

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

registrikood: 90007431

tänavaga nimi, maja number: Staadioni 52

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51008

telefon: +372 5182669, +372 7361500

faks: +372 73615001

e-posti aadress: vtth@vthk.raad.tartu.ee, INDRESK.SOONISTE@RAAD.TARTU.EE

veebilehe aadress: tartuvthk.ee

Sisukord

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

TEGEVUSARUANNE 2013 a.

Sihtasutuse (edaspidi SA) põhitegevuseks 2013. a oli psüühiliste erivajadustega inimeste elukvaliteedi parandamine. SA tegevust kavandab ja korraldab Tartu Linnavalitsuse poolt määratud nõukogu. Kuni 10. aprillini oli nõukogu esimeheks Oleg Nesterenko, alates 10.aprillist Toomas Tein. Nõukogusse kuulusid veel Senta-Ellinor Michelson, Marvi Kibe, Urmas Aunin ja Joel Luhamets. SA juhatuse oli 2013. a üheliikmeline. Nõukogu koosolekud toimusid 2013. a kuuel korral. SA 2013. a eelarve kinnitati veebruaris, eelarvet muudeti 01. oktoobril 2013. a. Aprillis korraldatud konkursil valiti uueks juhatuse liikmeks Indrek Sooniste ning kutsuti juhatusest tagasi Vello Vengerfeldt. SA 2012. a majandusaasta aruannet auditeeris FIE Inga Kuusik

SA osutab eakatele ööpäevaringset hooldamist Nõlvaku Hooldekeskuses aadressil Nõlvaku 12, päevahoidu Annelinna Päevaholduskeskuses aadressil Kaunase pst 22, koduhooldust ja koduõendust eaka kodus. Tööealistele osutab SA rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toitlustamise, pesupesemise ja sauna teenust aadressil Staadioni 52, isiku elukohas osutatakse toetatud elamise teenust.

SA 2013. a peamised planeeritud ja saavutatud tulemused:

- SA köögi baasil toitlustamise korraldamine Nõlvaku Hooldekeskuses;
- EQUASS kvaliteedisüsteemi rakendamine ja rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osakonna tegevuse kvaliteedisertifikaadi vääriliseks hindamine;
- Euroopa Sotsiaalfondist rahastatud projekti Hooldustugi rakendamine;
- tööealiste ja eakate hoolekandeteenuste kasutajate arvu suurendamine;
- majandusaasta positiivne tulem.

Eakate hooldusosakonna tegevus.

Psüühikahäirega eakate hoolduse märksõnadeks oli 2013. a inimesekeskse, mobiilse, paindliku ja omavahel seotud teenuse osutamine. Osakonna personali eesmärgiks oli leida tasakaalu hooldusvajaduste ja teenuste pakkumise võimaluste ja ressursside vahel. Oluliseks teenuseid kujundavaks mõjutajaks oli teenuse kasutaja vaba tahte arvestamine. Eesmärgi täitmisega seotult osutati kodu-, päeva-, 24 h hooldust ja koduõendust. Lisateenustena pakuti transpordi, toitlustamist asutuses ja teenuse kasutaja kodus.

2013. a tehti eesmärkide saavutamiseks:

- eaka olukorrast ja soovist lähtuv teenuste osutamine päevakeskuses, transpordi korraldamine päevahooldekeskusesse lähtuvalt teenuse kasutajale sobivast ajast, teenuse kasutajate lähedaste majanduslikke võimalusi arvestav teenuste hinnakujundus, päevaste huvitegevuste laiendamine päevakeskuses liikumise, huvitegevuse ja käsitöö osas, ettevalmistuste tegemine päevakeskuse avamiseks nädalavahetusel. Eakate aktiveerimine hooldekeskuses tegevusjuhendajate ja füsioterapeudi poolt
- sooja toidu kojuviimise käivitamine eakatele. Koduhooldusteenuse pakkumine neile eakaile, kellel on lapsed, lähedased ja kes said pakutava koduhooldusteenuse abil jätkata tööl käimist, ennetada töötust ja uuesti tööle asuda ESF finantseeritud projekti

„Hooldustugi“ raames.

- Õnnetuste ärahoidmiseks eakate kodus peeti eakatega läbirääkimisi ja veendi eakaid vajaduses teha muutusi hoolduse korralduses eaka kodus, pakuti võimalusi ööpäevaringsele hooldusele asumiseks ja korraldati suurpuhastus.
- eakate ööpäevaringsel hooldusel pöörati tähelepanu ohutusele, adekvaatsele käitumisele traumade korral, töökorraldusele ja hooldajate koormusele, planeeriti vahetuse koormus ja tööülesannete normaalseks täitmiseks vajalike töötajate arv.
- Personali arendamine, eakate hooldusosakonnas töötavad koolitatud töötajad, kes on läbinud oma töö iseloomule vastava erialase täiendkoolituse: hooldustöö, tegevusjuhendamine, kunsti või füsioteraapia valdkonnas. Personal on läbinud juhendatud tööpraktika. Personali arv kasvas vastavalt teenuse kasutajate arvu suurenemisele. 2/3 hooldajatest omab sotsiaalhooldaja kutset.
- praktika võimaldamine õppuritele ja praktikantidelt tagasiside kogumine ja arvestamine tööprotsessis.

Kvaliteetse töö tegemist toetab pidev personali tööjuhendamine ja arendamine: igapäevased vahetuse koosolekud, kus analüüsitakse teenuse kasutajate hooldusvajadusi, igakuised päevaste teenuste ja ööpäevaringse hoolduse meeskonna koosolekud, kus toimub personali tööjuhendamine, infovahetus ja arendustegevus. Personali kasutuses on kaasaegsed abivahendid, mis kergendavad oluliselt nende tööd ja teenuse kasutajate hooldusvõimalusi hoides töötajate tervist.

Oluliseks arendussuunaks oli eakate koduteenused – hinnati teenusel olevate koduhoolduse teenuse kasutajate hooldusvajadust ja elamistingimusi. Hindamise tulemusena arvestatakse teenuse kasutajate soove ja vajadusi ning kooskõla teenustega, teenuse kasutaja paremaks teenindamiseks püütakse planeerida rohkem aega, sest psüühikahäirega teenuse kasutaja jaoks on oluline suhtlemine – tema innustamine, motiveerimine, jõustamine, et ta saaks endaga võimalikult hästi ja kaua hakkama.

Rehabilitatsiooni- ja toetavate teenuste osakonna tegevus

Osakond tegeleb teenuse kasutajate elamise, töötamise, õppimise ja kogukonnas osalemise arendamisega. 2013. a kujundavateks tegevusteks olid: töövõimega seotud tegevuste arendamine töötamise toetamise teenuse laienemine ja uute töökohtade tekkimine SA-s, rehabilitatsiooni töövoo taastumine 2012. a madalseisust, EQUASS kvaliteedimärgi taotlemine ja saamine, kliendikonverentsi “Mina suhtlen” korraldamine, liitumine Eesti Eriolümpia liikumisega, kogemusnõustamise teenuse ja töövõime hindamise käivitamine.

Eesmärkide saavutamiseks tehti:

- SA kõõgi baasil Nõlvaku Hoolduskeskuse toitlustamise ja sooja toidu kojuveo teenuse osutamine ja toetatud töötamise ja igapäevaelu toetamise teenuse kasutajatele töökohtade loomine köögis.
- Rehabilitatsioonimeeskonna uuesti loomine, uute meeskonnaliikmete värbamine ja koolitamine, tegevuse kujundamine.
- Teenuse kasutajate toimetuleku toetamisel kvaliteedimetoodika kasutuselevõtmine ja rakendamine, kvaliteedisertifikaadi taotlemine ja auditeerimise edukas läbimine Kvaliteedisertifikaadi omandamine.
- Töötamise toetamise teenuse osutamise suurenemine, klientide suundumine avatud tööturule tööle.
- Kliendiesinduse kujundamine, kelle eestvedamisel alustati kogemusnõustamisega.

- Spordi kui rehabiliteeriva tegevuse populariseerimine teenuse kasutajate seas. Töötajate kvalifikatsiooni parandamiseks toetati tegevusjuhendajate kutse omandamist. Osakonna tegevuse toetamiseks toimuvad nii rehabilitatsiooni, kui toetavate teenuste iganädalased töökoosolekud, kus arutatakse jooksvate tööülesannete täitmist ja klientide eesmärkide toetamist

1. Teenuste osutamine.

SA osutab sotsiaalhoolekande seaduses sätestatud sotsiaalteenuseid. Eakate teenuste osutamisel on finantseerijaks KOV ja isiku omaosalus, tööealiste isikutele teenuse osutamist finantseerib riik ja KOV.

	Teenuse kasutajad 2012	Teenuse kasutajad 2013	laekumine teenuse osutamisest 2012 (tuh.)	laekumine teenuse osutamisest 2013 (tuh.)
Eakate ööpäevaringne hooldamine	90	83	383,5	417,6
Eakate päevane hooldamine	46	51	61,7	57,4
Eakate koduhooldus	40	51	26,3	25,7
Koduõendus	25	27	16,7	17,7
Rehabilitatsioon	161	158	99,9	145,5
Igapäevaelu toetamine	166	143	200,6	224,1
Töötamise toetamine	6	20	24,38	16,8
Toetatud elamine	6	9	6,7	13,1

2. SA töötajad.

SA'l on kaks suuremat struktuuriüksust: eakate hooldusosakond ja rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osakond. Lisaks tugistruktuurid majandusosakonna ja raamatupidajate näol. 2013. a alguses töötas SA-s 60 töölepinguga töötajat. 2013. a lõpus 65 töötajat. Kokku oli SA-s 2013. a 55 täistööajaga töölepinguga töökohta. Töölepinguga töötajate keskmine brutotasu kuus kasvas 2012. a võrreldes 34 € ja oli 678 €. Juhatusle ja nõukogu tasu kasvas juhatuse liikme tagasikutsumise hüvitise võrra 4573 €. SA on sõlminud 53-e töötubades

töötava teenuse kasutajaga käsunduslepingud.

3. SA varad.

SA rendib teenuste osutamiseks Tartu Linnavalitsuselt hooneid Staadioni 52, Kaunase pst 22 ja Nõlvaku 12. Lisaks on SA kasutuses toetatud elamise eluruumid. Staadioni 52 ja Nõlvaku 12 hooneid haldab SA. 2013. a ei tehtud hoonetesse suuremahulisi investeeringuid. Staadioni 52 köögi tootlikkuse suurendamiseks osteti köögitehnika ja tehti köögis väiksemaid ehitustöid. Majandamiskuludest kallines enim elekter 3,7 tuh €. SA-l on neli autot, mida kasutatakse rehabilitatsioonimeeskonna väljasõitudeks, teenuse kasutajate ja toidu transpordiks.

4. SA tulud.

SA tuludeks planeeriti 960,4 tuh eurot. Tulusid laekus 985 tuh €. Eakate teenuse tulud kasvasid 14 tuh € võrra, seoses hooldekodu teenuse kasutajate arvu suurendamise ja sooja toidu kojuveo teenusega. Tööealiste teenuste tulud kasvasid 30,6 tuh € võrra seoses rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise ja töötamise toetamise teenuse mahu ja teenuse kasutajate arvu suurenemisega

eelarve tulude liik	planeeritud 2013. eelarve	tegelik laekumine
tulud kokku	960,4	985
sh. eakate teenused	504	518
sh. tööealiste teenused	380,4	411
sh. projektid	76	56

5. SA kulud

SA kuludeks planeeriti 960,4 tuh eurot. Tegelikud kulud 944 tuh €. Planeeritust väiksemad oli sotsiaalmaksu 4 tuh €, administreerimise 3 tuh €, sõidukite ülalpidamise 5,7 tuh € ja maksukulu 6 tuh €. Planeeritust suuremaks kujunes toitlustamise kulu 2,6 tuh €. Nõukogu loal kasutati töötasudeks täiendavalt 18 tuh €.

6. SA tulem

Tulem 41 tuh €, käibevarad kasvasid 2013. a 46 tuh euro võrra olles 31.12.2013. a 310 tuh eurot. Likviidsete vahendite jääk kasvas 286 tuh euron.

7. 2014. a tegevuse eesmärgid

Annelinna Päevahoiukeskuses toitlustamine SA köögi baasil alates jaanuarist 2014;
Annelinna Päevahoiukeskus on avatud 7-l päeval nädalas alates jaanuarist 2014;
Eakate koduse vajaduspõhise hoolekande osutamine;

Nõlvaku Hooldekeskuse II etapi rajamiseks ettevalmistuste tegemine;
Tööturuteenuste arendamine ja osalemine Eesti Töötukassa poolt korraldatud riigihangetel;
Toetatud elamise teenuse osutamine suuremale arvule teenuse kasutajatele;

8. Finantsmajanduslikud mõjud 2014. a.

SA eelarvet mõjutab oluliselt rehabilitatsiooniteenuse rahastamine. Seoses muutuvate arvestuspõhimõtetega on rahastamine varasematel aastatel oluliselt kõikunud. Uus rahastusskeem rakendub ka 2014. a ja täpne lepingumaht selgub 2014. a märtsikuus.

SA ei ole planeerinud 2014. eelarvet oluliselt mõjutavaid tegevusi. Sisseostetavate asjade ja teenuste puhul korraldatakse riigihanked või võetakse võrreldavad pakkumised. SA planeerib teostada Nõlvaku 12 väikesemahulisi remonditöid, vahetada välja vananenud arvutid ja osta MS Office kasutajalitsentse, osta teenuste osutamiseks nõutud ja vajalikku mööblit ja abivahendeid. Soetused tehakse kinnitatud eelarve piires.

9. Kontroll SA majandustegevuse üle

SA majandustegevuses toimusid 2013. a järgmised muutused: sularaha käibe vähendamine, pangamaksete kinnitamine juhatuse liikme poolt, finantstegevuse planeerimise viimine juhatuse liikme tasemele. Toiduainete laovaru jälgimiseks laoprogrammi kasutusele võtmine.

10. Finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika.

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2013	2012
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	2,90	2,57
Võlakordaja	kohustused / koguvara	0,30	0,34
Varade puhasrentaablus (ROA)	puhaskasum / koguvara x 100	11,70	-3,60
Omakapitali rentaablus(ROE)	puhaskasum / omakapital x 100	16,82	-5,43

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	286 128	243 584	2
Nõuded ja ettemaksed	23 806	20 334	3
Varud	528	407	
Kokku käibevara	310 462	264 325	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 069	42 054	4
Kokku põhivara	41 069	42 054	
Kokku varad	351 531	306 379	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	106 958	102 942	5
Kokku lühiajalised kohustused	106 958	102 942	
Kokku kohustused	106 958	102 942	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50 882	50 882	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	152 555	163 593	
Aruandeaasta tulem	41 136	-11 038	
Kokku netovara	244 573	203 437	
Kokku kohustused ja netovara	351 531	306 379	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	56 806	46 409	9
Tulu ettevõtlusest	928 044	817 262	10
Muud tulud	109	90	
Kokku tulud	984 959	863 761	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-55 715	-44 321	11
Jagatud annetused ja toetused	0	-972	
Mitmesugused tegevuskulud	-187 391	-210 799	12
Tööjõukulud	-660 388	-576 930	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 533	-8 891	4
Muud kulud	-31 324	-35 103	14
Kokku kulud	-944 351	-877 016	
Põhitegevuse tulem	40 608	-13 255	
Muud finantstulud ja -kulud	528	2 217	15
Aruandeaasta tulem	41 136	-11 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	40 608	-13 255	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 533	8 891	4
Kokku korrigeerimised	9 533	8 891	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 475	26 081	3
Varude muutus	-121	-63	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 016	-45 500	5
Kokku rahavood põhitegevusest	50 561	-23 846	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 548	0	4
Laekunud intressid	531	2 220	3,15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 017	2 220	
Kokku rahavood	42 544	-21 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	243 584	265 210	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 544	-21 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	286 128	243 584	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	50 882	163 593	214 475
Aruandeaasta tulem	0	-11 038	-11 038
31.12.2012	50 882	152 555	203 437
Aruandeaasta tulem	0	41 136	41 136
31.12.2013	50 882	193 691	244 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks nelja erinevat panka: AS'i Versobank, AS'i SEB Pank, AS'i LHV Pank ja AS'i Krediidipank. Lühiajalised rahapaigutused on tehtud arvestusega, et hoiuseid oleks võimalik igal ajahetkel kasutada. Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil. Iga konkreetse kliendi nõuded hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude tagasisaamiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurot. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt põhivara grupile määratud kasulikust tööeast.

Väheväärtuslike (maksumus 6,39 kuni 2000 eurot) varade kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Inventar	10 aastat
Arvutustehnika	5 aastat

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline

tagasinõude või laekumata jäämise risk. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse laekumisel koheselt tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui 2000 eurot.

Välja arvatud juhul, kui kajastamine avaliku sektori üksusega on teisiti kokku lepitud.

Tulemiaruaande real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihtotstarbelisi ja sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi. Raamatupidamises peetakse saadud annetuste ja toetuste (sh. projektide elluviimiseks saadud summad) kohta eraldi arvestust nii tulude kui kulude osas (vt lisa 9 ja lisa 11). Sihtotstarbelised finantseeringud kajastatakse tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulud

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud maksud ja lõivud, sh. käibemaks kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel "Muud kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha jääk kassas	11 341	13 341
Arvelduskontod pankades	109 651	111 183
Tähtajalised deposiidid	165 136	119 060
Kokku raha	286 128	243 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 581	8 581	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 627	8 627	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-46	-46	0	0
Nõuded toetuste eest	15 118	15 118	0	0
Muud lühiajalised nõuded	105	105	0	0
Muud viitlaekumised	2	2	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 806	23 806	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 405	16 405	0	0
Ostjatelt laekumata arved	16 405	16 405	0	0
Ettemaksed	419	419	0	0
Tulevaste perioodide kulud	419	419	0	0
Nõuded toetuste eest	3 467	3 467	0	0
Muud lühiajalised nõuded	38	38	0	0
Muud viitlaekumised	5	5	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 334	20 334	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	59 309	40 722	100 031	8 994	109 025
Akumuleeritud kulum	-34 496	-19 051	-53 547	-4 533	-58 080
Jääkmaksumus	24 813	21 671	46 484	4 461	50 945
Amortisatsioonikulu	-4 249	-3 738	-7 987	-904	-8 891
31.12.2012					
Soetusmaksumus	59 309	40 722	100 031	8 994	109 025
Akumuleeritud kulum	-38 745	-22 789	-61 534	-5 437	-66 971
Jääkmaksumus	20 564	17 933	38 497	3 557	42 054
Ostud ja parendused	0	8 548	8 548	0	8 548
Amortisatsioonikulu	-4 250	-4 416	-8 666	-867	-9 533
31.12.2013					
Soetusmaksumus	59 309	49 270	108 579	8 994	117 573
Akumuleeritud kulum	-42 995	-27 205	-70 200	-6 304	-76 504
Jääkmaksumus	16 314	22 065	38 379	2 690	41 069

Põhivahendite müüki 2012 ja 2013 aastal ei toimunud.

2013 a. soetati keedukatel Viking Combi.

Seisuga 31.12.13 oli bilansiväliste varade kogumaksumus 237 545 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 303	8 303	0	0	
Võlad töövõtjatele	60 959	60 959	0	0	6
Maksuvõlad	30 412	30 412	0	0	7
Muud võlad	834	834	0	0	8
Muud viitvõlad	834	834	0	0	
Saadud ettemaksed	6 450	6 450	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	6 450	6 450	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	106 958	106 958	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 914	9 914	0	0	
Võlad töövõtjatele	65 889	65 889	0	0	6
Maksuvõlad	19 090	19 090	0	0	7
Muud võlad	571	571	0	0	8
Muud viitvõlad	571	571	0	0	
Saadud ettemaksed	7 478	7 478	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	7 478	7 478	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	102 942	102 942	0	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	34 557	38 749
Puhkusetasude kohustus	5 289	2 055
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	12 741	15 028
Deklareerimata kinni peetud tulumaks	6 622	8 281
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmakse	1 149	1 259
Deklareerimata kinni peetud kogumispension	597	513
Muud võlad töövõtjatele	4	4
Kokku võlad töövõtjatele	60 959	65 889

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	162	0
Üksikisiku tulumaks	9 748	5 697
Erisoodustuse tulumaks	152	0
Sotsiaalmaks	18 029	11 606
Kohustuslik kogumispension	732	415
Töötuskindlustusmaksed	1 589	1 372
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 412	19 090

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	834	834	0	0
Viitvõlad	134	134	0	0
Muud kohustused	700	700	0	0
Kokku muud võlad	834	834	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	571	571	0	0
Viitvõlad	179	179	0	0
Muud kohustused	392	392	0	0
Kokku muud võlad	571	571	0	0

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	56 806	46 109
Mittesihtsatarbelised annetused ja toetused	0	300
Kokku annetused ja toetused	56 806	46 409
sh eraldi riigieelarvest	6 112	3 384
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	4 179	1 150
sh Euroopa Sotsiaalfond	46 315	41 475
sh äriühingud	200	100

2013 aasta sihtfinantseeritud projektid:

- 1) HOOLDUSTUGI projekt (leping 1.3.0102.12-0137), finantseerijad ESF, riik, Tartu LV SAO, kokku summas 52 241;
- 2) Eesti Töötukassa: palgatoetus töötutele rakendamisel ja tööpraktika juhendamine, kokku summas 2 598;
- 3) Tartu LV THO koduõendustoetus, summas 979 ;
- 4) Projekt: kliendikonverents "Mina suhtlen", finantseerija HMN summas 788;
- 5) Klientide aastalõpu üritus 2013, finantseerija Lundbeck Eesti AS summas 200.

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Eakate päevahooldus	57 422	61 652
Eakate koduhooldus	25 652	26 329
Eakate ööpäevaringne hooldus	417 561	383 518
Koduõendus	17 686	16 756
Igapäevaelu toetamise teenus	224 064	200 550
Kaitstud töötamine	5 335	5 142
Rehabilitatsiooniteenused	145 481	99 870
Renditulu	2 689	5 049
Tegevusteraapia toodang	8 227	7 684
Toetatud elamine	13 134	6 708
Toetatud töötamine	10 766	4 004
Muu laekumine	27	0
Kokku tulu ettevõtlusest	928 044	817 262

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Tööjõukulud	48 213	31 722
Administreerimiskulud	518	4 461
Koolituskulud	0	108
Hoonete ja ruumide majandamiskulud	1 362	12
Sõidukite kulud	0	1 924
Inventarikulu	0	41
Toiduained ja toitlustusteenused	2 663	469
Meditasiini-ja hügieenikulud	1 699	1 004
Ürituste korraldamise kulud	511	2 359
Muu materjal	0	53
Mitmesugused majanduskulud	749	2 168
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	55 715	44 321

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Administreerimiskulud	7 862	12 032
Lähetuskulud	2 952	855
Koolituskulud	3 287	2 018
Hoonete ekspluatatsioonikulud:		
küte	28 178	28 657
elekter	23 832	20 137
vesi ja kanalisatsioon	3 413	3 374
korrashoiu- ja remondimaterjalid	9 011	8 338
korrashoiuteenused	2 477	3 391
valveteenused	1 277	2 116
remont	1 333	380
kindlustusmaksed	710	747
muud ekspl. kulud	2 757	5 944
Sõidukite ülalpidamise kulud	19 780	25 276
Infotehnoloogia kulud	1 995	1 204
Inventarikulud	10 954	10 406
Toiduained ja toitlustusteenused	38 996	59 360
Meditsiini- ja hügieenikulud	20 710	19 321
Ürituste korraldamise kulud	963	51
Tootmiskulud	3 074	4 094
Muu erivarustus ja -materjalid	1 711	624
Mitmesugused majanduskulud	2 119	2 474
Kokku mitmesugused tegevuskulud	187 391	210 799

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	479 822	421 720
Sotsiaalmaksud	156 551	140 173
Ajutuste lepinguliste töötajate töötasu	22 885	15 037
Erisoodustused	1 130	0
Kokku tööjõukulud	660 388	576 930
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	55	51

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Käibemaks	28 198	33 308
Käibemaks põhivara soetuselt	1 710	0
Sihtfinantseeritavate projektide käibemaksukulu	1 091	1 788
Riigilõivud ja trahvid	97	0
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu	46	0
Muud tegevuskulud	182	7
Kokku muud kulud	31 324	35 103

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu raha paigutamisest LHV Panga tähtajalisele hoiusele ja arveldusarvele	460	1 208
Tulu raha paigutamisest Versobanga üleöödeposiidile	64	82
Tulu raha paigutamisest SEB Panga arveldusarvele	2	5
Tulu raha paigutamisest Krediidipanga tähtajalisele hoiusele ja arveldusarvele	2	922
Kokku muud finantstulud ja -kulud	528	2 217

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tartu Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 454	200	6 528	0

2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 326	300 781

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 480	302 631

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	32 122	27 549

2013 a. sai SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus Tartu Linnavalitsuselt kaks toetust:

1. projekti HOOLDUSTUGI - Hoolduskoormusega inimeste toetamine töö säilitamisel või tööle rakendumisel nende hooldatavatele hooldusteenuste pakkumise kaudu Tartumaal(projekti nr. 1.3.0301.12-0137) kaasfinantseerimine (leping 13-4976) summas 3200 eurot;
2. koduõendusteenuse osutamisega seotud kulude hüvitamine (leping KT-2013-3), summas 979 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2014

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SOONISTE	Juhatuse liige	04.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 8 kuni 21 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.

Vandeaudiitori 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276
Audiitorbüroo Fides OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 234
Vanemuise 21a, Tartu 51014
04.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	04.04.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7361500
Faks	+372 73615001
Mobiiltelefon	+372 5182669
E-posti aadress	vtht@vthk.raad.tartu.ee
E-posti aadress	INDRESK.SOONISTE@RAAD.TARTU.EE
Veebilehe aadress	tartuvthk.ee