



**Viljandi Haigla**  
mõistuse ja südamega

# Finantsülevaade 2024. ja 2023. aasta III kvartal



---

**Koostaja:**  
**Marika Aaso, finantsjuht**

## Kvartaalsed võrdlused 2023. ja 2024. a III kvartali kohta

### Bilanss

Rea nimetus		30.09.2024	30.09.2023
<b>Varad</b>		<b>101 046 394</b>	<b>50 421 291</b>
<b>Käibevara</b>		<b>46 362 477</b>	<b>22 689 518</b>
<b>Käibevara</b>	Raha ja pangakontod	43 134 190	16 814 013
	Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	0	9 609
	Muud nõuded ja ettemaksed	2 522 096	5 057 464
	Varud	706 191	808 431
<b>Põhivara</b>		<b>54 683 917</b>	<b>27 731 774</b>
	Kinnisvarainvesteeringud	1 331 925	0
	Materiaalne põhivara	53 252 392	27 546 803
	Immateriaalne põhivara	99 600	184 971
<b>Kohustised ja netovara</b>		<b>101 046 394</b>	<b>50 421 291</b>
<b>Lühiajalised kohustised</b>		<b>48 850 253</b>	<b>19 320 549</b>
	Võlad tarnijatele	3 670 247	2 281 605
	Võlad töötajatele	345 654	-1 250 808
	Muud kohustised ja saadud ettemaksed	44 834 352	18 289 752
<b>Netovara</b>		<b>52 196 141</b>	<b>31 100 742</b>
	Aruandja omanikele kuuluv netovara	52 196 141	31 100 742
	Sihtkapital	3 367 232	3 367 232
	Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	40 518 734	27 458 352
<b>Aruandeperioodi tulem</b>		<b>8 310 174</b>	<b>275 158</b>

### Tulemiaruanne

Rea nimetus	jaan-sept 2024	jaan-sept 2023
<b>Tegevustulud</b>	<b>48 626 411</b>	<b>30 866 499</b>
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed		2 953
Kaupade ja teenuste müük	34 770 817	30 316 003
Saadud toetused	13 847 292	538 491
Muud tulud	8 302	9 052
<b>Tegevuskulud</b>	<b>-40 781 633</b>	<b>-30 637 303</b>
Antud toetused	-7 719	
Tööjõukulud	-27 167 604	-20 346 475
Majandamiskulud	-7 232 371	-6 523 170
Muud kulud	-5 317 998	-2 574 626
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-1 055 941	-1 193 032
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>	<b>7 844 778</b>	<b>229 196</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>	<b>465 396</b>	<b>45 962</b>
<b>Aruandeperioodi tulem</b>	<b>8 310 174</b>	<b>275 158</b>

## Rahavoogude aruanne

	jaan-sept 2024	jaan-sept 2023
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>	<b>7 844 778</b>	<b>229 196</b>
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	1 055 941	1 193 032
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	3 781 438	1 676 948
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-13 373 212	-75 881
Kasum/kahjum põhivara müügist	-6 432	-6 344
<b>Korrigeeritud tegevustulem</b>	<b>-697 487</b>	<b>3 016 951</b>
<b>Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus</b>		
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuete muutus	0	-9 609
Muutus nõuetes ostjate vastu	396 833	-761 161
Muutus viitlaekumistes	-1 842	-85
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	75 908	77 104
Muutus muudes nõuetes	1 272	-1 055 459
Muutus maksude, lõivude, trahvide ettemaksetes	-1 755	-8 530
Muutus muudes ettemaksetes	5 182	53 892
Muutus varudes	31 980	-71 352
<b>Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku</b>	<b>507 579</b>	<b>-1 775 199</b>
<b>Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus</b>		
Muutus võlgades hankijatele	2 629 500	1 857 103
Muutus võlgades töövõtjatele	5 157	-1 559 868
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustistes	101 724	15 450
Muutus viitvõlgades	-425	3 540
Muutus muudes kohustistes	0	18
Muutus saadud toetuste ettemaksetes	0	88 750
Muutus toetuste ja siirete kohustistes	7 719	0
Muutus muudes kohustistes	-543	0
Muutus muudes saadud ettemaksetes	1 216	-3 498
<b>Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus</b>	<b>2 744 347</b>	<b>401 494</b>
<b>Rahavood põhitegevusest kokku</b>	<b>2 554 439</b>	<b>1 643 246</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud põhivara eest (v.a. finantsinvesteeringud ja osalused)	-28 345 108	-10 265 576
Laekunud põhivara müügist (v.a. finantsinvest ja osalused)	6 432	6 344
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	56 967 296	16 616 739
Laekunud intressid ja muu finantstulu	692 877	54 171
<b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>	<b>29 321 497</b>	<b>6 411 679</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Makstud intressid	0	-2
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	0	-2
<b>Puhas rahavoog</b>	<b>31 875 936</b>	<b>8 054 923</b>
<b>Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>11 258 254</b>	<b>8 759 090</b>
<b>Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>43 134 190</b>	<b>16 814 013</b>
<b>Raha ja selle ekvivalentide muutus</b>	<b>31 875 936</b>	<b>8 054 923</b>