



Viljandi Haigla

mõistuse ja südamega

Finantsülevaade

2022. a III kvartal



Detsember 2022

Koostaja:

Marika Aaso, finantsjuht

Bilanss – III kvartalite võrdlus

(kõik esitatud tabelid eurodes)

Rea nimetus		30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
Varad		23 295 738	26 484 499	33 886 628
Käibevara		11 606 373	13 047 053	14 842 261
Käibevara	Raha ja pangakontod	7 292 484	9 434 965	11 430 058
	Muud nõuded ja ettemaksed	3 719 845	2 786 853	2 587 753
	Varud	594 044	825 235	824 451
Põhivara		11 689 366	13 437 446	19 044 367
	Kinnisvarainvesteeringud	122 200		
	Materiaalne põhivara	11 567 166	13 437 446	18 774 025
				270 342
Kohustised ja netovara		23 295 738	26 484 499	33 654 807
Lühiajalised kohustised		1 996 275	2 046 162	5 187 051
	Võlad tarnijatele	1 014 645	886 505	602 650
	Võlad töötajatele	149 418	141 334	206 148
	Muud kohustised ja saadud ettemaksed	792 948	1 018 323	4 363 488
	Laenukohustised	39 264		
Pikaajalised kohustised		52 332		
	Laenukohustised	52 332		
Netovara		21 247 132	24 438 337	28 703 544
	Aruandja omanikele kuuluv netovara	21 247 132	24 438 337	28 703 544
	Sihtkapital	3 367 232	3 367 232	3 367 232
	Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	14 685 836	20 047 557	22 751 676
	Aruandeperioodi tulem	3 194 064	1 023 548	2 584 636

Tulemiaruanne – III kvartalite võrdlus

Rea nimetus	III kvartal 2020	III kvartal 2021	III kvartal 2022	muutus	muutus
Tegevustulud	23 583 962	24 948 874	29 688 199	4 739 325	19%
Kaupade ja teenuste müük	20 033 408	24 195 840	25 344 960	1 149 120	5%
Saadud toetused	3 549 681	751 969	4 335 127	3 583 158	477%
Muud tulud	873	1 065	8 112	7 047	661%
Tegevuskulud	-20 397 773	-23 930 376	-27 104 258	-3 173 882	13%
Tööjõukulud	-14 868 940	-17 625 923	-19 367 093	-1 741 170	10%
Majandamiskulud	-3 767 043	-4 847 501	-5 388 394	-540 892	11%
Muud kulud	-1 251 122	-833 495	-1 528 461	-694 965	83%
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-510 668	-623 456	-820 310	-196 854	32%
Aruandeperioodi tegevustulem	3 186 188	1 018 499	2 583 941	1 565 443	154%
Finantstulud ja -kulud	7 876	5 050	695	-4 355	-86%
Intressikulu	-300	0		0	-100%
Tulu hoiustelt ja väärtpaperitelt	8 175	5 050	695	-4 355	-86%
Aruandeperioodi tulem	3 194 064	1 023 548	2 584 636	1 561 088	153%
Aruandeperioodi tulem ja siirded kokku	3 194 064	1 023 548	2 584 636	1 561 088	153%

Finantssuhtarvud

Rea nimetus	III kvartal 2020	III kvartal 2021	III kvartal 2022
Käibekapital (käibevara-lühiajalised kohustised)	9 610 098	11 000 891	9 342 115
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustised)	5,81	6,38	2,80
Likviidsuskordaja (raha/lühiajalised kohustised)	3,65	4,61	2,17
EBITDA (tegevustule + amortisatsioon)	2 683 396	400 092	1 764 326
Netovõlg suhtes EBITDA-sse (laenu/EBITDA)	3,4%	0,0%	0,0%
Omakapitali tootlikkus (kasum/omakapital)	15%	5%	12%

Rahavoogude aruanne – III kvartalite võrdlus

Rea nimetus	III kvartal 2020	III kvartal 2021	III kvartal 2022
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem	3 186 188	1 018 499	2 583 941
Korrigeerimised			
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	510 668	623 456	820 310
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	765 715	264 620	804 703
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-3 547 081	-739 979	-4 321 835
Kasum/kahjum põhivara müügist			-5 163
Korrigeeritud tegevustulem	915 490	1 166 597	-118 043
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus			
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuete muutus		7	2 918
Muutus nõuetes ostjate vastu	128 310	154 417	612 515
Muutus viitlaekumistes	1 627	176 916	34 671
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	-1 150	-4 611	-2 708
Muutus muudes nõuetes			1 320
Muutus muudes ettemaksetes	6 787	13 440	13 712
Muutus varudes	-271 393	-156 547	-89 446
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	-135 819	183 622	572 983
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus			
Muutus võlgades hankijatele	-78 513	-5 280	-605 470
Muutus võlgades töövõtjatele	-35 348	-3	-6 235
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustistes	-100 430	50 920	-117 178
Muutus muudes kohustistes		-25	
Muutus muudes saadud ettemaksetes	137 252	156 080	4 886
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	-77 040	201 691	-723 997
Rahavood põhitegevusest kokku	702 631	1 551 910	-269 057
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara eest (v.a. finantsinvesteeringud ja osalused)	-4 625 767	-1 286 192	-6 604 225
Laekunud põhivara müügist			5 163
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 556 457	1 906 915	8 747 572
Laekunud intressid ja muu finantstulu	8 175	5 050	695
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-2 061 134	625 773	2 149 204
Tagasi makstud laenud	-117 568	-52 354	
Makstud intressid	-300	0	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-117 868	-52 354	
Puhas rahavoog	-1 476 371	2 125 329	1 880 147
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	8 768 855	7 309 637	9 539 112
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	7 292 484	9 434 965	11 430 058
Raha ja selle ekvivalentide muutus	-1 476 371	2 125 329	1 890 946

Tulud tervishoiuteenuse pakkumisest

Konto	Nimetus	9 kuu tulud
32230001	Tartu HK- põhileping	12 316 763
32230004	Tartu HK- valvering	1 312 942
32230005	Üldhoolduse õendusteenus	31 229
32230006	COVID tulud	791 480
32230013	Perearstid- ravisutused	863 645
32230014	Asutused - Omavalitsused	215 858
32230021	Tasulised teenused	681 070
32230022	Voodipäeva tasu	29 990
32230023	Visiiditasu	114 313
32230026	Haigete pensionist laekuv tulu	260 326
32230027	Õendusravi omaosalus 15%	102 929
32230031	Toitlustus	120 056
32230032	Susside müük	127
32230033	Prosektuuri teenus	12 160
32230041	Patsientide uuringud	359
32230042	PSH Hoolekanne	1 248 588
32230043	Rehabilitatsioon	22 415
32230044	Sõltuvushaigete REHA	2 334 382
32230045	Lepingulised programmid	19 494
32230046	Alkoholarvitamise häire ravi teenus	130 227
32230048	Rehabilitatsiooni teenus	5 938
32230061	Sundravi teenus	4 561 322
32230071	Koolitus med. õed	195 709
322390	Muud tulud tervishoiust	4 273
	Kokku	25 375 596

Investeeringud

2022. a investeeringukulud kuni 30.06.2022:

Hankija	Selgitus	Summa
Galador Grupp OÜ	Videosüsteem Jämejala Pargi tee 8A/ AOC 24B2XHM2 - B2 Series - LED monitor - Full HD (1080p) - 24"	215
Green IT OÜ	Videosüsteem Jämejala Pargi tee 8A/ HP ProDesk 600 G3 Mini Intel I5-7500T / 8 GB RAM / 256 GB SSD / Win 10 Pro	480
Nano Turvasüsteemide OÜ	Videosüsteem Jämejala Pargi tee 8A/ valvekulud-signalisats.teen.	16 762
	155100 Hooned (v.a. eluhooned) soetusmaksuses kokku	17 457
Audiomed OÜ	Audiomeetria kabiin PUMA PRO35F/ Audiomeetria kabiin	13 613
LBN Medical A/S	Ultraheliaparaat Voluson E8 BT16	29 600
Meditsiinigrupp AS	Uroflow meeter juhtmevaba Laborie U1-1/ Flomaster NS	5 534
Olympus Estonia OÜ	Videolaparoskooipa püstak-komplekt	101 154
OPTIKA & DIAGNOSTIKA OÜ	Forum Viewer tarkvara	11 020
SA Viljandi Haigla	Magnetresonantstomograaf GE Signa HDx 1,5T	285 075
SEMETRON AS	Diagnostiline monitor Barco Nio 3 MP Color NoCover/ Barco Nio 3 MP Color NoCover	10 200
TARTU ÜLIKOOLI KLIINIKUM SA	Hingamisaparaat Servo-U	137 600
Weissmed OÜ	Funduskaamera portatiivne Optomed Aurora/ Optomed Aurora Full	6 230
	155400 Masinad ja seadmed soetusmaksuses kokku	600 025
Farwell Laundry OÜ	Pesumasin PRIMER LS-26T2	9 840
MEHKA EESTI OÜ	Raider koos niiduorganiga	5 879
	155600 Muu amortiseeruv põhivara soetusmaksuses kokku	15 719
FUND EHITUS OÜ	Ehitustööd (Tervikum)	3 430 253
Inseneribüroo Telora OÜ	Ehituse omanikujärelevalve teenus	51 973
Riigi Kinnisvara Aktsiaselts	Ehitustööde lepingu täitmise kontroll ja järelevalve	66 430
ELEVÄLI AS	MRT ruumi renoveerimine	12 640
Hansa Medical OÜ	MRT ruumides tööd	145 800
Nano Turvasüsteemide OÜ	MRT ruumi renoveerimine	3 467
Viljandi Õhumeister OÜ	MRT ruumi renoveerimine	31 943
	155910 Lõpetamata ehitused ja etapiviisilised soetused kokku	3 742 506
LBN Medical A/S	Luudensitomeetri ettemaks	32 000
S.PAL ECO	Ultraheliseade GE Logiq E10-R2	23 500
	155920 Ettemaksed materiaalse põhivara eest kokku	55 500
Investeeringud kokku		4 431 208

2022. a investeeringukulud 01.07.2022 kuni 30.09.2022

Hankija	Selgitus	Summa
AB Medical Group Eesti OÜ	VAC Ulta vaakumseade/ VAC Ulta vaakumseade	5 500
FYSIOLINE EESTI OÜ	560-04 Vision Suspension elliptiline trenajaõõr/ S60-04 VISION Suspension elliptiline trenajaõõr	2 915
FYSIOLINE EESTI OÜ	A008.728 THERA-Trainer tigo 640/ A008-728 THERA-Trainer tigo 640	7 753
LBN Medical A/S	Luudensitomeeter GE Lunar iDXA	32 000
LBN Medical A/S	Ultraheliaparaat Voluson E8 BT16	29 600
Olympus Estonia OÜ	Hüsteroskoobi komplekt Olympus/ raviabimaterjalid	6 393
Olympus Estonia OÜ	URF-P7 Fiiberureteroskoop/ P URF-P7 Fiiberureteroskoop	7 765
	155400 Masinad ja seadmed soetusmaksuses kokku	91 925
MEHKA EESTI OÜ	Raider koos niiduorganiga	5 879

Hankija	Selgitus	Summa
	155600 Muu amortiseeruv põhivara soetusmaksumuses kokku	5 879
FUND EHITUS OÜ	Ehitustööd vastavalt aktile nr AET-6/2021-370-15	258 818
Inseneribüroo Telora OÜ	Ehituse omanikujärelevalve teenus	11 156
Riigi Kinnisvara Aktsiaselts	8000 Ehitustööde lepingu täitmise kontroll ja järelevalve, leping FIR-12/2020-162 akt FIR-12/2020-162-14 Periood 01.08.	13 280
Riigi Kinnisvara Aktsiaselts	8000 Ehitustööde lepingu täitmise kontroll ja järelevalve. Leping nr FIR-12/2020-162, akt nr FIR-12/2020-162-13. Periood	13 280
Riigi Kinnisvara Aktsiaselts	8000 Omanikujärelevalve lepingu täitmise kontroll ja järelevalve Periood 01.06.2022 - 31.07.2022; 900544	5 700
Riigi Kinnisvara Aktsiaselts	8000 Omanikujärelevalve lepingu täitmise kontroll ja järelevalve, leping FIR-12/2020-162 akt FIR-12/2020-162-174 Periood	2 850
	155910 Lõpetamata ehitused ja etapiviisilised soetused kokku	305 084
	III kvartali investeeringud kokku	402 888

Selgitused

Bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja muu finantsinfo on avalikult kättesaadav saldoandmike infosüsteemist (saldo.rtk.ee). 2022. a III kvartali andmed on leitavad [siit](#).

2022. aasta III kvartali lõpus oli rahajääk 11,2 miljonit eurot, millest 3,5 miljonit eurot moodustas Sotsiaalministeeriumilt Tervikumiga seotud ostudeks antud sihtraha kasutamata jääk. Sihtraha on kavas 2022. aasta jooksul kasutada lisaks ehituse eest tasumisele ka selliste seadmete ja tarkvara soetamiseks, mida on Tervikumi toimimiseks tulevikus vaja.

Bilansimaht oli III kvartali lõpus 34 miljonit eurot ning see on seoses Tervikumi ehitusega viimase aastaga kasvanud 7 miljoni võrra. 2022. aasta III kvartali tulemit oli 2,3 miljonit eurot (2021. aasta III kvartalis oli 1,0 miljonit eurot). Rahavoogude aruandest tuleneb, et III kvartaliks tasuti põhivara eest 6,6 miljonit eurot ning toetusi põhivara soetuseks laekus 8,7 miljonit eurot. Laenusid sihtasutusel ei ole.

Tulud majandustegevusest on 2021. a III kvartaliga võrreldes kasvanud 5% ehk 1,1 miljonit eurot. Saadud toetuste tuludes on kasv enam kui viiekordne ja see on tingitud Tervikumile eraldatud sihtrahast.

Kulude osas on töjõukulude aastane muutus 12% ehk 1,3 miljonit eurot ja see sisaldab kollektiivlepingu muudatusi. Majandamiskulude kasv on 14% ehk 0,45 miljonit eurot. Muude kulude osas on kasv 159% ehk 0,73 miljonit eurot ning selle suurim mõjutaja on põhivara soetusega seotud käibemaksukulu.

Investeeringukuludest moodustavad suurima osa Tervikumi ehitusega seotud kulud (3,6 miljonit eurot). Meditsiiniseadmeid on soetatud 0,6 miljoni euro eest ja MRT ruumide ehitamisele kulus ligi 200 tuhat eurot.

Tervikumi investeeringust

Leping senise tööde teostaja Fund Ehituse, Riigi Kinnisvara ja Viljandi Haigla vahel on lõpetatud. Uue ehituslepingu sõlmimine on plaanis 2022. aasta lõpus, mis võimaldaks töödega jätkata 2023. aasta alguses. Viljandi haigla ja tervisekeskuse hoone Tervikum valmimine on plaanitud 2025. aasta keskele, uus ehitushange kuulutati välja 2022. a septembri lõpus. Olulise muudatusena lisati hanketingimustesse ehituslepingu maksumuse indekseerimine vastavalt ehitushinnaindeksi muutusele, mis maandab hinnakõikumiste ja sellest tulenevate tööde hilinemise või katkemise riski.