

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

registrikood: 90007431

tänavana nimi, Puiestee tn 13a

maja number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50303

telefon: +372 5182669, +372 5035392

e-posti aadress: finants.teenistus@tartuvthk.ee

veebilehe aadress: tartuvthk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud	14
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	16
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 10 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	17
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	20
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 15 Tööjõukulud	21
Lisa 16 Muud kulud	22
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	22
Lisa 18 Seotud osapooled	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditiitori aruanne	24

TEGEVUSARUANNE 2023. a

Juhtimine

Sihtasutuse põhitegevuseks oli psüühiliste erivajadustega inimestele hoolekandeteenuste osutamine. Sihtasutuse tegevust kavandab ja korraldab nõukogu, esimees Heljo Pikhof, liikmed Toomas Tein, Senta-Ellinor Michelson, Marit Sepma ja Auli Solo.

Sihtasutuse juhatus oli üheliikmeline. Nõukogu koosolekud toimusid viiel korral. Sihtasutuse 2023. a eelarve kinnitati jaanuaris.

Põhitegevus

Sihtasutuses hooldab eakaid ööpäevaringset 62-1 kohal Nõlvaku 10 ja 12 ja kombineeritud päevahoiuga seitsmel kohal Käbi 13 hooldekodus - rendipinnal. Päevahoidu osutatakse Annelinna päevahoolduskeskuses aadressil Kaunase pst 22. Oma kodus elavatele eakatele osutatakse koduhooldust ja sooja toidu koju viimist.

Tööealistele osutab sihtasutus rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamist, toitlustamist, külalistemaja, pesupesemist ja sauna teenust aadressil Puiestee 13a.

Isiku elukohas osutatakse toetatud elamise teenust 36-1 teenuskohal. Ööpäevaringset erihoolekandeteenust osutatakse Käbi 11 seitsmel teenuskohal, Lehe 3 kuuel teenuskohal, Vahi 2a üheksal teenuskohal. Kogukonnas elamise teenust osutatakse Alasi 36-4 kuuel teenuskohal.

2023. a olulisemad tavalisest majandustegevusest väljuvad tegevused ja sündmused:

- edukas projektitaotlus Nõlvaku Hooldekodu I korruse ümberehituseks nakkusohtlike hoolealuste hooldamiseks ja Nõlvaku 12 varuenergia toite liidestamiseks;
- söökla rajamine;
- eakate päevakeskust teenindava bussi hange.

Põhitegevuse ülevaade

2023. a jooksul toetati rehabilitatsiooni- ja toetavate teenuste osakonnas 214 erinevat erivajadusega inimest.

Rehabilitatsiooniteenuseid kasutas 27 taastujat, 25 sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuste ja 2 tööalase rehabilitatsiooni teenuste raames.

120 inimest abistati igapäevaelu toetamise teenusel. 36 inimest toetati elukoha säilitamiseks toetatud elamise teenuse abil. Kogukonnas elamise teenuse raames toetati 7 isiku toimetulekut. 10 inimese tööotsinguid ja töötamist toetati töötamise toetamise teenuse abil.

2024 a. on eesmärk jätkata ning arendada erihooldus- ja rehabilitatsiooniteenuste osutamist, arvestades muutusi keskkonnas ja inimeste personaalseid vajadusi. Oluline on täiustada digitaalseid lahendusi rehabilitatsiooniteenuse osutamiseks ja panustada rehabilitatsioonispetsialistide RFK väljaõppe tagamiseks. Asutus ühines vastavalt nõuetele reha.ee süsteemiga.

Erivajadusega inimeste teenuste osutamist toetab jätkuvalt klientide esindus. Kliendiesindus osales jõulupeo korraldamisel. Kliendiesinduse ülesanneteks oli bändi leidmine ning nendega läbirääkimised, kokkulepete tegemine. Samuti otsis kliendiesindus sobiva peokoha (restoran ENTRI) ning tegid vastavad kokkulepped. Organiseeriti jõulupakid ning kooskõlas tegevusjuhendajatega pandi paika jõulupeo kava. Kliendiesindus viis 2 korda aastas läbi klientide üldkoosolekut, kus arutati tähtsaid küsimusi ja tehti koostööd teiste teenuste saajatega. Korrapäraselt toimusid ka kliendiesinduse koosolekud.

Päevakeskuse tegevusjuhendajad korraldasid erinevaid üritusi, millest teenuse saajad said osa võtta: uue aasta pidu, vastlapäev, naistepäev, kevad- ja sügispidu, vaimse tervise päev. Aasta suurimateks sündmusteks oli jaanipäev ja jõulupidu restoran ENTRI-s.

Teenuse saajad käisid erinevates muuseumides, lisaks jalutuskäigud botaanikaaias ja erinevates parkides. Küllastati Tartu Kunstimuuseumit, käidi Vantoreli kontsetil Raekoja platsil, sõideti Pegasuse laevaga Emajõel. Toimused erinevad väljasõidud: Alpakafarm, ERR muuseum, Elise Aed. Suvereis viis teenuse saajad Haapsalusse ja Vormsile.

Teenuse saajad osalesid jätkuvalt edukalt Eriolümpia tegevustes. Osaleti talimängudel, kergejõustiku, jalgpalli, saalihoki ja jooksu- ja krossivõistlustel.

Tegevusjuhendajate juhendamisel on loodud ja müüdnud välja toodangut puutöörühmas 827 euro väärtuses. Käsitöörühma toodangut müüdi 677 euro väärtuses. Pesutoast osteti tasulist pesupesemise teenust 818 euro väärtuses.

Köögist väljastati lõunasööke linna elanikele 58 684 euro väärtuses. Söögitoa müügitulu oli 23 380 euro väärtuses.

Külalistemajas "Rehab", mida teenindab 3 erivajadusega töötajat (ühe tegevusjuhendaja juhendamisel), peatus 6 rehabilitatsiooniteenuse saajat, kelle taastumist toetati 121 majutuspäevaga ja 438 turisti (turistide majutusega teeniti täiendavat tulu 13 040 eurot).

Erihooldusteenuse saajateks on peamiselt Tartu linna kodanikud, kuid teenuse saajaid on ka Luunja, Tartu, Peipsiääre, Võnnu ja Otepää vallast. 2023. a olid sihtasutuses praktikal koolitusettevõtete OÜ Luwi ja Tartu Tervishoiu Kõrgkooli tegevusjuhendaja eriala õppijad.

2024 a. on eesmärk jätkata ning arendada erihooldus- ja rehabilitatsiooniteenuste osutamist, arvestades muutusi keskkonnas ja inimeste personaalseid vajadusi.

Eakate hoolekanne

Üldhooldusteenust osutati SA kolmes hooldekodus 98 eakale. Hooldusteenusel oli aasta alguses 55 isikut. Aasta lõpus oli teenusel 68 isikut.

Päevahooldusteenusel oli aasta alguses 24 isikut. Aasta lõpus oli teenusel 18 isikut. Kokku kasutas teenust aastas 43 isikut.

Koduhooldusel oli aasta alguses 57 klienti ning aasta lõpu seisuga koduhooldusteenusel 72 klienti. Kokku osutati teenust 107-le kliendile. Aastaga osutati koduhooldust 10 132 tundi.

Sooja toitu viid koju keskmiselt 34-le isikule igapäevaselt.

Teenuse kasutajate arv 2022- 2023. a.

	Teenuse kasutajad 2022	Teenuse kasutajad 2023
Eakate ööpäevaringne hooldamine	98	98
Eakate päevane hooldamine	43	43
Eakate koduhooldus	107	107
Eakate kombineeritud hooldus korter + päevahoid	12	10

Töötajad

2023 a jooksul töötas sihtasutuses töölepinguga 128 töötajat. 2023. a alguses oli tööil 91 töötajat, lõpus 98 töötajat. Keskmise palk 1 262 eurot.

Hooned ja varad

Sihtasutuses kasutuses on hooned Puiestee 13a, Nõlvaku 12, Nõlvaku 10 ja Kaunase pst 22 ning 22 eluruumi, mis on võetud rendile Tartu linnalt. Hoonete kasutusõiguse lepingud Tartu Linnavalitsusega on pikendatud. Sihtasutus omanduses on Vahi 2a kahekordne elumaja, ühekordsed elumajad Käbi 11, Lehe 3 ja korter Alasi 36-4.

Põhivara

Sihtasutuses on põhivara aasta lõpu seisuga 659 413 euro eest, lisaks majadele ka üks auto, mida kasutatakse toetavate teenuste osutamiseks. Lisaks on SA kasutuses kaks elektriautot ja kaks sõiduautot, mida kasutatakse valmistoidu transportimiseks hooldekodusse ja

koduhoolduseks ning 8-kohaline buss vanurite päevakeskuse klientide transpordiks. Põhivara vähenes 27 001 euro võrra.

Majandusaasta tulem oli 40 016 eurot,

Sihtasutuse planeeritud tegevused 2023 teostati täielikult sh

Sihtasutuse planeeritud tegevused 2023	Täitmine
Nõlvaku Hooldekodu I korruse ümberehitus nakkusohtlike hoolealuste hooldamiseks ja Nõlvaku 12 varuenergia toite liidestamiseks;	Teostatud
Sihtasutuse 2022. a alguse akumulieeritud tulemi taastamine.	Hoiused 76 tuh
Puidutöökoja tegevuse peatamine, puidutöökoja ruumides I korrusel Puiestee 13a senise söögitoa baasil avaliku söökla avamine.	Täidetud

Sihtasutuse planeeritud tegevused 2024

- Kriisideks valmisoleku tagamine
- Ehitustööd

Vahi 2a	Päikesepaneelide soojusvaheti boileri vahetus
Lehe 3	terassi ja sissesõidu tee remont
Käbi 11	duširuumi remont ja gaasikatla vahetus

Finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetoodika

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetoodika	2021	2022	2023
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	1,82	1,32	1,56
Võlakordaja	kohustused / koguvara	0,21	0,25	0,24
Varade puhasrentaablus (ROA)	puhaskasum / koguvara x 100	-4,64	-8,88	3,81
Omakapitali rentaablus (ROE)	puhaskasum / omakapital x 100	-5,9	-11,77	5,02

Indrek Sooniste
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	161 933	140 116	2
Finantsinvesteeringud	76 092	35 000	3
Nõuded ja ettemaksud	147 118	134 923	4
Varud	5 321	6 578	5
Kokku käibevarad	390 464	316 617	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	659 413	686 414	6
Kokku põhivarad	659 413	686 414	
Kokku varad	1 049 877	1 003 031	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 648	2 592	7
Võlad ja ettemaksud	247 221	237 799	8
Kokku lühiajalised kohustised	249 869	240 391	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 619	6 267	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 619	6 267	
Kokku kohustised	253 488	246 658	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50 882	50 882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	705 491	794 518	
Aruandeaasta tulem	40 016	-89 027	
Kokku netovara	796 389	756 373	
Kokku kohustised ja netovara	1 049 877	1 003 031	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	69 043	80 437	11
Tulu ettevõtlusest	2 388 335	2 042 508	12
Muud tulud	62	8	
Kokku tulud	2 457 440	2 122 953	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 427	-45 876	13
Mitmesugused tegevuskulud	-512 259	-529 713	14
Tööjõukulud	-1 742 721	-1 530 591	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 474	-27 856	6
Muud kulud	-78 541	-77 651	16
Kokku kulud	-2 417 422	-2 211 687	
Põhitegevuse tulem	40 018	-88 734	
Intressikulud	-1 507	-609	
Muud finantstulud ja -kulud	1 505	316	17
Aruandeaasta tulem	40 016	-89 027	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	40 018	-88 734	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	41 474	27 856	6
Muud korrigeerimised	-17 368	-41 317	11
Kokku korrigeerimised	24 106	-13 461	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 998	-11 074	
Varude muutus	1 257	-1 800	5
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 422	19 271	8
Kokku rahavood põhitegevusest	63 805	-95 798	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-14 473	-40 456	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 368	41 317	11
Laekunud intressid	308	445	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 203	1 306	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-2 592	-2 537	
Makstud intressid	-1 507	-610	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-41 092	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 191	-3 147	
Kokku rahavood	21 817	-97 639	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	140 116	237 755	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 817	-97 639	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161 933	140 116	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	50 882	794 518	845 400
Aruandeaasta tulem	0	-89 027	-89 027
31.12.2022	50 882	705 491	756 373
Aruandeaasta tulem	0	40 016	40 016
31.12.2023	50 882	745 507	796 389

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks kolme erinevat panka: AS'i SEB Pank, AS'i LHV Pank ja AS'i Coop Pank.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil. Iga konkreetse kliendi nõuded hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude tagasisaamiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 10 000 eurot. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt põhivara grupile määratud kasulikust tööeast.

Väheväärtuslike varade kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Inventar	10 aastat
Ehitised	30 aastat
Renditud varade parenduskulud	4 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on bilansipäevast alates kuni üks aasta. Pikaajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on maksegraafiku järgi bilansipäevast üle ühe aasta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise ja põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk,

kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena toetuse andja vastu.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse laekumisel kohehelt tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui 5000 eurot. Välja arvatud juhul, kui kajastamine avaliku sektori üksusega on teisiti kokku lepitud.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara arvele bilansis tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulemiaruaude real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihotstarbelisi ja sihotstarbelisi annetusi ja toetusi. Raamatupidamises peetakse saadud annetuste ja toetuste (sh. projektide elluviimiseks saadud summad) kohta eraldi arvestust nii tulude kui kulude osas (vt lisa 11 ja lisa 13). Sihotstarbelised finantseeringud kajastatakse tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulud

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud maksud ja lõivud, sh. käibemaks kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaude kirjel "Muud kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h. emaettevõtte teised tütarevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulenevalt Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi § 49' „Informatsioon seotud isikutega tehtud tehingute kohta „ avalikustatakse muude seotud osapooltega tehtud tehingute osas raamatupidamise aastaaruandes informatsioon vaid nende tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või aruandekohustuslase sise-dokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha jääk kassa	19 197	2 844
Arvelduskontod pankades	142 736	137 272
Kokku raha	161 933	140 116

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2021	35 000	35 000
31.12.2022	35 000	35 000
Soetamine	41 092	41 092
31.12.2023	76 092	76 092

Tähtajaliste hoiuste lepingud Coop Pank AS's tähtaegadega 21.06.2024 ja 10.11.2024.

Tähtajalise hoiuse leping SEB AS's tähtajaga 26.10.2024.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	69 211	69 211
Ostjatelt laekumata arved	74 428	74 428
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 217	-5 217
Nõuded seotud osapoolte vastu	73 475	73 475
Muud nõuded	1 434	1 434
Intressinõuded	1 434	1 434
Ettemaksed	1 191	1 191
Tulevaste perioodide kulud	1 191	1 191
Saamata sihtfinantseerimine	444	444
Saamata muud toetused	269	269
Muud lühiajalised nõuded	1 094	1 094
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 118	147 118
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	95 408	95 408
Ostjatelt laekumata arved	99 048	99 048
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 640	-3 640
Nõuded seotud osapoolte vastu	36 987	36 987
Muud nõuded	237	237
Intressinõuded	237	237
Ettemaksed	750	750
Tulevaste perioodide kulud	750	750
Saamata muud toetused	406	406
Muud lühiajalised nõuded	1 135	1 135
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 923	134 923

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	5 007	6 188
Ettemaksed varude eest	314	390
Kokku varud	5 321	6 578

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	8 763	797 349	24 471	28 546	53 017	859 129
Akumuleeritud kulum		-150 935	-6 902	-27 478	-34 380	-185 315
Jääkmaksumus	8 763	646 414	17 569	1 068	18 637	673 814
Ostud ja parendused		40 456				40 456
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		40 456				40 456
Amortisatsioonikulu	0	-24 545	-2 457	-854	-3 311	-27 856
31.12.2022						
Soetusmaksumus	8 763	837 805	24 471	28 546	53 017	899 585
Akumuleeritud kulum	0	-175 480	-9 359	-28 332	-37 691	-213 171
Jääkmaksumus	8 763	662 325	15 112	214	15 326	686 414
Ostud ja parendused		14 473				14 473
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		14 473				14 473
Amortisatsioonikulu	0	-36 727	-1 459	0	-1 459	-38 186
Muud muutused	0	0	-3 074	-214	-3 288	-3 288
31.12.2023						
Soetusmaksumus	8 763	852 278	14 500	0	14 500	875 541
Akumuleeritud kulum	0	-212 207	-3 921	0	-3 921	-216 128
Jääkmaksumus	8 763	640 071	10 579	0	10 579	659 413

Seoses põhivara soetusmaksumuse piirmäära tõstmisega 10 000 euroni, kanti vastavalt "Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi" §58 lg 18 alusel aruandeaastal välja sellest väiksema soetusmaksumusega varaobjektid ja nende jääkväärtus kajastati 2023. aastal amortisatsioonikuluna (kajastatud "Muud muutused" real).

Seisuga 31.12.2023 oli bilansiväliste varade kogumaksumus 476 952 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	6 267	2 648	3 619	01.05.2026
Kapitalirendikohustised kokku	6 267	2 648	3 619	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	8 859	2 592	6 267	01.05.2026
Kapitalirendikohustised kokku	8 859	2 592	6 267	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	10 579	12 038
Kokku	10 579	12 038

SEB Liising AS'ga sõlmitud leping 21.04.2021 liisingleping FORD GRAND C_MAX soetamiseks.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 148	29 148	
Võlad töövõtjatele	160 310	160 310	9
Võlad seotud osapooltele	4 147	4 147	18
Maksuvõlad	47 863	47 863	10
Muud võlad	3 786	3 786	
Muud viitvõlad	3 786	3 786	
Saadud ettemaksed	1 967	1 967	
Tulevaste perioodide tulud	1 967	1 967	
Kokku võlad ja ettemaksed	247 221	247 221	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 991	35 991	
Võlad töövõtjatele	145 445	145 445	9
Võlad seotud osapooltele	1 861	1 861	18
Maksuvõlad	48 727	48 727	10
Muud võlad	3 945	3 945	
Muud viitvõlad	3 945	3 945	
Saadud ettemaksed	1 830	1 830	
Tulevaste perioodide tulud	1 830	1 830	
Kokku võlad ja ettemaksed	237 799	237 799	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	100 537	94 065
Puhkusetasude kohustis	4 269	1 910
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	34 232	30 493
Deklareerimata kinni peetud tulumaks	17 645	15 538
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	2 520	2 333
Deklareerimata kinni peetud kogumispension	1 107	1 106
Kokku võlad töövõtjatele	160 310	145 445

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	479	2 153
Üksikisiku tulumaks	14 177	14 782
Erisoodustuse tulumaks	187	59
Sotsiaalmaks	29 786	28 394
Kohustuslik kogumispension	990	1 065
Töötuskindlustusmaksed	2 244	2 274
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 863	48 727

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2022		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks									
Sotsiaalministeerium projekt	0	0	41 317	0	-41 317	34 431	0	0	6
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			41 317		-41 317	34 431	0	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks									
Eesti Töötukassa, töötü tööpraktika juhendamine ja töötü tööle rakendamine	-424	0	3 361	0	-2 937	0	0	0	
Haridus- ja Noorteamet, leping nr 2020-1-EE01-KA105-077656	0	10 682	0	-10 682	0	0	0	0	
Eriolümpia Eesti Ühendus, Eriolümpia arendusprogramm 2021 toetus	0	1 500	0	0	-1 500	0	0	0	
Sotsiaalministeerium projekt	0	0	6 683	0	-6 683	0	0	0	
Tartu Linnavalitsus (toetus 2022-86445/0088 Nõlvaku 10 sisustamiseks)	0	0	22 000	0	-22 000	0	0	0	
Tartu Linnavalitsus (toetus 2022-113484/010 generaatorite soetuseks)	0	0	6 000	0	-6 000	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-424	12 182	38 044	-10 682	-39 120	0	0	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-424	12 182	79 361	-10 682	-80 437	34 431	0	0	

	31.12.2022		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2023		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks									
Sotsiaalministeerium, „Nõlvaku hooldekodu elektrivarustus ja nakkushaiguste tõkestamine“	0	0	17 368	0	-17 368	14 473	0	0	6
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			17 368		-17 368	14 473	0	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks									
Eesti Töötukassa, töötu tööle rakendamine	0	0	3 407	0	-3 825	0	-418	0	
Eesti Töötukassa, tugiisikuteenus	0	0	150	0	-175	0	-25	0	
Eesti Töötukassa, mentorlus	0	0	1 088	0	-1 088	0	0	0	
Sotsiaalministeerium, energiatoetus ööpäevaringse üldhooldusteenuse osutajatele	0	0	21 720	0	-21 720	0	0	0	
Sotsiaalministeerium, õendusõppe praktika juhendamine	0	0	709	0	-709	0	0	0	
Sotsiaalministeerium, Nõlvaku hooldekodu elektrivarustus ja nakkushaiguste tõkestamine“	0	0	24 158	0	-24 158	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	51 232		-51 675	0	-443	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	68 600		-69 043	14 473	-443	0	

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Eakate päevahoolitus	140 589	136 072
Eakate kombineeritud hooldus	69 524	66 371
Eakate koduhooldus	141 960	83 703
Eakate ööpäevaringne hooldus	1 033 673	704 837
Igapäeavaelu toetamise teenus	296 629	290 959
Rehabilitatsiooniteenused	77 380	104 571
Renditulu	13 535	7 092
Tegevusteraapia toodang	2 322	3 444
Toetatud elamine	114 005	97 957
Toetatud töötamine	14 434	18 516
Toitlustamine	82 075	77 662
Muu laekumine	11 495	8 277
Pikaajaline kaitstud töö (SKA)	0	94 923
Kogukonnas elamise teenus	61 708	53 522
Ööpäevaringne erihooldusteenus	315 966	276 071
Majutus (Rehab)	13 040	18 531
Kokku tulu ettevõtlusest	2 388 335	2 042 508

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	10 140	0
Soojusenergia	10 140	0
Remonditööd	6 000	625
Tööjõukulud	5 234	6 308
Korrashoiu- ja remondimaterjalid, lisaseadmed ja -tarvikud	0	412
Valveseadmestik	0	2 651
Inventar ja selle tarvikud	14 132	22 853
Mitmesugused majanduskulud	0	1 292
Käibemaks tegevuskuludelt	4 026	4 849
Käibemaks põhivara soetuselt	2 895	6 886
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	42 427	45 876

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Administreerimiskulud	16 994	17 117
Lähetuskulud	0	180
Koolituskulud	10 401	1 776
Hoonete eksploatatsioonikulud:		
küte	45 634	76 279
elekter	41 781	45 561
vesi ja kanalisatsioon	10 957	7 627
korrashoiu- ja remondimaterjalid	18 783	20 827
korrashoiuteenused	6 958	5 712
valveteenused	4 499	4 546
remont	7 007	5 062
kindlustusmaksed	2 290	3 095
üür ja rent	12 880	12 219
muud ekspl. kulud	15 590	5 381
Sõidukite üalpidamise kulud	38 284	37 779
Infotehnoloogia kulud	13 756	15 244
Inventarikulud	26 899	12 052
Toiduained ja toitlustusteenused	154 870	161 661
Meditisiini- ja hügieenikulud	52 971	46 836
Tootmiskulud	4 342	5 592
Muu erivarustus ja -materjalid	365	775
Mitmesugused majanduskulud	18 430	21 107
Muud sotsiaalteenused	8 568	23 285
Kokku mitmesugused tegevuskulud	512 259	529 713

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 272 476	1 142 471
Sotsiaalmaksud	386 421	324 031
Ajutuste lepinguliste töötajate töötasu	84 817	68 217
Erisoodustused	4 241	2 180
Kokku tööjõukulud	1 747 955	1 536 899
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-5 234	-6 308
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	84	88

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Käibemaks	78 366	75 567
Käibemaks põhivara soetuselt	0	1 205
Muud maksud	254	260
Riigilõivud	-164	520
Kahjutasud	0	6
Muud kulud	85	93
Kokku muud kulud	78 541	77 651

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu raha paigutamisest SEB Panga arveldusarvele ja tähtajalisele hoiusele	174	9
Tulu raha paigutamisest COOP Panga tähtajalisele hoiusele	1 331	307
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 505	316

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	46 086	45 322