

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Tartumaa Arendusselts

registrikood: 80240283

tänava nimi, Pepleri

maja number: 6

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51003

telefon: +372 53409873, +372 7430088

e-posti address: kristiina@tas.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 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Kasutusrent	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 8 Annetused ja toetused	16
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 10 Muud tulud	16
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2023

Seisuga 31.12.2023 oli TASil 71 liiget – 9 omavalitsust, 26 erasektori ja 36 kolmanda sektori esindajat. Aastal 2023 arvas TASi juhatus liikmeskonnast välja 2 liiget, 5 uut liiget võeti vastu.

Üldkoosolekuid toimus aastal 2023 kaks korda: 24. mai Kastre vallas ja 12. oktoober Kambjas. Aastal 2023 toimus 14 juhatuse koosolekut (seitse nendest olid elektroonilised koosolekud ning viis toimusid e-keskkonnas Zoom).

TASi büroo asub aadressil Pepleri tn 6, Tartu. TASil oli 31.12.2023 seisuga 3 täiskohaga töötajat – tegevjuht, konsultant-asjaajaja ja Tartumaa toidukoordinaator.

Alates 01.01.2022 osutab TASile raamatupidamise teenust Eesti Finantsteenuste Agentuur OÜ.

Vastutusvaldkonnad on töötajate vahel jagatud järgmiselt:

Tegevjuht:

- TASi rakenduskava, eelarve ja tegevuskava projektide koostamine ning juhatusele tähtaegne kinnitamiseks esitamine;
- TASi strateegia rakendamine, rakenduskava, eelarve ja tegevuskava täitmise tagamine, nendes ettenähtud tegevuste planeerimine ja elluviimine;
- riigisisese ja rahvusvahelise koostöö ja arendusprojektide kavandamine ja koostamine ning selleks vajalike ettepanekute tähtaegne esitamine juhatusele;
- tegevmeeskonna ja TASi lepinguliste partnerite töö planeerimine, korraldamine, juhtimine ja kontrollimine vastavalt eelarvele, rakendus- ja tegevuskavale, üldkoosoleku ja juhatuse otsustele;
- lepingute, jooksvate tehingute ja kohustuste allkirjastamine vastavalt volitustele;
- TASi kontori asjaajamise korraldamine;
- dokumentatsiooni korrasoleku, dokumendihalduse toimimise ja vastavuse tagamine kehtivas seadusandluses ja TASi juhtorganite otsustega kehtestatud nõuetele;
- informatsiooni kaasajastuse tagamine TASi veebilehel ja TASi hallatavates meililistides;
- informatsiooni vahendamise korraldamine TASi juhatuse, liikmete, koostööpartnerite ja avalikkuse vahel;
- TASi juhtorganite ja nende komisjonide koosolekute tehnilise toe tagamine;
- aruandluse koostamine ja esitamine;
- TASi esindamine vastavalt oma volitustele;
- projektitaotlustega seotud töökorralduse, menetlemise ja seirega seotud dokumentatsiooni väljatöötamise korraldamine ja toimimise tagamine.

Konsultant-projektijuht:

- TASi strateegia rakendamiseks arendusprojektide kirjutamine, elluviimine ja juhtimine, sh koostöövõrgustike tugevdamine ja arendamine;
- projektitaotlejate nõustamine;
- projektidega seotud aruandlus ja teavitustegevused;
- erinevate koosolekute, koolituspäevade, õppereiside, seminaride ja ümarlaudade organiseerimine ja läbiviimine;
- arendusprojektidega seonduva dokumentatsiooni korrashoid ja arhiveerimine.

Projektijuhi assistent:

- TASi arendusprojektide (sh rahvusvaheliste) assisteerimine – korralduslik töö, andmete koondamine ja sisestamine, koosolekute protokollimine, aruandluseks vajalike dokumentide ettevalmistamine, e-posti ja telefonisuhtlus;
- teavitustegevused (sh TASi sotsiaalmeedia konto ja gruppide haldamine);
- erinevate koosolekute, koolituspäevade, õppereiside ja seminaride korraldamine;
- arendusprojektidega seonduva dokumentatsiooni korrashoid ja arhiveerimine.

Tartumaa toidukoordinaator:

- Tartumaa toidupiirkonna arendamine Eesti ja Euroopa toidupiirkonnaks;
- Tartumaa toidustrateegia ja tegevuskava elluviimine, LEADER strateegia toiduvaldkonna arendamine;
- toiduvõrgustiku tegevuste koordineerimine ja partnerlussuhete juhtimine;
- toiduvaldkonna info süsteemne kaardistamine ning koostöö- ja infoplatvormi arendamine ja haldamine;
- regulaarse infovahetuse, koosolekute, ühisürituste, seminaride, koolituste jms läbiviimine;

- uute turustuskanalite ja müügipunktide loomisele ja olemasolevate edasiarendamisele kaasa aitamine;
- Tartumaa toiduvaldkonna brändi loomise ja ühisturundustegevuste elluviimise koordineerimine;
- koostöö edendamine teadus- ja arendusasutustega innovatsioonivõimekuse suurendamiseks toiduvaldkonnas;
- uuenduslike toiduvaldkonna projektide (sh rahvusvaheliste projektide) elluviimine;
- kohalikku ja tervislikku toitu väärtustavate konkursside, kampaaniate jms korraldamine;
- kaubanduskettide kaasamine Tartumaa toidu tutvustamisel;
- erinevatest programmidest rahastuse taotlemine, projektide juhtimine ja aruandlus.

Lisaks palgati Tartu 2024 Lõuna-Eesti kogukonnaprogrammi elluviimiseks osalise tööajaga kommunikatsioonijuht Erkki Peetsalu ja sotsiaalmeediategevuste elluviija Meeri Maastik.

2023. a olulisemad tegevused

TASi olulisemad tegevused aastal 2023 olid:

- Tartumaa Arendusseltsi tegevuspiirkonna ühisstrateegia 2023-2027 koostamine ja kinnitamine üldkoosolekul;
- taotlusvoorude ettevalmistamine ja läbiviimine 2023. a talvel ja sügisel;
- siseriiklike ja rahvusvaheliste koostööprojektide ettevalmistamine ja elluviimine;
- strateegia seireandmete kogumine ja analüüsimine;
- Euroopa kultuuripealinn Tartu 2024 Lõuna-Eesti kogukonnaprogrammi elluviimine;
- osalemine Euroopa Leader Ühendus Maaelu Arenguks töös.

Tartumaa Arendusseltsi strateegia koostamine

TASi strateegia 2023-2030 koostamine viidi läbi perioodil mai 2022 - mai 2023. Aastal 2022 viidi läbi TASi senise strateegia ja tegevuste seire, piirkonna sotsiaalmajanduslik analüüs, kaasamis- ja teavitustegevused.

2023. a jätkati tegevustega:

- töötubade läbiviimine meetmete täpsustamiseks (6 veebipõhist töötuba);
- TASi kui arendusorganisatsiooni tegevussuundade määramine (seminar juhatusel);
- lõppdokumendi koostamine, täpsustamine, visualiseerimine;
- strateegia avalikustamine, täpsustuste tegemine;
- strateegia kinnitamine üldkoosolekul (mai 2023).

Protsessi juhtis TASi juhatus ja tegevmeeskond ning konsulteeris OÜ Cumulus Consulting ekspert Mihkel Laan. Strateegia on leitav siit <https://tas.ee/tas-strateegia/>

Tartumaa Arendusseltsi projektid 2023

Viidi ellu ja lõpetati järgmised projektid:

- **Sisevete festival 2022-2023**, mille raames viidi läbi festival ja õpitoad erinevates Peipsi sadamates.
- **Välisministeeriumi arengukoostöö projekt "Innovative and digital solutions to support Moldovan rural development"** raames viidi läbi taotlusvoorud digilahendustele suunatud projektide rahastamiseks ja loodi e-taotluskeskkond LEADER projektide vastuvõtmiseks Moldovas.
- **Arukate külade arenguprogramm**, mille käigus toimusid erinevad koolitused, seminarid, õppereisid Austria ja Taani, kohalikud kohtumised ja ajurünnakud kogukondades; avaldati 55 lugu/uudist ja FB postitused, valmis 24 aruka küla strateegiat, viidi ellu piloottegevused ja ilmusid artiklid Maalehes.
- **Emajõe-Võrtsjärve koostöövõrgustiku** arendamiseks jätkati Emajõe talgute ja jõeretkede elluviimist, toimus õppereis Poolas.

Jätkati varasemalt või aastal 2023 kinnitatud koostöötegevuste ja projektidega:

- Tartumaa Noortefondi raames toimus 2023. aastal 3 taotlusvooru, mis leidsid aset märtsis, mais ja oktoobris. Märtsi taotlusvooru esitati kokku 14 projekti, millest rahastuse said 5 projekti kogusummas 4498 eurot. Mai taotlusvooru esitati kokku 11 taotlust, millest rahastuse said 5 projekti kogusummas 4415 eurot. 2023. aasta viimasesse taotlusvooru esitati 15 projektitaotlust, millest rahastus määrati 8 projektile kogusummas 6843 eurot.
- **Tartu 2024 Lõuna-Eesti kogukonnaprogrammi** raames viidi ellu kuuest moodulist koosnev tugiprogramm sündmustele, toimusid programmi avamissündmus Lodjakojas, inspiratsioonipäev, veebiseminarid.

Viidi ellu kommunikatsioonitegevused ja avaldati pressiteated. Toimus 35 Lõuna-Eesti kultuuripärandit ja loodust tutvustavat sündmust, millel osales 16 390 külastajat.

- LEADER koostööprojekt „Ärisuhete, turismi ja lennuliikluse arendamine Tartu ja Seinäjoki piirkondade vahel“ - toimusid partnerite visiividid, osalemine Startup Day sündmusel Tartus ja Seinäjokis, tutvustati piirkonda ja valmistati ette külastusgruppide vastuvõtmist. Käivitati koostöö reisifirmadega gruppide vastuvõtmiseks. Valmistati ette lennundusalast seminari.
- LEADER ühisprojekt Tartumaa Omavalitsuste Liiduga “Tartumaa toidusündmuste sari ja toiduvõrgustiku arendamine” - ühisprojekti raames pakutakse tuge Tartumaa toidusündmuste sari “Tirin” korraldajatele, korraldatakse toidukonverentsi ning erinevaid õppereise, koolitusi ja muid toiduvõrgustikku arendavaid tegevusi. 2023. aastal toimus sarjas 16 toidusündmust, millest seitsme kohta valmis ka videoklipp ja fotogalerii. Korraldati Lõuna-Eesti Toidukonverents alateemaga „Talust Kooli“, viidi läbi seminarid haridusasutuse toilustamise teemadel ning Tartumaa toiduvõrgustiku õppereis Põhja-Eestisse.
- Lühikesed-tarneahelad - Tartumaa Arendusselts saab 2023. aasta sügisest kasutada MAK 2014-2020 meetme 16.4., [Lühikeste tarneahelate või kohalike turgude kaudu põllumajandustoodete ja toidu turustamisvõimaluste arendamise toetust](#)“. projekti raames loodi 2023. aastal Tartumaa toiduettevõtjatele ühine visuaalne identiteet ja märgis toodete turustamiseks. Hangiti Tartumaine Toit logo ja visuaalset keelt kandvad põlled, laudlinad, surfilipud, nii telkides kui messikeskustes kasutamiseks sobivad öösidega kangasbännerid. 2023. aastal osaleti Tartumaine Toit ühisalaga või ühise märgistuse all kolmel laadal, 2024. aastal on kavas osaleda 17 laadal. Teavitus- ja müügiesitustegevust tehti läbi võrgustiku sotsiaalmeediakanalite ja muudeti selleks ka kõigi sotsiaalmeediakanalite (Facebook, Instagram, Youtube) nimeks Tartumaine Toit. Sotsiaalmeediapostituste ja ka tuleviku kvaliteetse foto ja videomaterjali jaoks kaasati fotograaf Ketlin Lääts, kes tegi igast laadast lühikese videoklipi ja pildistas üles nii üldmulje kui ka ettevõtjad ja nende tooted.

Lisaks valmistati ette järgmisi projekte:

- Energieetika alane rahvusvaheline koostööprojekt RENOVERTY (LIFE programm). TASI piirkond osaleb pilootalana, koostöö Tartu Regiooni Energiaagentuuriga;
- Emajõe piirkonna infrastruktuuri, teenuste ja koostöövõrgustiku arendamise projekt “Building Stronger River Networks: Empowering Rural Communities through Joint Action” (Eesti-Läti programm) lepingu sõlmimine ja tegevuste ettevalmistamine koostöös Läti partneriga;
- e-Rural Resilience (Läänemere Interreg programm) biomajandusettevõtete nõustamise ja digitaliseerimisega seotud tegevuste ettevalmistamine;
- LEADER ühisprojekti “Tartumaa toidupiirkonna arendamine” tegevuste kavandamine ja Tartumaa toidu-uuringu ettevalmistamine;
- Võrtsjärve-Emajõe-Peipsi võrgustiku ja veeteie arendamine (RTK) taotluse koostamises osalemine.

Toimus liikmete õppereis Portugalis ja valmis sai TASI uus koduleht <https://tas.ee/>

Tegevused aastal 2024

Projektide taotlusvooru läbiviimine:

taotlusvooru ettevalmistamine ja läbiviimine 2024. a jaanuar-märts.

Koostöötegevuste ja projektide elluviimine:

Noorte valdkonnas:

1. Tartumaa Noortefondi rakendamine.

Kogukondade areng ja innovatsioon:

1. Regionaalne Leader koostööprojekt Tartu 2024 Lõuna-Eesti kogukonnaprogrammi elluviimiseks ja SA Tartu 2024 sõlmitud lepingulised tegevused.
2. Energieetika alane rahvusvaheline koostööprojekt RENOVERTY (LIFE-2021-CET-ENERPOV, RENOVERTY). TASI piirkond osaleb pilootalana, koostöö Tartu Regiooni Energiaagentuuriga.

Ettevõtlus, turism, kohalik toit, regionaalareng:

1. Leader koostööprojekt “Ärisuhete, turismi ja lennuliikluse arendamine Tartu ja Seinäjoki piirkondade vahel”.
2. Leader ühisprojekt Tartumaa Omavalitsuste Liiduga “Tartumaa toidusündmuste sari ja toiduvõrgustiku arendamine”
3. Lühikesed-tarneahelad
4. Emajõe piirkonna infrastruktuuri, teenuste ja koostöövõrgustiku arendamise projekt “Building Stronger River Networks: Empowering Rural Communities through Joint Action”
5. e-Rural Resilience
6. Leader ühisprojekt “Tartumaa toidupiirkonna arendamine”
7. Võrtsjärve-Emajõe-Peipsi võrgustiku ja veeteie arendamine koostöös Tartumaa Omavalitsuste Liiduga

Jätkatakse ka uute projektitaotluste ettevalmistamist ja esitamist erinevatele fondidele.

Valmistatakse ette TASi liikmetele ja teistele piirkonna huvigruppidele suunatud koolitusi ja õppereise.

Samuti jätkatakse tööd Euroopa Leader Ühenduses.

Projektide kinnitamine

2023. a viis Tartumaa Arendusselts läbi 2 taotlusvooru, mille kogumaht oli 979 330,92€. Taotlusvoorudesse esitati kokku 82 projekti, millest 40 esitas TAS rahastamiseks PRIAle.

TASi 2023. a eelarve ja projektide kinnitamine

Meede		Eelarve	Kinnitatud PRIAs 28.04.2024 seisuga*
1.1	Väiketootmise ja teenuste arendamine	89 158,36	74 69,45
1.2	Turismiettevõtluse arendamine	89 158,36	87 458,75
2.1	Kohalike traditsioonide hoidmine ja arendamine	520 295,13	516 639,77
2.2	Noorte aktiveerimine	72 665,31	72 665,29
3.2	TASi piirkonda jäävate võrgustike loomine ja arendamine	69 026,88	60 296,01
3.3	Regionaalse ja rahvusvahelise koostöö edendamine	139 026,88	70 000
KOKKU		979 330,92	881 753,27

*2023. a taotlusvoorude jääk kokku 97 577,65€.

Tartumaa Arendusselts esitas PRIAle 2023. aastal üldkoosoleku poolt kinnitatud otsusega 1 arendusprojekti toetussummas 70 000€:

- Ühisprojekt „Tartumaa toidusündmuste sari ja toiduvõrgustiku arendamine“ (70 000€).

Peamised finantssuhtarvud:

	2023	2022
Likviidsuskordaja (raha/ lühiajalised kohustused)	0,18	0,18
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused)	1,68	1,36
Kogutulude muutus (%) (kogutulude muutus / eelmise perioodi kogutulu)	+30%	+35%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 514	28 168	2
Nõuded ja ettemaksud	126 656	188 772	3
Kokku käibevarad	142 170	216 940	
Kokku varad	142 170	216 940	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	84 847	159 881	6
Kokku lühiajalised kohustised	84 847	159 881	
Kokku kohustised	84 847	159 881	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	57 059	56 415	
Aruandeaasta tulem	264	644	
Kokku netovara	57 323	57 059	
Kokku kohustised ja netovara	142 170	216 940	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 285	32 040	7
Annetused ja toetused	514 222	392 242	8
Tulu ettevõtlusest	40	0	9
Muud tulud	18 813	10 855	10
Kokku tulud	566 360	435 137	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-536 684	-397 062	11
Mitmesugused tegevuskulud	-29 335	-37 438	12
Kokku kulud	-566 019	-434 500	
Põhitegevuse tulem	341	637	
Intressitulud	4	7	
Muud finantstulud ja -kulud	-81	0	
Aruandeaasta tulem	264	644	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	33 375	32 195	
Laekunud annetused ja toetused	459 167	337 671	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	14 339	7 997	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	45 593	70 253	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-367 830	-305 824	
Väljamaksed töötajatele	-182 942	-199 584	
Muud rahavood põhitegevusest	-14 279	1 712	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 577	-55 580	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	7	
Kokku rahavood	-12 573	-55 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 168	83 741	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 573	-55 573	
Valuutakursside muutuste mõju	-81	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 514	28 168	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	56 415	56 415
Aruandeaasta tulem	644	644
31.12.2022	57 059	57 059
Aruandeaasta tulem	264	264
31.12.2023	57 323	57 323

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartumaa Arendusselts MTÜ (TAS) on koostanud 2023.a aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse printsiibist. Aastaaruande koostamisel lähtutakse eeldusest, et ettevõtte on tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust vähemalt ühe aastases perspektiivis alates aruandekuupäevast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodi kohaselt. Rahavoogude aruandes kajastuvad "Väljamaksed töötajatele" real väljamaksed töötasude, seotud maksude ja lähetuskulude osas.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontoritehnika ja arvutid	3 - 5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised kohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Annetused ja toetused

Tegevuskulude sihtotstarbeliste toetuste ja annetuste kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu sisseastumis-ja liikmemaksudest kajastatakse arvete esitamisest.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Käesoleva aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond;
2. Eelpool nimetatud isikutega seotud ettevõtted jm organisatsioonid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	15 514	28 168
Kokku raha	15 514	28 168

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 116	4 116	
Ostjatelt laekumata arved	4 116	4 116	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	644	644	4
Ettemaksed	1 373	1 373	
Tulevaste perioodide kulud	1 373	1 373	
Laekumata sihtfinantseerimine	120 523	120 523	
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 656	126 656	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 835	1 835	
Ostjatelt laekumata arved	1 835	1 835	
Nõuded seotud osapoolte vastu	315	315	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	407	407	4
Muud nõuded	13 855	13 855	
Viitlaekumised	13 855	13 855	
Laekumata sihtfinantseerimine	172 360	172 360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 772	188 772	

Seisuga 31.12.2023 moodustas laekumata sihtfinantseerimise nõuete saldo 120523 EUR, mis koosnes:

- PRIA-le esitamata sihtfinantseerimise nõuded 84347 EUR.
- PRIA-le esitatud, kuid bilansipäeva seisuga laekumata sihtfinantseerimise nõuded 32387 EUR.
- Rahvusvaheliste projektide esitatud, kuid bilansipäeva seisuga laekumata sihtfinantseerimise nõuded 3789 EUR.

Juhtkonna hinnangu kohaselt laekuvad kõik laekumata sihtfinantseerimise nõuded vastavuses PRIA ja rahvusvaheliste projektide juhtpartnerite poolt teostatavale menetluskorrale.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5 427	0	5 500
Sotsiaalmaks	0	9 139	0	9 613
Kohustuslik kogumispension	0	372	0	355
Töötuskindlustusmaksed	0	581	0	663
Ettemaksukonto jääk	644		407	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	644	15 519	407	16 131

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
Kasutusrendikulu	2 707	2 538
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	2 701	2 707
1-5 aasta jooksul	1 336	4 037

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 517	31 517	
Võlad töövõtjatele	19 600	19 600	
Võlad seotud osapooltele	79	79	14
Maksuvõlad	15 519	15 519	4
Saadud ettemaksed	18 132	18 132	
Tulevaste perioodide tulud	18 132	18 132	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 847	84 847	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 478	4 478	
Võlad töövõtjatele	12 279	12 279	
Võlad seotud osapooltele	348	348	14
Maksuvõlad	16 131	16 131	4
Saadud ettemaksed	126 645	126 645	
Tulevaste perioodide tulud	126 645	126 645	
Kokku võlad ja ettemaksed	159 881	159 881	

Tulevaste perioodide tulude all kajastuvad saadud toetused ja sihtfinantseerimine, mis on mõeldud nende projektikulude kompenseerimiseks, mis leiavad aset 2024. aastal:

- a) SA Tartu 2024 saadud sihtfinantseerimine 11747 EUR.
- b) Kohalikelt omavalitsustelt saadud rahvusvahelise projekti toetuse tulu 6385 EUR.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	33 285	32 040
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 285	32 040

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine PRIA-It -Leader meede	243 144	221 542
Sihtfinantseerimine PRIA-It - projektid	89 099	62 884
Rahvusvahelise projekti sihtfinantseerimine Välisministeeriumilt	109 623	31 685
Rahvusvahelise projekti sihtfinantseerimine KOV -lt	0	7 735
SA Tartu 2024 aruandeperioodi tuluna kajastatud saadud toetus	69 043	15 376
Muu sihtfinantseerimine	3 313	53 020
Kokku annetused ja toetused	514 222	392 242
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	23 111
s.h. Tartu Linnavalitsuse, Võru Linnavalitsuse ja Elva Vallavalitsuse eraldised rahvusvahelise koostööprojekti raames	0	7 735
Tartu Linnavalitsuse projekti Tartu 2024 eraldis	0	15 376

Aruandeperioodil laekus SA Tartu 2024 toetus kokku summas 45000 EUR. Aruandeperioodi tuluna tulemiaruanandes on kajastatud 69043 EUR. Bilansipäeva seisuga on kajastatud SA Tartu 2024 tulevaste perioodide tulu 11747 EUR (vt lisa 6).

Muu sihtfinantseerimisena kajastuvad käesolevas lisas:

- a) Noortefondi sihtfinantseerimine 2350 EUR.
- b) Kaasrahastamisprojekti sihtfinantseerimine 483 EUR.
- c) Rahvusvahelise projekti sihtfinantseerimine 480 EUR.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Piirkondliku elu edendavate kaupade ja teenuste müük, s.h. trükiste väljaandmine, õppereiside korraldamine jmt	40	0
Kokku tulu ettevõtlusest	40	0

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest	0	617
Korraldatud õppereisi osalustasude tulud	16 595	7 784
Muud	2 218	2 454
Kokku muud tulud	18 813	10 855

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Üür ja rent	-5 933	-8 894	
Mitmesugused bürookulud	-4 281	-9 825	
Uurimis- ja arengukulud	-22 005	0	
Koolituskulud	-1 560	0	
Tööjõukulud	-183 302	-173 624	13
Infopäevade ja seminaride korraldamine	-41 420	-7 552	
Õppereisidel, messidel ja seminaridel osalemise kulud	-5 248	-8 809	
Muud rakenduskava kulud	-35 393	-49 961	
Muud otsesed projektikulud	-237 542	-138 397	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-536 684	-397 062	

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-90	-270	
Projekti- ja rakenduskavakulude omafinantseering	-25 140	-34 453	
Puhkusereservi korrigeerimine	-1 609	-231	13
Muud	-2 496	-2 484	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 335	-37 438	

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Palgakulu	-138 621	-146 130	
Sotsiaalmaksud	-46 271	-49 163	
Kokku tööjõukulud	-184 892	-195 293	
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-183 302	-173 624	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5	

Tööjõukulude all kajastuvad lisaks töölepinguga töötavate töötajate palgakuludele ka juhatuse liikmete ja hindamiskomisjoni liikmete ning ühekordsete projektide palgakulud.

Osa käesolevas lisas kajastatud tööjõukulusid summas 1590 EUR ei kajastu aruandeaasta kuluna tulemiaruanne, vaid edasitehtavate nõuete vahekontol bilansis, kuna tegemist on kaasrahastamise projekti raames tekkinud projektikulude ja nende hulgas ka tööjõukulude finantseerimisega. Binaalsipäeva seisuga on antud projekti nõuete saldo 0.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Juriidilisest isikust liikmete arv	71	68

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	0	180
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 988	135
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 988	315
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	440	348
Kokku võlad ja ettemaksed	440	348

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	4 250	100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 338	100
Kokku müüdüd	8 588	200

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	2 306	2 090
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 308	15 210
Kokku ostetud	17 614	17 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	59 470	57 610

Aruandeaasta müügid seotud osapooltele: teenuste osutamine (õppereisil osalemine).

Aruandeaasta ostud seotud osapooltelt jagunevad alljärgnevalt:

- ostud liikmetelt 2036 EUR - teenuste soetamine (seminaride ja koosolekute korraldamise ja toitlustamise kulud).
- ostud tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtelt 15308 EUR - teenuste soetamine (seminaride ja koosolekute korraldamise ja

toitlustamise teenused; kontoriruumide rent).

Tegev- ja kõrgema juhtkonna sisse on arvestatud tegevjuhti ja juhatuse liikmeid.

Juhatuse liikmetele ei ole ettenähtud lepingu lõpetamisega või ametist lahkumisega seotud hüvitisi ja kompensatsioone.