

MAJANDUSAASTA

ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.06.2009

24 h. 96385
El

ARUANDEAASTA

Algus: 01.01.2008

Lõpp: 31.12.2008

Ettevõtte nimi: SA TARTU VAIMSE TERVISE
HOOLDEKESKUS

Registrikood: 90007431

Aadress: STAADIONI 52, 51008 TARTU

Telefon: 7361500

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

Kodulehekülg: tartuvthk.ee

Nõukogu liikmed: Juhatuse liikmed:

Oleg Nesterenko

Vello Vengerfeldt

Margot Fjuk

Nikolai Põdramägi

Peep Pree

Senta-Ellinor Michelson

Tegevjuht: Vello Vengerfeldt

Juhataja

/Vello Vengerfeldt/

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE 2008 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	12
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 3. Varud	13
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. Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 11. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20
Lisa 12. Tööjõukulud	22
Lisa 13. Muud kulud	22
Lisa 14. Muud finantstulud ja -kulud	22
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	23

TEGEVUSARUANNE 2008 a.

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

Sihtasutuse eesmärk on psüühikahäiretega ja eakate inimeste elukvaliteedi parandamine või säilitamine.

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.

Sihtasutuse juhataja volitused lõppesid 30. aprill 2008.a. Sihtasutuse juhataja leidmiseks korraldati konkurss ja juhataja valimised toimusid 29.04.2008.a. SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus juhatajaks valiti tagasi Vello Vengerfeldt, temaga sõlmitud leping lõpeb 30. aprillil 2013.a.

Peamised tegevusvaldkonnad, teenuste grupid

Hooldekeskuse tegevusvaldkond laienes 2008. aastal rehabilitatsiooni majutusteenuse osutamisele. Jätkuvalt osutati erinevaid teenuseid psüühilise erivajadusega isikutele. Hooldekeskus osutas toetavaid erihooldekandeteenuseid ning rehabiliteerivaid teenuseid tööeliste psüühilise erivajadusega isikutele ja hooldekande- ning tervishoiuteenust psüühilise erivajadusega eakatele. Tööeliste osutati igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamise ning rehabiliteerimise teenuseid. Eakatele isikutele osutati ööpäevaringse hooldamise (42 kohta), päevase hooldamise (35 lepingujärgset kohta) ja elukohas hooldamise teenust (20 lepingujärgset kohta). Lisaks osutati ka koduõendus-hooldusteenust (13 lepingujärgset raviuhtu 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 päeva- ja elukohas hooldamisel olulisi muutusi ei olnud. Päevahoolduse maht kasvas tasapisi, aga ei saavutanud veel planeeritud mahtu.

Eakatele osutatavate teenuste kogumaht oli 5,76 milj krooni, see on 101,6% (2007.a 107.3%) esialgselt planeeritust.

Koduõendus- hooldusteenust osutati lepingujärgses mahus.

Tööeliste psüühilise erivajadusega isikutele suunatud toetavate teenuste maht saavutas aasta lõpuks planeeritud taseme. Pisut tuli vähenemise suunas korrigeerida toetatud elamise ja toetatud töötamise teenuse mahtu, kuna aasta alguse mahajäämust ei lubanud SKA katta aasta II pooles kuumahu suurendamisega.

Toetavate teenuste lepinguline maht täideti 101.1% (2007.a 94%) ulatuses.

Renoveeritud hoones majutustegevuse alustamine tõi kaasa vajaduse muuta kogu osakonna töökorda. Igapäevaelu toetamise (IET) teenuse kliendid said võimaluse külastada päevakeskust 7 päeva nädalas. Suurenes oluliselt ka tegevusjuhendajate arv.

Aasta lõpuks töötas Hooldekeskuses 9 rehabilitatsiooni-spetsialisti.

Rehabilitatsiooniteenuse lepingu maht täideti 107,3% (2007.a 100,8%).

Hooldekeskus osutab teenuseid peamiselt kolmes erinevas asukohas: tööeliste isikutele Töö- ja rehabilitatsioonikeskuse hoones Staadioni 52; eakatele - Päevahoolduskeskuses Kaunase pst 22 ja ööpäevaringse hooldamise teenust Nõlvaku Hooldekeskuses Nõlvaku 12.

Kaunase pst 22 päevahoolduse tööd häiris oluliselt remonditöödega alustamine hoone II tiivas.

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

2008.a tõusid oluliselt riiklikult finantseeritavate toetavate erihooldekandeteenuste hinnad. See võimaldas tõsta tegevusjuhendajate ja rehabilitatsioonispetsialistide palka ning võimaldas katta aasta jooksul tõusnud kulud (transpordile, elektrile, küttele jne).

Tartu linnaga sõlmitud pikaajalise lepinguga sätestatud hinnad ei tõusnud samas tempos kulude kasvuga.

2008.a. oli Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuses kliente kokku üle 580 inimese (2007.a. 570),

neist:

psüühikahäirega eakaid 195 inimest(2007.a.180), kellest 30 said aasta jooksul erinevaid teenuseid, sealhulgas:

- * päevasel hooldamisel päevaholduskeskuses Kaunase pst 22 – 56, (2007.a. 62) inimest;
- * kodusel hooldamisel kliendi elukohas – 50, (2007.a 29) inimest;
- * ööpäevaringsel hooldamisel Nõlvaku 12 – 90, (2007.a 65) inimest;
- *koduõendus- hooldusteenusel (finantseerib Haigekassa) – 25, (2007.a 27) inimest;

psüühilise erivajadusega tööealisi 385 (2007.a 400) inimest, sealhulgas:

- * rehabiliteerimisel (riiklikult finantseeritud teenus) - 290 (2007.a 212) inimest;
- * igapäevaelu toetamise teenusel (osaliselt riiklikult finantseeritud) – 152 (2007.a 178) inimest (teenusele saabus 31 (2007.a 42), lahkus 22 (2007.a 32) inimest)
- *toetatud elamise teenusel – 3 (2007.a 4) inimest
- *toetatud töötamise teenusel (töölepinguga tööl erinevate tööandjate juures – 7 (2007.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 kasutuslepingud kehtisid 2008.a. lõpuni.

Vastavalt Tartu Linnavolikogu 4. detsembri 2008.a. otsusele 457 jätkab sihtasutus psüühilise erivajadusega eakate ööpäevaringse hoolekandeteenuse osutamist kuni 31. detsembrini 2011.a.

Kaunase pst 22 ruumide edasise kasutamise võimalused pole veel selged.

Staadioni 52 hoones majutusüksuse käivitamine ja sisustamine oli 2008. aasta peamiseks tööks klientitöö kõrval. Ruumide kohandamine ja sisustamine oli planeeritud Hooldekeskuse omavahenditest. Jätkuvalt parandatakse teenuse osutamise tingimusi klientidele aktiivse tegevuse võimaluste laiendamisega. Hooldekeskuse omavahenditest suuremaid investeeringuid lähiajaks ette näha ei ole. Taotlesime, kuid edutult, linnaelarve vahenditest Nõlvaku 12 II etapi projekteerimise alustamist 2009. a.

Aasta lõpus soetati 9 kohaline väikebuss psüühikahäiretega eakate päevaholdusteenusele suunatud klientide veoks.

Olulised arendustegevuse projektid aruandeaastal ja lähiaastatel.

Hooldekeskuse töömaht ja töötajate arv tervikuna aruandeaasta esimesel poolel stabiliseerus ja hakkas II poolaastal suurenema.

2008.a. toimusid koolitusreisid partnerite juurde Hollandisse (Zutphenisse) ja Rootsi (Uppsalasse). Ettevõtmisi toetasid ka partnerorganisatsioonid oma vahenditest.

Hooldekeskuse töötajad osalesid jätkuvalt aktiivselt Tervise Arengu Instituudi (TAI) poolt läbiviidavas ESF poolt rahastatavas projektis PITRA II.

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

TAI tegevusjuhendajate koolituse läbis 4 töötajat, vanemtegevusjuhendajate koolituse läbis 3 töötajat, 16 eakate hooldusosakonna töötajat läbisid pikaajalise hooldajakoolituse. Aktiivselt osaleti struktuurifondide rahastatud või toetatud koolitustel.

Järjest keerulisemaks muutuva klienditöö tõttu on vajalik kõrgharidusega tegevusjuhendajate värbamine. Hooldekeskuses töötab praegu kolm kõrgharidusega tegevusjuhendajat.

Aasta jooksul viidi läbi kaks Hasartmängumaksu nõukogu toetatud projekti, korraldati rehabilitatsioonialane kahepäevane rahvusvaheline konverents Dorpati Konverentsikeskuses.

Edukalt rakendati asendusteenistust.

Töötasu

Töötajaid oli aasta lõpuks 63, neist osalise tööajaga 8 töötajat.

Keskmine palk oli hooldajajatel 7834 krooni (2007.a 7435), tegevusjuhendajatel 8788 krooni (2007.a.7181), rehabilitatsiooni spetsialistidel 15087 krooni (2007.a. 12422).

Hooldekeskuse töötajate keskmine kuutasu oli 10303 krooni (2007.a 8800). Palga suurust mõjutasid ka riiklikud kokkulepped alampalga ja tervishoiutöötajate palga osas. Sihtasutuse juhataja kuutasu tõusis peale tagasivalimist, alates maikuust, 25000 kroonini. Nõukogu esimehe ja nõukogu liikmete kuutasu ei muutunud. Nõukogu esimehe aastatasu oli 26000 (2007.a 21000) ja liikmetel kokku 52000 (2007.a. 41900) krooni. Tartu linnavalitsus tunnustas nõukogu tööd ja premeeris nõukogu liikmeid ühekordselt kuutasu suuruse preemiaga. Juhataja aastatasu koos nõukogu poolt määratud ühekordsete lisadega oli 347855 (2007.a. 250643) krooni.

Olulised sündmused, mis võivad mõjutada järgnevate majandusaastate tulemusi.

Majanduskriisi tagajärjed mõjutavad Hooldekeskuse tööd hilinemisega, aga mõju võib olla suur. Kõige suuremat mõju võib kriis avaldada kõrgharidusega spetsialistide tööle niigi räsitud ja pidevates muutustes olnud rehabilitatsioonivaldkonnas. Seda võib leevendada EL toetusega rehabilitatsioonispetsialistide koolitusprogrammis osalemine.

Jätkuv elukalliduse kasv võib tekitada probleeme eakate ööpäevaringse hooldamise kulude katmisel, kui inimesed ei jõua Hooldekeskuse teenust osta ja samas Hooldekeskus pole suuteline odavamalt teenust osutama, kuna suurenenud on sellised kulud, mida Hooldekeskus ei saa mõjutada.

Väikebussi (9 kohaline mahtuniversaal) soetamine võimaldab suurendada eakate päevahoolduse klientide arvu ning osutada ka täiendavaid tasulisi teenuseid.

Hooldekeskuse tegevust ja arengut mõjutavad ka Tartu linna võimalikud otsused. Eelkõige puudutab see jätkuvalt Nõlvaku 12 teise etapi arendamist ja ka Kaunase pst 22 hoone kasutamist.

Hooajalisus või tsüklilisus.

Hooldekeskuse klienditöö ei jaotu aasta jooksul ühtlaselt ning sellest tulenevalt on ka rahavood ebaühtlased. Jätkuvalt on keeruline kalendriaasta algus rehabilitatsiooniteenuse planeerimisel. Jooksva aasta lepingute sõlmimine toimub I kvartali jooksul ning enne töömahu kokkuleppimist pole aastaplaani võimalik teha. Rehabilitatsiooni rahastamise skeem tingib väga suure töökoormuse detsembrikuus, kuna lõpetada tuleb kõik juhtumid. Aasta alguses uuesti töösse võetud klientide esimesed arved aga koostatakse alles veebruaris-märtsis.

Suveperiood toob kaasa aga päevaste teenuste klientide arvu languse nii eakatele kui tööealiste klientidele.

Tegevusega kaasnevad olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud.

Hooldekeskus püüab kasutada materjale ja tehnoloogiaid, mis võimalikult vähe kahjustaks keskkonda. Palju kasutatakse sekundaarset toorainet, näiteks kaltsuvaipade valmistamisel. Jäätmete käitlemiseks on sõlmitud vastavad lepingud, ohtlike jäätmete käitlemiseks on asutusesisene ohtlike jäätmete käitlemise kord välja töötatud ning sõlmitud lepingud.

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.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside risk.

Hooldekeskuse vabad vahendid on viimastel aastatel suurenenud. Peale SEB Likviidsusfondi juhtumit on vabad vahendid 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. Vabu rahalisi vahendeid hoitakse lühiajalise tähtajaga hoiustes.

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 hinnale ja mahule.

Põhitegevuse rahaallikad jagunesid: Tartu linn 29,1% (2007.a 31%,) riik 45,8% (2007.a.35,7%), klientide omavahendid 22,2% (2007.a 22,0%), muu 2,9% (2007.a. 11,3%).

Vello Vengerfeldt

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse juhatus on koostanud sihtasutuse 2008.a.aastaaruande. Juhatus kinnitab, et SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusprintsiibid on vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastavad õigesti ja õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 03.03.2009.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatus deklareerib oma vastutust aastaaruande koostamise eest.

Juhatus hinnangul on Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus jätkuvalt tegutsev.

Juhataja _____

/Vello Vengerfeldt/

Juhataja _____

/Vello Vengerfeldt/

BILANSS

		31.12.2008	31.12.2007
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha	lisa 1	1 893 765	1 736 055
Nõuded ja ettemaksed	lisa 2		
Nõuded ostjate vastu		726 996	507 885
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	929
Muud lühiajalised nõuded		3 818	6 629
Ettemaksed teenuste eest		94 689	0
Nõuded ja ettemaksed kokku		825 503	515 443
Varud	lisa 3		
Tooraine ja materjal		51 301	22 467
Varud kokku		51 301	22 467
KOKKU KÄIBEVARA		2 770 569	2 273 965
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	lisa 4		
Masinad ja seadmed		625 444	671 036
Muu materiaalne põhivara		122 752	139 368
Ettemaksed		499 492	0
Materiaalne põhivara kokku		1 247 688	810 404
KOKKU PÕHIVARA		1 247 688	810 404
AKTIVA KOKKU		4 018 257	3 084 369
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	lisa 5		
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		139 752	112 531
Võlad töövõtjatele		1 075 349	817 484
Maksuvõlad		453 229	404 267
Muud võlad		2 100	2 200
Saadud ettemaksed		45 269	52 155
Võlad ja ettemaksed kokku		1 715 699	1 388 637
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		1 715 699	1 388 637
NETOVARA			
Annetatud kapital	lisa 6	796 134	796 134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		899 598	72 055
Aruandeaasta kasum		606 826	827 543
KOKKU NETOVARA		2 302 558	1 695 732
PASSIVA KOKKU		4 018 257	3 084 369

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

		31.12.2008	31.12.2007 (korrigeeritud)	31.12.2007
Tulud				
Annetused ja toetused	lisa 7			
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused		4 786	16 969	16 969
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused		101 535	2 588 415	2 588 415
Tulu ettevõtlusest	lisa 8	13 158 029	10 333 983	10 333 983
Muud tulud	lisa 9	10 952	20 468	20 468
Kokku tulud		13 275 302	12 959 835	12 959 835
Kulud				
Mitmesugused tegevuskulud	lisa 10, lisa 11	2 796 885	4 254 745	4 977 717
Tööjõukulud	lisa 12			
a) palgakulu		7 118 609	5 388 317	5 362 158
b) sotsiaalmaksud		2 363 491	1 792 513	1 784 012
Põhivara kulum ja väärtuse langus		92 506	57 197	57 197
Muud kulud	lisa 13	378 651	692 161	3 849
Kokku kulud		12 750 142	12 184 933	12 184 933
Põhitegevuse tulem		525 160	774 902	774 902
Finantstulud ja -kulud	lisa 14			
f) muud finantstulud ja -kulud		81 666	52 641	52 641
Kokku finantstulud ja -kulud		81 666	52 641	52 641
Aruandeaasta tulem		606 826	827 543	827 543

RAHAVOOD (OTSENE MEETOD)

	31.12.2008	31.12.2007
Raha pangakontod aasta algul	1 736 055	1 523 873
Rahavoog põhitegevusest		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-57 309	-1 888 606
Mitmesugused tegevuskulud	-1 983 037	-1 771 614
Muud kulud	-1 840	-3 080
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused	4 786	16 285
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused	101 535	83 715
Tulu ettevõtlusest	80 713	47 903
Muud tulud	3 341	1 740
Nõuded ostjate vastu	10 198 421	8 253 009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	-929
Muud lühiajalised nõuded	8 458	11 403
Ettemaksed teenuste eest	-92 488	0
Tooraine ja materjal	-133 717	-70 598
Ettemaksed varude eest	-3 158	-11 889
Muu materiaalne põhivara	0	-38 290
Võlad tarnijatele	-1 011 275	-1 217 899
Võlad töövõtjatele	-5 699 485	-4 506 719
Maksuvõlad	-3 472 877	-2 763 565
Muud võlad	1 682	-9 669
Saadud ettemaksed	2 665 901	4 596 766
Rahavoog põhitegevusest kokku	609 651	727 963
Rahavoog investeerimistegevusest		
Masinad ja seadmed	-30 298	-557 403
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	-499 492	0
f) muud finantstulud ja -kulud	77 849	41 622
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-451 941	-515 781
Rahavoog kokku	157 710	212 182
Raha pangakontod aasta lõpul	1 893 765	1 736 055

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

	31.12.2008	Muutus	31.12.2007
NETOVARA			
Annetatud kapital	796 134	0	796 134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	899 598	827 543	72 055
Aruandeaasta kasum	606 826	-220 717	827 543
KOKKU NETOVARA	2 302 558	606 826	1 695 732

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.

Esitusviisi muutus.

Aruandeaastal toimus esitusviisi muutus tulude ja kulude aruandes tulenevalt riigiraamatupidamise eeskirjadest. Varasematel aastatel kajastati sihtfinantseeritavate projektide otsesed kulud eraldi reana tulude ja kulude aruandes. Samuti kajastati käibemaksukulu real "mitmesugused tegevuskulud". Käesolevas aruandes kajastuvad sihtfinantseeritavate projektide tööjõukulud real "tööjõukulud", käibemaks real "muud kulud" ja ülejäänud kulud real "mitmesugused tegevuskulud". Asutuse muu käibemaksukulu kajastub real "muud kulud". 2007.a. aruande andmeid on vastavalt korrigeeritud. Sihtfinantseeritavate projektide kulud on eraldi välja toodud lisas 11.

Raamatupidamise aruandevormide kirjete analüüs.

Lisa 1. Raha

	2008.a.	2007.a.
Sularaha jääk kassas	21 818	31 795
Raha pangas		
arvelduskontod pankades	252 391	60
tähtajalised deposiidid	1 619 556	0
Rahaturufondi osakud	0	1 704 200
KOKKU	1 893 765	1 736 055

Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtusel. Pangakontode jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on bilansipäeva seisuga inventeeritud, kassajääk võrdus jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	2008.a.	2007.a.
Nõuded ostjate vastu, sh.		
Ostjate tasumata arved:		
rentnike (üürnike) võlgnevus	13 460	7 151
võlgnevus teenuste eest	709 072	501 371
võlgnevus toodangu eest	4 464	3 150
Ostjate tasumata arved kokku	726 996	511 672
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (-)	0	-3 787
Nõuded ostjate vastu kokku	726 996	507 885
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	929
Muud lühiajalised nõuded, sh.		
muud viitlaekumised	3 818	6 629
Muud lühiajalised nõuded kokku	3 818	6 629
Ettemaks teenuste eest	94 689	0
KOKKU	825 503	515 443

Nõudeid hinnatakse individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi.

Lisa 3. Varud

	2008.a.	2007.a.
Tooraine ja materjal	51 301	22 467
KOKKU	51 301	22 467

Kirjel „Tooraine ja materjal” kajastatakse tegevusteraapia käigus valmistatava toodangu materjale (puit, paber, lõng jms.).

Varude arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

		Masinad ja seadmed		Muu materiaalne põhivara	Ette- maksed	KOKKU
		Muud masinad ja seadmed	Sõiduki d ja transpordi- vahendid			
Saldo 31.12.2006	Soetusmaksumus	117 476	428 500	174 456	0	720 432
	Kogunenud kulum	-89 956	-307 167	-90 976	0	-488 099
	Jääkväärtus	27 520	121 333	83 480	39 575	271 908
2007.a muutused	Soetus	557 403	0	77 865		635 268
	Mahakandmine	0	0	-29 321		-29 321
	Kulum	-18 675	-16 545	-21 977		-57 197
	Ümberklassifitseerimine	39 575	0	0	-39 575	0
	Kokku liikumised	578 303	-16 545	26 567	0	588 325
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

Põhivarad on varad maksumusega üle 30000 krooni ja kasutuseaga üle 1 (ühe) aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni normid alates 01.01.2007: masinad, seadmed, inventar, transpordivahendid 10% aastas; arvutid 33,33% aastas.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja vara soetamisega otseselt seotud kuludest (teenustasud jms.).

Põhivahendite müüki 2007 ja 2008 aastal ei toimunud.

Varade maksumusega 100 – 30000 krooni arvestus on bilansiväline. Seisuga 31.12.2008.a. oli bilansiväliste varade kogumaksumus 3595273 krooni

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

	2008.a.	2007.a.
Võlad tarnijatele	139 752	112 531
Võlad töövõtjatele, sh.		
detsembrikuu palgavõlg	407 357	314 571
arvestatud puhkusekohustust	425 471	318 265
deklareerimata maksud, sh		
tulumaks	72 442	53 725
sotsiaalmaks	159 727	122 839
töötuskindlustusmaks	3 811	3 070
kogumispension	6 541	5 014
deklareerimata maksud kokku	242 521	184 648
Võlad töövõtjatele kokku	1 075 349	817 484
Maksuvõlad, sh		
sotsiaalmaks	285 410	249 170
tulumaks	150 102	139 371
töötuskindlustusmaks	6 784	5 986
kogumispension	10 933	9 740
Maksuvõlad kokku	453 229	404 267
Muud võlad, sh		
Muud viitvõlad:		
üürnike tagatisraha vastavalt lepingule	2 100	2 100
pangateenus detsembrikuu eest	0	100
Muud võlad kokku	2 100	2 200
Saadud ettemaksud (isikute poolt ette makstud hooldustasu)	45 269	52 155
KOKKU	1 715 699	1 388 637

Lisa 6. Netovara

	2008.a.	2007.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) Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused:

	2008.a.	2007.a.
eraisikud	100	16 285
AS Pere	0	684
Lundi Ülikool	4 686	0
KOKKU	4 786	16 969

b) Sihtotstarbelised annetused ja toetused:

Rahastaja	2008.a.			2007.a.		
	Riik	Tartu linn	KOKKU	Riik	Tartu linn	KOKKU
Koduõendus (Tartu LV THO)	0	0	0	0	18000	18000
Arvutid (Registrite ja Infost. Keskus)	0	0	0	4700	0	4700
Proj. "Aken Maailma" (Sotsiaalministeerium)	0	0	0	45030	0	45030
Eraldis "Staadioni 52 sisustuse soetamiseks" (Tartu LV SAO)	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000
Eraldis "Konverents: Rehab. Tulemuslikkuse mõõtmine" (Tartu LV SAO)	0	0	0	0	17 000	17 000
Proj. "Jõulud Nõlvakus" (HMN)	0	0	0	3 685	0	3 685
Proj. "Teadmistes peitub jõud" (HMN)	54 855	0	54 855	0	0	0
Proj. "Kevadest talve läbi rahva-kalendri tähtpäevade Nõlvaku HK-s ja Anne PK-s" (HMN)	46 680	0	46 680	0	0	0
KOKKU	101 535	0	101 535	53 415	2 535 000	2 588 415

Lisa 8. Tulu ettevõtlusest

Rahastaja	2008.a.					2007.a.				
	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU
Eakatele osutatud teenused (muud: KOV)	0	2 517 092	2 922 737	24 650	5 464 479	0	2 344 102	2 353 424	96 255	4 793 781
Koduõendus	269 388	19 900	0	0	289 288	240 332	0	0	0	240 332
Igapäevaelu toetamise teenus (muud: KOV)	2 099 225	1 177 440	8 025	114 831	3 399 521	1 432 200	975 822	1 915	122 981	2 532 918
Kaitstud töötamine (muud: Cleanaway)	0	18 500	0	103 014	121 514	0	0	0	183 330	183 330
Rehabilitatsiooni teenus (muud: KOV, eraisikud, äriühingud)	3 504 411	0	1 055	31 620	3 537 086	2 269 776	0	120	39 865	2 309 761
Renditulu (muud: eraisik)	0	91 657	0	32 263	123 920	0	72 748	0	26 446	99 194
Tegevusteraapia toodang	0	0	0	74 980	74 980	0	0	0	66 103	66 103
Toetatud elamine	77 796	0	0	0	77 796	63 681	0	0	0	63 681
Töötamise toetamine	69 445	0	0	0	69 445	44 883	0	0	0	44 883
KOKKU	6 020 265	3 824 589	2 931 817	381 358	13 158 029	4 050 872	3 392 672	2 355 459	534 980	10 333 983

Lisa 9. Muud tulud

	2008.a.	2007.a.
asutuse kulude hüvitamine töötajate (klientide) poolt (telefoni ülekulu)	737	1 021
sõiduki kasutus	0	80
kahjude hüvitised	2 229	14 367
mööbli müük	5 623	5 000
koolituse korraldamine	1 694	0
muud tulud	669	0
KOKKU	10 952	20 468

Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud

Kululiik	2008.a.	2007.a. korrigeeritud	2007.a.
1 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud, v.a. tööjõu- ja käibemaksukulu	61 744	1579401	1992722
2 Põhitegevuskulud	1 468 494	1 382 443	1 382 443
Sh. toitlustamine	639 225	594 863	594 863
pesu pesemine	28 339	83 643	83 643
inventarikulud	340 984	293 421	293 421
materjalikulu	257 193	217 220	217 220
sõidukikulud	160 794	118 253	118 253
muud ostetud teenused	30 881	19 159	19 159
muud põhitegevuse kulud	11 078	55 884	55 884
3 Hoonete ekspluatatsioonikulud	961 569	1 037 384	1 037 384
Sh. küte	317 531	253 957	253 957
elekter	245 347	232 240	232 240
vesi ja kanalisatsioon	46 476	37 671	37 671
korrashoiukulud	130 791	95 920	95 920
jooksev remont	31 654	38 925	38 925
valvekulud	53 252	44 954	44 954
hoonete kindlustus	17 165	18 948	18 948
üür ja rent	42 436	258 638	258 638
lift	18 835	15 600	15 600
muud ekspl. kulud	58 082	40 531	40 531
4 Muud tegevuskulud	305 078	255 517	565 168
Sh. kantseleikulud	120 416	105 478	105 478
IT kulud	35 479	47 749	47 749
lähetuskulud	30 277	57 231	57 231
koolitus	77 977	33 867	33 867
muud tegevuskulud, sh			
administreerimiskulu	34 611	3 473	3 473
majandamiskulu	0	490	490
inventarikulud	0	4 490	4 490
toitlustamine	0	2 073	2 073
muu klienditegevuse kulu	6 318	666	666
maksu- sh. käibemaksukulu	0	0	309 651
Mitmesugused tegevuskulud kokku	2 796 885	4 254 745	4 977 717

Lisa 11. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

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

	2008.a.			2007.a.						
	Teadmistes peitub jõud (HMN)	Kevadest talve ... (HMN)	KOKKU	Arvutid (RIK)	Aken maail- ma (SM)	Jõulud Nõlva-kus (HMN)	REH. Konverents	ST52	Kodu- õendus	KOKKU
Administreerimiskulu	0	374	374	0	5 526	0	17 000	0	0	22 526
Lähetuskulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koolituskulud	5 932	15 000	20 932	0	0	0	0	0	0	0
Majandamis-kulud	0	0	0	0	0	500	0	0	0	500
Sõidukite kulud	2 167	0	2 167	0	0	0	0	0	0	0
Infotehnoloogia	0	0	0	4 700	4 807	0	0	125 686	0	135 193
Inventarikulu	1 546	0	1 546	0	0	0	0	1 402 676	0	1 402 676
Toitlustamine	637	7 739	8 376	0	0	1 860	0	0	0	1 860
Meditsiinikulud	0	0	0	0	0	0	0	0	15 951	15 951
Muu materjal	180	5 367	5 547	0	0	0	0	0	0	0
Muu kliendi-tegevuse kulu	11 203	11 599	22 802	0	0	695	0	0	0	695
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud, v.a. tööjõu- ja käibemaksukulu	21 665	40 079	61 744	4 700	10 333	3 055	17 000	1 528 362	15 951	1 579 401

* Välja toodud kulud kajastuvad 2008.a. tulude ja kulude aruandes "mitmesugused tegevuskulud" real ja 2007.a. korrigeeritud aruande "mitmesugused tegevuskulud" real.

b) Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide töõjõu- ja käibemaksukulu *

	2008.a.			2007.a.						
	Teadmistes peitub jõud (HMN)	Kevadest talve ... (HMN)	KOKKU	Arvutid (RIK)	Aken maail-ma (SM)	Jõulud Nõlva-kus (HMN)	REH. Konverents	ST52	Kodu- õendus	KOKKU
Töötasu	23 000	4 750	27 750	0	25 529	630	0	0	0	26 159
Sotsiaalmaks	7 755	1 238	8 993	0	8 424	0	0	0	0	8 424
Töötuskindlustusmaks	71	12	83	0	77	0	0	0	0	77
Maksu- sh. käibemaksukulu, riigilõivud	2 364	601	2 965	0	667	0	0	375 945	2 049	378 661
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide töõjõu- ja käibemaksu- kulu	33 190	6 601	39 791	0	34 697	630	0	375 945	2 049	413 321

*Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide töõjõu- ja käibemaksukulu kajastuvad 2008.a. ja 2007.a. korrigeeritud tulude ja kulude aruandes vastavalt ridadel "palgakulu" ja "sotsiaalmaksud" ning "muud kulud".

Lisa 12. Tööjõukulud

	2008.a.	2007.a. korrigeeritud	2007.a.
Alaliste töötajate keskmine arv	54	46	46
Töötajate töötasu	6 417 672	4 855 628	4 855 628
Sihtfinantseeritavate projektide tööjõukulud	27 750	26 159	0
SA juhataja töötasu	347 856	250 643	250 643
SA nõukogu esimehe aasta töötasu	26 000	21 000	21 000
SA nõukogu liikmete aastatasu kokku	52 000	41 900	41 900
SA juhataja töötasult arvestati väljamaksmata puhkusekohustuseks	23 333	-3 909	-3 909
Mittekoosseisuliste töötajate keskmine arv	33	28	28
sh. klient	31	28	28
Mittekoosseisuliste töötajate palgakulu	223 998	196 896	196 896
Palgakulu kokku	7 118 609	5 388 317	5 362 158

Lisa 13. Muud kulud

	2008.a.	2007.a. korrigeeritud	2007.a.
Riigilõiv	1 800	2 800	2 800
Muud kulud	40	284	284
Käibemaks	369 920	309 651	0
Sihtfinantseeritavate projektide käibemaksukulu	2 965	378 661	0
Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid	3 926	3 787	3 787
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete vähenemine	0	-3 022	-3 022
KOKKU	378 651	692 161	3 849

Lisa 14. Muud finantstulud ja -kulud

	2008.a.	2007.a.
Tulu raha paigutamisest Ühispanga Rahaturufondi	81 666	48 251
Viivis	0	4 390
KOKKU	81 666	52 641

Sõltumatu audiitori aruanne

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse nõukogule

Olen auditeerinud **SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2008a, tulemiaruanne, omakapitali muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne lehekülgedel 7 kuni 23 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

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 väärkajastamiseta, 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 esituslaadi 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 31.12.2008 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Vannutatud audiitor Helju Linnas

26.märtsil 2009a

Kavilda tee 6 Puhja Tartumaa 61301

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on koostatud 2008.a. majandusaasta kohta ja käsitleb perioodi 01.01.2008.a. kuni 31.12.2008.a.

Aastaaruanne koos lisadega on esitatud 23 leheküljel, sellele lisandub audiitori järeldusotsus.

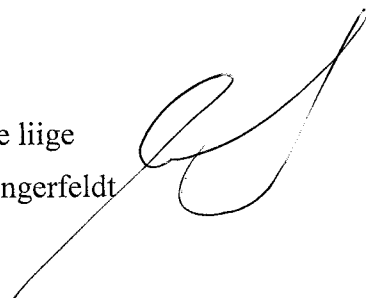
Sihtasutuse nõukogu on juhatuse poolt lisatud majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse teadmiseks võtnud.

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on kinnitatud SA Nõukogu liikmete ja juhatuse poolt 31. 03. 2009.a. Nõukogu koosoleku otsusega.

Nõukogu esimees
Oleg Nesterenko



Juhatuses liige
Vello Vengerfeldt



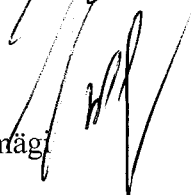
Nõukogu liige
Peep Pree



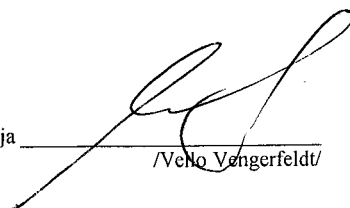
Nõukogu liige
Margot Fjuk



Nõukogu liige
Nikolai Põdranägi



Nõukogu liige
Senta-Ellinor Michelson


/Vello Vengerfeldt/