

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA

Algus: 01.01.2009

Lõpp: 31.12.2009

Ettevõtte nimi: SA TARTU VAIMSE TERVISE
HOOLDEKESKUS

Registrikood: 90007431

Aadress: STAADIONI 52, 51008 TARTU

Telefon: +372 7361500

e-maili aadress: vthk@vthk.raad.tartu.ee

Kodulehekülg: tartuvthk.ee

Nõukogu liikmed: Juhatuse liikmed:

Oleg Nesterenko

Margot Fjuk

Nikolai Põdramägi

Peep Pree

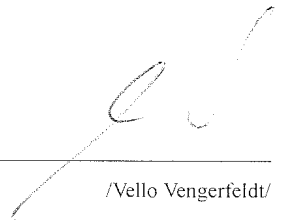
Senta-Ellinor Michelson

Vello Vengerfeldt

Tegevjuht: Vello Vengerfeldt

Audiitor: Helju Linnas

Juhataja


/Vello Vengerfeldt/

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE 2009. a.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	7
Juhatuse deklaratsioon	7
BILANSS.....	8
TULUDE JA KULUDE ARUANNE	9
RAHAVOOD (OTSENE MEETOD)	10
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1. Raha	13
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 3. Varud	14
Lisa 4. Materiaalne põhivara	14
Lisa 5. Lühiajalised kohustused.....	15
Lisa 6. Netovara.....	15
Lisa 7. Annetused ja toetused	16
Lisa 8. Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 9. Muud tulud.....	18
Lisa 10. Antud toetused	18
Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud.....	19
Lisa 12. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud.....	20
Lisa 13. Tööjõukulud	22
Lisa 14. Muud kulud.....	22
Lisa 15. Muud finantstulud.....	23
Lisa 16. Muud finantskulud.....	23
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	24

TEGEVUSARUANNE 2009. a

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood 90007431) on asutatud 04.02.2003 Tartu linna poolt.

Sihtasutuse eesmärki ja selle saavutamise vahendeid on täpsustatud sihtasutuse põhikirja muutmisel 08.10.2009.a. Tartu Linnavalikogu otsusega nr 571. Sihtasutuse tegevuse eesmärk on abi ja toetust vajavate inimeste, sealhulgas psüühikahäiretega ja eakate inimeste, elukvaliteedi parandamine.

Sihtasutusel on Tartu linnavalitsuse poolt määratud viieliikmeline nõukogu, nõukogu liikmed määrab Tartu Linnavalitsus neljaks aastaks.

Nõukogu II koosseis on määratud Tartu Linnavalitsuse 20.03.2007.a korraldusega nr 371. Nõukogu koosseisu muudeti uuesti Tartu linnavalitsuse 04.09.2007.a. korraldusega nr 1069, nõukogu volitused lõppevad 2011.a. märtsikuul

2008.a tagasi valitud sihtasutuse juhatajaga sõlmitud leping lõpeb 30. aprillil 2013.a.

Peamised tegevusvaldkonnad, teenuste grupid

Hooldekeskuse tegevusvaldkond laienes 2009. aastal PEHIT projekti (psüühilise erivajadusega ja hoolduskoormusega isikute kompleksne aktiveerimine Tartumaa kohalikes omavalitsustes) algusega, lisandus suure hoolduskoormusega isikute toetamine. Jätkuvalt osutati erinevaid teenuseid psüühilise erivajadusega isikutele. Hooldekeskus osutas toetavaid erihoolekandeteenuseid ning rehabiliteerivaid teenuseid tööealistele psüühilise erivajadusega isikutele ja hoolekande- ning tervishoiuteenust psüühilise erivajadusega eakatele. Tööealistele osutati igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamise ning rehabilitatsiooni teenuseid koos majutusega 7 kohalises majutusüksuses. Eakatele isikutele osutati ööpäevaringse hooldamise (42 kohta), päevase hooldamise (28 lepingujärgset kohta) ja elukohas hooldamise teenust (20 lepingujärgset kohta). Lisaks osutati ka koduõendus - hooldusteenust (13 lepingujärgset ravijuhtu I kvartalis ja 42 II – IV kvartali jooksul), mida finantseeris Haigekassa ja mille osutamist toetas jätkuvalt Tartu Linnavalitsuse Tervishoiuosakond. Ravi rahastamise raamleping on sõlmitud 2008.a ja kehtib 2011. aastani.

Psüühikahäiretega eakate päevasel hooldamisel lisandus klientide transporditeenus ning prooviti päevahoolduse osutamist ka nädalavahetustel. Teenuse kasutajate arv nädalavahetusel oli aga väike ning sellisest töökorraldusest loobuti. Kasvas koduhooldusteenuse maht.

Eakatele osutatavate teenuste kogumaht oli 7,305 milj krooni, see on 107,1% (2008.a 101,6%) esialgselt planeeritud.

Koduõendus - hooldusteenust osutati korrigeeritud lepingu mahus (vähendati novembris).

Tööealistele psüühilise erivajadusega isikutele suunatud toetavate teenuste maht ületas pisut planeeritud taset. Toetatud elamise teenuse osutamiseks sai sihtasutus oma kasutusse ühetoalise korteri Mõisavahe tänaval. Toetatud töötamise teenuse mahtu suurendada ei õnnestunud.

Toetavate teenuste lepinguline maht täideti 102,9% (2008.a 101,1%) ulatuses.

Rehabilitatsiooniteenuse lepingu maht täideti 101,8% (2008.a 107,3%). Kuna 2009.a rehabilitatsiooniteenuse lepingu maht oli oluliselt väiksem kui 2008.a tuli töökorralduses teha rida muutusi ning leida spetsialistidele täiendavat tööd. Sihtasutus osales Astangu programme projektis, käivitas ESF (Eesti Sotsiaalfond) poolt finantseeritud PEHIT projekti.

Rehabilitatsioonispetsialistide tööruumide kasutamise probleemide tõttu tuli muuta kogu rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osakonna töökorraldust.

Aasta lõpuks töötas Hooldekeskuses 9 rehabilitatsioonispetsialisti ja 15 tegevusjuhendajat.

Hooldekeskus osutab teenuseid peamiselt kolmes erinevas asukohas: tööealistele isikutele töö- ja rehabilitatsioonikeskuse hoones Staadioni 52; eakatele - päevahoolduskeskuses Kaunase pst 22 ja ööpäevaringse hooldamise teenust Nõlvaku Hooldekeskuses Nõlvaku 12. Päevahoolduskeskuse tööd muutis veidi lasteaia avamine sama hoone teises tiivas.

Lisaks sellele on Hooldekeskusel Tartu Linnavalitsuse sotsiaalabi osakonnaga sõlmitud lepingu alusel kasutada neli toetatud elamise korterit, teenust osutatakse ka klientide elu- ja töökohas.

2009.a ei muutunud riiklikult finantseeritavate toetavate erihoolekandeteenuste hinnad ega mahud.

Tartu linnaga sõlmitud pikaajalise lepinguga sätestatud ööpäevaringse hooldamise ja päevahoolduse teenuse hinnad tõusid ja katsid kulude kasvu.

2009.a. oli Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuses kliente kokku 580 (2008.a. 580), neist:

psüühikahäirega eakaid 173 (2008.a. 195) inimest, sealhulgas:

- * päevasel hooldamisel päevahoolduskeskuses Kaunase pst 22 – 54, (2008.a. 52) inimest;
- * kodusel hooldamisel kliendi elukohas – 49, (2008.a 50) inimest;
- * ööpäevaringsel hooldamisel Nõlvaku 12 – 50, (2008.a 90) inimest;
- * koduõendus- hooldusteenusel (finantseerib Haigekassa) – 26, (2008.a 25) inimest;

psüühilise erivajadusega tööealisi 407 (2008.a 385) inimest, sealhulgas:

- * rehabiliteerimisel (riiklikult finantseeritud teenus) - 229 (2008.a 290) inimest;
- * igapäevaelu toetamise teenusel (osaliselt riiklikult finantseeritud) – 168 (2008.a 152) inimest - teenusele saabus 39 (2008.a 31), lahkus 30 (2008.a 22) inimest.
- * toetatud elamise teenusel – 3 (2008.a 3) inimest
- * toetatud töötamise teenusel - töölepinguga tööl erinevate tööandjate juures – 7 (2008.a 7) inimest.

Aruandeaasta ja lähituleviku investeeringud

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus kasutab lepingute alusel Tartu linnale kuuluvaid hooneid. Kaunase pst 22 ja Nõlvaku 12 hoonete tasuta kasutuslepinguid pikendati Tartu Linnavolikogu 4. detsembri 2008.a. otsusega nr 457 kuni 31. detsembrini 2011.a.

Hooldekeskuse omavahenditest suuremaid investeeringuid lähiajaks ette näha ei ole. 2010.a linnaelarves pole vahendeid Nõlvaku 12 II etapi projekteerimiseks.

Olulised arendustegevuse projektid aruandeaastal ja lähiaastatel

Aasta suuremaks ülesandeks oli personali täiendkoolituse korraldamine ja see täideti edukalt. Hooldekeskuse arengukava aastateks 2008 – 2012 juhtmõte on: „Kvaliteetne teenus läbi personali arendamise“.

Detsembris toimus klienditöötajate 24 tunnine sisekoolitus “Sissejuhatus psüühilise erivajadusega isiku klienditöösse” 19 töötajale.

TAI tegevusjuhendajate koolituse läbis 3 töötajat, 15 eakate hooldusosakonna töötajat läbisid hooldajakoolituse. Aktiivselt osaleti struktuurifondide rahastatud või toetatud koolitustel.

Kõik rehabilitatsioonispetsialistid osalesid Pärnu Kolledži täiendkoolitusel.

Hooldekeskuses töötab praegu kolm kõrgharidusega tegevusjuhendajat.

Aasta jooksul viidi läbi Hasartmängumaksu nõukogu toetatud projekt Vaimse Tervise Päev Toompeal, korraldati klientide konverents sihtasutuse ruumides, alustati PEHIT projektiga ning esitati uus taotlus PETHA (psüühilise erivajadusega inimeste töövõime hindamise ja arendamise kontseptsiooni väljatöötamine ja rakendamine Lõuna-Eestis) projekti läbiviimise rahastamiseks.

Rakendati esmakordselt kriminaalhooldusaluseid.

Töötasu

Töötajaid oli aasta lõpuks 61 (2008.a.63), neist osalise tööajaga 14 töötajat.

Keskmine palk oli hooldajatel 7 207 (2008.a. 7 834; 2007.a 7 435), tegevusjuhendajatel 8 500 (2008.a. 8 788 ;2007.a. 7 181), rehabilitatsioonispetsialistidel 13 577 (2008.a. 15 087; 2007.a. 12 422) krooni.

Hooldekeskuse töötajate keskmine kuutasu oli 9 363 (2008.a.10 303; 2007.a 8 800) krooni, langus 9,1%. Palga suurust mõjutasid teenuste osutamise lepingute mahtude vähendamised. Sihtasutuse juhataja kuutasu ja nõukogu liikmete tasud ei muutunud. Nõukogu esimehe aastatasu oli 24 000 (2008.a. 26 000; 2007.a 21 000) ja liikmetel kokku 48 000 (2008.a. 52 000; 2007.a. 41 900) krooni. Juhataja aastatasu koos nõukogu poolt määratud ühekordsete lisadega oli 344 968 (2008.a. 347 855; 2007.a. 250 643) krooni.

Olulised sündmused, mis võivad mõjutada järgnevate majandusaastate tulemusi

Majanduskriisi tagajärjed mõjutavad Hooldekeskuse tööd hilinemisega, aga mõju võib olla suur. Eelkõige sõltub see riiklikust sotsiaalpoliitikast ning sotsiaalkindlustusameti huvist ning võimalustest teenuste arendamiseks.

Majanduskriisi mõju leevendab ESF rahastatud projektide elluviimine, samuti koostöö Töötukassaga.

Hooldekeskuse tegevust ja arengut mõjutavad ka Tartu linna võimalikud otsused. Eelkõige puudutab see jätkuvalt Nõlvaku 12 teise etapi arendamist.

Rehabilitatsiooniteenuste maht ei suurene, pigem väheneb tulevikus. Põhjuseks uute teenuste osutajate „turule“ tulek, rehabilitatsiooniplaanide kehtivusaja pikenemine.

Oma mõju on ka oodataval eurole üleminekul ning isikute ostuvõime vähenemisel.

Hooajalisus või tsüklilisus

Hooldekeskuse klienditöö ei jaotu aasta jooksul ühtlaselt ning sellest tulenevalt on ka rahavood ebaühtlased. Jätakuvalt on keeruline kalendriaasta algus rehabilitatsiooniteenuse planeerimisel. Jooksva aasta lepingute sõlmimine toimub I kvartali jooksul ning enne töömahu kokkuleppimist pole aastat võimalik ette planeerida. Seoses toetavate erihoolekandeteenuste rahastamise üleminekuga sotsiaalkindlustusametile on ka nende teenuste lepingute sõlmimine nihkunud märtsikuusse.

Suveperiood toob kaasa aga päevaste teenuste klientide arvu languse nii eakate kui tööealiste klientide osas.

Tegevusega kaasnevad olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud

Hooldekeskus püüab kasutada materjale ja tehnoloogiaid, mis võimalikult vähe kahjustaks keskkonda. Püütakse kasutada taaskasutatavaid materjale (kaltsuvaibad).

Asutuse sotsiaalset mõju saab hinnata vaid kaudsete meetoditega. Hooldekeskuse tegevuse tulemusena saavad klientide lähedased võimaluse aktiivsemalt osaleda tööturul, kuna Hooldekeskus vähendab klientide perede koormust. Klientide toimetulekuvõime suureneb ja nende käitumine on ümbritsevatele inimestele vastuvõetavam. Paljude klientide seisundit suudetakse hoida stabiilsena. Hooldekeskuse klientide koguarv oli 580 (2008.a 580; 2007.a. 570). Kui eeldada, et iga kliendi käitumine mõjutab vähemalt kahe inimese elu, siis mõjutab hooldekeskuse tegevus 1800 inimest (kliendid, nende lähedased).

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside risk

Hooldekeskuse vabad vahendid on viimastel aastatel suurenenud, vabad vahendid on peale SEB likviidsusfondi juhtumit hajutatud erinevate pankade vahel. Hooldekeskusel laene pole ja seetõttu puuduvad intressimäärade muudatustest põhjustatud riskid. Arveldamine toimub Eesti kroonides ja seetõttu on teoreetiline risk hoiustatud raha väärtuse kaotamises krooni vahetuskursi muutmisel. Vabu rahalisi vahendeid hoitakse lühema ja pikema tähtajaga hoiustes (kroonides ja eurodes).

Hooldekeskuse senisteks pikaajalisteks lepingupartneriteks on olnud riik, riigiasutused, kohalikud omavalitsused ja Hooldekeskuse kliendid. Riske aitab hajutada see, et pole ühte domineerivat finantseerimisallikat. Samas on riigi majanduse languse korral suur surve teenuste hindadele ja mahule.

Põhitegevuse rahaallikad jagunesid: Tartu linn 35,54% (2008.a.29,1%; 2007.a 31%,) riik 34,56% (2008.a.45,8%; 2007.a.35,7%), klientide omavahendid 23,42% (2008.a. 22,2%; 2007.a 22,0%), muu 6,48% (2008.a. 2,9%; 2007.a. 11,3%). Riigi osa vähenes rehabilitatsiooniteenuste mahu kahanemise tõttu. Tartu linna osa aga kasvas eakate ööpäevaringse hooldamise hinnatõusust tingitult, samal põhjusel kasvas ka klientide omavahendite osakaal. Muude allikate osakaal tõusis eelkõige projektide arvel.

Vello Vengerfeldt
SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus juhataja

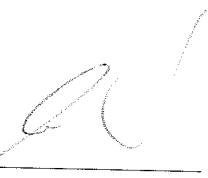
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse juhatus on koostanud sihtasutuse 2009.a aastaaruande. Juhatus kinnitab, et SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusprintsübid on vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastavad õigesti ja õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.03.2010.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatus deklareerib oma vastutust aastaaruande koostamise eest.

Juhatuse hinnangul on Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus jätkuvalt tegutsev.

Juhataja



/Vello Vengerfeldt/

Juhataja



/Vello Vengerfeldt/

BILANSS

		31.12.2009	31.12.2008
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha	lisa 1	2 907 320	1 893 765
Nõuded ja ettemaksed	lisa 2		
Nõuded ostjate vastu		852 269	726 996
Muud lühiajalised nõuded		98 688	3 818
Ettemaksed teenuste eest		8 638	94 689
Nõuded ja ettemaksed kokku		959 595	825 503
Varud	lisa 3		
Tooraine ja materjal		0	51 301
Varud kokku		0	51 301
KOKKU KÄIBEVARA		3 866 915	2 770 569
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	lisa 4		
Masinad ja seadmed		996 824	625 444
Muu materiaalne põhivara		106 137	122 752
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		0	499 492
Materiaalne põhivara kokku		1 102 961	1 247 688
KOKKU PÕHIVARA		1 102 961	1 247 688
AKTIVA KOKKU		4 969 876	4 018 257
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	lisa 5		
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		123 044	139 752
Võlad töövõtjatele		1 297 646	1 075 349
Maksuvõlad		278 627	453 229
Muud võlad		2 320	2 100
Saadud ettemaksed		70 021	45 269
Võlad ja ettemaksed kokku		1 771 658	1 715 699
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		1 771 658	1 715 699
NETOVARA			
Annetatud kapital	lisa 6	796 134	796 134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		1 506 424	899 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)		895 660	606 826
KOKKU NETOVARA		3 198 218	2 302 558
PASSIVA KOKKU		4 969 876	4 018 257

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

		31.12.2009	31.12.2008
Tulud			
Annetused ja toetused	lisa 7		
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused		1 300	4 786
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused		105 479	101 535
Tulu ettevõtlusest	lisa 8	13 521 183	13 158 029
Muud tulud	lisa 9	30 778	10 952
Kokku tulud		13 658 740	13 275 302
Kulud			
Antud toetused	lisa 10	17 500	0
Mitmesugused tegevuskulud	lisa 11, lisa 12	3 048 273	2 796 885
Tööjõukulud	lisa 13		
a) palgakulu		6 790 610	7 118 609
b) sotsiaalmaksud		2 252 661	2 363 491
Põhivara kulum ja väärtuse langus		144 727	92 506
Muud kulud	lisa 14	564 489	378 651
Kokku kulud		12 818 260	12 750 142
Põhitegevuse tulem		840 480	525 160
Finantstulud ja -kulud	lisa 15, lisa 16		
a) muud finantstulud		55 561	81 666
b) muud finantskulud		381	0
Kokku finantstulud ja -kulud		55 180	81 666
Aruandeaasta tulem		895 660	606 826

RAHAVOOD (OTSENE MEETOD)

	31.12.2009	31.12.2008
Raha (pangakontod ja kassa) aasta algul	1 893 765	1 736 055
Rahavoog põhitegevusest		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-57 309
Mitmesugused tegevuskulud	-1 772 789	-1 983 037
Muud kulud	-241 839	-1 840
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused	1 300	4 786
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused	0	101 535
Tulu ettevõtlusest	94 160	80 713
Muud tulud	12 454	3 341
Nõuded ostjate vastu	10 362 975	10 198 421
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-801	0
Muud lühiajalised nõuded	5 501	8 458
Ettemaksed teenuste eest	-19 888	-92 488
Tooraine ja materjal	-91 502	-133 717
Ettemaksed varude eest	-27 707	-3 158
Võlad tarnijatele	-1 327 289	-1 011 275
Võlad töövõtjatele	-5 479 067	-5 699 485
Maksuvõlad	-3 526 948	-3 472 877
Muud võlad	4 279	1 682
Saadud ettemaksed	2 965 725	2 665 901
Rahavoog põhitegevusest kokku	958 564	609 651
Rahavoog investeerimistegevusest		
Masinad ja seadmed	0	-30 298
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	0	-499 492
a) muud finantstulud	55 373	77 849
b) muud finantskulud	-382	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	54 991	-451 941
Rahavoog kokku	1 013 555	157 710
Raha (pangakontod ja kassa) aasta lõpul	2 907 320	1 893 765

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

	31.12.2009	Muutus	31.12.2008
NETOVARA			
Annetatud kapital	796 134	0	796 134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 506 424	606 826	899 598
Aruandeaasta kasum	895 660	288 834	606 826
KOKKU NETOVARA	3 198 218	895 660	2 302 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

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 **krooni täpsusega**. Tehinguid **seotud osapooltega** ei ole tehtud.

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja eurohoiust ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks kolme erinevat panka: Marfin Panka, SEB Panka ja Sampo Panka. Lühiajalised rahapaigutused on tehtud arvestusega, et hoiuseid oleks võimalik igal ajahetkel kasutada. Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses, eurohoiust on teisendatud kroonideks Eesti Panga kursiga. Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega: jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on bilansipäeva seisuga inventeeritud, kassajääk võrdus jäägiga raamatupidamise andmetel.

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

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 30000 krooni. 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. Alates 01.01.2007 on uute põhivarade kasulik eluiga materiaalse põhivara gruppidele määratud järgmiselt: masinad, seadmed, inventar, transpordivahendid 10% aastas, arvutid 33,33% aastas.

Varade, maksumusega 100-30000 krooni arvestus on bilansiväline.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud, aga ka ettemakseid teenuste eest ja muid viitvõlgu (tagatisrahad üürilepingute sõlmimisel). Maksetähtajaks tasumata lühiajalisi kohustusi asutusel ei ole.

Tulude ja kulude aruande real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihotstarbelisi 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 7 ja lisa 11). Sihtotstarbelised finantseeringud kajastatakse

tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse peale teenuse osutamist.

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

Raamatupidamise aruandevormide kirjete analüüs

Lisa 1. Raha

	2009.a	2008.a
Sularaha jääk kassas	56 423	21 818
Raha pangas		
Arvelduskontod pankades	7 908	252 391
Tähtajalised deposiidid	2 842 989	1 619 556
KOKKU	2 907 320	1 893 765

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	2009.a	2008.a
Nõuded ostjate vastu, sh.		
Ostjate tasumata arved:		
rentnike (üürnike) võlgnevus	11 460	13 460
võlgnevus teenuste eest	840 309	709 072
võlgnevus toodangu eest	0	4 464
võlgnevus müüdud inventari eest	500	0
Ostjate tasumata arved kokku	852 269	726 996
Nõuded ostjate vastu kokku	852 269	726 996
Muud lühiajalised nõuded, sh.		
nõuded toetuste eest	95 179	0
muud lühiajalised nõuded	3 321	0
muud viitlaekumised	188	3 818
Muud lühiajalised nõuded kokku	98 688	3 818
Ettemaks teenuste eest	8 638	94 689
KOKKU	959 595	825 503

Lisa 3. Varud

	2009.a	2008.a
Tooraine ja materjal	0	51 301
KOKKU	0	51 301

Lisa 4. Materiaalne põhivara

		Masinad ja seadmed		Muu materiaalne põhivara	Ette- maksed	KOKKU
		Muud masinad ja seadmed	Sõidukid ja transpordi- vahendid			
Saldo 31.12.2007	Soetusmaksumus	674 879	428 500	223 000	0	1 326 379
	Kogunenud kulum	-108 631	-323 712	-83 632	0	-515 975
	Jääkväärtus	566 248	104 788	139 368	0	810 404
2008.a muutused	Soetus	30 298	0	0	499 492	529 790
	Kulum	-59 345	-16 545	-16 616	0	-92 506
	Kokku liikumised	-29 047	-16 545	-16 616	499 492	437 284
Saldo 31.12.2008	Soetusmaksumus	705 177	428 500	223 000	499 492	1 856 169
	Kogunenud kulum	-167 976	-340 257	-100 248	0	-608 481
	Jääkväärtus	537 201	88 243	122 752	499 492	1 247 688
2009.a muutused	Mahakandmine	-15 186	0	0	0	-15 186
	Kulumi mahakandmine	15 186	0	0	0	15 186
	Kulum	-61 617	-66 495	-16 615	0	-144 727
	Ümberklassifitseerimine	0	499 492	0	-499 492	0
	Kokku liikumised	-61 617	432 997	-16 615	-499 492	-144 727
Saldo 31.12.2009	Soetusmaksumus	689 991	927 992	223 000	0	1 840 983
	Kogunenud kulum	-214 407	-406 752	-116 863	0	-738 022
	Jääkväärtus	475 584	521 240	106 137	0	1 102 961

Põhivahendite müüki 2008 ja 2009 aastal ei toimunud.

2009.a põhivara ei soetatud.

Seisuga 31.12.2009.a. oli bilansiväliste varade kogumaksumus 3 605 896 krooni

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

	2009.a	2008.a
Võlad tarnijatele	123 044	139 752
Võlad töövõtjatele, sh.		
detsembrikuu palgavõlg	567 122	407 357
arvestatud puhkusekohustust	358 007	425 471
deklareerimata maksud, sh		
tulumaks	116 980	72 442
sotsiaalmaks	225 635	159 727
töötuskindlustusmaks	26 320	3 811
kogumispension	3 582	6 541
deklareerimata maksud kokku	372 517	242 521
Võlad töövõtjatele kokku	1 297 646	1 075 349
Maksuvõlad, sh		
sotsiaalmaks	174 469	285 410
tulumaks	85 340	150 102
töötuskindlustusmaks	18 818	6 784
kogumispension	0	10 933
Maksuvõlad kokku	278 627	453 229
Muud võlad, sh		
Muud lühiajalised kohustused	220	0
Muud viitvõlad:		
üürnike tagatisraha vastavalt lepingule	2 100	2 100
Muud võlad kokku	2 320	2 100
Saadud ettemaksud (isikute poolt ette makstud hooldustasu)	70 021	45 269
KOKKU	1 771 658	1 715 699

Lisa 6. Netovara

	2009.a	2008.a
Annetatud kapital, sh.		
rahalised vahendid	645 792	645 792
sihtasutusele üle antud kohustusi ületavad nõuded	7 760	7 760
üle antud toodang	5 122	5 122
üle antud varud	23 327	23 327
üle antud põhivarade jääkmaksumus	114 133	114 133
Annetatud kapital kokku	796 134	796 134

Lisa 7. Annetused ja toetused

a) Mittesihotstarbelised annetused ja toetused:

	2009.a.	2008.a.
eraisikud	1 300	100
Lundi Ülikool	0	4 686
KOKKU	1 300	4 786

b) Sihotstarbelised annetused ja toetused:

Rahastaja	2009.a.			2008.a.	
	Riik	ESF	KOKKU	Riik	KOKKU
Projekt "Teadmistes peitub jõud" (HMN)	0	0	0	54 855	54 855
Projekt "Kevadest talve läbi rahvakalendri tähtpäevade Nõlvaku HK-s ja Anne PK-s" (HMN)	0	0	0	46 680	46 680
Projekt "Vaimse tervise Päev Toompeal" (HMN)	10 300	0	10 300	0	0
PEHIT projekt - psüühilise erivajadustega ning hoolduskoormusega isikute kompleksne aktiveerimine Tartumaa KOVdes (leping nr 1.3.0301.09-0032, ESF)	5 052	85 807	90 859	0	0
Tööpraktika (Eesti Töötukassa, programm " Kvalifitseeritud tööjõu pakkumise suurendamine 2007-2009")	4 320	0	4 320	0	0
KOKKU	19 672	85 807	105 479	101 535	101 535

Lisa 8. Tulu ettevõtlusest

Rahastaja	2009.a.					2008.a.				
	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU
Eakatele osutatud teenused (muud: KOV, Tartu Tervishoiu Kõrgkool)	0	3 800 899	3 209 061	22 600	7 032 560	0	2 517 092	2 922 737	24 650	5 464 479
Koduõendus	259 231	12 844	0	0	272 075	269 388	19 900	0	0	289 288
Igapäevaelu toetamise teenus (muud: KOV)	2 131 843	1 059 696	6 955	65 589	3 264 083	2 099 225	1 177 440	8 025	114 831	3 399 521
Kaitstud töötamine (muud: Veolia Keskkonnateenused AS)	0	0	0	77 490	77 490	0	18 500	0	103 014	121 514
Rehabilitatsiooniteenus (muud: KOV, eraisikud, äriühingud, TÜ Pärnu Kolledž)	2 541 603	0	3 505	2 500	2 547 608	3 504 411	0	1 055	31 620	3 537 086
Renditulu (muud: eraisik)	0	94 605	0	29 381	123 986	0	91 657	0	32 263	123 920
Tegevusteraapia toodang	0	0	0	44 784	44 784	0	0	0	74 980	74 980
Toetatud elamine	77 580	0	0	0	77 580	77 796	0	0	0	77 796
Töötamise toetamine	81 017	0	0	0	81 017	69 445	0	0	0	69 445
KOKKU	5 091 274	4 968 044	3 219 521	242 344	13 521 183	6 020 265	3 824 589	2 931 817	381 358	13 158 029

Lisa 9. Muud tulud

	2009.a.	2008.a.
asutuse kulude hüvitamine töötajate (klientide) poolt (telefoni ülekulu)	449	737
sõiduki kasutus	95	0
kahjude hüvitised	1 610	2 229
inventari müük	20 124	5 623
koolituse korraldamine	8 500	1 694
muud tulud	0	669
KOKKU	30 778	10 952

Lisa 10. Antud toetused

	2009.a.	2008.a.
Eraldis SA Tartu Kultuurkapitalile (Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse fond)	17 500	0
KOKKU	17 500	0

Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud

Kululiik	2009.a.	2008.a.
1 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud, v.a. tööjõu- ja käibemaksukulu	56 671	61 744
2 Põhitegevuskulud	1 601 919	1 468 494
Sh. toitlustamine	976 454	639 225
pesu pesemine	11 639	28 339
inventarikulud	105 464	340 984
materjalikulu	297 900	257 193
sõidukikulud	196 628	160 794
muud ostetud teenused	658	30 881
muud põhitegevuse kulud	13 176	11 078
3 Hoonete ekspluatatsioonikulud	1 035 745	961 569
Sh. küte	374 060	317 531
elekter	271 171	245 347
vesi ja kanalisatsioon	46 930	46 476
korrashoiukulud	156 628	130 791
jooksev remont	24 243	31 654
valvekulud	82 564	53 252
hoonete kindlustus	15 878	17 165
üür ja rent	0	42 436
lift	18 420	18 835
muud ekspl. kulud	45 851	58 082
4 Muud tegevuskulud	353 938	305 078
Sh. kantseleikulud	162 475	120 416
IT kulud	20 590	35 479
lähetuskulud	24 274	30 277
koolitus	100 562	77 977
muud tegevuskulud, sh		
administreerimiskulu	41 811	34 611
meditsiinikulud, hooldusvahendid	485	0
muu klienditegevuse kulu	3 741	6 318
Mitmesugused tegevuskulud KOKKU	3 048 273	2 796 885

Lisa 12. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

a) Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud, v.a. tööjõu- ja käibemaksukulu

	2009.a		KOKKU	2008.a		
	Proj. "Vaimse tervise Päev Toompeal" (HMN)	PEHIT projekt (leping nr 1.3.0301.09-0032, ESF)		Teadmistes peitub jõud (HMN)	Kevadest talve ... (HMN)	KOKKU
Administreerimiskulu	5 112	29 992	35 104	0	374	374
Koolituskulud	0	0	0	5 932	15 000	20 932
Sõidukite kulud	619	0	619	2 167	0	2 167
Infotehnoloogia	0	12 500	12 500	0	0	0
Inventarikulu	0	4 158	4 158	1 546	0	1 546
Toitlustamine	1 148	892	2 040	637	7 739	8 376
Muu materjal	0	0	0	180	5 367	5 547
Muu kliendi-tegevuse kulu	2 250	0	2 250	11 203	11 599	22 802
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud, v.a. tööjõu- ja käibemaksukulu	9 129	47 542	56 671	21 665	40 079	61 744

Välja toodud kulud kajastuvad 2009.a. Tulude ja kulude aruandes Mitmesugused tegevuskulud real.

Juhataja

/Vello Vengerfeldt/

b) Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide tööjõu- ja käibemaksukulu

	2009.a.				2008.a.		
	Proj. "Vaimse tervise Päev Toompeal" (HMN)	Tööpraktika (Eesti Töötukassa)	PEHIT projekt (leping nr 1.3.0301.09-0032, ESF)	KOKKU	Teadmistes peitub jõud (HMN)	Kevadest talve ... (HMN)	KOKKU
Töötasu	0	4 320	7 079	11 399	23 000	4 750	27 750
Töötasu käsundus- lepinguga	0	0	18 296	18 296	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	8 193	8 193	7 755	1 238	8 993
Töötuskindlustusmaks	0	0	488	488	71	12	83
Maksu- sh. käibemaksukulu, riigilõivud	1 171	0	9 261	10 432	2 364	601	2 965
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide tööjõu- ja käibemaksu- kulu	1 171	4 320	43 317	48 808	33 190	6 601	39 791

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide tööjõu- ja käibemaksukulu kajastuvad Tulude ja kulude aruandes vastavalt ridadel Palgakulu ja Sotsiaalmaksud ning Muud kulud

Lisa 13. Tööjõukulud

	2009.a.	2008.a.
Alaliste töötajate keskmine arv	55	54
Töötajate töötasu	6 151 653	6 417 672
Sihtfinantseeritavate projektide tööjõukulud (tööleping)	11 399	27 750
SA juhataja töötasu	344 968	347 856
SA nõukogu esimehe aasta töötasu	24 000	26 000
SA nõukogu liikmete aastatasu kokku	48 000	52 000
SA juhataja töötasult arvestati väljamaksmata puhkusekohustuseks	23 355	23 333
Mittekoosseisuliste töötajate keskmine arv	28	33
sh. klient	26	31
Mittekoosseisuliste töötajate palgakulu	168 939	223 998
Sihtfinantseeritavate projektide tööjõukulud (käsundusleping)	18 296	0
Palgakulu kokku	6 790 610	7 118 609

Lisa 14. Muud kulud

	2009.a.	2008.a.
Riigilõiv	3 000	1 800
Muud kulud	0	40
Käibemaks	525 253	369 920
Sihtfinantseeritavate projektide käibemaksukulu	10 432	2 965
Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid	25 804	3 926
KOKKU	564 489	378 651

Lisa 15. Muud finantstulud

	2009.a.	2008.a.
Tulu raha paigutamisest Ühispanga Rahaturufondi	0	81 666
Tulu raha paigutamisest SEB Panga tähtajalisele hoiusele	12 535	0
Tulu raha paigutamisest Sampo Panga tähtajalisele hoiusele	12 505	0
Tulu raha paigutamisest Marfin Pank Eesti üleöödeposiidile	30 521	0
KOKKU	55 561	81 666

.

Lisa 16. Muud finantskulud

	2009.a.	2008.a.
Valuutatehingu kulu (tähtajalise eurohoiuse avamine)	381	0
KOKKU	381	0

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on koostatud 2009.a. majandusaasta kohta ja käsitleb perioodi 01.01.2009.a. kuni 31.12.2009.a.

Aastaaruanne koos lisadega on esitatud 24 leheküljel, sellele lisandub audiitori järeldusotsus.

Sihtasutuse nõukogu on juhatuse poolt lisatud majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse teadmiseks võtnud.

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on kinnitatud SA Nõukogu liikmete ja juhatuse poolt 30. 03. 2010.a. Nõukogu koosoleku otsusega.

Nõukogu esimees
Oleg Nesterenko



Juhatuses liige
Vello Vengerfeldt



Nõukogu liige
Peep Pree



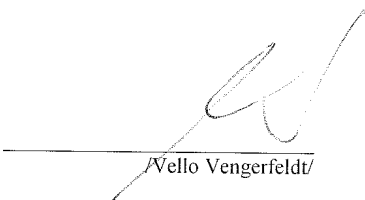
Nõukogu liige
Margot Fjuk



Nõukogu liige
Nikolai Põdramägi



Nõukogu liige
Senta-Ellinor Michelson


Vello Vengerfeldt

**Sõltumatu audiitori aruanne SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse nõukogule
sihtasutuse 2009a aastaaruande kohta**

Olen auditeerinud SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009a, tulude - kulude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne lehekülgedel 7 kuni 24 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Ettevõtte juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuste hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohase auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohase, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esitluslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

26. märtsil 2010a


Vandeaudiitor Helju Linnas

Kavilda tee 6 Puhja Tartumaa 61301

Aruande elektroonilised kinnitused

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kairi Ilves	Sisestaja	31.03.2010
Resolutsioon:	Kairi Ilves SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus raamatupidaja tel. 7361502	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute ning ainesõitlaste hoolekandeesutuste tegevus	8720	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	8730	Ei
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaahoolekanne majutuseta	8810	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vtht@vthk.raad.tartu.ee
Faks	+372 73615001
Mobiiltelefon	+372 5035392
Telefon	+372 7361500
Veebilehe aadress	tartuvthk.ee