

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29.03.2007

22.06.2007



ARUANDEAASTA

ALGUS: 01.01.2006
LÕPP: 31.12.2006

ETTEVÕTTE NIMI: SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

REGISTRIKOOD: 90007431

ADDRESS: Staadioni 52, 51008 Tartu

TELEFON: 7361500

E-MAILI AADRESS: vthk@vthk.raad.tartu.ee

KODULEHEKÜLG: tartuvthk.ee

NÕUKOGU LIIKMED: JUHATUSE LIIKMED:

Oleg Nesterenko
Margot Fjuk
Nikolai Põdramägi
Peep Pree
Harri Jallajas

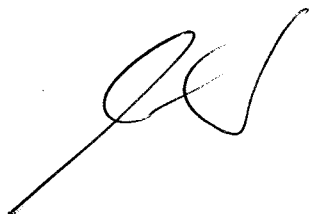
Vello Vengerfeldt

TEGEVJUHT: Vello Vengerfeldt

TEGEVUSE EESMÄRK: Psüühikahäiretega ja eakate inimeste
elukvaliteedi parandamine või
säilitamine

LISATUD DOKUMENDID: Audiitori järeldusotsus

Juhataja



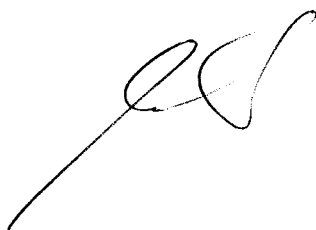
29. 03. 2007

Sisukord

.....

	Lk.
Tiitelleht	1
Sisukord	2
Juhatuse deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4 – 7
Bilanss	8
Tulude ja kulude aruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Netovara muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12 – 20
Aastaaruande kinnitus	21

Juhataja



SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD29. 03. 2007
.....**Juhatuse deklaratsioon**

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse juhatus on koostanud sihtasutuse 2006.a. aastaaruande. Juhatus kinnitab, et SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusprintsibid on vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastavad õigesti ja õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 12.03.2007.a. on raamatupidamise aastaaruande nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatus deklareerib oma vastutust aastaaruande koostamise eest.

Juhatuse hinnangul on Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus jätkuvalt tegutsev.

Vello Vengerfeldt
Juhataja

Juhataja



29. 03. 2007

Tegevusaruanne 2006.a. majandusaasta aruande juurdePeamised tegevusvaldkonnad, teenuste grupid

Hooldekeskuse tegevusvaldkond ei muutunud ka 2006. aastal. Jätkuvalt osutati erinevaid teenuseid psüühilise erivajadusega isikutele. Hooldekeskus osutas toetavaid erihoolekandeteenuseid ning rehabiliteerivaid teenuseid tööealistele psüühilise erivajadusega isikutele ja hoolekande ja rehabilitatsiooniteenuseid psüühilise erivajadusega eakatele. Tööealistele isikutele osutati igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamise ning rehabiliteerimise teenuseid. Eakatele isikutele osutati ööpäevaringse hooldamise, päevase hooldamise ja elukohas hooldamise teenust. Lisaks osutati ka koduõenduse teenust, mida finantseeris Haigekassa ja mille osutamist toetas Tartu linnavalitsuse tervishoiuosakond.

2006. aasta esimesel poolel muutus Hooldekeskuse struktuur. Senise kolme klienditöö osakonna asemel moodustati kaks osakonda: eakate hooldusosakond ja rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osakond. Muudatuse peamiseks põhjuseks oli asjaolu, et rehabilitatsiooniteenuse finantseerimise maht vähenes 2005. aastaga võrreldes oluliselt. Rahalise mahu sedavõrd suur vähenemine (ligi miljon krooni), sundis tegema olulisi muudatusi töökorralduses. Aasta alguses selgus Staadioni 52 hoone remondi ajakava, mille kohaselt pidi hoone valmis saama 2006. a novembri lõpuks. See võimaldas muuta Hooldekeskuse esialgset plaani, loobuda hoone Staadioni 48 kasutamisest 2008. aastal ning eesmärgiks seati nimetatud hoonest välja kolida 2006. aasta lõpuks. Kuna raha rehabilitatsiooniteenuse osutamiseks endise töökorralduse alusel ei jätkunud, võeti vastu otsus, lõpetada II poolaastast rehabilitatsiooni ajal majutusteenuse osutamine. Seda otsust toetas veelgi eakate hooldusosakonna uue hoone esialgne valmimistähtaeg (2006. aasta juuni lõpp). Eakate hooldusosakonna ärakolimise järel oleks ööseks jäänud tööle vaid üks rehabilitatsiooni osakonna tegevusjuhendaja, kes poleks suutnud kogu hoonet valvata ning klientide turvalisust tagada.

Alates 13. juulist 2006. a osutatakse eakate ööpäevaringse hooldamise teenust uutes ruumides, Nõlvaku 12 hoones. Uues hoones tegevuse alustamine ja ruumide sisustamine klienditööks toimus samaaegselt, kuna polnud võimalik eelnevalt ruume sisustada ja seejärel kliendid uude hoonesse üle tuua. Muudatused ja pingeline töö sellel perioodil tõi kaasa mitmete töötajate lahkumise.

Psüühikahäiretega eakate päeva- ja elukohas hooldamisel olulisi muutusi polnud. Päevahoolduse maht kasvas tasapisi, aga teenusele jõudvate klientide arv sõltus suuresti invataksio kasutamise võimalusest. Taksoteenuse mahu piiramise järel vähenes kohe ka päevahoolduse klientide arv.

Jätkuvalt oli probleeme koduõendusteenuse osutamisega Hooldekeskuse klientidele, kuna sellele sihtgrupile Haigekassa poolt finantseeritava teenuse maht oli väike (20% Haigekassa lepingust). Katsed aasta keskel olukorda parandada ei andnud tulemusi.

Rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osutamisega olid samuti suured probleemid. Lisaks rehabilitatsiooniteenuse lepingu mahu olulisele vähenemisele ei õnnestunud laiendada toetatud elamise teenuse osutamist. Ka igapäevaelu toetamise teenuse

Juhataja

29. 03. 2007

osutamine ajutistes, selleks hädapärastelt kohandatud ruumides, oli raske. Puidu- ja paberitöö seadmete tarbeks kohandati ruumid endise katlamaja hoones. Hoone.....
kütmiseks kasutati puiduküttel bullerjani tüüpi ahju ning elektrikütet. Käsitöö- ja kunstitoad pidid läbi ajama oluliselt väiksemates, ajaloolise psühhiaatria haigla hoone ruumides. Pabrikleepijate ja pesupesijate tööruumid sisustati Staadioni 48 hoone keldrikorrusele. Osa sisustust, mööblit ja seadmeid tuli ladustada kütmata kõrvalhoonetesse. Ka need muudatused olid rasked nii klientidele kui personalile. Lõppkokkuvõttes kannatas ka toetavate teenuste osutamise maht ning aasta lõpus tuli lepinguid vähenemise suunas korrigeerida. Maavalitsusega sõlmitud toetatud elamise teenuse lepingu maht vähenes 31,2 kliendikuu võrra, toetatud töötamise teenus 13 kliendikuu ja igapäevaelu toetamise teenus 34 kliendikuu võrra. Kogusummas vähenes toetavate teenuste riigi poolne finantseerimine 83122 krooni võrra, see on 5,9% esialgset summast. Rehabilitatsiooniteenuse osutamisel olid probleemid aga hoopis sellega, et peale töö ümberkorraldamist ja töötajate koondamist teenuse rahalise mahu vähenemise (leping märtsis 2006.a. 1,49 milj krooni) tõttu, lubati aasta II poolel sotsiaalkindlustusametil lepingu mahtu suurendada praktiliselt meie poolt aasta algul taotletud mahuni (lepingu muudatus oktoobris 1,553 milj, lõplik leping detsembris 2,317 milj krooni).

2006. aastal suurenes eakate ööpäevaringse hooldamise kohtade arv 30-lt 42-le seoses Nõlvaku 12 ruumidesse teenuse osutamise üleviimisega. Samas suurenesid ka ruumidega seotud kulutused ning seda eelkõige sellepärast, et Nõlvaku 12 hoone ehitamisel on arvestatud ka hoone II ehitusjärguga. Täna aga kaetakse tulevaste ühiste ruumide kulud oluliselt väiksema arvu klientide teenustasust. Kuna rehabilitatsiooni majutusüksuse 10 kohta likvideeriti aasta keskel, suurenes Hooldekeskuses ööpäevaringselt teenusel olevate klientide koguarv vähe (5%). Rehabilitatsiooni majutusüksuse puudumise kompenseerimiseks ostab Hooldekeskus majutusteenust sisse.

Aruandeaasta ja lähituleviku investeeringud.

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus kasutab lepingute alusel Tartu linnale kuuluvaid hooneid. 2006.a. toimusid olulised muutused hoonete kasutamises teenuste osutamisel. Erinevatest allikatest õnnestus hankida vahendeid sisutuse ostmiseks: saime raha Tartu linnast ja sotsiaalministeeriumist, samuti kasutasime ka Hooldekeskuse omavahendeid. Igapäevaelu teenuse arendamiseks õnnestus maavalitsusega kokkuleppel raha saada ka teenuse osutamise vahenditest.

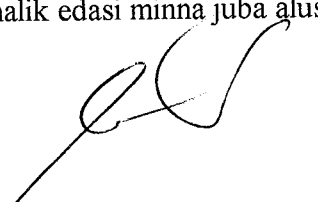
Staadioni 52 hoone sisustamine jääb aga 2007. aasta peamiseks probleemiks klienditöö kõrval ning seetõttu on ka sel aastal klienditöö mõnevõrra häiritud. Enamus raha hoone sisustamiseks kaasaegseks töö ja rehabilitatsioonikeskuseks on eraldatud Tartu Linnavolikogu otsusega linna eelarvest. Parima tulemuse saamiseks on vajalik veel sisutuse projekti koostamine, mille käigus täpsustatakse ostetavate seadmete tehnilised parameetrid.

Suurimaks lähituleviku investeeringuks on Nõlvaku 12 hoone teine ehitusjärg.

Olulised uurimis- ja arendustegevuse projektid aruandeaastal ja lähiaastatel.

Kuna Hooldekeskuse töömaht ja töötajate arv tervikuna aruandeaastal vähenes, ei olnud võimalik edasi minna juba alustatud rehabilitatsiooni tulemuslikkuse hindamisega.

Juhataja



SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

29. 03. 2007

Suurimaks arengut toetavaks projektis võib lugeda Tartu linna vahendite ja EL toetusrahaga töö ja rehabilitatsioonikeskuseks renoveeritud Staadioni 52 hoone kasutuselevõtmist aasta lõpus.

Selleks, et valmis olla Staadioni 52 hoone kasutuselevõtmiseks peale remonditööde lõppu, korraldati tööreis Rootsi Kuningriiki, Malmösse, tutvumiseks sealse tööalase rehabilitatsiooniga. Rehabilitatsiooniteenuse arendamiseks osalevad Hooldekeskuse spetsialistid Tervise Arengu Instituudi korraldatud ja EL struktuurifondide poolt rahastatud, projektis PITRA II. Tartu linna vahenditest jätkati projekti vabatahtlike kaasamiseks eakate hooldamisel. Selle projekti rahastamise otsus tehti aga liiga hilja ja kogu esialgelt kavas olnud programmi polnud võimalik 2006.a. realiseerida. 2007. aasta suurimaks väljakutseks on Hooldekeskuse järgmise arengukava koostamine, paljus sõltub see aga eelseisvatest muudatustest riigi tasandil: hoodlus- õenduskodude tekkest, õendusteenuse arengust hooldusasutustes, aga samuti muutustest toetavate teenuste osutamises. 2007. aasta alguses suurenesid enamuse teenuste hinnad, aga ei suurenenud teenuste mahud. Rehabilitatsiooniteenuste hinnad 2007. aastaks ei muutunud, kuid tervishoiu valdkonnas samalaadsete spetsialistide töötasu tõusis oluliselt ning see pingestab personali palgapoliitikat.

2007. aastaks on planeeritud Hooldekeskuse, Tööhõiveameti ja Psühhiaatriakliiniku töötajate õppereis Tartu sõpruslinna Hollandis, Zutphenisse. See peaks olema abiks edasiseks töö parandamiseks Hooldekeskuses, aga ka koostöö parandamiseks erinevate, psüühikahäiretega isikute toetamisega tegelevate võrgustiku liikmete vahel.

Parimateks klienditööle suunatud projektideks tuleb lugeda 2006.a suvel Leedus, Siauliais toimunud kultuuri ja spordifestivalist osavõttu ning Hooldekeskuse arvuti sisevõrgus käivitatud klientide foorumit. Esimest toetas Hasartmängumaksu nõukogu ja teist USA -s elavad väliseestlased. Õnnestus ka Eesti Kultuurkapitali poolt finantseeritud klientide talvelaagri projekt. Hooldekeskuse tegevust toetas Tartu Lions klubi ning nende sõprusklubi Rootsist Uppsalast.

Töötasu

2006.a majandusaasta töötasu suhe kogukulusse on veidi moonutatud, kuna tuli kompenseerida ka see töö, mis polnud otseselt seotud klientidele teenuste osutamisega, vaid uute hoonete kasutuselevõtmisega. Nende tööde jaoks tuli palgavahendid leida Hooldekeskuse eelarvest.

Palgavahendid (töötasu koos maksudega) moodustasid 71% kogukulust (kulu ilma ruumide sisustamise vahenditeta). Hooldekeskuse töötajate keskmine kuutasu oli 7607 krooni. Palga suurust mõjutasid ka riiklikud kokkulepped alampalga ja tervishoiutöötajate palga osas. Sihtasutuse juhataja ja nõukogu liikmete kuutasu suurus ei muutunud, nõukogu esimehe aastatasu oli 12000 krooni ja liikmetel 6000 krooni. Juhataja aastatasu koos nõukogu poolt määratud ühekordsete lisadega oli 208357 krooni. Vaatamata suurenenud palganumbritele pole Hooldekeskus tööandjana suutnud olla konkurentsivõimeline ja mõnede töötajate puhul on palganumber olnud määravaks töölt lahkumisel. Madal töötasu on osutunud takistuseks ka uute töötajate värbamisel.

Olulised sündmused mis võivad mõjutada järgnevate majandusaastate tulemusi.

Jätakuvalt suur elukalliduse kasv võib tekitada probleeme eakate ööpäevaringse

Juhataja



SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

29. 03. 2007

hooldamise kulude katmisel. Mõju võib olla kahesuunaline – inimesed ei jõua
Hooldekeskuse teenust osta ning Hooldekeskus pole suuteline 2004.a. kokkulepitud
hindadega teenust osutama.

Viivitamine rehabilitatsiooniteenuse finantseerimise muutmisega riigi tasandil võib
kaasa tuua terava tööjõuprobleemi, kuna selle valdkonna spetsialistidele pole võimalik
konkurentsivõimelist palka maksta.

Kindlasti mõjutab teenuste osutamist ka Staadioni tänava krundi jagamine ning
Staadioni 48, 50 ja 54 hoonete
müük.

Ka Tartu linna tasandil tehtavad otsused mõjutavad Hooldekeskuse arengut, need
peaksid selguma arengukava koostamise protsessis.

Kindlasti mõjub pikemas perspektiivis positiivselt võimalus luua Staadioni 52 hoones
kaasaegsed töökohad nii klientidele kui Hooldekeskuse töötajatele.

Hooajalisus või tsüklilisus.

Hooldekeskuse klienditöö ei ole jaotunud aasta jooksul ühtlaselt. Jätkuvalt hilineb
lepingute sõlmimine aasta alguses ja sellest tingitud ebakindlus teenuste mahtudes.
Sotsiaalkindlustusameti leping võimaldab aasta töömahu selgust saada alles aprilliks.
Oma mõju on ka suvisel puhkuste ajal, samuti kasvab toetust vajavate klientide arv
sügise saabudes. See omakorda teeb keerulisemaks teenuse osutamise, kuna
Hooldekeskust finantseeritakse kliendipõhiselt.

Tegevusega kaasnevad olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud.

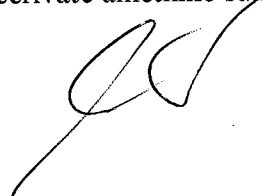
Hooldekeskuse töötajad püüavad kasutada materjale ja tehnoloogiaid, mis võimalikult
vähem kahjustaks keskkonda. Palju kasutatakse sekundaarset toorainet, näiteks
kaltsuvaipade valmistamisel. Puidutöökoja viimistlusruumi ventilatsioonisüsteemis on
täiendav filter, tekkivad puidujäätmekasutatakse klientide poolt kütteks. Jäätmete
käitlemiseks on sõlmitud vastavad lepingud, ohtlike jäätmete käitlemiseks on
asutusesisene töökord välja töötatud.

Asutuse sotsiaalset mõju saab hinnata vaid kaudsete meetoditega. Hooldekeskuse
tegevuse tulemusena saavad klientide lähedased võimaluse aktiivsemalt osaleda
tööturul, kuna Hooldekeskus vähendab klientide perede koormust. Paljude klientide
toimetulekuvõime suureneb ja nende käitumine on ümbritsevatele inimestele
vastuvõetavam. Hooldekeskuse klientide koguarv on ca 520 - 530 inimest aastas. Kui
oletada, et iga kliendiga on seotud veel vähemalt kaks isikut, siis on Hooldekeskuse
tegevusest kasusaajaid üle poolteise tuhande inimese.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside risk.

Hooldekeskuse vabad vahendid vähenevad, kuna need olid mõeldud Hooldekeskuse
sisustus(arendus)projektide omafinantseeringuks. Hooldekeskusel laene pole ja
arveldamine toimub Eesti kroonides, seetõttu puuduvad kursi- ja intressimäärade
muudatustest põhjustatud riskid. Valuutas arveldamist ei toimu ning senisteks
pikaajalisteks lepingupartneriteks on olnud riik, riigiasutused, kohalikud omavalitsused
ja Hooldekeskuse kliendid. Riske aitab hajutada see, et pole ühte domineerivat
finantseerimisallikat. Samas sõltub asutuse rahastamine poliitikute tegevusest ja
valdkonda kureerivate ametnike suhtumisest.

Juhataja



29. 03. 2007

Raamatupidamise aastaaruanne

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

BILANSS

31.12.2006

31.12.2005

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha	lisa 1	1523873	1361372
Nõuded ja ettemaksed	lisa 2		
Nõuded ostjate vastu		525148	759382
Muud lühiajalised nõuded		10899	4724
Ettemaksed teenuste eest		7124	0
Nõuded ja ettemaksed kokku		543171	764106
Varud	lisa 3		
Tooraine ja materjal		22259	15524
Varud kokku		22259	15524
KOKKU KÄIBEVARA		2089303	2141002

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	lisa 4		
Masinad ja seadmed		148853	173333
Muu materiaalne põhivara		83480	25183
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		39575	0
Materiaalne põhivara kokku		271908	198516
KOKKU PÕHIVARA		271908	198516

AKTIVA KOKKU		2361211	2339518
---------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

lisa 5

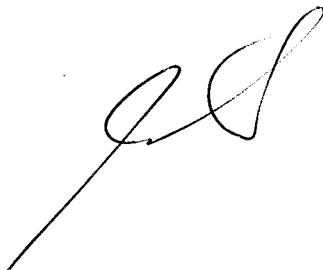
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		151760	146662
Võlad töövõtjatele		1010971	847911
Maksuvõlad		294836	391814
Muud võlad		12337	11637
Saadud ettemaksed		23118	2878
Võlad ja ettemaksed kokku		1493022	1400902
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		1493022	1400902

NETOVARA

Annetatud kapital	lisa 6	796134	796134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		142482	-89791
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-70427	232273
KOKKU NETOVARA		868189	938616

PASSIVA KOKKU		2361211	2339518
----------------------	--	----------------	----------------

Juhataja



2 g. 03. 2007

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

31.12.2006

.....31.12.2005.....

Tulud

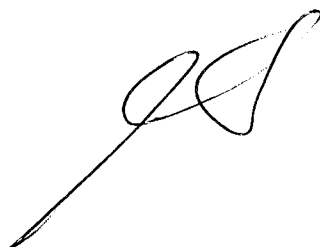
Annetused ja toetused	lisa 7		
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused		8995	5515
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused		793096	179420
Kokku annetused ja toetused		802091	184935
Tulu ettevõtlusest	lisa 8	8436120	8627604
Muud tulud	lisa 9	14909	2290
Kokku tulud		9253120	8814829

Kulud

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	lisa 10	654974	129890
Mitmesugused tegevuskulud	lisa 11	2505267	2373730
Tööjõukulud	lisa 12		
a) palgakulu		4620433	4555271
b) sotsiaalmaksud		1496492	1465166
Kokku tööjõukulud		6116925	6020437
Põhivara kulum ja väärtuse langus		71526	76080
Muud kulud	lisa 13	4686	636
Kokku kulud		9353378	8600773
Põhitegevuse tulem		-100258	214056
Finantstulud ja -kulud	lisa 14		
f) muud finantstulud ja -kulud		29831	18217
Kokku finantstulud ja -kulud		29831	18217

Aruandeaasta tulem**-70427****232273**

Juhataja



29.03.2007

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

RAHAVOOD (OTSENE MEETOD)

	31.12.2006	31.12.2005.....
Raha ja pangakontod aasta algul	1361372	1384290
Rahavoog põhitegevusest		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-438186	-114947
Mitmesugused tegevuskulud	-1245082	-807218
Mitmesugused tegevuskulud	1170	0
Muud kulud	-530	-636
a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused	8995	5515
b) sihtotstarbelised annetused ja toetused	668096	165420
Tulu ettevõtlusest	-280	0
Tulu ettevõtlusest	44799	51724
Muud tulud	2360	2290
Nõuded ostjate vastu	7448373	7080914
Muud lühiajalised nõuded	4724	1410
Ettemaksed teenuste eest	-7124	0
Tooraine ja materjal	-80827	-87571
Ettemaksed varude eest	-34767	-16011
Muu materiaalne põhivara	-75857	0
Võlad tarnijatele	-1390423	-1405876
Võlad tarnijatele	13650	0
Võlad töövõtjatele	-3700240	-3665088
Võlad töövõtjatele	1240	5963
Maksuvõlad	-2338722	-2174782
Muud võlad	-3552	-1234
Muud võlad	5093	1624
Saadud ettemaksed	-28014	-27828
Saadud ettemaksed	1351292	947147
Rahavoog põhitegevusest kokku	206188	-39184
Rahavoog investeerimistegevusest		
Masinad ja seadmed	-29486	0
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	-39575	0
f) muud finantstulud ja -kulud	25374	16266
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-43687	16266
Rahavoog kokku	162501	-22918
Raha ja pangakontod aasta lõpul	1523873	1361372

Juhataja

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE 29.03.2007

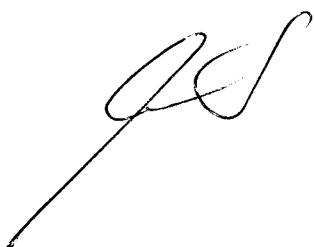
31.12.2006

Muutus

31.12.2005
.....**NETOVARA**

Annetatud kapital	796 134	0	796 134
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 482	232 273	-89 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 427	-302 700	232 273
KOKKU NETOVARA	868 189	-70 427	938 616

Juhataja



29.03.2007

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.

Raamatupidamise aruandevormide kirjete analüüs.Bilanss.Lisa 1. Raha

	2006.a.	2005.a.
Sularaha jääk kassas	10329	9186
Panga jääk jooksevkontol	44	86
Rahaturufondi osakud	1513500	1352100
KOKKU	1523873	1361372

Rahalised vahendid on bilansis õiglasest väärtuses.

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 ettemaksud.

	2006.a.	2005.a.
Nõuded ostjate vastu, sh.		
Ostjate tasumata arved:		
rentnike (üürnike) võlgnevus	92320	50755
võlgnevus teenuste eest	436968	707227
võlgnevus toodangu eest	0	1400
Ostjate tasumata arved kokku:	529288	759382
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	4140	0
Nõuded ostjate vastu kokku	525148	759382
Muud lühiajalised nõuded, sh.		
muud nõuded	6442	2772
muud viitlaekumised	4457	1952
Muud lühiajalised nõuded kokku	10899	4724
Ettemaks teenuste eest	7124	0

Kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" on kajastatud rentniku võlgnevus (tekkeperiood 04.2006) ja võlgnevus teenuste eest (tekkeperiood 02-10.2006).

Nõudeid hinnatakse individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Juhataja

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

29. 03. 2007

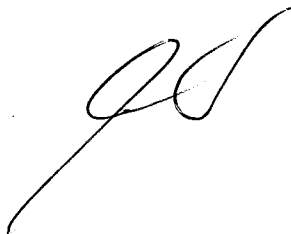
Lisa 3. Varud.

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

Varude arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

	2006.a.	2005.a.
Tooraine ja materjal	22259	15524

Juhataja



Lisa 4. Materiaalne põhivara.

Vara nimetus	Materiaalne põhivara						
	1. Masinad ja seadmed			2. Muu materiaalne põhivara		3. Ettemaksed	
	1.1 Muud masinad ja seadmed		1.2 Sõidukid ja transpordivahendid		2.1 Inventar		materiaalse põhivara eest
	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005	
Soetusmaksumus	117476	87990	428500	428500	174456	98599	0
soetus (2006 ja 2005 a.)	29486	0	0	0	75857	0	0
mahakandmine (2006 ja 2005a.)	0	0	0	33000	0	59490	0
Akumuleeritud kulum	89956	87990	307167	255167	90976	73416	0
Jääkmaksumus	27520	0	121333	173333	83480	25183	0
Amortisatsioonikulu (aastas)	1966	7354	52000	52000	17560	16726	0
Ettemaks	0	0	0	0	0	39575	0

Põhivarad on varad maksumusega üle 30000 krooni ja kasutuseaga üle 1 (ühe) aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni normid : masinad, seadmed, inventar, transpordivahendid 20% aastas; arvutid 33,33% aastas. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja vara soetamisega otseselt seotud kuludest (teenustasud jms.). Dets. 2006.a. tehti ettemaks materiaalse põhivara eest summas 39575krooni. Põhivahendite müüki 2005 ja 2006 aastal ei toimunud.

Varade maksumusega 100 – 30000 krooni arvestus on bilansiväline. Seisuga 31.12.2006.a. oli bilansiväliste varade kogumaksumus 1818365 krooni

Juhataja

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29.03.2007

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

29. 03. 2007

Lisa 5. Lühiajalised kohustused.

	2006.a.	2005.a.
Võlad tarnijatele	151760	146662
Võlad töövõtjatele, sh.		
detsembrikuu palgavõlg	471760	349469
arvestatud puhkusekohustust	226856	287812
deklareerimata maksud, sh		
tulumaks	105645	69257
sotsiaalmaks	194030	133226
töötuskindlustusmaks	4994	3305
kogumispension	7686	4842
deklareerimata maksud kokku:	312355	210630
Võlad töövõtjatele kokku	1010971	847911
Maksuvõlad, sh.		
sotsiaalmaks	101904	232041
tulumaks	181683	142379
töötuskindlustusmaks	4395	9475
kogumispension	6851	7919
intressikohustus	3	0
Maksuvõlad kokku	294836	391814
Muud võlad, sh.		
Muud viitvõlad:		
üürnike tagatisraha vastavalt lepingule	12237	11537
pangateenus detsembrikuu eest	100	100
Muud võlad kokku	12337	11637
Saadud ettemaksud	23118	2878
(isikute poolt ette makstud hooldustasu)		

Lisa 6. Netovara.

	2006.a.	2005.a.
Annetatud kapital, sh.		
Rahalised vahendid	645792	645792
sihtasutusele üle antud kohustusi ületavad nõuded	7760	7760
üle antud toodang	5122	5122
üle antud varud	23327	23327
üle antud põhivarade jääkmaksumus	114133	114133
Annetatud kapital kokku	796134	796134

Lisa 7. Tulude ja kulude kirjete analüüs.

a) Mittesihotstarbelised annetused ja toetused:

	2006.a.	2005.a.
eraisikud	8995	5315
Tamro Medlab	0	200
KOKKU	8995	5515

Juhataja

29.03.2007

16

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

b) Sihtotstarbelised annetused ja toetused:

Nimetus	Rahastaja		2006.a.		2005.a.				
	Riik		Tartu linn	KOKKU	Riik	Tartu linn	Muu	KOKKU	
Proj. „Vabatahtlik hooldekandetöö psüühikahäiretega eakate hooldamisel”		0	15000	15000		0	50000	0	50000
Proj.” Talvelaagri korraldamine” (Eesti Kultuurkapital)		6000		0	6000	0	0	0	0
Proj.”Klientide kultuuri- ja spordifestival Leedus” (HMN)		29504		0	29504	0	0	0	0
Proj.”Koduhooldustöötajate pilootprojekt” (Tööturuamet)		15592		0	15592	0	0	0	0
Koduõendus		0	12000	12000		0	12000	0	12000
Proj.”Nõlvaku 12 inventari soetamiseks”		0	350000	350000		0	0	0	0
Eraldis ”Nõlvaku 12 inventari soetamiseks”		0	240000	240000		0	0	0	0
Eraldis ”Nõlvaku 12 põhivara soetamiseks” (Sotsiaalministeerium)		125000		0	125000	0	0	0	0
Proj. “Valgemetsa puhkelaager” (HMN,äriühingud)		0	0	0	0	34000	0	14000	48000
Proj. “Toetatud elamise teenuse laiendamine” (HMN)		0		0	0	33800	0	0	33800
Proj. “Hooldekandeprogramm” (Sots.min.)		0	0	0	0	15420	0	0	15420
Proj. “Võrdsed võimalused kõigile” (HMN)		0	0	0	0	7200	0	0	7200
Proj. “Hansapäevad” (Tartu Kultuurkapital)		0	0	0	0	7000	0	0	7000
Proj. “Transpordikulud kultuuriprogrammi teostamiseks” (Eesti Kultuurkapital)		0	0	0	0	6000	0	0	6000
KOKKU		176096	617000	793096		103420	62000	14000	179420

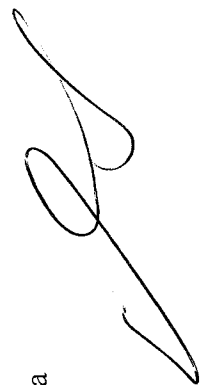
Juhataja

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

Lisa 8. Tulu ettevõtlusest.

Rahastaja	2006.a.					2005.a.				
	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU	Riik	Tartu linn	Kliendi omaosalus	Muud	KOKKU
Tululiik										
Eakatele osutatud teenused (muud: KOV)	0	1835602	1356800	28340	3220742	0	1689063	958632	8512	2656207
Koduõendus (HK)	188433	0	0	0	188433	179236	0	0	0	179236
Igapäevaelu toetamise teenus (muud: äriühing, KOV)	1247886	948439	4863	70814	2272002	1332000	990000	7800	87280	2417080
Kaitstud töötamine (muud: Cleanaway AS)	0	0	0	260982	260982	0	0	0	308880	308880
Rehabilitatsiooni teenus (muud: KOV)	1715765	0	4824	2100	1722689	2251645	0	330	7320	2259295
Renditulu (muud: äriühingud, FIE'd)	0	12121	0	610111	622232	0	4052	0	600200	604252
Tegevusteraapia toodang	0	0	0	66688	66688	0	0	0	138161	138161
Toetatud elamine	55526	0	0	0	55526	46061	0	0	0	46061
Töötamise toetamine	26826	0	0	0	26826	18432	0	0	0	18432
KOKKU	3234436	2796162	1366487	1039035	8436120	3827374	2683115	966762	1150353	8627604

Juhataja



29.03.2007

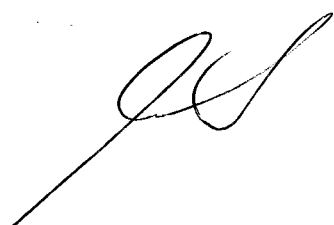
Lisa 9. Muud tulud.

	2006.a.	2005.a.
metalli müük AS Kuusakoskile	198	0
asutuse kulude hüvitamine töötajate (klientide) poolt (telefoni ülekulu)	2360	1342
koolituskulude kinnipidamine vastavalt lepingule	6892	0
sõiduki kasutus	202	0
sõidu-ja majutuskulude tasumine	5257	0
kahjude hüvitised	0	948
KOKKU	14909	2290

Lisa 10. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud.

Kululiik	2006.a.	2005.a.
Administreerimiskulu	6316	6041
Lähetuskulud	2750	4251
Koolituskulud	0	14840
Sõidukite ülalpidamiskulud	0	2152
Infotehnoloogia	21552	6532
Inventarikulu	512218	18690
Toitlustamine	8668	13752
Meditiinikulud	11107	11392
Muu materjal	83	1521
Muu klienditegevuse kulu	17282	39012
Maksu- sh. käibemaksukulu, riigilõivud	74998	11707
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud kokku	654974	129890

Juhataja

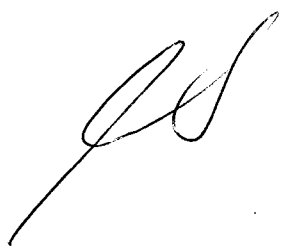


Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud.

29. 03. 2007

	Kululiik	2006.a.	2005.a.
1	Põhitegevuskulud	939466	981634
	Sh. toitlustamine	432050	366017
	pesupesemine	71711	71428
	inventarikulud	84192	118475
	materjalikulu	166439	197613
	sõidukulud	172560	165750
	muud ostetud teenused	107	52918
	muud kulud	12407	9433
2	Hoonete ekspluatatsioonikulud	1074588	916826
	Sh. küte	273753	272100
	elekter	398198	344082
	vesi, kanalisatsioon	100137	87202
	korrashoiukulud	95004	103879
	jooksev remont	19441	38926
	valvekulud	21772	19710
	hoonete kindlustus	29314	32528
	üür ja rent	178	0
	muud ekspl. kulud	136791	18399
3	Muud tegevuskulud	491213	475270
	Sh. kantseleikulud	101399	119602
	IT kulud	53029	41089
	lähetuskulud	55598	29998
	koolitus	23204	59004
	muud tegevuskulud,sh		
	administreerimiskulu	7809	1824
	toitlustamine	1326	0
	muu klienditegevuse kulu	425	757
	maksu-sh. käibemaksukulu	248423	222996
	Mitmesugused tegevuskulud kokku	2505267	2373730

Juhataja



29.03.2007

Lisa 12. Tööjõukulud.

	2006.a.	2005.a.
Alaliste töötajate keskmine arv	45,17	49,75
Töötajate töötasu üldsumma	4123248	4020989
SA juhataja töötasu	208357	185867
SA nõukogu esimehe aasta töötasu	12000	12000
SA nõukogu liikmete aastatasu kokku	24000	24000
SA juhataja töötasult arvestati väljamaksmata puhkusekohustuseks	-3420	3625
Mittekoosseisuliste töötajate keskmine arv	29,75	36
sh. kliente	28,58	35,6
Mittekoosseisuliste töötajate palgakulu	256248	308790
Palgakulu kokku	4620433	4555271

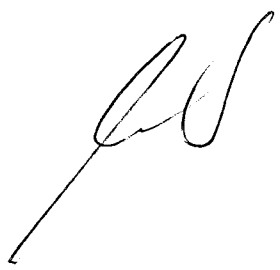
Lisa 13. Muud kulud.

	2006.a.	2005.a.
Riigilõiv	500	630
Viivised	3	6
Muud kulud	43	0
ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid	4140	0
KOKKU	4686	636

Lisa 14. Muud finantstulud ja -kulud.

	2006.a.	2005.a.
Tulu raha paigutamisest Ühispanga Rahaturufondi	29831	18217

Juhataja



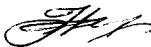
29.03.2007

Aastaaruande kinnitus

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on koostatud 2006.a. majandusaasta kohta ja käsitleb perioodi 01.01.2006.a. kuni 31.12.2006.a.

Aastaaruanne koos lisadega on esitatud 21 leheküljel, sellele lisandub audiitori järeldusotsus.

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse aastaaruanne on kinnitatud SA Nõukogu liikmete ja juhatuse poolt 27.03.2007.a. Nõukogu koosoleku otsusega.



Nõukogu esimees
Oleg Nesterenko



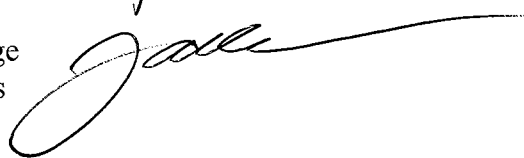
Nõukogu liige
Peep Pree



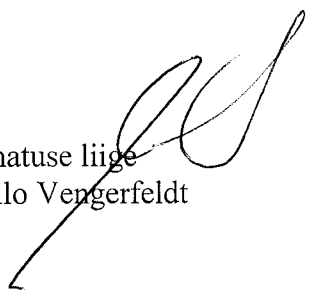
Nõukogu liige
Margot Fjuk



Nõukogu liige
Nikolai Põdramägi



Nõukogu liige
Harri Jallajas



Juhatus liige
Vello Vengerfeldt



Juhataja

29.03.2007

Audiitori järeldusotsus SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse nõukogule

Olen kontrollinud *SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse* 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi kohta tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks *SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse* raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et *SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse* raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2006a, mis on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt seisuga 31.12.2006a *SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse* finantsseisundit, omakapitali ja rahavoogusid ning siis lõppenud lõppenud majandusaasta tulemit.

Tartus 12.märts 2007aasta



Vannutatud audiitor Helju Linnas