

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 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. 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 Współuzależnienia w Toruniu przedłożył do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., na które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 11.215.900,96 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości 216.296,85 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego 2017 o kwotę 54.951,19 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2017 wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 216.296,85 zł,
- informacja dodatkowa.

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

Fundusz Zakładu wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosi 3.116.757,26 zł.

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

	2016 r.	2017 r.	Różnica 2017 – 2016	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	6.943,4	7.289,5	+346,1	105,0
Pozostałe przychody operacyjne	262,2	295,9	+33,7	112,9
Przychody finansowe	24,6	6,4	-18,2	26,0
Razem przychody	7.230,2	7.591,8	+361,6	105,0
Koszty działalności operacyjnej	7.168,9	7.363,7	+194,8	102,7
Pozostałe koszty operacyjne	4,2	2,1	-2,1	50,0
Koszty finansowe	-	-	-	-
Razem koszty	7.173,1	7.365,8	+192,7	102,7
Podatek dochodowy	15,7	9,7	-6,0	61,8
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+41,4	+216,3	+174,9	

W roku 2017 przychody ogółem zwiększyły się o 361,6 tys. zł, tj. o 5,0% natomiast koszty ogółem zwiększyły się o 192,7 tys. zł, tj. o 2,7%. Na koniec 2017 r. WOTUiW w Toruniu

wykazał zysk netto w wysokości 216,3 tys. zł, wyższy od zysku netto roku 2016 o 174,9 tys. zł.

W 2017 r. wzrosły koszty rodzajowe: usług obcych o 71,8 tys. zł, tj. o 6,9%, zużycia materiałów i energii o 39,0 tys. zł, tj. o 5,9%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 39,4 tys. zł, tj. o 4,2%, pozostałe koszty o 3,0 tys. zł, tj. o 4,3% oraz wynagrodzeń o 76,9 tys. zł, tj. o 2,0%.

W 2017 r. obniżyły się koszty: amortyzacji o 5,1 tys. zł, tj. o 1,4% oraz podatków i opłat o 30,3 tys. zł, tj. o 19,2%.

Zatrudnienie w Szpitalu wg stanu na dzień 31.12.2017 r. wyniosło 80,44 etatów, w 2016 r. – 80,77 etatów.

Sytuacja finansowa wg stanu na dzień 31.12.2017 r. (w tys. zł)

	2016 r.	2017 r.	Różnica 2017 - 2016	Dynamika (%)
Zapasy	8,9	11,4	+2,5	128,1
Należności krótkoterminowe	749,9	755,8	+5,9	100,8
Inwestycje krótkoterminowe	1.614,9	1.559,9	-55,0	96,6
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	25,7	25,5	-0,2	99,2
Razem aktywa obrotowe	2.399,4	2.352,6	-46,8	98,1
Zobowiązania krótkoterminowe	609,4	499,9	-109,5	82,0
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	3,94	4,71	+0,77	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Toruniu za rok 2017.