

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Kodanikuühiskonna Sihtkapital

registrikood: 90009654

tänava/talu nimi, Toompuiestee 33a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10149

telefon: +372 5082997, +372 6556424

e-posti aadress: kysk@kysk.ee

veebilehe aadress: www.kysk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	12
Bilanss	12
Tulemiaruanne	13
Rahavoogude aruanne	14
Netovara muutuste aruanne	15
Raamatupidamise aastaaruande lisad	16
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	16
Lisa 2 Raha	17
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	18
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19
Lisa 5 Kasutusrent	19
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	20
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20
Lisa 8 Annetused ja toetused	22
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	22
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22
Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused	23
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 13 Tööjõukulud	24
Lisa 14 Seotud osapooled	24
Lisa 15 2013.a riigieelarveliste toetuste lepingud	25

Tegevusaruanne

2013. aastal jätkus SA Kodanikuühiskonna Sihtkapitali (KÜSK) tegevus vastavalt sihtkapitali põhikirjale ja strateegiale. Nendest alusdokumentidest lähtudes koostati ja kiideti nõukogus heaks sihtkapitali 2013.a. tegevuskava ja finantsplaan. Detsembris 2013 kinnitas KÜSK nõukogu uuendatud strateegia aastateks 2014 – 2020.

Nõukogu koosolekute ja e-hääletuste protokollid ning KÜSK teave on esitatud sihtkapitali koduleheküljel <http://www.kysk.ee/noukogu>

KÜSK töö toimus sihtkapitali strateegiast lähtudes programmide alusel:

1. Mittetulundusühingute ja sihtasutuste tegevusvõimekuse programm. Programmi viidi ellu nõukogu poolt kinnitatud taotlusvoorude tegevuskava alusel.
2. Uuenduslike ideede ja rahvusvahelise koostöö programm. Programmi viidi ellu heade ideede rakendamise ja Eesti kodanikuühiskonna kogemuse rahvusvahelise levitamise püsivalt avatud toetuskonkursside kaudu.
3. Kodanikuühiskonna arengu eestkoste- ja tugiprogramm. Programmi (tellitavad uuringud, analüüsid, teavitus- ja meediatgevus, konverentsid, seminarid, koolitused, infopäevad jmt) viidi ellu KÜSK nõukogu algatatud tegevuste kaudu.

Alates 2013. aasta algusest võttis KÜSK üle Kohaliku Omaalgatuse Programmi koordineerimise (varasemalt Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse korraldada), mille eesmärgiks on kohaliku arengu ja kogukondade elujõulisuse tugevdamine kogukondliku initsiatiivi, koostöö ja identiteedi tugevdamise kaudu ning kohalike elanike teadmiste ja oskuste kasvu kaudu. Samuti alustas aasta algusest KÜSK juures tegevust Euroopa Liidu programmi „Kodanike Euroopa“ kontaktpunkt. Programm pakub kodanikuühiskonna organisatsioonidele erinevaid võimalusi rahvusvaheliseks koostööks.

Mittetulundusühingute ja sihtasutuste tegevusvõimekuse programm

2013. aastal lõppes 4 taotlusvoorude projektide elluviimine, mille tulemusi analüüsisime. Avasime aga 5 uut taotlusvoorud – 3 neist plaanipäraselt (juhtimissuutlikkuse, kommunikatsioonivõimekuse tõstmise ja sotsiaalse ettevõtluse äriplaanide koostamise voorud) ning 2 spetsiifilisemat voorud, siseministeeriumi initsiatiivil (Ida-Viru linnade vabaühendustele ja voor asumiseltsidele).

Uute voorude puhul tegime piirkondlikult infopäevi, kajastasime taotlemisega seonduvat infot paljudes infokanalites, nt EMSLi infolist, maakondlike arenduskeskuste infokanalid, korraldasime infopäevi üle-eestiliselt. Taotlusvoorude projektide elluvijatele korraldasime eraldi infotunnid, kus rääkisime üle kõik vooruga seonduva, kaasa arvatud aruandlust puudutava.

2013. aastal lõppenud (2012.a käivitunud) voorud:

- 1) **Üleriigiliste vabaühenduste eestkosteorganisatsioonide toetamise taotlusvoor (EK12).**
Toetati kokku 14 projekti, rahalises mahus 155 933,04 eurot.

Kõigil ühendustel valmis eestkoste hea tava ning enamikul juhtudel sõlmiti koostöölepe avaliku võimu partnerasutustega edasise koordineeritud eestkostetegevuse osas. Samas konkreetseid rahastuskokkuleppeid sõlmida ei õnnestunud – ehk hinnati üle oma läbirääkimisoskusi ning teati liialt vähe avaliku võimu toimimisprotsessidest ning nende ajanõudlikkusest. Ühendused esitasid vastava eneseanalüüsi ja olid selles suhtes ausad. Selgus ka, et eestkostetegevus põhjustab üsna palju vastakaid

arvamusi nii ühenduste sees kui koostööpartnerite seas - nende esile kerkimine ja läbiarutamine muutis selgemaks nii mõnegi ühenduse tegevusvaldkonna ja edasised tegevused.

Taaselustasime traditsiooni projekti elluviijad kokku kutsuda ning projekti tulemusi ja käiku üldisemalt analüüsida ning tulevikku vaadata. Lõpuseminar täitis oma eemärke hästi.

Head näited:

- MTÜ Avatud Noortekeskuste Ühendus, kes projekti tulemusena sõlmis Hea Tahte lepingu HTM-iga, samuti tehakse koostööd 3 kõrgkooliga ja 15 omavalitsusega ja paljude noortekeskuste esindajatega. Valmis väga põhjalik eestkoste hea tava ja suudeti HTMiga läbi rääkida aastatoetuse 40% tõusu osas järgmiseks perioodiks.
- MTÜ Eesti Vähiliit, kellel valmis laiapõhjaline ja erinevaid huvigruppe kaasav eestkoste hea tava, sõlmiti kokkulepped erinevate ministriumidega edasise koostöö osas. See projekt sai ka ohtralt meediakajastust.

2) Sotsiaalse ettevõtluse ja avalike teenuste arendamise taotlusvoor (SEäp12). Toetati kokku 16 projekti, rahalises mahus 261 891,43 eurot.

Taotlusvoor õnnestus, probleeme oli minimaalselt. Mitmed ühendused taipasid, et nende äriplaan päris välja töötatud mudeli järgi ei pruugi teostuda, kuid seegi on meie jaoks hea tulemus, et ühing sai kogemuse enda jaoks ärilise mõtlemise aluseid ja tegutsemist selgemalt läbi mõelda. Üldiselt muutusid vabaühendused ettevõtlikumaks, suurenes nende omatulu teenimine, mille läbi muututi jätkusuutlikumaks. Enamik taotlejaid jätkavad teenuste pakkumisega. Kindlasti oleks huvitav paari aasta pärast teada saada, kuidas nende ettevõtlussuund edasi arenenud on. Selle teadasaamise viiside peale KÜSK mõtleb. Sotsiaalset ettevõtlust seostati rohkem avalike teenustega, seetõttu mõeldi selles vóorus konkreetsemalt teenuse edaspidise rahastaja osas partnerina just kohalikule omavalitsusele.

Head näited:

- MTÜ Lilli Looduskeskuse projekt „Muhklite suvekool“, mis arendas välja laagritegevused vähekindlustatud perede lastele. Projekt on jätkusuutlik, kuna nüüd on olemas vahendid, töötajad, koostööpartnerid, kogemused järgmise laagri korraldamiseks.
- MTÜ Eesti Väitlusseltsi saavutus, kus koolitussuuna äriplaani elluviimise katsetamise tulemusena on käive oluliselt kasvanud, KÜSK toel on kujunetud isemajandavaks ettevõtteks.

3) Annetuste kogumise ning praktilise rakenduskava väljatöötamise ja elluviimise taotlusvoor (AN12). Toetati kokku 20 projekti, rahalises mahus 88 079,19 eurot.

Taotlusvooru võib kordaläinuks pidada. Taotlejad mõtlesid enamjaolt läbi, kuidas koguda annetusi, kuidas kinnistada annetajaid ühingu külge ja kuidas neid tänada, kuidas suurendada püsiannetajate arvu. Kõigil valmis küll annetuste rakenduskava, ent selle detailsusaste ning ettevalmistus on üsna suurelt erinevad. Nii mitmedki taotlejad pidasid enda jaoks oluliseks teada saada, mis töötab üleskutsel annetada ja mis mitte. Valmisid värvikad annetuskeskkonnad. Aga leidis ka ühinguid, kes tegelikkuses ilmselt kogu potentsiaali ära ei kasutanud ning väga detailidesse tulevikus annetuste kogumise lahtimõtestamisega ei läinud. Projekti jooksul suurenes enamusel nii püsiannetajate arv kui ka annetustest saadav tuluosa.

Head näited:

- MTÜ Pärnu Naiste Varjupaik paistis silma suurepärase koostööoskusega. Valminud annete rakenduskava näitab mitmekülgset läbimõtet ja laiapõhjalist koostööd ekspertide, annetajate, linnavalitsuse ja projektimeeskonnaga.
- Eesti Loomakaitse Selts paistab eredalt silma - on teinud väga tublit tööd kogu annetamisega seonduva läbimõtetel ja võiks olla eeskujuks paljudele. Kodulehtki kutsus lugude rääkimisega annetama.

4) Vabatahtlike tegevusse kaasamise suutlikkuse tõstmise taotlusvoor (VT12). Toetati kokku 26 projekti, rahalises mahus 147 510,45 eurot.

Taotlusvoor läks üldjoontes hästi, kuna enamik ühendusi täitsid eesmärgid, mis nad endale ise seadnud olid. Paljud ühendused kaasasid projekti käigus senisest enamal määral professionaalidest vabatahtlikke, erinevate valdkondade asjatundjaid, samuti tunnustavad ühingu, et nende oskused vabatahtlike kaasamise, nende juhendamise ja motiveerimise osas on kasvanud. Samas tõesime ka, et termin „püsivabatahtlikud“ vajab ühiskonnas ilmselt veelgi rohkem selgitamist. Soovisime, et projekti lõppedes oleks jätkusuutlikkuse huvides just neid püsivabatahtlike organisatsioonide juures rohkem olnud.

Head näited:

- Heateo Sihtasutus „Professionaalse vabatahtlike talendipanga loomine: vabatahtlike kaasamise suutlikkuse tõstmine Heateo Sihtasutuse portfelliges ja -välises toetustegevustes“. Vabatahtlike otsiti kriteeriumide järgi, mis on valdkondlikud kompetentsid, milline on professionaalsuse aste või positsioon oma valdkonnas. Talendipangaga tegeletakse igapäevaselt ja süsteemselt.
- Eesti Pagulasabi MTÜ projekt „Pagulasabi vabatahtlike kaasamise arendamine“. Oma tegevustesse kaasatakse püsivalt osalevaid vabatahtlikke - pagulaste tugiisikutena, aidates pagulasi nii töö- kui elukoha leidmisel.

2013. aastal käivitatud taotlusvoorud:

1) Juhtimis- ja arengusuutlikkuse edendamine (JU-13), taotlusi esitati 81, toetust sai 28 ühendust kogusummas 203 833,49 eurot.

Projektid lõppevad kevadel 2014, suvel saab teha voo tulemuslikkuse kohta järeldusi.

2) Piirkondlike vabühenduste kommunikatsioonialaste oskuste tõstmine (KO-13), taotlusi esitati 31, toetust sai 18 ühendust kogusummas 97 295,13 eurot

Projektid lõppevad kevadel 2014, suvel saab teha voo tulemuslikkuse kohta järeldusi.

3) Ida-Virumaa linnade vabühenduste tegevusvõimekuse tõstmine (IDA-13), taotlusi esitati 33, toetust sai 14 ühendust kogusummas 99 976,88 eurot

Taotlusvoo käivitamise ajendiks oli Siseministeriumi algatus ja ettepanek suunata vahendeid just Ida-Virumaa vabühenduste võimekuse arendamiseks. Ilmselt tingis Siseministeriumi sellesisulise huvi ka tähelepanek, et Ida-Virumaalt pärinevaid ühendusi on KÜSK taotlusvoorudest vähem toetatud ja selle põhjuseks omakorda nende väiksem suutlikkus konkurents läbi lüüa. KÜSK hindab antud voo mõju positiivseks: Ida-Virumaa ühendused on saanud julgust juurde, on mõistetud oma

arenguvajadusi, neid kaardistatud. On suurenenud ühenduste eneseusaldus ja arusaam, et aetakse õiget asja. Paranenud on koostöö omavalitsustega, sõlmitud on koostööleppeid edasiseks teenuse pakkumiseks. Koostöös mentoritega Ida-Viru Ettevõtluskeskusest on saavutatud oskus projekti ellu viia, aruandlust korraldada, suhelda rahastajaga korrektselt. On arenenud ühenduste kommunikatsioonikultuur. Kõike seda kinnitas ka taotlusvooru lõpuseminar Jõhvis, kus üksteise kogemusi kuulati, muresid ja rõõme arutati.

Head näited:

- MTÜ EENAR, kes seadis projekti eesmärgiks füüsilise puudega inimeste koduhoolduse korraldamise Narva linnas vabatahtlike abiga. Korraldati vabatahtlikele koolitus puudega inimestega toimetulekuks. Projekti jooksul osutati teenust 63 abivajajale 28 vabatahtliku abiga. Oma tegevusega suudeti saavutada rohkemgi, kui esialgselt plaaniti: sõlmiti koostöölepe linnavalitsusega teenuse rahastamiseks ka peale projektiperioodi ning saadi ka Töötukassalt tuge antud teenuse jätkumiseks.
- MTÜ Noorte Vanemate Kool, kelle eesmärgiks oli õpetada toimetulekuraskustega peredest pärit keeruliste probleemidega teismelistel oma kätega tegema vajalikke töid, omandada tööharjumust. Noored omandasid lihtsamaid ehitusoskusi, puusepatöö, kulinaarseid, maalri, koristaja ja köögitöölise tööoskusi. Lisaks said psühholoogilist tuge ja oma pere finantsilise planeerimise algetadmisi. Lõpptulemusena on 3 noort leidnud töö ja 3 on veel praktilal. Saavutati kokkulepe Sillamäe ja Narva-Jõesuu Linnavalitsusega noortele töökoha leidmise osas. See tagab projekti jätkusuutlikkuse ja edaspidise võimaluse noortele leida oma koht ühiskonnas.

4) Linnade asumiseltside tegevusvõimekuse tõstmine (AS-13), taotlusi esitati 15, toetust sai 10 ühendust kogusummas 52 970,86 eurot.

Üllatuslikult ei olnud huvi selle vooru vastu just kuigi suur, kuid need, kes projekti ellu viisid, said arengus hüppe. Paljud asumiseltsid ei olnud varasemalt saanud tegeleda sisulise tööga, sest alused selleks olid rahapuuduse tõttu teostamata. Nüüd said aga seltsid mõelda süsteemsemalt ja planeerida oma tegevusi, mis aitaksid neil tõsta tegevusvõimekust. Tegevused olid erinevad – uuringu läbiviimine, avalike ürituste korraldamine, tegevuskava koostamine, teiste seltside kaardistamine jne. Kodanikuühiskonna seisukohast oli projektiga seotud panus hindamatu selles osas, et inimesed said kaasatud läbi ühisürituste või tegevuste ning tundsid suuremat kogukonnatunnet. Kuna seltsid said juurde ka uusi liikmeid ja kavandasid aluse edasisteks tegevusteks, muutusid seltsid võimekamaks kodanikuühiskonda panustamisel ja selle kujundamisel. Kõike seda kinnitasid ühendused ka vooru lõpuseminaril. Samas toodi välja, et eelkõige oleks asumiseltsidel vaja siiski väga konkreetset tegevustoetust.

Head näited:

- Ühendus Loov Nõmme suutis projekti toel käima lükata Nõmme Koostöökoja, mille abiga on nad saanud Nõmme arengus kaasa rääkida. Tänu Nõmmel registreeritud seltside kaardistamisele on seltside omavaheline suhtlus paranenud. Samuti tõusis projekti käigus seltsiliikmete ja vabatahtlike motivatsioon ja paranes ühenduse üldine elujõulisus.
- Ühendus Weissenstein kasvas projekti toel ühenduse ühtekuuluvustunnet, läbipaistvust ja võimekust, sh kaasati suurt osa Paide elanikkonnast. Märgatavalt on suurenenud ka linnakodanike osalemine ühenduse tegevustes ja üritustes.

5) Vabaihenduste sotsiaalse ettevõtluse äriplaanide koostamine (SEAP-13), taotlusi esitati 55, toetust sai 25 ühendust kogusummas 65 485,18 eurot.

Projektid lõppevad kevadel 2014, suvel saab teha voo tulemuslikkuse kohta järeldusi.

Toetuse saajad ja viited nende kodulehekülgedele on üleval KÜSKi kodulehel: www.kysk.ee.

Uuenduslike ideede ja rahvusvahelise koostöö programm

Heade ideede konkurss

Täpsustasime taas konkursi tingimusi, kirjutasime selgemalt lahti nii eesmärgi kui taotlemise protsessi. Ka vormid vaatasime üle ja tegime taotleja jaoks selgemaks. Kokku esitati 19 hea idee lühikirjeldust, toetuse on neist saanud 5 projekti, üks projekt käivitub sel aastal.

2013. aastal lõppesid juba varem käivitatud projektid:

- Spordiaasta MTÜ „Liikuva Eesti spordipealinna kontseptsiooni väljatöötamine ja elluviimine“
- Sihtasutus Noored Kooli „Tagasi kooli“ algatuse mõju laiendamine Eesti ühiskonnas uue infosüsteemi toel“
- MTÜ Terve Maailm „Terviseedenduse mudel läbi kogukonna“
- MTÜ Abikäsi „Erivajadustega inimeste tööloendamise teenus“
- MTÜ Zbanski Kino „Vaba Tahe“
- MTÜ Partnerlus „Kodanikualgatus MAALE ELAMA!“

2013. aastal käivitus ja lõppes projekt:

- Eesti Liikumispuudega Inimeste Liit „Koduperefestival Puude taga on inimene“

2013. aastal alguse saanud projektid:

- MTÜ Tule Maale „Tule Maale“
- MTÜ Konstantin Pätsi Muuseum „Õppides ajaloost“
- Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis „Eesti esimese sotsiaalse ettevõtluse inkubaatori käivitamine ja piloteerimine“
- MTÜ Noortekonverentsid „Eestimaa Eeskujud“

Kõigi toetuse saanud projektidega saab lähemalt tutvuda KÜSK veebilehel www.kysk.ee.

Reisitoetuste konkurss

KÜSKile esitati 2013. aastal 31 reisitoetuse taotlust, neist toetati 21 taotlust summas 9661 eurot.

21st rahuldatud taotlusest 17 olid suunatud taotleja osalemisele rahvusvahelisel üritusel, kus taotleja enamasti esines ettekande või töötoa juhendajana, kolmel korral toetati reisitoetuste raames väliseksperdi Eestisse toomist ning ühe taotluse raames on KÜSK rahastanud rahvusvahelisel töökoosolekul osalemist.

Reisitoetuste saajad on konkursi raames saanud uusi rahvusvahelisi kontakte, jagada Eesti kogemust rahvusvahelisel tasandil ja mitmel juhul on toodud väliseksperdid Eestisse vahetult oma kogemust

jagama ning häid praktikaid tutvustama, seega on loodud alus uuteks rahvusvahelisteks koostöö algatusteks.

Reisitoetuse saajatega on võimalik tutvuda kodulehel: www.kysk.ee

Kodanikuühiskonna arengu eestkoste- ja tugiprogramm

Kui enne olid tingimused suursündmuste, uuringute ning ka tugitegevuste esitamisele kõik ühes dokumendis, siis 2013. aasta sügisel lõime need tingimused lahku – ikka taotleja selguse huvides.

Suursündmuste konkursi raames toetas KÜSK

- Eesti Külaliikumine Kodukant „Eesti Külade X Maapäev „Aastaring külas““
- SA Eestimaa Looduse Fond „Teeme Ära talgupäev 2013“
- Eesti Mittetulundusühingute ja Sihtasutuste Liit „Ajakiri Hea Kodanik ja vabakonna suvekool“
- Maakondlike Arenduskeskuste 14 maakondlikku „Ühisnädala“ projekti ning lisaks ühisturundus
- Eesti Külaliikumine Kodukant „Üleriigiline vabatahtlike tunnustamisüritus 2013“

2013. aastaks ei laekunud KÜSKile **uuringu**toetuse taotlusi.

Tugitegevuste projektid (KÜSK nõukogu ja juhatuse otsuste alusel):

- MTÜ Rahvuskultuuride Keskus „Rahvusvaheline J.S.Bachi nim konkurss“
- MTÜ Virumaa Info- ja Koolituskeskus „MTÜ-de ja kohalike omavalitsuste seminari korraldamine arutamaks sotsiaalvaldkonnas koostöösuundi Virumaal“
- e-Riigi Akadeemia Inspiratsiooniseminari „Kuidas edendada avatud valitsemist valdades ja linnades?“ korraldamine
- MTÜ Serve the City (STC) vabatahtliku tegevuse tutvustus noorte infomessil „Teeviit“, vastavalt lähteülesandele KÜSK ja siseministeeriumi poolt
- Heateo Sihtasutus „Heategevusuuring 2013.a“

Kohaliku omaalgatuse programm (KOP)

KÜSK vastutab KOP elluviimise eest alates 2013. aastast. KOP üldise koordineerimise ja programmi väljatöötamise eest vastutab Siseministeerium. Siseministeerium sõlmib KOP elluviimiseks riigieelarvelise toetuse lepingu KÜSKiga. Maakondades rakendavad programmi maavalitsused. KÜSK sõlmib maavalitsustega sihtfinantseerimise lepingud, milles sätestatakse programmi vahendite kasutamise tingimused ning kannab maavalitsustele programmi vahendid. Programmi vahendite jaotuse maavalitsuste vahel kinnitab regionaalminister käskkirjaga. Siseministeerium eraldas 2013. aastal KOP programmi raames toetust 1 200 000 eurot.

2013 kevadvoorus avati neli meetet:

Meede 1 „Kohalik areng“. Üleriigiliselt esitati 496 taotlust summas 620 565,99 eurot. Rahastati 286 taotlust summas 320 636,96 eurot.

Meede 2 „Kogukonnapärand“. Üleriigiliselt esitati 128 taotlust summas 149 908,72 eurot. Rahastati 66 taotlust summas 75 201,66 eurot.

Meede 3 „Kohaliku elukeskkonna parandamine ja kogukonnateenused“. Üleriigiliselt esitati 469 taotlust summas 623 168,78 eurot. Rahastati 236 taotlust summas 291 671,07 eurot.

Meede 4 „Õpiringid“. Üleriigiliselt esitati 204 taotlust summas 40 190,22 eurot. Rahastati 92 taotlust summas 18 360,00 eurot.

2013 sügisvoorus avati kolm meedet:

Meede 1 „Kohalik areng“. Üleriigiliselt esitati 300 taotlust summas 356 998,45 eurot. Rahastati 164 taotlust summas 171 137,41 eurot.

Meede 2 „Kogukonnapärand“. Üleriigiliselt esitati 38 taotlust summas 43 479,02 eurot. Rahastati 21 taotlust summas 22 756,93 eurot.

Meede 3 „Kohaliku elukeskkonna parandamine ja kogukonnateenused“. Üleriigiliselt esitati 343 taotlust summas 421 862,14 eurot. Rahastati 171 taotlust summas 201 956,29 eurot.

Kokku esitati 2013 aasta jooksul üleriigiliselt 1978 taotlust summas 2 256 173,24 eurot ning neist rahastati 1036 taotlust summas 1 101 720,32 eurot.

Maakondade lõikes oli esitatud taotlusi ja rahastatud taotlusi 2013 kokku alljärgnevalt:

Maakond	Taotluste arv	Taotletud summa	Toetatud projekte	Toetuste summa
Harjumaa	286	364 486,82 EUR	171	216 500,65 EUR
Hiiumaa	75	82 384,83 EUR	39	29 543,54 EUR
Ida-Virumaa	114	144 910,93 EUR	70	84 872,07 EUR
Jõgevamaa	135	141 648,28 EUR	60	55 611,82 EUR
Järvamaa	99	117 440,22 EUR	47	55 180,69 EUR
Läänemaa	74	91 033,20 EUR	39	46 541,78 EUR
Lääne-Virumaa	146	178 734,28 EUR	73	87 134,97 EUR
Põlvamaa	94	99 098,41 EUR	55	51 513,58 EUR
Pärnumaa	139	166 330,62 EUR	66	78 457,64 EUR
Raplamaa	115	116 883,47 EUR	66	58 536,55 EUR
Saaremaa	128	129 956,77 EUR	59	55 811,89 EUR
Tartumaa	163	197 576,55 EUR	84	96 941,46 EUR
Valgamaa	70	81 813,71 EUR	45	53 308,74 EUR
Viljandimaa	195	188 610,78 EUR	93	73 814,69 EUR
Võrumaa	145	155 264,37 EUR	69	57 950,25 EUR

Eesti-Šveitsi koostööprogrammi Vabähenduste Fond

21. märtsil 2011 allkirjastas KÜSK kolmepoolse Eesti-Šveitsi koostööprogrammi Vabähenduste Fondi koostöölepe. Alates 01. aprillist 2011 alustas KÜSK Vabähenduste Fondi (VÜF) elluviimisega, toetuskeemi rakendamine pidi 21. märtsil 2011 allkirjastatud lepingu järgi lõppema 31. juulil 2015. Kuna 2013. aastal selgus, et senini läbi viidud taotlusvoorudest on jäänud piisavalt eraldisi järele, otsustas KÜSK paluda VÜFi lepingu pikendamist poole aasta võrra ehk 31. detsembrini 2015, mis teeb võimalikuks ühe täiendava taotlusvooru korraldamise. 2013. aasta tegevusaruande kirjutamise ajaks on lepingu pikendamine jõustunud. Seega, algse lepingu järgi viiakse VÜFi raames läbi 3+3 taotlusvooru, millele lepingu muudatuse tulemusena tuleb juurde üks täiendav taotlusvoor teenuse osutamiseks, äriplaanide elluviimiseks. VÜFi taotlusvoorudes toetatakse projekte, mille eesmärgiks on arendada ja tugevdada kolmanda ja avaliku sektori vahelist koostööd avalike teenuste kättesaadavuse ja kvaliteedi tõstmises, aidates sellega kaasa sotsiaalse sidususe suurendamisele ja kohalikele elanikele tervist soosiva elukeskkonna kujundamisele. Taotlemine toimub kaheetapilisena

(v.a lepingu pikendamisega juurde tulnud täiendav taotlusvoor, millele ei eelne teenuse arendamise eeltöö taotlusvooru):

1. etapp (väikeprojektid): Teenuse arendamise eeltöö - teenuse äriplaani koostamine teenuse kvaliteedi ja kättesaadavuse arendamiseks ning jätkusuutlikkuse tagamiseks.
2. etapp (suurprojektid): Teenuse arendamine ja käivitamine - teenuse äriplaani elluviimine teenuse osutamiseks, kvaliteedi ja kättesaadavuse arendamiseks ning selle jätkusuutlikkuse tagamiseks.

2013. aasta taotlusvoorud

Huvi Eesti-Šveitsi koostööprogrammi Vabauhenduste Fondi vastu on 2013. a endiselt suur. Kui äriplaanide koostamise taotlusvooru laekus 2013. aastal võrreldes varasemate aastatega pisut vähem taotlusi, siis huvi äriplaanide elluviimise taotlusvooru kohta püsib stabiilsena. Ühtlasi said 2013. aastal äriplaanide elluviimise taotlusvoorst rahastuse koguni 19 vabauhendust, mida on rohkem kui varasematel aastatel. Selle põhjuseks võib olla ühenduste võimakuse kasv, suurem teadlikkus Šveitsi Vabauhenduste Fondi fookusest ning eesmärkidest ning avaliku võimu partnerite senisest suurem huvi teenuste käivitamise vastu. 2013. aasta oktoobris lõppesid ka esimesed 2012. aasta alguses suurprojektide taotlusvoorst toetuse saanud projektid, mis saavutasid kõik oma eesmärgid ning teenuste jätkusuutlikkus on tagatud.

2013. aastal toetati VÜFi vabauhenduste avalike teenuste arendamise eeltöö / teenuse äriplaani koostamise taotlusvoorus 15 projekti kogusummas 39 963, 42 eurot.

- MTÜ Saaremaa Puuetega Inimeste Koda koostas teenuse äriplaani kuulmisnõustamise teenuse arendamiseks Saare maakonnas, mille eesmärgiks oli kuulmisnõustamise teenus viia uuele tasandile kaasates maapiirkondade omavalitsusi. Teenuse arendamiseks ja tegevuspiirkonna laienemiseks viidi projekti jooksul läbi mitmeid töögrupi koosolekuid, koostöökohtumisi valdadega ja üks suurem ümarlaud koostööpartneritele. Projekti tulemusena said vallad informatsiooni nende haldusalas elavatest teenust vajavatest inimestest, tajuti kuulmisteenus vajalikkust ning töötati koostöös välja optimaalne hinnakiri teenuse osutamiseks. Äriplaani koostamisse olid avaliku võimu partneritena kaasatud Kuressaare Linnavalitsus, Kaarma vallavalitsus, Põide vallavalitsus, Leisi vallavalitsus, Lümanda vallavalitsus, Kihelkonna vallavalitsus, Laimjala vallavalitsus ja Orissaare vallavalitsus.

2013. aastal toetati VÜFi vabauhenduste avalike teenuste arendamise ja käivitamise – teenuse äriplaani elluviimine teenuse osutamiseks, kvaliteedi ja kättesaadavuse tõstmise ning jätkusuutlikkuse tagamise taotlusvoorus 19 projekti kogusummas 489 995, 41 eurot.

- MTÜ Equilibre sai toetust nii teenuse arendamise eeltöö / teenuse äriplaani koostamise kui ka avalike teenuste arendamise ja käivitamise taotlusvoorst. MTÜ Equilibre projekti tulemusena on tugevdatud ratsutamisteraapiat kui psühhosotsiaalne suunda ja on arendatud MTÜ ja maakondlike avalike organite vahelist koostööd teenuse parema kvaliteedi ja kättesaadavuse eesmärgil. Ratsutamisteraapiat arendatakse projekti raames nii sisuliselt kui ka vormiliselt, mh töötatakse välja koostöös terapeutide ja ekspertidega paaritundide ja grupitundide ülesehitus ja konkreetsed tegevuskavad, mida saab rakendada info- ja õppepäevadel, aga ka praktilistel teraapiavisiitidel loomadega. Avaliku võimu partnerina on projekti kaasatud Roosna-Alliku vallavalitsus ja Järvamaa Haigla.

Programmi Kodanike Euroopa kontaktpunkt (ECP)

Kodanike Euroopa Kontaktpunkt avati KÜSKi all 2013. aasta jaanuaris ning sellest alates on tehtud laiaulatuslikku infotööd programmi võimaluste tutvustamise nimel erinevatele võimalikele sihtgruppidele üle Eesti. Selle tulemused on olnud märgatavad, kuna huvi programmi vastu on olulisel määral tõusnud ning samuti on tõusnud programmis osalejate arvuline näitaja. Kui alates 2007. aastast on esitatud programmi raames 1-2 projekti aastas, siis sel aastal esitati kokku 29 projekti ning mitmed organisatsioonid osalevad programmis partnerina.

2013. aastal on „Kodanike Euroopa“ kontaktpunkt:

- Töötanud välja programmi „Kodanike Euroopa“ omaosaluse toetuse süsteemi/taotlusvooru ning käesoleval aastal esitati 6 taotlust kokku 61 882,6 EUR ulatuses;
- Loonud erinevad aktiivselt toimivad infolevitamise kanalid: koduleht, infolist, facebook, infomaterjalid;
- Viinud ellu 26 infoüritust (infopäevad ja koolitused);
- Pakkunud individuaalseid konsultatsioone potentsiaalsetele taotlejatele;
- Arendanud koostööd potentsiaalsete koostööpartneritega programmi info levitamise eesmärgil.

Kogemuspäev 2013

Eraldi toome 2013. aasta uue algatusena välja KÜSK kogemuspäeva korraldamise, mille ideeks oli KÜSKi poolt toetatud algatuste ning vabaühenduste tutvustamine. Toimus see detsembris, Tallinna Teletornis, sihtrühmaks KÜSKist toetuse saanud, potentsiaalsed uued taotlejad, koostööpartnerid - osalejaid kokku 100. KÜSK hindab sündmust väga õnnestunuks: saime suurepäraselt tagasisidet osalejailt ning kindla veendumuse, et sellest saab traditsiooniline sündmus.

Tasud

2013.aastal on KÜSK nõukogu liikmetele tasu makstud kokku 4476 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks. Juhatuse liikmeid on üks ja juhatuse liikme tasu kogusumma oli 30 600 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks.

Töölepinguga töötavate isikute aasta keskmine arv oli 9 ja tasude kogusumma 154 114 eurot ning töövõtulepinguga töötanud ekspertide arv oli 16 ja neile makstud tasude kogusumma 7 065 eurot. Tasudele lisanduvad sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks.

Aruande esitamise seisuga on sihtkapitalis 10 töötajat: juhataja, vabaühenduste toetusprogrammi juht, programmi koordinaator, infoassistent, KOP programmi koordinaator, Šveitsi Vabaühenduste Fondi juht, Kodanike Euroopa programmi kontaktpunkti koordinaator, pearaamatupidaja ja vanemraamatupidaja ning IT-juht.

Tallinnas, 31.märts 2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	856 142	783 930	2
Nõuded ja ettemaksud	1 559 697	759 471	3, 7
Kokku käibevara	2 415 839	1 543 401	
Kokku varad	2 415 839	1 543 401	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	43 866	35 277	4, 6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 318 877	1 454 962	7, 3
Kokku lühiajalised kohustused	2 362 743	1 490 239	
Kokku kohustused	2 362 743	1 490 239	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	53 162	57 966	
Aruandeaasta tulem	-66	-4 804	
Kokku netovara	53 096	53 162	
Kokku kohustused ja netovara	2 415 839	1 543 401	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	2 414 746	1 736 254	8
Tulu ettevõtlusest	0	645	9
Muud tulud	60	0	
Kokku tulud	2 414 806	1 736 899	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 938	10
Jagatud annetused ja toetused	-2 009 190	-1 401 765	11
Mitmesugused tegevuskulud	-133 705	-136 095	12
Tööjõukulud	-271 977	-201 137	13
Kokku kulud	-2 414 872	-1 742 935	
Põhitegevuse tulem	-66	-6 036	
Aruandeaasta tulem	-66	-6 036	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-66	-6 036	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-800 409	-154 814	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	872 505	54 396	
Kokku rahavood põhitegevusest	72 030	-106 454	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	182	4 641	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	182	4 641	
Kokku rahavood	72 212	-101 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	783 930	885 743	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 212	-101 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	856 142	783 930	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2011	57 966	57 966
Aruandeaasta tulem	-4 804	-4 804
31.12.2012	53 162	53 162
Aruandeaasta tulem	-66	-66
31.12.2013	53 096	53 096

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital asutati Vabariigi Valitsuse korralduse 20.12.07 nr 586 alusel. Regionaalminister allkirjastas asutamisosuse 21.01.2008.a.

Sihtasutuse asutamisel asutaja poolt sissemakset põhikapitali (sihtkapitali) ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Sihtasutuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, see on nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused ja tagasimaksed. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (intressinõuded, maksude ettemaksed, tulevaste perioodide kulud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajaliste nõuete grupi kajastatud ühingutele tehtud ettemaksetena arvestatakse toetuste maksed, mis on üle kantud toetuse saajatele, kuid tekkepõhine toetuse kuluna kajastamise periood ei ole veel saabunud (saaja ei ole teinud kulutusi bilansipäevaks ära või bilansipäevaks ei ole saadud dokumente, mis tõendavad saaja poolt kulutuste tegemist). Peale toetuse saajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud ettemaksete osa kuludesse ja sama summa SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital sihtfinantseerimise tuludesse.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et sihtasutus vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Programmide raames väljastatavad toetused mittetulundusühingutele ja sihtasutustele kajastatakse ettemaksete tegemisel ettemakstud sihtfinantseerimisena bilansis lühiajaliste nõuete grupis. Pärast toetuse saajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud osa kuludesse ja sama summa seejärel ka SA Kodanikuühiskonna Sihtkapitali sihtfinantseerimise tuludesse.

Tulud

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et sihtasutus vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Programmide raames väljastatavad toetused mittetulundusühingutele ja sihtasutustele kajastatakse ettemaksete tegemisel ettemakstud sihtfinantseerimisena bilansis lühiajaliste nõuete grupis. Pärast toetuse saajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud osa kuludesse ja sama summa seejärel ka SA Kodanikuühiskonna Sihtkapitali sihtfinantseerimise tuludesse. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Tegevuskuludena näidatakse sihtasutuse tegevusega seotud tekkepõhiseid kulusid.

Tööjõukulud ning nendega seotud maksukulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, mille eest kulu arvestati. Kasutamata puhkepäevade ja väljamaksmata puhkusetasude kohustust hinnatakse ümber üks kord aastas aastaaruande lõpu seisuga.

Seotud osapooled

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * Siseministeeriumi kui asutajaõiguste teostajat,
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- * eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	856 142	783 930

Arvelduste teostamine toimub riigikassa kaudu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	4 484	4 484	7
Ettemaksed	2 657	2 657	
Tulevaste perioodide kulud	2 657	2 657	
Ettemaksed: Vabühenduste toetusprogramm	155 649	155 649	
Ettemaksed: Šveitsi Vabühenduste Fondi programm	632 661	632 661	
Ettemaksed: Kohaliku omaalgatuse programm	761 447	761 447	
Muud nõuded ja makstud deposiidid	2 799	2 799	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 559 697	1 559 697	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15	15	
Ostjatelt laekumata arved	15	15	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 381	1 381	
Muud nõuded	182	182	
Intressinõuded	182	182	
Ettemaksed	2 618	2 618	
Tulevaste perioodide kulud	2 618	2 618	
Ettemaksed: Vabühenduste toetusprogramm	279 164	279 164	
Ettemaksed: Šveitsi Vabühenduste Fondi programm	473 987	473 987	
Muud nõuded ja makstud deposiidid	2 124	2 124	
Kokku nõuded ja ettemaksed	759 471	759 471	

Bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" on kajastatud sealhulgas sihtasutustele ja mittetulundühingutele makstud ettemaksed, mille kohta pole veel esitatud kuluaruandeid toetusrahade kasutamise kohta. Peale toetusesaajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud ettemaksete osa kuludesse ja sama summa SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital sihtfinantseerimise tuludesse. Real "Muud nõuded" on kajastatud seisuga 31.12.2013 veel saamata sihtfinantseerimine tegevuskuludeks programmi Kodanike Euroopa kontaktpunkti lepingu raames.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 991	0	2 505
Erihoodustuse tulumaks	210	0	142
Sotsiaalmaks	7 292	0	4 612
Kohustuslik kogumispension	209	0	146
Töötuskindlustusmaksed	459	0	345
Ettemaksukonto jääk		1 381	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 161	1 381	7 750

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	35 050	29 074
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	30 247	27 159
1-5 aasta jooksul	28 787	50 717

Kasutusrendina on kajastatud kontoriruumide, kontoritehnika ning raamatupidamisprogrammi rendikulu, samuti oma töötajate nende isiklikus omandis olevate sõiduautode töösõitudeks makstavad hüvitised.

30.10.2012 on sõlmitud kontoripinna kasutamiseks üürileping kümneks aastaks. Vastavalt kokkuleppele on võimalik lepingut ennetähtaegselt lõpetada peale kolme aasta möödumist. Rendi mittekatkestatav osa lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral on seisuga 31.12.13 51506 eurot. Aruandeperioodil maksti rendileandjale üüri koos kommunaalkuludega kokku netosummas 35720 eurot (2012.aasta 20106 eurot).

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital on sõlminud kontoritehnika kasutusrendi lepingud. Lepingud on sõlmitud 3 aastaks ja lepinguid saab lõpetada 6-kuulise etteteatamise tähtajaga. Rendi mittekatkestatav osa lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral on seisuga 31.12.13 1251,86 eurot.

Aruandeperioodil on makstud rendileandjale tasu kokku summas 5069 eurot (2012.aastal 8143 eurot).

Lisaks on sõlmitud tarkvara litsentsileping raamatupidamisprogrammi kasutamiseks. Leping on tähtajatu ja lepingut saab lõpetada 1-kuulise etteteatamistähtajaga. Aruandeperioodil maksti tarkvara kasutamise eest kokku netosummas 825 eurot (2012.aastal 825 eurot).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 553	3 553			
Võlad töövõtjatele	4 596	4 596			
Maksuvõlad	12 161	12 161			4
Muud võlad	4 023	4 023			
Muud viitvõlad	4 023	4 023			
Sihtfinantseerimisega seotud kohustused	19 533	19 533			
Kokku võlad ja ettemaksud	43 866	43 866			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 698	5 698			
Võlad töövõtjatele	3 185	3 185			
Maksuvõlad	7 750	7 750			4
Muud võlad	2 940	2 940			
Muud viitvõlad	2 940	2 940			
Sihtfinantseerimisega seotud kohustused	15 704	15 704			
Kokku võlad ja ettemaksud	35 277	35 277			

Real "Sihtfinantseerimisega seotud kohustused" on kajastatud võlad toetusesaajatele seisuga 31.12.2013. Programmide raames väljastatavad toetused kajastatakse ettemaksete tegemisel ettemakstud sihtfinantseerimisena bilansis nõuete grupis. Peale toetuste saajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud osa kuludesse ja lühiajalistest nõuetest maha. Kui toetuse saaja on kulutusi projekti keskel teinud rohkem kui eelnevalt on ettemakseid talle makstud, siis tekitab sihtasutusel seisuga 31.12.13 kohustus toetusesaaja ees. Majandusaasta aruande koostamise hetkeks on sihtfinantseerimisega seotud kohustused likvideeritud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
KÜSK haldus- ja juhtimiskulud	16 433	188 520	-171	-204 524	258	
Vabaühenduste toetusprogramm	921 890	1 068 281	171	-1 175 689	814 653	
Planeeringutealased kaasamisprojektid programm	97 511	0	-1 744	-95 767	0	
Šveitsi Vabaühenduste Fond (s.h.halduskulud)	360 423	493 724	0	-242 045	612 102	
Kodanikuhariduse edendamise ja õpiringide toetamise leping	18 748	0	0	-13 315	5 433	
NEET-projekt (Noorte vabatahtlikus tegevuses osalemise edendamine)	0	22 184	0	0	22 184	
Välismaine sihtfinantseerimine halduskuludeks	0	976	0	-976	0	
Era- ja juriidilistelt isikutelt saadud sihtotstarbelised annetused	4 270	0	0	-3 938	332	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 419 275	1 773 685	-1 744	-1 736 254	1 454 962	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 419 275	1 773 685	-1 744	-1 736 254	1 454 962	
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
KÜSK haldus- ja juhtimiskulud	258	249 530	-258	-249 529	1	
Vabaühenduste toetusprogramm	814 653	1 028 703	258	-1 078 819	764 795	
Kohaliku omaalgatuse programm	0	1 200 000	0	-388 356	811 644	
Šveitsi Vabaühenduste Fond (s.h. halduskulud)	612 102	725 621	0	-633 337	704 386	
Kodanike Euroopa kontaktpunkt (s.h.halduskulud)	0	44 997	0	-48 965	-3 968	3
Kodanikuhariduse edendamise ja õpiringide toetamise leping	5 433	0	-5 433	0	0	
NEET-projekt (Noorte vabatahtlikus tegevuses osalemise edendamine)	22 184	0	0	-3 440	18 744	
Uuringuprojekt: Vabatahtlikus tegevuses osamine Eestis 2013	0	30 758	0	-12 300	18 458	
Era- ja juriidilistelt isikutelt saadud sihtotstarbelised annetused	332	0	0	0	332	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 454 962	3 279 609	-5 433	-2 414 746	2 314 392	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 454 962	3 279 609	-5 433	-2 414 746	2 314 392	

Aruandetabeli veerus "Saadud" kajastuvad riigieelarveliste lepingute alusel Siseministeeriumilt laekunud summad (s.h. halduskuludeks, programmide ja projektide toetamiseks, tegevustoetus) ning era- ja juriidilistelt isikutelt saadud sihtotstarbelised annetused.

Veerus "Tulu" kajastuvad summad, mis on aruandeaastal sihtfinantseerimise tuludesse kantud. Sihtfinantseerimise tulude jagunemine on välja toodud Lisas nr 8.

Veerus "Tagastatud" on kajastatud summad, mis vastavalt riigieelarvelise toetuse lepingutele on Siseministeeriumile tagasi makstud - kasutamata jääk summas 1744 eurot 2012.aastal ja summas 5433 eurot 2013.aastal.

Seisuga 31.12.2013 on programmi Kodanike Euroopa kontaktpunkti lepingu raames nõue välismaisele sihtfinantseerimisele summas 4484 eurot ja toetuse kasutamata jääk summas 516 eurot (kohustus Siseministeeriumile).

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	323 991	282 933
Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	81 626	47 661
Sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks	1 527 936	1 242 669
Sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks (eraannetused)	0	3 938
Välismaise sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks	481 193	159 053
Kokku annetused ja toetused	2 414 746	1 736 254

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital toetuste tulu on seotud kodanikuühiskonna arendamise alase tegevusega Eestis.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Tulu koolitusteenuse osutamisest	0	645
Kokku tulu ettevõtlusest	0	645

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital ettevõtlustustulu on seotud koolitusealase teenuse osutamisega MTÜ-dele Eestis. 2012.aastal viidi mitmes linnas läbi tasuline koolitus: "Vabatahtlike kaasamise ja juhtimise koolitus".

2013.aastal tasulisi koolitusi ei tehtud.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Soetatud vahendid	0	3 938
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	3 938

Oktoobris 2010 alustati Toidupanga tegevuse toetamiseks mündikogumise kampaaniat. Kampaania käigus kogutud rahasummast vastavalt kokkuleppele kasutati 10% korralduskuludeks, ülejäänud summast toetati 80% ulatuses Toidupanga tegevust ning 20% ulatuses Teeme Ära 2011.a tegevuste läbiviimist. Viimased kampaania raames annetused laekusid märtsis 2011. Viimased soetused Toidupanga tegevuse toetamiseks tehti Oktoobris 2012.

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Vabaühenduste toetusprogramm	1 062 612	1 214 602
Šveitsi Vabaühenduste Fond	566 110	187 121
Kohaliku omaalgatuse programm	380 408	0
Makstud liikmemaksud	60	42
Kokku jagatud annetused ja toetused	2 009 190	1 401 765

Programmide raames väljastatavad toetused mittetulundusühingutele ja sihtasutustele kajastatakse ettemaksete tegemisel ettemakstud sihtfinantseerimisena bilansis lühiajaliste nõuete grupis. Pärast toetuse saajate poolt esitatud kuluaruannete kontrollimist ja kinnitamist kantakse kasutatud osa kuludesse. Sõlmitud toetuslepingute elluviimise perioodid hõlmavad nii 2013 kui ka 2014.aasta ning sellepärast 2013.aastal sõlmitud toetuslepingute summad ei kajastu kõik 2013.a kuludes, vaid osaliselt ka 2014.a kuludes.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	25 741	14 264
Energia	7 147	1 840
Elektrienergia	4 749	1 082
Soojusenergia	2 398	758
Mitmesugused bürookulud	6 076	2 990
Lähetuskulud	2 817	1 887
Koolituskulud	5 167	2 590
Administreerimiskulud	19 819	18 521
Sõidukite majandamiskulud	3 415	6 550
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud(s.h. kontoritehnika rent, IT-alased teenused)	11 463	11 077
Inventari majandamiskulud	9 018	3 342
Koolituste korraldamiskulud MTÜ-dele	6 348	39 963
Avalike ürituste korraldamise kulud	7 055	1 352
Tellitud uurimistööd	13 300	14 870
Muud kulud: käibemaksukulu	16 339	16 849
Kokku mitmesugused tegevuskulud	133 705	136 095

Tegevuskulud jaotatakse lähtuvalt riigi raamatupidamise ÜE-le: majandamiskulud ja muud kulud.

Kuna 2013.a alguses SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital kolis uutesse ruumidesse ning kollektiiviga liitusid 3 uut töötajat, siis võrreldes 2012.aastaga on suurenenud kontoriruumidega ja inventari majandamisega seotud kulud.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu		
s.h. tasud nõukogule	4 476	4 580
tasud juhatusesele	31 283	27 450
põhikohaga töötajate töötasu ja hüvitised	154 114	109 044
ajutiste lepinguliste töötajate töötasu	7 065	7 189
Makstud haigushüvitised ja muud hüvitised	818	0
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed	66 832	50 549
Töötajatele antud erisoodustused)	4 395	1 359
Erisoodustustelt arvestatud maksud (tulumaks ja sotsiaalmaks)	2 994	966
Kokku tööjõukulud	271 977	201 137
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 10 (s.h. töölepinguga töötavate isikute aasta keskmine arv on 9, juhatajaga on sõlmitud juhatuse liikme leping). Sihtasutuses töötas 2013.aastal töölepingute alusel 10 töötajat, lisaks on sõlmitud juhatajaga juhatuse liikme leping.

Seoses sellega, et 2013.a lisanud kollektiivi kolm uut töötajat, on suurenenud ka tööjõukulud.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 757 972	954 798

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	35 759	31 580
isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 561	2 355

SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks Siseministeriumi kui asutajaõiguste teostajat. Aruandes on kajastatud sihtasutuse kohustused Siseministeriumile seisuga 31.12.2013.

2013.a on laekunud Siseministeriumilt 2 660 534 eurot, tagasi on makstud kasutamata jääki summas 5433 eurot. 2013.a on sihtfinantseerimise tuludesse kantud Siseministeriumilt laekunud summadest 1 851 927 eurot.

Aruandeaastal on arvestatud tasu SA Kodanikuühiskonna Sihtkapital juhatajale summas 30 600 eurot ja tasu nõukogu liikmetele kokku summas 4476 eurot. Juhatajale on makstud isikliku sõiduauto hüvitist kokku summas 1561 eurot. Muid tasusid ja olulisi soodustusi tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud ei ole.

Lisa 15 2013.a-I riigieelarveliste toetuste kasutamine

2013.a riigieelarvelise eradlise lepingud	Jääk 01.01.2013		Riigieelarvelised eraldised 2013.a	Väljamaksud (täitmise) 2013.a	Aktsepteeritud kulud 2013.a	Lepingulised kohustused tulevasteks väljamakseteks perioodil 01.01.-01.12.2014	Eelarve vaba jääk seisuga 31.12.2013
	Kohustustega kaetud	Vaba jääk					
Leping nr 7-4/569 23.04.2013 (KÜSK):	316 731,56	232 329,02	1 278 233,00	1 169 322,95	1 328 347,02	192 808,81	465 161,82
KÜSK halduskulud:			249 530,00	249 529,16	249 529,16	-	0,84
tööjõukulud				171 813,20	171 813,20	-	
majandamiskulud				77 715,96	77 715,96	-	
antud toetused	316 731,56	232 329,02	1 028 703,00	919 793,79	1 078 817,86	192 808,81	465 160,98
Leping nr 7-4/569 23.04.2013 (KOP):	-	-	1 200 000,00	1 149 802,93	388 355,51		50 197,07
toetused ja rakenduskulud maavalitsustele			1 187 000,00	1 141 855,33	380 407,91	-	45 144,67
rakenduskulud KÜSKile			13 000,00	7 947,60	7 947,60	-	5 052,40
Leping nr 7-4/538 03.04.2013 (Kodanike Euroopa kontaktpunkt kaasfinantseering)	-	-	24 998,56	24 482,55	24 482,55	-	516,01
tööjõukulud				14 460,00	14 460,00		
majandamiskulud				10 022,55	10 022,55		
Leping 7-4/573 26.04.2013 (uuringuprojekt "Vabatahtlikus tegevuses osalemine Eestis 2013")	-	-	30 758,40	24 600,00	12 300,00	6 158,40	-
Leping 7-4/360 07.12.2012 (NEET-projekt)		22 184,00	-	19 965,60	3 440,77	2 218,40	-
Leping 7-4/531 28.03.2013 (VÜF kaasfinantseering):	111 552,74	- 70 037,00	126 544,00	118 498,95	95 000,58	69 996,51	- 20 435,72
tööjõukulud				7 594,90	7 594,90	-	
majandamiskulud				2 186,53	2 489,21	302,68	
antud toetused				108 717,52	84 916,47	69 693,83	
KOKKU	745 015,86	416 805,04	2 660 533,96	2 506 672,98	1 851 926,43	271 182,12	494 923,17

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2014

Sihtasutus Kodanikuühiskonna Sihtkapital (registrikood: 90009654) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU LAIUS	Juhatuse liige	14.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Kodanikuühiskonna Sihtkapital nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Kodanikuühiskonna Sihtkapital raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 12 kuni 25 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 Kodanikuühiskonna Sihtkapital finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enn Leppik
/digitaalselt allkirjastatud/
Vandeauditiitori number 57
Margit Leppik
/digitaalselt allkirjastatud/
Vandeauditiitori number 412

Auditiibüroo ELSS AS
(Nexia International liige)
Audiitorettevõtja tegevusloa number 59
Vanemuise 21a, Tartu 51014
14.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Kodanikuühiskonna Sihtkapital (registrikood: 90009654) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	14.04.2014
MARGIT LEPPIK	Vandeaudiitor	14.04.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kodanikuõiguste kaitse ja eestkoste; teatud elanikegrupi huvide kaitse	94991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556424
Mobiiltelefon	+372 5082997
E-posti aadress	kysk@kysk.ee
Veebilehe aadress	www.kysk.ee