

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 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 2016 r. poz. 1047, 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 2016 r. poz. 1638, 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 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., na które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 11.187.289,74 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto w wysokości 41.405,34 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego 2016 o kwotę 120.355,64 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2016 wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 41.405,34 zł,
- informacja dodatkowa.

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

Fundusz Zakładu wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi 3.075.351,92 zł.

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

	2015 r.	2016 r.	Różnica 2016 – 2015	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	6.850,7	6.943,4	+92,7	101,4
Pozostałe przychody operacyjne	233,4	262,2	+28,8	112,3
Przychody finansowe	23,2	24,6	+1,4	106,0
Razem przychody	7.107,3	7.230,2	+122,9	101,7
Koszty działalności operacyjnej	7.056,8	7.168,9	+112,1	101,6
Pozostałe koszty operacyjne	9,0	4,2	-4,8	46,7
Koszty finansowe	-	-	-	-
Razem koszty	7.065,8	7.173,1	+107,3	101,5
Podatek dochodowy	-	15,7	+15,7	-
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+41,5	+41,4	-0,1	

W roku 2016 przychody ogółem zwiększyły się o 122,9 tys. zł, tj. o 1,7% natomiast koszty ogółem zwiększyły się o 107,3 tys. zł, tj. o 1,5%. Na koniec 2016 r. WOTUiW w Toruniu wykazał zysk netto w wysokości 41,4 tys. zł.

W 2016 r. wzrosły koszty rodzajowe: usług obcych o 42,1 tys. zł, tj. o 4,2%, podatków i opłat o 56,5 tys. zł, tj. o 55,9% oraz wynagrodzeń o 88,1 tys. zł, tj. o 2,3%.

W 2016 r. obniżyły się koszty: zużycia materiałów i energii o 10,3 tys. zł, tj. o 1,5%, amortyzacji o 42,9 tys. zł, tj. o 10,5%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 12,1 tys. zł, tj. o 1,3% oraz pozostałe koszty o 9,2 tys. zł, tj. o 11,4%.

Zatrudnienie w Szpitalu wg stanu na dzień 31.12.2016 r. wyniosło 80,77 etatów, w 2015 r. – 80,15 etatów.

Sytuacja finansowa wg stanu na dzień 31.12.2016 r. (w tys. zł)

	2015 r.	2016 r.	Różnica 2016 - 2015	Dynamika (%)
Zapasy	15,7	8,9	-6,8	56,7
Należności krótkoterminowe	825,3	749,9	-75,4	90,9
Inwestycje krótkoterminowe	1.735,2	1.614,9	-120,3	93,1
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	26,3	25,7	-0,6	97,7
Razem aktywa obrotowe	2.602,5	2.399,4	-203,1	92,2
Zobowiązania krótkoterminowe	558,0	609,4	+51,4	109,2
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	4,66	3,94	-0,72	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu za rok 2016.