



Viljandi Haigla

mõistuse ja südamega

Finantsülevaade 2022. a I poolaasta



Oktoober 2022

Koostaja:

Marika Aaso, finantsjuht

Bilanss - poolaastate võrdlus

(kõik esitatud tabelid eurodes)

Rea nimetus		30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Varad		22 306 538	26 020 383	36 122 687
Käibevara		11 604 077	13 272 022	17 125 220
Käibevara	Raha ja pangakontod	6 431 629	8 765 574	12 412 598
	Muud nõuded ja ettemaksed	4 565 410	3 605 527	3 801 414
	Varud	607 038	900 922	911 208
Põhivara		10 702 461	12 748 361	18 997 467
	Kinnisvarainvesteeringud	150 400	47 000	0
	Materiaalne põhivara	10 552 061	12 701 361	18 705 783
	Immateriaalne põhivara	0	0	291 684
Kohustised ja netovara		22 306 538	26 020 383	36 122 687
Lühiajalised kohustised		1 882 830	1 618 801	6 856 998
	Võlad tarnijatele	925 725	418 462	2 116 171
	Võlad töötajatele	149 418	141 327	206 151
	Muud kohustised ja saadud ettemaksed	729 230	1 059 011	4 534 676
	Laenukohustised	78 458	0	0
Pikaajalised kohustised		52 332	0	0
	Laenukohustised	52 332	0	0
Netovara		20 371 377	24 401 582	29 265 689
	Aruandja omanikele kuuluv netovara	20 371 377	24 401 582	29 265 689
	Sihtkapital	3 367 232	3 367 232	3 367 232
	Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	14 685 836	20 047 557	22 751 676
	Aruandeperioodi tulem	2 318 309	986 793	3 146 781

Tulemiaruanne – poolaastate võrdlus

Rea nimetus	I pa 2020	I pa 2021	I pa 2022	muutus	muutus
Tegevustulud	15 898 324	16 739 463	21 585 922	4 846 459	29%
Kaupade ja teenuste müük	13 388 604	16 386 495	17 485 294	1 098 799	7%
Saadud toetused	2 508 847	351 903	4 097 678	3 745 775	1064%
Muud tulud	873	1 065	2 950	1 885	177%
Tegevuskulud	-13 584 625	-15 754 446	-18 429 300	-2 674 854	17%
Tööjõukulud	-9 804 031	-11 534 348	-12 871 456	-1 337 108	12%
Majandamiskulud	-2 574 769	-3 316 207	-3 765 550	-449 343	14%
Muud kulud	-883 501	-475 009	-1 241 622	-766 613	161%
Põhivara amort ja ümberhindlus	-322 323	-428 881	-561 163	-132 282	31%
Aruandeperioodi tegevustulem	2 313 699	985 017	3 146 132	2 161 115	219%
Finantstulud ja -kulud	-4 925	-3 592	-650	2 942	-82%
Intressikulu	-190	0	0	0	
Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt	5 115	3 592	650	-2 942	-82%
Aruandeperioodi tulem	2 318 624	988 609	3 146 781	2 158 172	218%

Finantssuhtarvud

Rea nimetus	I pa 2020	I pa 2021	I pa 2022
Käibekapital (käibevara-lühiajalised kohustised)	9 721 562	11 655 037	10 311 757
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustised)	6,16	8,20	2,52
Likviidsuskordaja (raha/lühiajalised kohustised)	3,42	5,41	1,83
EBITDA (tegevustulem + amortisatsioon)	2 636 022	1 413 898	3 707 295
Netovõlg suhtes EBITDA-sse (laenu/EBITDA)	5,0%	0,0%	0,0%
Omakapitali tootlikkus (kasum/omakapital)	11%	4%	11%

Rahavoogude aruanne – poolaastate võrdlus

Rea kirjeldus	I pa 2020	I pa 2021	I pa 2022
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem	2 313 384	983 201	3 146 132
Korrigeerimised			
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	322 323	428 881	561 163
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	537 220	88 100	737 093
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-2 506 247	-351 903	-4 084 386
Korrigeeritud tegevustulem	666 681	1 148 279	360 002
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus			
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuete muutus	0	7	2 918
Muutus nõuetes ostjate vastu	124 044	-6 548	362 869
Muutus viitlaekumistes	1 957	177 135	17 109
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	1 334	-2 431	-1 013
Muutus muudes nõuetes			-1 198
Muutus muudes ettemaksetes	-45 473	14 190	18 688
Muutus varudes	-284 387	-232 234	-176 203
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	-202 525	-49 881	223 170
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus			
Muutus võlgades hankijatele	-162 962	-57 985	-558 572
Muutus võlgades töövõtjatele	-35 348	-9	-6 232
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustistes	-53 917	-5 073	-966
Muutus muudes kohustistes	0	-421	3
Muutus muudes saadud ettemaksetes	27 020	253 156	1 665
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	-225 207	189 668	-564 101
Rahavood põhitegevusest kokku	238 949	1 288 066	19 070
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara eest (v.a. finantsinvesteeringud ja osalused)	-3 226 495	-641 350	-4 763 945
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	723 770	857 982	7 617 711
Laekunud intressid ja muu finantstulu	5 115	3 592	650
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-2 497 610	220 225	2 854 415
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagasi makstud laenud	-78 374	-52 354	
Makstud intressid	-190	0	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-78 564	-52 354	
Puhas rahavoog	-2 337 225	1 455 937	2 873 485
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	8 768 855	7 309 637	9 539 112
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	6 431 629	8 765 574	12 412 598
Raha ja selle ekvivalentide muutus	-2 337 225	1 455 937	2 873 485

Eelarve täitmine

Põhitegevuse eelarveread	Eelarve	Täitmine	Jääk 30.06.2022	%
Tulud	33 978 001	17 501 536	16 476 465	52%
32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	33 156 059	17 485 294	15 624 752	53%
Tulud majandustegevusest	33 131 059	17 473 180	15 645 765	53%
Tulud muust majandustegevusest	25 000	12 114	12 886	48%
35 SAADUD TOETUSED	821 942	13 292	808 650	2%
38 MUUD TULUD	0	2 950	-2 950	
Kulud	33 832 374	18 429 321	15 403 053	54%
50 TÖÖJÕUKULUD	24 456 337	12 871 469	11 584 868	53%
Töötasu	18 356 684	9 698 996	8 657 688	53%
Erisoodustused	25 000	9 336	15 664	37%
Tööjõukul. kaasnevad maksud ja sots.kindl. maksed	6 074 653	3 163 137	2 911 516	52%
55 MAJANDAMISKULUD	7 168 944	3 767 775	3 401 169	53%
Administreerimiskulud	392 600	275 963	116 637	70%
Majandamiskulud	2 826 913	1 228 639	1 598 274	43%
Meditsiini ja toitlustus kulud	3 875 431	2 224 783	1 650 648	57%
Eririietus ja pesu pesemine	49 000	15 158	33 842	31%
Mitmesugused majandamiskulud	25 000	23 232	1 768	93%
60 MUUD TEGEVUSKULUD	1 168 422	1 228 914	-60 492	105%
61 PÕHIVARA AMORT JA ÜMBERHINDLUS	1 038 671	561 163	477 508	54%
Tulude ja kulude vahe ehk põhitegevustulem	145 627			

Investeeringud

2022. a I poolaastal tehtud investeeringukulud:

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 EHTUS 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	Luudensitomeeteri 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

Selgitused

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

2022. aasta I poolaasta lõpus oli rahajääk 12,4 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 I poolaasta lõpus 36 miljonit eurot ning see on seoses Tervikumi ehitusega viimase aastaga kasvanud 38%. 2022. aasta I poolaasta tulem oli 3,1 miljonit eurot (2021. aasta I poolaastal oli 988 609 eurot). Rahavoogude aruandest tuleneb, et I poolaastal tasuti põhivara eest 3,8 miljonit eurot ning toetusi põhivara soetuseks laekus 4,6 miljonit eurot. Laenusid sihtasutusel ei ole.

Tulud majandustegevusest on 2021. a kuue kuuga võrreldes kasvanud 7% ehk 1,1 miljonit eurot. 2022. aasta I poolaasta eelarve täitmine omatulude osas oli 53% ehk 17,5 miljonit eurot ning suurimad summad olid seotud Haigekassa põhilepingu ning sundravi ja sõltuvushaigete teenustega.

Konto	Eelarvekonto nimetus	Eelarve	Täitmine	Jääk 30.06.2022	Täitmise %
32230001	Tartu HK- põhileping	16 455 284	8 671 265	7 784 019	53%
32230004	Tartu HK- valvering	1 655 176	863 368	791 808	52%
32230005	Üldhoolduse õendusteenus	39 327	20 202	19 125	51%
32230006	COVID tulud	0	760 189	-760 189	
32230013	Perearstid- raviasutused	944 143	527 819	416 324	56%
32230014	Asutused - Omavalitsused	212 400	135 926	76 474	64%
32230021	Tasulised teenused	760 100	393 857	366 243	52%
32230022	Voodipäeva tasu	40 000	19 933	20 068	50%
32230023	Visiiditasu	134 500	76 330	58 170	57%
32230026	Haigete pensionist laekuv tulu	383 244	167 654	215 590	44%
32230027	Õendusravi omaosalus 15%	126 929	65 692	61 237	52%
32230031	Toitlustus	160 000	78 176	81 824	49%
32230032	Susside müük	500	85	415	17%
32230033	Prosektuuri teenus	10 000	6 061	3 939	61%
32230041	Patsientide uuringud	5 000	359	4 641	7%
32230042	PSH Hoolekanne	1 691 727	815 893	875 834	48%
32230043	Rehabilitatsioon	40 000	16 414	23 586	41%
32230044	Sõltuvushaigete REHA	3 017 132	1 564 644	1 452 488	52%
32230045	Lepingulised programmid	21 000	10 498	10 502	50%
32230046	Alkoholitarv. häire ravi teenus	175 489	78 836	96 653	45%
32230048	Rehabilitatsiooni teenus	20 000	4 770	15 230	24%
32230061	Sundravi teenus	6 989 108	3 040 675	3 948 433	44%
32230071	Koolitus med.öed	250 000	150 858	99 142	60%
322390	Muud tulud tervishoiust	0	3 673	-3 673	
323310	Üür eluruumidelt	6 500	3 218	3 282	50%
323320	Üür mitteeluruumidelt	18 500	8 896	9 604	48%
Kokku kaupade ja teenuste müük		33 156 059	17 531 307	15 624 752	53%

Saadud toetuste tuludes on kasv enam kui kümnekordne ja see on tingitud Tervikumile eraldatud sihtrahast.

Tulude eelarvete täitmine oli kuue kuuga 53%, sama täitmise protsent oli ka tööjõukulude ja majandamiskulude eelarvetes.

Kulude osas on tööjõukulude 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 lisatakse hanketingimustesse ehituslepingu maksumuse indekseerimine vastavalt ehitushinnaindeksi muutusele, mis maandab hinnakõikumiste ja sellest tulenevate tööde hilinemise või katkemise riski.