

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 Szpitala Zespołonego im. L. Rydygiera 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 Szpital Zespołony 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 256.927.661,89 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r., wykazujący zysk netto w wysokości 17.681.610,25 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego 2017 o kwotę 24.941.013,96 zł;
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy 2017 wykazujący wzrost funduszu własnego o kwotę 17.681.610,25 zł;
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe było badane przez biegłego rewidenta Katarzynę Kowalczyk nr w rejestrze 12717.

Niepokryta strata z lat ubiegłych wg stanu na dzień 31.12.2017 r. wynosi (-) 29.135.817,26 zł.

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

	2016 r.	2017 r.	Różnica 2017 - 2016	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	259.860,2	273.922,6	+14.062,4	105,4
Pozostałe przychody operacyjne	11.779,8	36.549,7	+24.769,9	310,3
Przychody finansowe	1.438,8	1.079,1	-359,7	75,0
Razem przychody	273.078,8	311.551,4	+38.472,6	114,1
Koszty działalności operacyjnej	262.953,2	280.082,9	+17.129,7	106,5
Pozostałe koszty operacyjne	8.078,8	13.665,7	+5.586,9	169,2
Koszty finansowe	21,9	31,4	+9,5	143,4
Razem koszty	271.053,9	293.780,0	+22.726,1	108,4
Podatek dochodowy	78,1	89,8	+11,7	115,0
Wynik finansowy zysk (+), strata (-)	+1.946,8	+17.681,6	+15.734,8	

W roku 2017 przychody ogółem zwiększyły się o 38.472,6 tys. zł, tj. o 14,1% natomiast koszty ogółem zwiększyły się 22.726,1 tys. zł, tj. o 8,4%. Przychody ze sprzedaży zwiększyły

się o 14.062,4 tys. zł, tj. o 5,4%, natomiast koszty działalności operacyjnej wzrosły o 17.129,7 tys. zł, tj. o 6,5%. Szpital poniósł stratę na sprzedaży w wysokości 6.160,2 tys. zł.

Szpital zakończył rok 2017 zyskiem netto w wysokości 17.681,6 tys. zł, wyższym od zysku roku 2016 o 15.734,8 tys. zł.

Wpływ na wynik finansowy za 2017 r. miała wielkość pozostałych przychodów i przychodów finansowych, przede wszystkim tj. przeksięgowanie amortyzacji środków trwałych jako przychodu na kwotę 6.319.333,80 zł, rozliczenie przez NFZ świadczeń ponadlimitowych za lata ubiegłe na kwotę 19.506.228,03 zł oraz rozwiązanie aktualizacji należności na kwotę 9.885.550,02 zł.

W 2017 r. wzrost wykazały koszty rodzajowe: usługi obce o 10.254,1 tys. zł, tj. o 8,8%, zużycie materiałów i energii o 4.077,2 tys. zł, tj. o 5,4%, wynagrodzenia o 1.993,6 tys. zł, tj. o 4,2%, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 508,0 tys. zł, tj. o 4,9%, amortyzacja o 569,4 tys. zł, tj. o 5,1%.

W 2017 r. obniżyły się koszty podatków i opłat o 81,3 tys. zł, tj. o 7,4% oraz pozostałe koszty o 59,3 tys. zł, tj. o 4,8%.

Przeciętne zatrudnienie w Szpitalu w 2017 r. wyniosło 1.103,98 etatów, w 2016 r. - 1.124,75 etatów.

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

	2016 r.	2017 r.	Różnica 2017 - 2016	Dynamika (%)
Zapasy	4.077,8	4.189,8	+112,0	102,8
Należności krótkoterminowe	31.019,3	27.337,9	-3.681,4	88,1
Inwestycje krótkoterminowe	23.040,7	47.981,7	+24.941,0	208,3
Krótkoterm. rozl. międzyokres.	118,1	58,3	-59,8	49,4
Razem aktywa obrotowe	58.255,9	79.567,7	+21.311,8	136,6
Zobowiązania krótkoterminowe	29.214,4	33.311,8	+4.097,4	114,0
- w tym zobowiązania wymagalne	-	-	-	-
Wskaźnik płynności finansowej	1,99	2,39	+0,4	

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2017 Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. L. Rydygiera w Toruniu.