł, tj. o 9,9%.

Przeciętne zatrudnienie w Szpitalu w 2015 r. wyniosło 1 154,34 osób, w 2014 r.- 1 233,08 osób.

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

	2014 r.	2015 r.	Różnica 2015 - 2014	Dynamika (%)
Zapasy	3 878,6	3 455,7	-422,9	89,1
Należności krótkoterminowe	26 603,9	29 193,5	+2 589,6	109,7
Inwestycje krótkoterminowe	31 302,4	23 097,7	-8 204,7	73,8
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	110,0	51,3	-58,7	46,6
Razem aktywa obrotowe	61 894,9	55 798,2	-6 096,7	90,2
Zobowiązania krótkoterminowe	24 615,4	24 004,7	-610,7	97,5
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	2,51	2,32	-0,19	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2015 Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. L. Rydygiera w Toruniu.