

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013
aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Paide Haldus

registrikood: 90005066

tänava/talu nimi, Keskväljak 14
maja ja korteri number:
linn: Paide linn
maakond: Järva maakond
postisihtnumber: 72711

telefon: +372 5136793

e-posti aadress: andrus.tull@paide.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Annetused ja toetused	16
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Intressikulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	19
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 19 Bilansivälised nõuded	20

Tegevusaruanne

Üldised andmed

Sihtasutus PAIDE HALDUS on Paide linna poolt asutatud sihtasutus, mille põhikiri on kinnitatud Paide Linnavalikogu 23.08.2007 otsusega nr 63. Sihtkapitali kanti asutamisel 12 782 eurot (200 000 krooni). Sihtasutuse registrikanne on tehtud 26.10.2007. Sihtasutus on käibemaksukohustuslane alates 27.11.2007.

Sihtasutuse eesmärgiks on Paide Linnavalitsuse ja tema hallatavate asutuste kinnisvara, ehitiste ning mitteiluruumide haldamine ning nende üürile, rendile, kasutusse andmine ja uute hoonete ehitamine.

Sihtasutuse suurimaks tööks on olnud uue Kastani tn 6 - PAIde Lasteaia ehitustööde korraldamine aastatel 2008-2009.

Tegevus aruandeaastal

Sihtasutus Paide Haldus jätkas 2013. aastal seni sihtasutusele Paide linna poolt delegeeritud tugifunktsioonide täitmist. Alates 1. jaanuarist 2011 hooldab sihtasutus Paide Haldus Paide linna I – IV hooldusklassi kuuluvaid haljasalasid, Paide tehishjärve ja Sillaotsa ning Reopalu kalmistuid, sealhulgas Lembitu park, Peetri park, Paide vallimägi.

2013. aastal jätkas sihtasutus Paide Haldus 64 töötajaga Paide linna allasutuste kinnistute haldamisteenuse osutamist ja Paide linna lasteaedade toitlustamist.

Hallatavate asutuste majanduspersonali optimeeritud töökorraldus võimaldas kokku hoida hallatavate asutuste majanduskulusid. Samuti suutis Sihtasutus Paide Haldus vähendada ka otseseid majanduskulusid. Paide linna allasutuste tsentraalsele hankesüsteemile üleminek võimaldas oluliselt kulusid kokku hoida.

2013. aastal haldas Sihtasutus Paide Haldus järgmisi Paide linnale ja sihtasutusele kuuluvaid hoonestatud kinnistuid ning asutusi:

Paide Linnavalitsuse administratiivhoone, Pärnu 3

Paide Raekoda, Keskväljak 14

Paide Kultuurikeskus, Pärnu 18

Järvamaa Keskraamatukogu, Lai 33

Paide Avatud Noortekeskus, Lai 33

Paide Täiskasvanute Keskkool, Lai 33

Paide Huvikeskus, Lai 33

Paide Sookure Lasteaed, Soo 16

Järvamaa Lasteabikeskus, Tallinna 49

PAIde lasteaed, Kastani 6

Paide Ühisgümnaasium, Kooli 1

Paide Gümnaasium, Aiavilja 3

Paide Muusikakool, Tallinna 8

Paide Sotsiaaltöökeskus, Aiavilja 13

Põllu 18-56 korter

Paide Vallitorn ja Vallimäe WC, Veski 11

Järvamaa Veterinaarikeskus, Paide vald ,Prääma,

Paide Perearstikeskus, Pärnu 56

Paide apteek, Vee 3

Suur-Aia 25 esimene korrus

Väike-Aia 2 esimene korrus

Aruandeaastal tegeles sihtasutus Paide Haldus Paide Linnavalitsuse ja sihtasutuse vahel sõlmitud käsunduslepingu alusel Paide Linnavalitsuse energeetikaga seonduvate tööülesannetega, mille hulka kuulusid Paide linna tänavavalgustuse hoolduse ja ehituse korraldamine, Paide linna allasutuste elektripaigaldiste käidukorraldamine, järelevalve teostamine elektripaigaldiste, automaatse tulekahjusignalisatsiooni, turvalgustuse ja evakatsioonivalgustuse hoolduse, ehituse ja projekteerimise üle, energeetikaalaste hinnaküsitluste ja vähempakkumiste korraldamine ning tegelemine Paide linna allasutuste soojusenergeetika küsimustega.

Sihtasutus Paide Haldus haldab jätkuvalt Paide linnale kuuluvaid rendipindasid.

Investeeringud ja arendustegevus

2013. aasta suurimateks investeeringuteks olid Pärnu tänava Aiavilja–Tööstuse tänavate vahelise lõigu sademeveetrassi ehitustööd maksumusega 64 896 eurot ja Soo tänava ja Sookure Lasteaia vahelise tänava lõigu ja sademeveetrassi ehitustööd maksumusega 74 285 eurot (summad käibemaksuta).

2013. aastal sõlmis Sihtasutus Paide Haldus Paide linna jaoks väga olulised lepingud – Paide linna tänavavalgustuse ala topo-geodeetilise mõõdistustööde teostamiseks ja lepingu Paide linna tänavavalgustuse projekteerimistööde teostamiseks. 2014. aastal rekonstrueeritakse

olemasolev linna tänavavalgustus energia säästlikuks LED valgustite ja targa juhtimisega varustatud valgustussüsteemiks.

Eelarve

Sihtasutuse 2013. aasta eelarve maht oli 1 026 148 eurot, sealhulgas investeeringuteks oli arvestatud 159 915 eurot.

Sihtasutuse 2014. aasta eelarve maht on kokku 1 157 885 eurot.

2014. aasta kavandatud tegevussuunad

2014. aasta peamiste tegevussuundadena on kavandatud:

- Paide linna haljasalade haldamine ning Reopalu ja Sillaotsa kalmistute hooldamine
- Paide Linnavalitsuse rendipindade haldamise, hooldamise, remondi korraldamine
- Paide linna ametiasutuste ja hallatavate asutuste kinnistute ja hoonete haldamine
- Paide linna ühishangete korraldamine
- Paide linna allasutuste elektrikäidjuhi teenuse osutamine
- Järelvalve teostamine elektripaigaldistes automaatse tulekahjusignalisatsiooni, avarii- ja evakuatsioonivalgustuse hoolduse, ehituse ja projekteerimise üle
- Paide linna tänavavalgustuse hoolduse, ehituse ja projekteerimise korraldamine
- Korvtõstukiteenuse osutamine Järvamaa omavalitsustele ja ettevõtetele
- Paide linna allasutustele bürootarvete, puhastusvahendite, mööbli, infotehnoloogia vahendite hankimiseks ühishangete korraldamine
- PAide Lasteaia, Kastani tn 6 haldamine.
- Paide lasteaedade toitlustamise korraldamine.
- Paide linna tänavavalgustuse rekonstrueerimine

Juhtimine

Sihtasutuse tegevust juhib ja Sihtasutust esindab üheliikmeline juhatus.

Sihtasutuse nõukogu on asutaja poolt määratud viieliikmelisena ja nõukogu töötas aruandeaastal järgmises koosseisu:

Kersti Sarapuu - nõukogu esimees kuni 3.03.2013

Janno Lehemets - nõukogu esimees alates 3.03.2013, kuni 18.11.2013

Viktor Kasak - nõukogu liige kuni 18.11.2013

Jaan Anspal - nõukogu liige kuni 3.03.2013

Tarmo Alt - nõukogu liige alates 3.03.2013

Priit Põder - nõukogu liige kuni 18.11.2013

Rein Zeemann - nõukogu liige kuni 18.11.2013

Ingrid Alt - nõukogu liige alates 18.11.2013

Andres Mürsepp - nõukogu liige alates 18.11.2013

Mart Mikson - nõukogu liige alates 18.11.2013

Peeter Lodi - nõukogu liige alates 18.11.2013

Kulno Klein - nõukogu liige alates 18.11.2013

Margus Nurmik - nõukogu liige alates 18.11.2013

Arvestatud tasud ja tehtud soodustused

Sihtasutusel oli aruandeaastal keskmiselt 59,70 töötajat, kellele arvestati töötasu kokku 309 353 eurot. Töövõtulepinguga töötajatele arvestati aruandeaastal tasu kokku 18 933 eurot. Juhatusel liikmele arvestati töötasu kokku 16 684 eurot ning nõukogu liikmetele tasu nende tegevuse eest 6 701 eurot. Soodustusi juht- ja kontrollorgani liikmetele aruandeaastal ei tehtud.

Peamised finantsnäitajad 2013

	2013	muutus	2012
Bilansi näitajad:			
Varad	5 129 068	-240 053	5 369 120
käibevara	227 226	-94 211	321 437
sh raha ja selle ekvivalendid	23 951	-137 391	161 342
põhivara	4 901 841	-145 841	5 047 683
sh muud nõuded ja ettemaksud	1 232 723	-131 109	1 363 832

Materiaalne põhivara	3 669 119	-14 732	3 683 851
Kohustused kokku, sh	1 432 699	-99 854	1 532 552
lühiajalised kohustused	199 976	31 255	168 721
pikaajalised kohustused	1 232 723	-131 109	1 363 832
Netovara	3 696 369	-140 199	3 836 568
Tulemiaruande näitajad:			
Tegevustulud kokku, sh	672 383	11 743	660 640
kaupade ja teenuste müük	283 027	-16 131	299 158
saadud toetused	389 357	27 900	361 457
sh sihtfinantseerimine põhivara seotuseks	15 480	15 480	0
muud tulud	0	-25	25
Tegevuskulud kokku, sh	802 193	106 150	696 043
personalikulud	463 032	57 232	405 800
majandamiskulud	164 441	8 384	156 057
muud kulud	2 893	-4 977	7 870
põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	171 828	45 512	126 316
Aruandeperioodi tegevustulem	-129 810	-94 407	-35 403
Muud finantsnäitajad:			
Likviidsus (Raha ja selle ekvivalendid/ lühiajalised kohustused)	0,02		0,11
Kohustuste ülekaal varadest (Kohustused/ varad)	0,28		0,29
Lühiajaline maksevõime (Käibevara/ lühiajalised kohustused)	0,01		0,01
Laenukohustused	1 363 831,50	-123 486	1 487 317,50
Põhitegevuse tulem	29 290	-313 785	343 076
Netovõlakoorumus	107 158	145 014	-37 856
Netovõlakoorumus, %	14%		-6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 951	161 342	2
Nõuded ja ettemaksed	203 275	160 096	3
Kokku käibevara	227 226	321 438	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 232 723	1 363 832	3
Materiaalne põhivara	3 669 119	3 683 851	6
Kokku põhivara	4 901 842	5 047 683	
Kokku varad	5 129 068	5 369 121	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	131 109	123 486	8
Võlad ja ettemaksed	68 867	45 235	9
Kokku lühiajalised kohustused	199 976	168 721	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 232 723	1 363 832	
Kokku pikaajalised kohustused	1 232 723	1 363 832	
Kokku kohustused	1 432 699	1 532 553	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 823 786	3 875 086	
Aruandeaasta tulem	-140 199	-51 300	
Kokku netovara	3 696 369	3 836 568	
Kokku kohustused ja netovara	5 129 068	5 369 121	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	389 357	361 457	11
Tulu ettevõtlusest	283 027	299 158	12
Muud tulud	0	25	
Kokku tulud	672 384	660 640	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-389 357	-304 026	13
Mitmesugused tegevuskulud	-167 334	-163 927	14
Tööjõukulud	-73 675	-101 774	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-171 828	-126 316	
Kokku kulud	-802 194	-696 043	
Põhitegevuse tulem	-129 810	-35 403	
Intressikulud	-10 447	-15 932	16
Muud finantstulud ja -kulud	58	35	
Aruandeaasta tulem	-140 199	-51 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-129 810	-35 403	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	171 828	126 316	
Muud korrigeerimised	-12 728	3 742	
Kokku korrigeerimised	159 100	130 058	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 700	66 300	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 633	8 579	
Kokku rahavood põhitegevusest	25 223	169 534	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-144 368	-25 362	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	115 629	116 316	
Laekunud intressid	58	35	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 681	90 989	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-123 486	-116 316	
Makstud intressid	-10 447	-15 932	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-133 933	-132 248	
Kokku rahavood	-137 391	128 275	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	161 342	33 067	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-137 391	128 275	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 951	161 342	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	12 782	2 961 671	2 974 453
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	12 782	2 961 671	2 974 453
Aruandeaasta tulem		-51 300	-51 300
Asutajate ja liikmete sissemaksed		913 415	913 415
31.12.2012	12 782	3 823 786	3 836 568
Aruandeaasta tulem		-140 199	-140 199
31.12.2013	12 782	3 683 587	3 696 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse PAIDE HALDUS 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid ning Riigi raamatupidamise üldeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud bilansis olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruanandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku elueaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurost (käibemaksuta), välja arvatud maa, mis võetakse soetusmaksumuses arvele olenemata maksumusest. Väiksema soetusmaksumusega objektide ostuhind kajastatakse üldjuhul perioodikuluna. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Hooned ja rajatised	3-10%
Masinad ja seadmed	10%
Transpordivahendid	15%
Inventar	20%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditavat vara kajastab oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rentniku poolt rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtustega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui on tehtud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud ning on piisav kindlus, et sihtfinantseerimine toimub.

Brutomeetod.

Põhivarade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse tuluna.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimist kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulud

Kaupade müügist ja teenuste osutamisest tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärset määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sihtasutuse asutajat Paide Linnavalitsust, nõukogu liikmeid ja juhatuse liiget, linnavolikogu ja -valitsuse liikmeid ning Paide linna konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste, äriühingute juht- ja kontrollorganite liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	3	1 289
Arvelduskontod pankades	23 948	160 053
Kokku raha	23 951	161 342

Aruandeaastal saadi hoiustelt intressitulu 58 eurot (2012.aastal 35 eurot).

Sihtasutusel on arvelduskontod järgmistes pankades:

- 1) SEB Pank AS,
- 2) Swedbank AS,
- 3) Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	31 671	31 671			4
Ostjatelt laekumata arved	34 348	34 348			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 677	-2 677			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 800	24 800			5
Muud nõuded	215	215			
Viitlaekumised	215	215			
Nõuded toetuste eest (saamata sihtfinantseerimine)	1 363 832	131 109	1 232 723		
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	15 480	15 480			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 435 998	203 275	1 232 723		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	32 390	32 390			4
Ostjatelt laekumata arved	35 764	35 764			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 374	-3 374			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 944	3 944			5
Ettemaksed	125	125			
Tulevaste perioodide kulud	125	125			
Nõuded toetuste eest	1 487 469	123 637	574 974	788 858	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 523 928	160 096	574 974	788 858	

Viitlaekumised - saamata seadusandlusest tulenevad toetused (riigieelarvest tasutav puhkusetasu hüvitis).

Nõuded toetuste eest, saamata sihtfinantseerimine - Paide Linnavolikogu otsusega 17.04.2008 nr 24 "Pikajalise kohustuse võtmine" tagab Paide Linnavalitsus kohustuse maksta sihtasutusele pikaajalist tegevustoetust PAIde Lasteaia uue hoone (Kastani tn 6) ehituseks võetud pangalaenu põhiosa tagasimaksmiseks vastavalt laenulepingule.

Saamata põhivara sihtfinantseerimine - aruandeaasta lõpu seisuga projekti "Paide linna tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimine" aktsepteeritud, kuid laekumata sihtfinantseering.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	34 348	35 764
Ostjatelt laekumata arved	0	35 764
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 677	-3 374
Kokku nõuded ostjate vastu	31 671	32 390
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-3 374	-1 655
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	697	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-3 374
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 655
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 677	-3 374

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1		
Käibemaks	24 431			1 995
Üksikisiku tulumaks		4 553		5 013
Sotsiaalmaks		9 470		10 953
Kohustuslik kogumispension		402		427
Töötuskindlustusmaksed		819		1 223
Ettemaksukonto jääk	369		3 944	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 800	15 245	3 944	19 611

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011									
Soetusmaksumus	13 476	3 021 945	28 791	7 102	35 893	23 567	16 052	16 052	3 110 933
Akumuleeritud kulum		-220 638	-2 610	-1 090	-3 700	-11 464			-235 802
Jääkmaksumus	13 476	2 801 307	26 181	6 012	32 193	12 103	16 052	16 052	2 875 131
Ostud ja parendused		18 709		2 664	2 664		248	248	21 621
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 709							18 709
Muud ostud ja parendused				2 664	2 664		248	248	2 912
Amortisatsioonikulu		-115 641	-4 319	-1 643	-5 962	-4 713			-126 316
Muud muutused		913 415							913 415
31.12.2012									
Soetusmaksumus	13 476	3 954 069	28 791	9 765	38 556	23 567	16 300	16 300	4 045 968
Akumuleeritud kulum		-336 279	-6 929	-2 732	-9 661	-16 177			-362 117
Jääkmaksumus	13 476	3 617 790	21 862	7 033	28 895	7 390	16 300	16 300	3 683 851
Ostud ja parendused							157 096	157 096	157 096
Amortisatsioonikulu		-160 843	-4 318	-1 953	-6 271	-4 714			-171 828
Ümberklassifitseerimised		156 196					-156 196	-156 196	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		156 196					-156 196	-156 196	0
31.12.2013									
Soetusmaksumus	13 476	4 110 265	28 791	9 765	38 556	23 567	17 200	17 200	4 203 064
Akumuleeritud kulum		-497 122	-11 247	-4 685	-15 932	-20 891			-533 945
Jääkmaksumus	13 476	3 613 143	17 544	5 080	22 624	2 676	17 200	17 200	3 669 119

2013.aasta investeeringud summas 157095 eurot, sealhulgas:

- 1) Soo tänava ja Sookure Lasteaia vahelise tänava lõigu ja sademeveetrassi ehitustööd maksumusega 64 869 eurot,
- 2) Pärnu tänava Aiavilja–Tööstuse tänavate vahelise lõigu sademeveetrassi ehitustööd maksumusega 74 285 eurot,
- 3) Hämariku tänava sadeveetrassile täiendava sadeveekaevu lisamine maksumusega 741 eurot,
- 4) tänavavalgustuse rekonstrueerimise programmi - projekti "Paide linna tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimine" raames topo-geodeetilised uurimistööd maksumusega 17 200 eurot (aruandeaastal kajastatud summa lõpetamata ehitusena). Tänavavalgustuse rekonstrueerimine jätkub 2014. aastal.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	8 675	6 311
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	10 008	3 003
1-5 aasta jooksul	0	10 008

Sihtasutusel on 2012. aastal sõlmitud kasutusrendi leping sõidukile Opel Vivaro Comb L2H1.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 363 832	131 109	1 232 723	
Laenukohustused kokku	1 363 832	131 109	1 232 723	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Nordea pangast	1 487 318	123 486	574 974	788 858
Pikaajalised laenud kokku	1 487 318	123 486	574 974	788 858
Laenukohustused kokku	1 487 318	123 486	574 974	788 858

Sihtasutusel 24. septembril 2008 sõlmitud laenuleping Nordea Bank Finland Plc, laenusumma 2 236 000 eurot, laenu tagasimakse tähtaeg on septembris 2018.,

Investeeringislaen on võetud 114-kohalise lasteaia ehitustööde teostamiseks ning õueala väljaehitamiseks ja sisustuse soetamiseks asukohaga Kastani 6, Paide linn.

Intressi arvestatakse intressimäära järgi, mis koosneb:

- 1) baasintressimäärast, milleks on EURIBOR vastavalt intressiperioodile (üks kuu), millele lisandub
- 2) intressimarginaal 0,6% aastas.

Aruandeaastal tasuti võetud pangalaenult intressi kokku 10447 eurot (2012. aastal 15932 eurot).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	47 042	47 042			
Võlad töövõtjatele	6 580	6 580			10
Maksuvõlad	15 245	15 245			5
Kokku võlad ja ettemaksed	68 867	68 867			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 693	16 693			
Võlad töövõtjatele	8 931	8 931			10
Maksuvõlad	19 611	19 611			5
Kokku võlad ja ettemaksed	45 235	45 235			

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	280	1 441
Puhkusetasude kohustus	5 706	6 041
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	119	614
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	75	345
Deklareerimata töötuskindlustusmaksed	0	56
Deklareerimata kinnipeetud kogumispension	5	37
Võlad töövõtjatele majanduskulude eest	394	397
Kokku võlad töövõtjatele	6 579	8 931

Võlad töövõtjatele majandamiskulude eest on detsembris 2013 arvestatud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitised, mis on välja makstud 2014. aastal.

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	373 877	361 457
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 480	0
Kokku annetused ja toetused	389 357	361 457
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	373 494	0

2013.aasta sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

- 1) Paide Linnavalitsus 373 494 eurot
- 2) Eesti Töötukassa 383 eurot (palgatoetus)

2013.aasta sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

- 1) Keskkonnainvesteeringute Keskus SA (KIK) 15 480 eurot - projekt "Paide linna välisvalgustusüsteemide rekonstrueerimine". KIK finantseerib projekti 90% kogumaksumusest.

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	49 668	54 644
Üür ja rent	108 043	111 899
Muu toodete ja teenuste müük	125 316	132 615
Kokku tulu ettevõtlusest	283 027	299 158

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Tööjõukulud	-389 357	-304 026
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-389 357	-304 026

2013.aasta sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

- 1) Paide Linnavalitsus 373 494 eurot
- 2) Eesti Töötukassa 383 eurot (palgatoetus)

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Lähetuskulud	-128	0
Koolituskulud	-65	-612
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 589	-4 411
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	696	-3 460
Administreerimiskulud	-6 120	-6 435
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-97 465	-95 999
Rajatiste majandamiskulud	-33 197	-24 149
Sõidukite majandamiskulud	-23 184	-23 118
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-506	-1 513
Inventari majandamiskulud	-2 183	-3 461
Meditiini- ja hügieenikulud	-567	-597
Eri- ja vormiriietus	-1 026	-172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-167 334	-163 927

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-351 672	-305 430
Sotsiaalmaksud	-111 288	-100 339
Muud	-71	-30
Kokku tööjõukulud	-463 031	-405 799
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-389 357	-304 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	60	58

Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on aasta keskmine töötajate arv, sealhulgas juhatuse liige ning töötajad töölepingu alusel. Keskmise arvu arvutamisel ei arvestata ajutiste lepingute alusel töötajate arvu ning samuti ei arvestata keskmise töötajate arvu hulka nõukogu liikmeid, kelle kohta on andmed esitatud tegevusaruandes.

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-10 447	-15 932
Kokku intressikulud	-10 447	-15 932

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeetvõtja nimetus	Paide Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaeetvõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	16 847	17	16 825	14
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	705	9 665	831	2 590
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		62		

2013	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 021	181 893
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	25 863	6 349
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	717	145
2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 025	182 830
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	21 495	3 937
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	231	19

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	23 385	25 285

Sihtasutus Paide Haldus asutaja on Paide Linnavalitsus ning lisaks eeltoodule on sihtasutus Paide Linnavalitsuselt saanud tegevustoetust 373 494 eurot ning sihtasutusel on kajastatud Paide Linnavalitsusele pikaajaline nõue sihtfinantseerimisest (nõuded toetuste eest) 1 363 832 eurot.

Sihtasutuse tegevust juhib ja esindab üheliikmeline juhatus (juhatusel liige). Sihtasutuse kõrgem juhtkond on asutaja poolt määratud nõukogu (kuni 18.11.2013 viieliikmeline, alates 18.11.2013 kuueliikmeline).

Soodustusi juht- ja kontrollorgani liikmetele aruandeaastal ei tehtud.

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Sihtasutus osaleb projektis "Paide linna tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimine", mille peaeesmärgiks on olemasoleva välisvalgustussüsteemi rekonstrueerimise tulemusel parima võimaliku valgustustulemuse ning energiasäästu saavutamine. Projekt teostatakse Eesti Vabariigi ja Austri Vabariigi vahel sõlmitud riigi lubatud heitkoguste ühikute kauplemise kokkuleppe "Agreement for the Purchase of Assigned Amount units under a Green investment Scheme" alusel rakendatava rohelise investeerimisskeemi "Tänavavagustuse rekonstrueerimine programm" raames.

Novembris 2012 sõlmitud kolmepoolse projekti elluviimise lepingu osapoolteks on sihtasutus Paide Haldus, Paide Linnavalitsus ja Keskkonnainvesteeringute Keskus SA (edaspidi KIK). Hanked korraldatakse KIK poolt korraga kõigile programmis sisalduvatele projektidele.

Projekti maksumus kokku 1 960 576 eurot ning tasumine toimub vastavalt KIK 90% ehk 1 764 518 eurot ja Paide linn 10% ehk 196 058 eurot. Projekti ajakava: oktoober 2012 kuni detsember 2014.

Vastavalt Paide Linnavolikogu otsusele 15.11.2012 nr 44 garanteerib Paide linn projekti kaasfinantseerimise.

2013.aastal on teostatud topo-geodeetilised uurimistööd maksumusega 17 200 eurot ning aruande koostamise hetkeks on KIK aktsepteerinud nimetatud tööde sihtfinantseerimise summa 15 480 eurot.

Aruande koostamise kuupäevaks on koostatud projektdokumentatsioon ning eksperthinnang tänavavalgustusprogrammi projekteerimislepingu tulemusena valminud Master Planile / eelprojektile.

Lisa 19 Bilansivälised nõuded

Sihtasutuse tegevuse toetamiseks on Paide Linnavolikogu otsusega 17.04.2008 nr 24 ette nähtud Paide uue lasteaia (Kastani tn 6) ehitamise sihtfinantseerimiseks eraldada aastateks 2009-2033 Paide linna eelarvest sihtasutusele pikaajaline tegevustoetus vähemalt 230 082 eurot igal aastal.

Nimetatud sihtfinantseerimise nõue on aruandes kajastatud bilansis laenu põhiosana 1 363 832 eurot, sealhulgas lühiajaline osa 131 109 eurot ja pikaajaline osa 1 232 723 eurot. Ülejäänud osa volikogu otsusega ette nähtud sihtfinantseerimisest on kajastatud bilansivälise nõudena summas 3 131 252 eurot.

Paide Linnavolikogu otsusega 15.11.2012 nr 44 garanteerib Paide linn projekti "Paide linna tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimine" kaasfinantseerimise 2014.aastal summas 187 355 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

Sihtasutus Paide Haldus (registrikood: 90005066) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TULL	Juhatuse liige	28.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Paide Haldus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Paide Haldus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Sihtasutus Paide Haldus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauditiitori number 86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn.5a, Jõhvi vallasine linn 41531, Jõhvi vald

28.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Paide Haldus (registrikood: 90005066) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	28.04.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5136793
E-posti aadress	andrus.tull@paide.ee