

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik

registrikood: 90008465

tänavatalu nimi, Toompuiestee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10142

telefon: +372 6121215, +372 6121204

faks: +372 6121280

e-posti aadress: hambapol@hambapol.ee

veebilehe aadress: www.hambapol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	14
Bilanss	14
Tulemiaruanne	15
Rahavoogude aruanne	16
Netovara muutuste aruanne	17
Raamatupidamise aastaaruande lisad	18
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	18
Lisa 2 Raha	21
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	21
Lisa 4 Varud	22
Lisa 5 Materiaalne põhivara	23
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	24
Lisa 7 Kasutusrent	24
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	25
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	25
Lisa 10 Eraldised	26
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	26
Lisa 12 Muud tulud	26
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	27
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	27
Lisa 15 Tööjõukulud	28
Lisa 16 Muud kulud	28
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	28
Lisa 18 Seotud osapooled	29
Lisa 19 Täiendav lisa 1	29

TEGEVUSARUANNE

SA Tallinna Hambapolikliinik asutati Tallinna linna poolt 01.05.2004. a. ja kuulub 100% Tallinna linnale.

SA Tallinna Hambapolikliinik eesmärgiks on kõrgetasemelise stomatoloogilise abi osutamine ning suuõõne- ja hambahaiguste profülaktika.

Sihtasutuse peamised tegevusvaldkonnad on hammaste ja suuõõne haiguste ennetamine ning kvalifitseeritud ambulatoorse stomatoloogilise abi osutamine hambaravi, hambakirurgia, ortodontia ja proteesimise valdkonnas; esmaabi andmine näo-lõualuude piirkonna ägedate haigestumiste ja traumade puhul; suuõõne hügieenivahendite tutvustamine ja müük.

Polikliinik teeb koostööd Eesti Haigekassaga ja osutab teenuseid vastavalt sõlmitud lepingutele; samuti teeb koostööd tervishoiu- ja sotsiaaltöötajate kutseliitudega ja teiste tervishoiu alal tegutsevate vabatahtlike ühendustega ning samas valdkonnas tegutsevate rahvusvaheliste organisatsioonidega; analüüsib stomatoloogilisi haigestumusi; korraldab kehtivate õigusaktide, põhikirja ja nõukogu otsuste alusel õppe- ja koolitusüritusi.

Polikliinik on avatud 7 päeva nädalas: tööpäevadel kella 8.00-20.00.

Laupäeviti ja riiklikel pühadel 9.00-16.00 ning pühapäeviti 9.00-15.00 osutatakse vältimatut abi ja esmaabi.

TÖÖTAJAD JA JUHTKOND

SA Tallinna Hambapolikliinik juhtorganid 2013. a.:

- Nõukogu – oli 2013. a. vältel 5-liikmeline
- Juhatus - oli 2013. a. vältel 2-liikmeline

Juhatusel liikmete tasud olid 83 005 eurot, millele lisandusid isikliku sõiduauto ja mobiiltelefoni kasutamise hüvitised koos maksudega 9 035 eurot. Nõukogu liikmete tasud olid 30 720 eurot. Juhatusel liikmetele makstav kompensatsioon töölt lahkumisel on sõltuvalt lahkumise põhjusest kas kolme või ühe kuutasu suurune.

Töötajate arv 31.12.2013 seisuga oli 198: hambaarste 57 (1 hambaarst lapsehoolduspuhkusel), neist 6 hambakirurgi ja 8 ortodonti. Õendustöötajaid oli 53, neist 14 kõrgharidusega õde. Radioloogiatehnikuid töötas 5. Hambatehnikuid oli 21.

Residentuuriõpingud Tartu Ülikoolis lõpetasid 2 hambaarsti: näo- ja lõualuukirurg (suu-, näo- ja lõualuukirurgia) ja ortodont.

Polikliinikus töötab 1 Tartu Ülikooli resident.

2013 aastal arvestati töötajatele töötasu 3 382 916 eurot.

TEGEVUSKESKKONNA ÜLDISELOOMUSTUS

Üldise majanduskeskkonna paranemine peegeldus ka 2013. a. hambaravis. See avaldus hambaravisektoris tervikuna käibe ja külastuste arvu väheses tõusus. Suurenenud on ortodontiliste visiitide ja tehtud tööde arv. Minimaalne vähenemine on toimunud aga teistes hambaravi sektorites.

Hambaravi eest tasub haigekassa ainult kuni 19-aastaste patsientide ravikulude eest. Alates 19-ndast eluaastast, erinevalt muudest meditsiini valdkondadest, tasub hambaravi eest patsient ise. Seetõttu on muutused riigi üldises majanduskeskkonnas ja inimeste meeleoludes otseselt tuntavad ka hambaravis. Patsientide nõudlikkus ravikvaliteedi, materjalide ja olmetingimuste suhtes kasvab järjest, samas ei olda ikka veel valmis tasuma kõrgemat hinda ühele patsiendile kulutatud pikema visiidi aja, kvaliteetsemate materjalide, kõrgtehnoloogiliste ravimeetodite ja kõrgema kvaliteediga olmetingimuste eest.

POLIKLIINIKU 2013. a. TEGEVUSE ÜLDISELOOMUSTUS

SA Tallinna Hambapolikliinik üldiseks tegevusvaldkonnaks on hambaravi, mille alaliikidest on esindatud hambakirurgia koos implantoloogiaga, esteetiline hambaravi ja endodontia, ennetav hambaravi ja suuhügieeniteenused, samuti ortodontia e. hammaste ja lõualuude asendi korrigeerimine, hambaproteesimise mitmeliigilised teenused ning hambatehnilise labori teenused.

Teenuseid pakutakse eeskätt Tallinna linna elanikele. Polikliinikut külastavad aga ka ümberkaudsete valdade elanikud ning vähemal määral patsiendid üle kogu Eesti.

Ravitöö

Periood 01.01.2013 kuni 31.12.2013

Arstikülastusi kokku 130 440, neist lastekülastusi 32 785

Ravitud 30 107 hammast täiskasvanutel ja 8 996 lastel

Eemaldatud 1 511 piimahammast ja 13 565 jäävhammast

Tehtud 2 516 pisioperatsiooni ja 10 650 protseduuri

Tehtud 94 hambaimplantaatide paigaldamise operatsiooni, mille käigus paigaldati 196 implantaati.

Ortodondi visiite 18 353, neist lastevisiite 15 813

Asetatud breketid 1 132 patsiendile, neist 895 lapsele

Paigaldati 1 492 ortodontilist aparaati, neist lastele 1 287

Külastusi proteesiarsti juurde kokku 27 315, sealhulgas visiidid proteeside parandusteks ja regulatsioonideks.

Hambaproteesid valmistati 3 957 patsiendile: 1050 hambakrooni, 247 sildproteesi, 1 031 täisproteesi, 1 274 osalist proteesi, 471 büügelproteesi ja 789 muuliigilist proteesi.

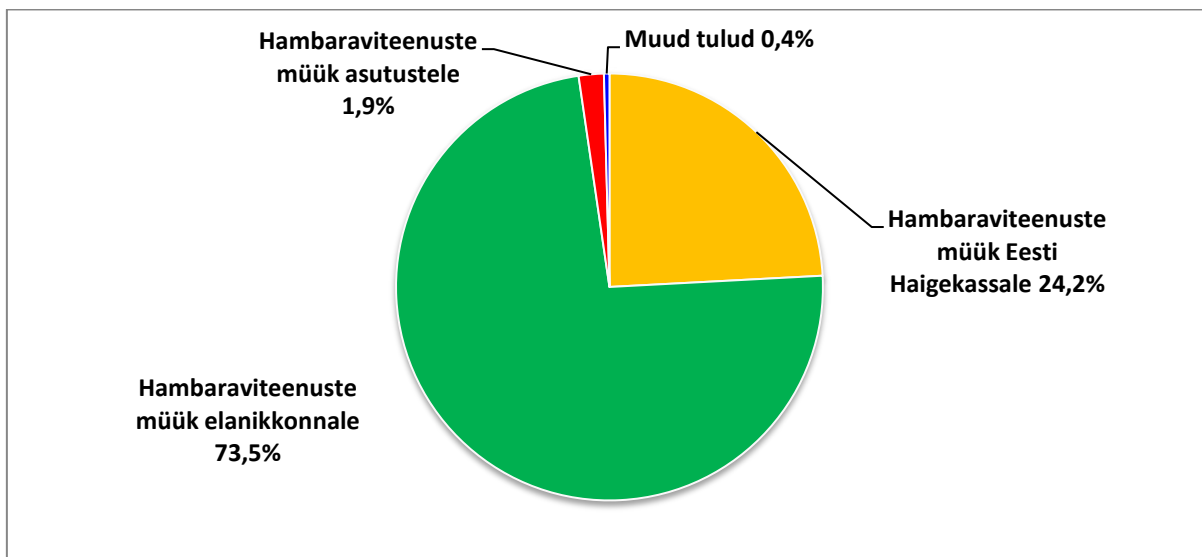
Võrreldes eelmise aruandeaastaga on suurenenud ortodontiliste visiitide arv üldiselt, suurenemine on toimunud just täiskasvanute ortodontia osas.

Suurenenud on valmistatud hambakroonide arv, otsene tulemus uutele kasutuselevõetud materjalidele.

Tulud hambaraviteenuse osutamisest

Polikliiniku 2013. a. tulud (majandustegevus- ja finantstulud) kokku olid 6 584 776 eurot. Eelmise aasta sama perioodiga võrreldes on tulud kokku suurenenud 320 839 eurot ehk 5%. 2013.a. tuludest kõige suurema osa

moodustavad hambaraviteenused elanikkonnale summas 4 841 384 eurot ehk 73,5% kogutuludest, mis võrreldes eelmise aastaga on suurenenud 5%. Hambaraviteenuste müük Eesti Haigekassale oli 2013. a. summas 1 590 921 eurot ehk 24,2% kogutuludest. Eelmise aastaga võrreldes on hambaraviteenuste müük Eesti Haigekassale suurenenud 5%. 1,9% tuludest moodustavad hambaraviteenuste müük teistele hambaravifirmadele summas 125 134 eurot ja 0,4% muud tulud summas 27 337 eurot.



Joonis 1 Polikliniku tulude jaotus 2013. a.

2013. a. tuleml on positiivne 32 289 eurot. 2012. a. polikliiniku tuleml oli samuti positiivne 190 410 eurot. 2013. a. positiivse majandustulemi kujunemisele avaldas mõju hambaraviteenuste müük elanikkonnale 5 %-line kasv ja hambaraviteenuste müük Eesti Haigekassale 5 %-line kasv võrreldes eelmise aastaga.

Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet tasus polikliinikule Tšernobõli tuumakatastroofi likvideerimisel osalenud veteranide hambaravi eest 2013. aastal kokku summas 19 117 eurot (2012. a. 18 068 eurot), mis on kajastatud tulemiaruan des real *Tulud majandustegevusest*.

Olulised tegevused ja sündmused 2013

SA Tallinna Hambapolikliinik on 27 hambaravikabinetiga jätkuvalt suurim stomatoloogiline raviasutus Eestis ja pakub mitmeliigilist hambaraviteenust ühes kohas. See omakorda võimaldab patsientidel saada erinevat vajaminevat teenust võimalikult väikese ajakuluga. Polikliinik on jätkuvalt orienteeritud mõõdukatele hambaraviteenuste hindadele ja tasakaalustatud hinna ning kvaliteedi suhtega teenuste pakkumisele.

2013.a. alguses viis Eesti Haigekassa polikliinikus läbi auditi hambaproteesihüvitise kasutamise kohta: kas raha on kulutatud seaduspäraselt ja kas selle kohta on olemas kõik nõutavad dokumendid. Tulemused olid meile ootuspärased – kõik vastas nõuetele, s.t. ravikaardis kirjeldatu vastas täpselt haigekassasse esitatule ja kõikidelt patsientidelt oli võetud allkirjaga nõusolekuleht hüvitise kasutamiseks.

Läbi viidi hanked hambaravis kasutatavate põhiliste täidismaterjalide, endodontiliste instrumentide, ortodontias kasutatavate breketite ja kaarte ning tuubide hankeks.

Hankega osteti hambaravimikroskoop ja sõlmiti kaheks aastaks leping meditsiiniliste kinnaste ostuks.

Täiendati olemasoleva infosüsteemi Abacus2 funktsionaalsust: täiendati patsientide halduse moodulit, kaubamüügi moodulit, registratuuri moodulit, loodi tugi uuele maksekorralduste formaadile, lisati dokumendihaldusesse võimalus dokumentide digitaalseks allkirjastamiseks ja täiendati digitaalset ravikaarti.

2013.a tehti väiksemad remondid: vahetati välja 8 akent; tehti värskendusremont polikliiniku III korrusel, kus värviti üle seinad, vahetati välja patsientidele istumiseks mõeldud toolid ja uuendati laste mängunurka. Soklikorrusele paigaldati 5 tuletõkkeust, korrastati ventilatsioonisüsteem, vahetati elektrijuhtmed ja värviti üle seinad. Korrastati elektrikilbid. Med materjalide ladu sai avarama ruumi.

Uuendatud on kolme ravikabineti mööbel, kuna sel oli vanust juba 15 aastat.

Lõpetasime vastuvõtu kahes koolikabinetis, kuna neis koolides oli õpilaste arv jäänud väga väikeseks (vastavalt 129 õpilast Tallinna 37. Keskkoolis ja 346 õpilast Pääsküla Gümnaasiumis). Samas ei vastanud ka kabinetid ise nõuetele: seal olevad puurmasinad olid vastavalt 20 ja 18 aastat vanad ja uue tehnika soetamine sellise õpilaste arvu juures tehnika väga kalli hinna tõttu ebarentaabel.

Hambakirurgias suurenes tunduvalt patsientidele asetatud implantaatide arv, põhjuseks inimeste suurem huvi selle proteesimisliigi vastu. 2013. aastal paigaldati 196 implantaati.

2013.a. suurenes nii ortodontiliste külastuste kui ka patsientidele asetatud aparaatide arv. On märgata, et rohkem pööratakse tähelepanu esteetikale, s.t. suurenenud on asetatud valgete breketite hulk võrreldes varasemate aastatega.

Valmistatud hambaproteeside koguhulgast domineerivad endiselt suust äravõetavad proteesid, kuid mitte enam nii suure ülekaaluga kui 2012.a. Hambakroonidest oli enamtellitud endiselt metallokeeraamika, kuid rohkem kui eelmisel aruandeaastal lisandusid ka täiskeraamilised hambakroonid ja zirkooniumkapel keraamilised kroonid.

Suuremad investeeringud materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse 2013. a.

Materiaalsesse põhivarasse tehti 2013.a. investeeringuid kokku summas 126 585 eurot, sellest meditsiiniseadmetesse summas 70 106 eurot ja investeeringuid IT- valdkonda summas 43 019 eurot.

Immateriaalsesse põhivarasse tehti investeeringuid kokku summas 33 100 eurot (infosüsteemi Abacus 2 arendus).

Infotehnoloogia

2013.a. põhilised arendused on olnud:

- Asutuse infosüsteemis Abacus 2:
 - täiendati patsientide halduse moodulit;
 - täiendati kaubamüügi moodulit;
 - täiendati registratuuri moodulit;
 - loodi tugi uuele maksekorralduste formaadile;
 - lisati dokumendihaldusesse võimalus dokumentide digitaalseks allkirjastamiseks;
 - täiendati digitaalset ravikaarti.
- Arendati andmesalvestusvõrku
- Arendati arvutivõrku

Desinfektsioon ja sterilisatsioon, üldine hügieen

Sisekontrolli osana korraldati osakondades infektsioonikontrolle: nakkusohutuse järgimine, isikukaitsevahendite olemasolu ja õige kasutamine jne .

Pidev isikukaitsevahendite ja antiseptikumi kasutamise süstematiseeritud jälgimine kabinetide põhiselt ning vastavalt vajadusele tagasiside andmine.

Desinfektsiooni- ja sterilisatsiooniprotsesside kontrollimiseks kasutati regulaarselt vastavaid teste (autoklaavide biotestid, Bowie ja Dick testid, spetsiaalsed testribad steriilsetel pakenditel ja nende sees, pesumasinate töötsükli kontrolltestid).

Koostatud meditsiinitehnika majasiseste hooldustööde kord ning spetsiaalne vorm täitmiseks kõigi seadmete hoolduse ja remondi teostamise järgselt.

Vastavalt hambaravitooli uuele kasutusjuhendile ja minimeerimaks nakkuste levikut, viidud sisse täiendavaid tegevusi ravitooli süsteemide puhastamisel. Igasse ravikabinetti ostetud lisakomplekt aspiratsioonisüsteemi kuuluvaid osasid, mida alates 2013 aastast mitte ainult ei desinfitseeri vaid ka steriliseerime.

Töokeskkond (tööohutus- ja töötervishoid)

Töötervishoid

- 2013.a. jätkus personali töötervisekontroll ja meditsiinipersonali tervisetõendite uuendamine.
- Tervisekontrollilepingu täiendamine: vastavalt riskianalüüsile lisati hambatehnikutele täiendavalt audiomeetriline uuring.
- Riskide vähendamiseks uute meditsiinitöötajate, klienditeenindajate ja puhastusteenindajate B-hepatiidivastane vaktsineerimine ja antikehade määramine. Personalile sesoonse gripi ja puukentsefaliidi vastase vaktsineerimise korraldamine.
- Mürakahjustuse vältimiseks paigaldati hambatehnilisse laborisse kõrvatroppide dispenser.
- Ravikabinettidesse ja laborisse ostetud täiendavalt ergonoomilisi sadultoole.

Töokeskkonnavalased tegevused ja ülevaatused.

- Seoses töokeskkonnavolinike volituste lõppemisega toimusid valimised hambatehnilises laboris, ravi-kirurgiaosakonnas ja ravi-ortodontiaosakonnas, administratsioonis ja klienditeeninduses. Moodustati ka uus töokeskkonnanõukogu.
- Uuendati meditsiinipersonali ning vastavalt sesoonsusele klienditeenindajate tööriietust. Tööriiete regulaarne pesemine asutuse poolt.
- Vananenud seadmete ja töövahendite jätkuv väljavahetamine, uuendamine töötingimuste ja tööprotsesside parendamise eesmärgil hambalaboris ja osakondades: eelsoojendusahjud, elektrolüüsi aparaat, valgusahi komposiitmaterjalile, aurupuhastaja, vaakuumsegaja, individuaalsed luup-prillid neljale hambalabori töötajale; ravi-ortodontiaosakonnas uus autoklaav, juhtmeta led-valgusega polümerisatsioonilambid ortodontidele ja 2 uut fotoaparaati suusiseste fotode tegemiseks; raviosakondades ja proteesiosakonnas täiendavad prill-luubid, 2 valgussondi, uued kapslimasinad, spaatli soojendusaparaadid.
- Jäätmete jätkuv süsteemne sorteerimine ja ladustamine ning jäätmete ladustamise kontroll.
- Infektsioonikontroll kõikides osakondades: isikukaitsevahendite õige kasutamine, nakkuste leviku vältimine vastavalt juhenditele, süsteemne autoklaavide ja pesumasin-desinfektorite töörežiimi kontroll.
- Üldine sisekontroll ja hoiatus- ja ohutusmärgistuse ülevaatus ning täiendamine.
- Elektriinstallatsioonikontroll kogu polikliinikus.
- Röntgenitehnikute personaalsete dosimeetrite kontroll ja kiirgustaseme mõõtmised röntgenikabinettides Kiirguskeskuse poolt ning panoraamröntgenite kiirgustaseme mõõdistamine Plandent Eesti OÜ poolt.

Arendus- ja remonditööd.

- Ravi-ortodontiaosakonna koridori sanitaarremont, mille käigus täiendati laste mängunurka ja osteti uued toolid patsientide jaoks.
- Laiendatud med.ladu kauba vastuvõtu ja komplekteerimise hõlbustamiseks.
- Paigaldatud individuaalselt reguleeritavad kliimaseadmed ravi-proteesiosakonna hoovipoolsetesse kabinettidesse ning koridori.
- Uuendatud elektrikilbid ning laboris teostatud elektri koormuse jaotamise ümberkorraldamine.
- Kasutusele võetud uued probiootilise toimega üldpuhastusained.

Tuleohutus

- Suitsuandurite regulaarne kontroll vastavalt Päästeameti nõuetele.
- Tuletõkkeuste paigaldamine keldrikorrusele.
- Tuletõrje- ja evakuatsiooniõppuse ning vastavasisulise loengu korraldamine polikliiniku töötajatele.

Töökorralduse parendamine

- Personali- ja palgaarvestuse programmide, töögraafikute, klienditeenindusmoodulite ning e-kaardi pidev arendamine.
- Õdede palgataseme ühtlustamine.
- Täiendava abitööjõu kaasamine IT-juhile.
- Raamatupidamises võetud kasutusele SMS-teate saatmine võlgnikele.
- Täiendatud töötajate juhendeid ja mitmeid erinevaid blankette.

Tervistedendavad tegevused

- Tervistedendavate tegevuste ning prillide osaline kompenseerimine töötajatele vastavalt töötervishoiuarsti otsusele. Tööjalatsite osaline kompensatsioon.
- Kehtivad kokkulepped soodsamatel tingimustel terviseteenuste kasutamise võimalustele Kalev SPA-s, Sparta ning Meriton Spordiklubis.
- Muud toetused: juubeli ja matusetoetus.
- Kolm vaba, tasustatud päeva tervise edendamiseks ravipersonalile, hambatehnikutele ja klienditeenindajatele, kes töötavad sundasendis ja puutuvad vahetult kokku bioloogiliste ohuteguritega.
- Tööpäeviti võimalus tellida sooja lõunasööki.
- Esmaabivahendite olemasolu ning kättesaadavuse igakuine regulaarne kontroll
- Esmaabiplakatite ja infotahvlite uuendamine, märgistavate kleebiste lisamine.

Juhendamised ja koolitused

- Uute ja lapsehoolduspuhkuselt naasnud töötajate ning praktikantide juhendamised vastavalt ametikohale ette nähtud juhendmaterjalide osas.
- Uue esmaabiandja, töökeskkonnavoliniku ja -liikme väljaõpe Qvalitas Arstikeskuses.
- Kõigile polikliiniku töötajatele esmaabikoolitus, s.h. elustamisaparaadi kasutamise jätkukoolitus(8h), koolitajaks Tartu Kiirabi.
- Koolitus kiirguskaitse põhialustest hambaarstidele.
- Koostöö tõhustamise nimel on sisse viidud regulaarsed sisekoolitused ja pidev infovahetus polikliiniku osakondade ja klienditeeninduse vahel.
- Erineva töö- ja tervisealase kirjanduse soetamine polikliiniku raamatukokku.

- Polikliinik osales kaheksandat aastat Tervise Arengu Instituudi projektis „Tervistedendavad töökohad”. Samuti osaleti erinevatel Tööinspektsiooni TAI ja Sotsiaalministeeriumi töökeskkonda ja töötervishoidu puudutavatel koolitustel ja teabepäevadel.

Töötajate koolitus ja arendamine

Personali enesetäiendamine toimus kogu 2013.a. jooksul. Kokku on olnud 91 koolitust, sealhulgas meditsiinialaseid 57. 158 töötajat on aasta jooksul osa võtnud vähemalt ühest koolitusest, mõned töötajad on osalenud mitmel koolitusel. Seega koolituskordi kokku on olnud 481, millest 413 koolituskorda olid meditsiinialased.

Aasta jooksul toimus erinevaid teemasid käsitlevaid koolitusi hambaarstidele, hambaravi eriarstidele, õdedele, klienditeenindajatele jt. Väljaspool polikliinikut olid suurema osavõtjatearvuga koolitused: Põhja-Eesti Regionaalhaigla koolitus „Kiirguskaitse põhialused” (21 osalejat, sh 10 hambaarsti ja 11 õendustöötajat), Prodent OÜ korraldatud endodontilise temaatikaga „Sügiskonverents” (20 osalejat), Eesti Hambaarstide Liidu loengupäev (16 osalejat), Ida-Tallinna Keskhaigla koolituskeskuse koolitus „Allergiahaigustest õdedele” (16 osalejat). Eesti Hambaarstide Päevadel toimunud loengutel osales 49 töötajat, Üks implantoloog läbis Frankfurti Goethe Instituudi meistriprogrammi „*Master of Oral Implantology*” koolitustsükli Saksamaal ning üks hambaravi eriarst läbis unemeditsiini kursuse hambaarstidele Antwerpeni Ülikoolihaiglas Belgias.

Kõikidel polikliiniku töötajatel oli võimalus osaleda sisekoolitusel esmaabi andmisest ja elustamisest, kus kuue koolituspäeva jooksul täiendas oma oskusi 142 töötajat. Koolituse korraldas Tartu Kiirabi.

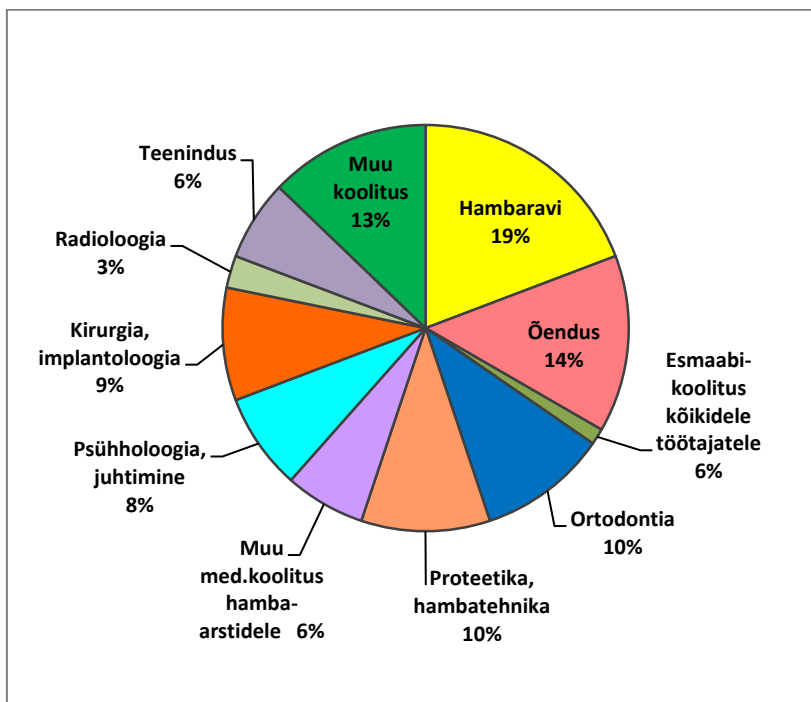
2013. aastal toimusid mitmed hambaravimessid, millest mõnesid külastasid ka polikliiniku töötajad. 5 töötajat osalesid Kölni Hambaravimessil, Soome Hambaarstide Päevi külastas 15 töötajat ja Eesti Hambaarstide Päevadel osales 49 töötajat, kellest enamiku moodustasid hambaarstid.

2013.a. lõpetas üks hambaarst Tartu Ülikoolis residentuuri suu-, näo- ja lõualuukirurgia erialal, üks hambaarst ortodontia erialal. TÜ residentuuris alustas õpinguid üks hambaarst.

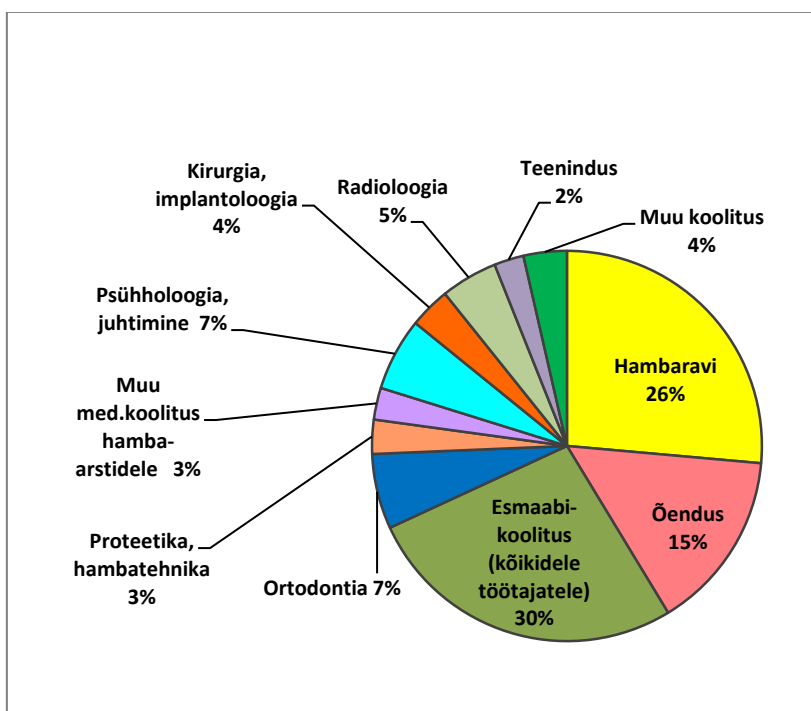
2013. a koolituste teemad

Osalejate arv

Hambaravi	91
Õendus	79
Esmaabikoolitus (kõikidele töötajatele)	142
Ortodontia	33
Proteetika, hambatehnika	15
Muu med.koolitus hambaarstidele	14
Psühholoogia, juhtimine	32
Kirurgia, implantoloogia	18
Radioloogia	25
Teenindus	13
Muu koolitus	19



Joonis 2 Polikliiniku koolituste jaotus teemade järgi 2013. a.



Joonis 3 Polikliiniku koolituste jaotus osalejate arvu järgi 2013. a.

Teeninduskultuur

2013.a. jätkus klienditeeninduses patsientide stabiilne teenindamine. Endiselt asetame pöhirõhu heale ja sõbralikule teeninduskvaliteedile ja patsientidele sobivaima ja kiireima ravilepääsu tagamisele.

On jälgitud info liikumist klienditeeninduse ja polikliiniku osakondade vahel, samuti jagatud klienditeenindajatele pidevalt infot osakondades toimuva, osutatavate teenuste ja kasutatavate seadmete ja materjalide osas, et nad oskaksid anda patsientidele esialgset infot. Samuti on klienditeenindajaid instrueeritud infopunktis müüdavatest hügieenivahenditest.

Jätkus ka polikliiniku infosüsteemi „Abacus“ klienditeeninduse mooduli täiustamine: lisati uus, arstidele teadete jätmise võimaluse funktsioon ning patsiendile programmist SMS-i saatmise võimalus, mis on vajalik juhul, kui broneeritud vastuvõtuga tuleb muuta või tühistada ja patsienti sellest informeerida.

Loodi võimalus haigekassa proteesihüvitise summade kontrollimiseks läbi „Abacuse“ infosüsteemi, mis lihtsustab ja kiirendab klienditeeninduse tööd. Varem oli see võimalik ainult telefoniga helistades.

2013. aasta teisel poolel algasid ettevalmistused klienditeenindajate töökorralduse muutmiseks alates jaanuarist 2014.a. jaanuarist: kaotati eraldi olev informaatori ametikoht ning täiendati klienditeenindaja ametijuhendit.

Toimus muudatus patsientidele järelmaksu võimaldamise osas seoses Swedbank'i otsusega lõpetada järelmaksuteenuse pakkumine. Kuna antud teenuse järele on polikliinikus nõudlus, siis uueks järelmaksuteenuse pakkujaks sai valitud patsientidele soodsaimaid tingimusi pakkunud LHV Pank, kes korraldas polikliiniku klienditeenindajatele ka koolitused.

Tegevjuhtkonna hinnang polikliiniku tegevusele

Kuna suurem osa SA Tallinna Hambapolikliinik tuludest tuleb tasulisest hambaravist, siis oli polikliiniku 2013.a. tegevuses tunda riigi üldine väljumine majanduslikust madalseisust. Üldine külastatavus suurenes, kokku tehti polikliinikusse 130 440 visiiti, eelmise aruandeaastaga võrreldes tõusis 1000 võrra laste visiitide arv. Erialati kasvas külastatavus ortodondi juurde. Hambaproteesidest valmistatakse endiselt kõige rohkem suust eemaldatavaid proteese, mille maht on püsinud stabiilne, kuid valmistatud esteetiliste hambakroonide arv on pisut tõusnud.

Hambaravi maht ravitud hammaste arvu osas on pisut vähenenud, võrreldes 2012. aastaga, mida on põhjustanud ühele patsiendile kulutatud pikem visiidiaeg.

Tänu tasakaalustatud majandamisele oleme suutnud tagada polikliiniku toimetuleku ja jätkusuutlikkuse. Täidetud on kõik 2013. aastaks püstitatud olulised eesmärgid.

Polikliiniku 2013. a. käive (koos finantstuludega) on eelmise aasta sama perioodiga kokku suurenenud 320 839 eurot ehk 5%. Samuti on ka polikliiniku rahavood võrreldes eelmise aruandeperioodi lõpu seisuga suurenenud kokku summas 216 194 eurot ehk 23,8%.

2013. a. planeeritud eelarve täideti tulude osas 105% ehk tulud kokku olid 6 584 776 eurot. Tasuliste hambaraviteenuste täitmine eelarvesse planeeritust 104%, Eesti Haigekassale müüdavad hambaraviteenused 106% ja hambaraviteenused teistele hambaravi firmadele 116%.

2013. a. kuludeks oli eelarvesse planeeritud 6 290 950 eurot. Kulusid tehtud 2013. a. 6 552 487 eurot.

2013.a. tulem on positiivne summas 32 289 eurot.

Seda võib pidada väga heaks näitajaks, kuna suutsime saavutada positiivse tulemi olukorras, kus patsientidele osutatud tasuliste teenuste hindu aruandeaasta jooksul ei tõstetud.

TEGEVUSED, ARENGUSUUNAD JA PROGNOOSID 2014

Eesmärk on tagada polikliiniku jätkuvalt stabiilne tegevus ja pidev areng.

2014.a. planeerime osutada kõiki hambaraviteenuseid vastavalt nähtavalt kasvavale nõudlusele. Eesmärk on hoida patsiendikeskse, võimalikult kättesaadavate, kaasaegsete ja kvaliteetsete teenustega hambaraviasutuse mainet ning täiustada pidevalt ravimeetodeid, koolitades selleks personali.

2014. a. eelarves oleme tuludeks planeerinud 6 889 536 eurot, mis on võrreldes 2013. a. tegelike tuludega 4% suurem.

Eesmärkide saavutamiseks on planeeritud:

Raviteenus

Hambaraviteenuse erinevate liikide hoidmine nüüdisaegsel tasemel, personali järjepidev koolitamine, et nad oleksid võimelised pakkuma patsiendile erinevaid individuaalseid lahendusi ja hindama erinevate materjalide ja vahendite omadusi ning sobivust.

- Hambahaigusi ennetavate tegevuste järjepidev tutvustamine patsientidele.
- Hügieenikabineti loomine, kus alustab iseseisvaid vastuvõtte väljaõppe saanud hügienist.
- Täiendava kirurgiakabineti loomine ambulatoorsete kirurgiliste operatsioonide teostamiseks.
- Endodontiliste protseduuride teostamiseks eraldiseisva endokabineti loomine.

Implantaadisüsteemide mitmekülgne kasutamine erinevate proteesiliikide valmistamiseks

Desinfektsioon, sterilisatsioon

- Kabinetihügieeni hoidmine jätkuvalt kõrgel tasemel, selleks on planeeritud vastavasisuline sisekoolitus.
- Sisekoolituse läbiviimine ka steriliseerijatele, kuna koolitusturul ei ole nendele erialast koolitust olnud juba paar viimast aastat.
- Regulaarne sisekontrolli läbiviimine ravikabinettides.

Infotehnoloogia

2014.a. peamised arendused oleksid:

- Arendada telefonisüsteemi: ravikabinettidesse traadita telefonid
- Varukoopiate arhiveerimise lahenduse uuendamine
- I ja V korruse arvutivõrgu ümberehitus
- Asutuse infosüsteemis Abacus : lihtsustada arsti töökohta

Investeeringud 2014. a.

- Kirurgiabloki laiendamine
- Kolme hambaraviseadme soetamine

Patsientide järjest suureneva nõudluse rahuldamiseks hambaimplantaatide asetamiseks SA Tallinna Hambapolikliinikus on vajalik sisustada täiendavad ruumid kirurgiliste operatsioonide tarvis. Seda tingivad peale patsientide nõudluse ka polikliiniku arstide suurenenud valmidus implantaate asetada ning teostada ka teisi kirurgilisi ambulatoorseid operatsioone senisest enam.

2013.a. lõpus lõpetas kirurgiaresidentuuri üks polikliiniku arst näo-lõualuukirurgina , mis annab polikliinikule loa taotleda eriala kandmist tegevusloale ja hakata osutama vastavaid teenuseid. Nõudlus nende järele on suur.

Kirurgidele operatsioonitoa rajamiseks on vajalik osade administratsioonitöötajate ja hambatehnikute ümberkolimine ning remonttööd IV ja V korruse ruumides.

Lisaks ruumidele kirurgide jaoks saab rajada ka ühe hambaravikabineti. Hetke nõudlus tavahambaravi järele on samuti suur.

FINANTSSUHTARVUD

Käibekapital

Valem: Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused (eurot)

Maksevõime kordaja

Valem: Maksevõime kordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused (korda)

Likviidsuskordaja

Valem: Likviidsuskordaja = likviidsed varad (raha) / lühiajalised kohustused (korda)

Koguvara käibesagedus

Valem: Koguvara käibesagedus = müügitulu / keskmine koguvara (korda)

Käibe puhasrentaablus

Valem: Käibe puhasrentaablus = (puhaskasum / müügitulu) x 100 (protsenti)

Koguvara puhasrentaablus

Valem: Koguvara puhasrentaablus = (puhaskasum / keskmine koguvara) x 100 (protsenti)

Palgakulu töötaja kohta

Valem: Palgakulu töötaja kohta = palgakulu / töötajate arv (eurot)

	2013	2012	2011
Käibekapital (tuh. eurot)	785	659	372
Maksevõime kordaja	2,24	2,13	1,40
Likviidsuskordaja	1,78	1,55	1,02
Koguvara käibesagedus	3,37	3,15	2,70
Käibe puhasrentaablus	0,49	3,04	2,28
Koguvara puhasrentaablus	1,65	9,58	6,14
Palgakulu töötaja kohta (eurot)			
aastas	17 085	16 072	14 438
kuus	1 424	1 339	1 203

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 122 057	905 863	2,17
Nõuded ja ettemaksed	86 394	175 284	3
Varud	207 663	162 216	4
Kokku käibevara	1 416 114	1 243 363	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	490 233	583 302	5
Immateriaalne põhivara	84 248	85 027	6
Kokku põhivara	574 481	668 329	
Kokku varad	1 990 595	1 911 692	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	630 909	584 295	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	630 909	584 295	
Kokku kohustused	630 909	584 295	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 020 054	1 020 054	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	307 343	116 933	
Aruandeaasta tulem	32 289	190 410	
Kokku netovara	1 359 686	1 327 397	
Kokku kohustused ja netovara	1 990 595	1 911 692	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	6 577 661	6 258 341	11
Muud tulud	6 540	4 726	12
Kokku tulud	6 584 201	6 263 067	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	0	-68 387	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 448 385	-1 087 810	10,14
Tööjõukulud	-4 567 900	-4 395 326	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-253 533	-240 763	5,6
Muud kulud	-282 669	-281 241	16
Kokku kulud	-6 552 487	-6 073 527	
Põhitegevuse tulem	31 714	189 540	
Muud finantstulud ja -kulud	575	870	2,17
Aruandeaasta tulem	32 289	190 410	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 655 837	6 207 178	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	20 623	16 116	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 791 417	-1 661 862	
Väljamaksed töötajatele	-4 509 739	-4 372 976	
Kokku rahavood põhitegevusest	375 304	188 456	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-159 685	-228 863	5,6
Laekunud intressid	575	870	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-159 110	-227 993	
Kokku rahavood	216 194	-39 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	905 863	945 400	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	216 194	-39 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 122 057	905 863	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 020 054	116 933	1 136 987
Aruandeaasta tulem		190 410	190 410
31.12.2012	1 020 054	307 343	1 327 397
Aruandeaasta tulem		32 289	32 289
31.12.2013	1 020 054	339 632	1 359 686

Tallinna Linnavolikogu otsusega nr.16, 22.01.2004. a. lõpetati Tallinna Hambapolikliiniku tegevus ja võeti vastu SA Tallinna Hambapolikliinik asutamisotsus ning põhikiri. 22.04.2004.a. koostati notariaalselt SA Tallinna Hambapolikliinik asutamisotsuse muutmise otsus, milles kinnitati, et SA-le Tallinna Hambapolikliinik antakse üle Tallinna Hambapolikliiniku valduses olnud vallasvara koos sellega seotud õiguste ja kohustustega, mis moodustas 31.01.2004. a. seisuga kokku 1 002 498 eurot. Et tegelik netovara üleandmine sihtasutusele toimus 22.04.2004 ning reaalselt tugineti seisuga 30.04.2004. a. kujunenud Tallinna Hambapolikliiniku netovarale, siis kujunes SA Tallinna Hambapolikliinik sihtkapital järgmiselt:

- saadud käibevara 1 129 874 eurot
- saadud kohustused 601 134 eurot
- saadud põhivara asutamisotsusega 481 231 eurot
- perioodil 01.02.2004 – 30.04.2004
- soetatud põhivara 10 083 eurot
- Sihtkapital kokku 1 020 054 eurot

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tallinna Hambapolikliiniku 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Riigi raamatupidamise üldeeskirjas esitatud arvestuspõhimõtetega, lähtudes Raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites toodud nõuetest aastaaruandele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise, sisu ülimuslikkuse ning tasakaalu informatsiooni kogumiseks tehtavate kulutuste ja informatsioonist saadava kasu vahel.

SA Tallinna Hambapolikliiniku arvestus- ja esitusvaluutaks euro.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013. a. muutusid kohustuslikeks muudatused Raamatupidamise Toimkonna juhendites, mis tõid kaasa muudatused Eesti Hea Raamatupidamistava arvestuspõhimõtetes ja esitusviisis.

Kuna SA Tallinna Hambapolikliiniku raamatupidamise arvestus ja raamatupidamise aastaaruande koostamine toimub eelkõige kooskõlas Riigi raamatupidamise üldeeskirjaga, ei mõjuta need muudatused sihtasutuse arvestuspõhimõtteid.

Raha

Bilansis kirjel Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning üleöödeposiiti. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud nende õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse asutuse tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud nominaalväärtuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Aegunud materjalide mahakandmist kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse tulemiaruanDES kirjel "Med.materjalid ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse asutuse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurost (ilma käibemaksuta). Varad, mille kasulik tööiga on alla 1 aasta, ja mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse vara soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et sihtasutus saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Riigi raamatupidamise üldeeskirja kohaselt ei kapitaliseerita põhivara soetusmaksumusse riiklikke makse (mittetagastatav käibemaks) ja lõive (v.a. omatarbeks ehitatavate varade maksumusse lisatavatele tööjõukuludelt arvestatud maksud); sellised maksud ja lõivud kajastatakse

tekkepõhiselt perioodikuluna tulemiarunde kirjel Muud kulud.

Materiaalset põhivara võetakse arvele kogumina juhul, kui kogum moodustab ühesuguse kasutuseaga terviku ja kogumi soetusmaksumus algab 2 000 eurost (ilma käibemaksuta). Kui ühe ja sama vara komponentidel on erinevad kasutusead, võetakse komponendid arvele eraldi varadena (komponentide summaarne soetusmaksumus algab 2 000 eurost (ilma käibemaksuta).

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Keskmine amortisatsioonimäär aastas põhivahendite gruppide lõikes on:

- Med. seadmed ja masinad 10 – 20 %
- Muu põhivara 5 – 30 %

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Materiaalse põhivara väärtuse test

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viiakse läbi vara kaetava väärtuse hindamine.

SA Tallinna Hambapolikliinik juhatus tellis põhivarade väärtuse testi läbiviimise vajaduse tuvastamise firmalt OÜ Ottoman, kes hinnangu andmisel juhindus RTJ 5 punktis 60 välja toodud asjaoludest. OÜ Ottoman tegeleb hambaravitehnikaga alates aastast 1998. Firma hinnang: seisuga 31.12.2013. a. SA Tallinna Hambapolikliiniku materiaalse põhivara üldine seisund ei ole halvenenud, kuna seadmeid on pidevalt uuendatud ning amortiseerunud õigeaegselt välja vahetatud. Täna seisuga on SA Tallinna Hambapolikliinikus kasutusel olev aparatuur väga kaasaegsel tasemel ning tehniliselt heas korras. Põhivara kulumis protsent on fikseeritud realistlikult ning vastab tänasele turusituatsioonile. Nende seadmete turuväärtus ei ole vaatamata üldisele majanduslikule surutisele muutunud väiksemaks. Seda hambaravi kui tegevusala spetsiifilise eripära tõttu, mis ei ole toonud kaasa sarnaste toodete hinnalangust turul. Eelnevast lähtudes leidis Firma OÜ Ottoman, et SA Tallinna Hambapolikliinik materiaalsete varade väärtus ei ole langenud ning puudub vajadus vara väärtuse testi läbiviimiseks.

SA Tallinna Hambapolikliinik juhatus tellis eraldi materiaalsete põhivarade väärtuse testi läbiviimise vajaduse tuvastamise infotehnoloogilisele põhivarale. Hinnangu andis firma Pause OÜ, mis on asutatud 2002. A ja tegeleb peamiselt infosüsteemide projekteerimisega, auditeerimisega, võrkude, arvutite, serverite ja lisaseadmete müügi ja hooldusega. Firma hinnang: seisuga 31.12.2013. a. Hinnatud infotehnoloogiline põhivara koosneb võrguseadmetest, serveritest, arvutitest, valvekaameratest, katkematutest toiteallikatest ja salvestusseadmetest. SA Tallinna Hambapolikliinik infotehnoloogilise põhivara üldine seisund ei ole halvenenud. Põhivara kulumis protsent on fikseeritud realistlikult ning vastab tänasele turusituatsioonile. Polikliiniku infotehnoloogilise põhivara väärtus ei ole langenud ja vastab tänasele turuväärtusele ning seega puudub vajadus vara väärtuse testi läbiviimiseks.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana kajastatakse infotehnoloogilist tarkvara vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja lähtutakse kasulikkusest elueast 4 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Toimetulekuraskustes inimestele tasuta hambaravi osutamiseks aastatel 2011 ja 2012 (Tallinna Linnavolikogu otsus nr. 276, 02.12.2010. a.) moodustati eraldi 2010. a. omatulude arvelt. Eraldis on kajastatud õiglases väärtuses. Lühiajalise eraldise õiglaseks väärtuseks loeti nominaalväärtust ning pikaajalise eraldise õiglaseks väärtuseks loeti nüüdiseväärtust. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdiseväärtuse vahel

kajastati intressikuluna.

2013.a. puudus vajadus eraldise moodustamiseks, sest tasuta hambaravi toimetulekuraskustes isikutele ei osutatud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Polikliiniku põhitegevusega seotud tulude arvestuspõhimõtted on järgmised:

- hambaraviteenustest ja ortodontiast saadav tulu kajastatakse vahetult teenuse osutamise järel;
- proteestööde puhul kajastatakse laekumisi patsientidelt kuni töö valmimiseni ettemaksena, töö valmimisel kantakse proteestööde summa tuludesse (ettemakse moodustab vähemalt 50% teenuse maksumusest).

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulisemad omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Sihtasutuse tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt ja lähtudes tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulud raviteenuse osutamisest kajastatakse lähtuvalt arvestusperioodil tehtud tegelikest kuludest.

Maksustamine

SA Tallinna Hambapolikliinik on käibemaksukohustuslane. SA Tallinna Hambapolikliiniku kulud kajastatakse raamatupidamisarvestuses käibemaksuta netosummas ning käibemaks kajastatakse eraldi kululiigina – käibemaksukuluna, mis kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande kirjel Muud tegevuskulud.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

SA Tallinna Hambapolikliiniku seotud osapoolteks on:

- nõukogu ja juhatuse liikmed
- nõukogu ja juhatuse liikmete pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
- Tallinna linn (asutaja) ja tema konsolideerimisgruppi kuuluvad asutused ja ettevõtted

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas, so. aruandeaasta lõpul. Väljateenitud, kuid väljamaksmata puhkusetasu ja sellega seotud maksud kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töövõtjatele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse sihtasutuse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Sihtasutuse põhitegevuse rahavoogudeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahavoogusid. Rahavoogude kajastamisel on kasutatud otse meetodit.

Netovara muutuste aruanne

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi sihtasutuse netovaras.

Bilansiväline vara

SA Tallinna Hambapolikliinik peetakse bilansivälist arvestust varade üle, mille väärtus on 65 – 1 999 eurot (ilma käibemaksuta).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise

aastaruandes avalikustatud.

SA Tallinna Hambapolikliinik sõlmis Eesti Haigekassaga hambaravi rahastamise lepingu aruandeaasta lõpus. Polikliiniku 2014.a. eelarve kinnitati nõukogu poolt enne lepingu sõlmimist. Kuna Eesti Haigekassa lepingujärgne summa on eelarvesse planeeritust suurem, tehakse muudatus polikliiniku 2014.a eelarvesse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	15 870	18 030
Üleöö deposiit	1 106 187	887 833
Kokku raha	1 122 057	905 863

2013. a. saadi üleöödeposiitidelt intressitulu kokku summas 575 eurot (vt lisa 17)

2012. a. saadi üleöödeposiitidelt intressitulu kokku summas 870 eurot (vt lisa 17)

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	85 846	85 846		
Ostjatelt laekumata arved	89 865	89 865		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 019	-4 019		
Ettemaksed	548	548		
Tulevaste perioodide kulud	548	548		
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 394	86 394		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	166 068	166 068		
Ostjatelt laekumata arved	173 611	173 611		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 543	-7 543		
Ettemaksed	9 216	9 216		
Tulevaste perioodide kulud	9 216	9 216		
Kokku nõuded ja ettemaksed	175 284	175 284		

2013. a. kanti Intrum Justitia AS poolt esitatavate aktide alusel lootusetuks nõudeid kokku summas 7 490 eurot

2012. a. kanti Intrum Justitia AS poolt esitatavate aktide alusel lootusetuks nõudeid kokku summas 8 892 eurot

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	205 537	159 986
Väärismetall	7 653	8 631
Hambad	18 528	18 506
Ravimid ja hambaravi materjalid	131 053	95 829
Kantselei ja majandusmaterjalid	7 957	7 510
Masinate ja seadmete tagavaraosad	28 112	11 507
Meditisiinilised instrumendid	12 234	18 003
Müügiks ostetud kaubad	2 126	2 230
Kokku varud	207 663	162 216

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011									
Soetusmaksumus	26 143	170 948	1 019 332	1 216 423	135 401	0	0	0	1 351 824
Akumuleeritud kulum	-19 136	-90 302	-503 233	-612 671	-50 525	0	0	0	-663 196
Jääkmaksumus	7 007	80 646	516 099	603 752	84 876	0	0	0	688 628
Ostud ja parendused		50 434	10 215	60 649	46 927	68 387		68 387	175 963
Muud ostud ja parendused		50 434	10 215	60 649	46 927	68 387		68 387	175 963
Amortisatsioonikulu	-1 688	-43 400	-142 210	-187 298	-25 604				-212 902
Ümberklassifitseerimised						-68 387		-68 387	-68 387
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest						-68 387		-68 387	-68 387
31.12.2012									
Soetusmaksumus	26 143	219 052	1 027 470	1 272 665	182 328	0	0	0	1 454 993
Akumuleeritud kulum	-20 824	-131 372	-643 366	-795 562	-76 129	0	0	0	-871 691
Jääkmaksumus	5 319	87 680	384 104	477 103	106 199	0	0	0	583 302
Ostud ja parendused		43 019	70 106	113 125	13 460				126 585
Muud ostud ja parendused		43 019	70 106	113 125	13 460				126 585
Amortisatsioonikulu	-1 485	-45 019	-141 205	-187 709	-31 410				-219 119
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-535	-535					-535
31.12.2013									
Soetusmaksumus	26 143	210 953	1 078 016	1 315 112	191 698				1 506 810
Akumuleeritud kulum	-22 309	-125 273	-765 546	-913 128	-103 449				-1 016 577
Jääkmaksumus	3 834	85 680	312 470	401 984	88 249				490 233

2013.a.

Aruandeaastal on mahakantud põhivara soetusmaksumuses 74 768 eurot, mahakantud põhivara akumuleeritud kulum kokku 74 233 eurot. Kahjum põhivara mahakandmisest 535 eurot.

2012.a.

Kirjel "Lõpetamata projektid" on kajastatud 25 aastaks renditud hoonele tehtud parenduskulud (polikliiniku hoone otsaseina soojustamine) kokku summas 68 387 eurot (vt lisa 13).

Hoonele tehtud parendused on üle antud Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti bilanssi kokku summas 68 387 eurot vastavalt SA Tallinna Hambapolikliiniku ja Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti vahel 21.06.2004 sõlmitud äriruumi üürilepingule.

2012.a. on mahakantud põhivara soetusmaksumuses 4 407 eurot, mahakantud põhivara akumuleeritud kulum kokku 4 407 eurot.

2012. a. soetatud materiaalse ja immateriaalse põhivara kokku 212 863 eurot. Põhivara soetuse eest tasutud 2012. a. 228 863 eurot, sealhulgas 16 000 eurot 2011. a. soetatud immateriaalse põhivara eest.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2011			
Soetusmaksumus	115 861	0	115 861
Akumuleeritud kulum	-39 873		-39 873
Jääkmaksumus	75 988	0	75 988
Ostud ja parendused	36 900		36 900
Amortisatsioonikulu	-27 861		-27 861
31.12.2012			
Soetusmaksumus	152 761	0	152 761
Akumuleeritud kulum	-67 734		-67 734
Jääkmaksumus	85 027	0	85 027
Ostud ja parendused	33 100		33 100
Amortisatsioonikulu	-33 879		-33 879
31.12.2013			
Soetusmaksumus	185 861		185 861
Akumuleeritud kulum	-101 613		-101 613
Jääkmaksumus	84 248		84 248

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
--	-------------

Tallinna linn üürib SA-le Tallinna Hambapolikliinik Toompuiestee 4B asuvat hoonet üldpinnaga 2 539,3 m². Hoone on antud üürile 25 aastaks, sellest 10 aastat tasuta. Seoses hoone kuuenda korruse kasutusele võtuga suurendatud hoone kasutatavat netopinda 355,7 m² võrra. Hoone kasutatav netopind kokku 2895 m². (Tallinna Linnavalitsuse korraldus nr.241-k, 16.02.2011. a.). Vt. lisa 18.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 290	29 290			
Võlad töövõtjatele	394 845	394 845			9
Maksuvõlad	170 169	170 169			
Saadud ettemaksed	36 605	36 605			
Tulevaste perioodide tulud	36 605	36 605			
Kokku võlad ja ettemaksed	630 909	630 909			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 805	28 805			
Võlad töövõtjatele	372 854	372 854			9
Maksuvõlad	160 087	160 087			
Saadud ettemaksed	22 549	22 549			
Tulevaste perioodide tulud	22 549	22 549			
Kokku võlad ja ettemaksed	584 295	584 295			

Ettemaksed on saadud proteestööde eest ja müüdud kinkekaartide eest

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	205 714	192 500	
Puhkusetasude kohustus	44 115	46 657	
Arvestatud tulumaks	47 449	43 701	
Arvestatud sotsiaalmaks	86 255	80 056	
Muud võlad töövõtjatele	665	607	
Muud maksud	10 647	9 333	
Kokku võlad töövõtjatele	394 845	372 854	8

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Eraldis tasuta hambaravi osutamiseks toimetulekuraskustes isikutele	319 558	-255 277	-64 281	0
Kokku eraldised	319 558	-255 277	-64 281	0

Seoses Tallinna teise abipaketiga linnaelanikule ja ettevõtjale 2011 – 2012 (Tallinna Linnavolikogu 02.12.2010 otsus nr. 276) punkt 2.17 on SA Tallinna Hambapolikliinikul kohustus osutada tasuta hambaravi toimetulekuraskustes isikutele 2011.aastal 319 558 eurot ja 2012. aastal 319 558 eurot (ühe isiku kohta kuni 191,73 eurot kalendriaastas).

Sellest tulenevalt moodustati eraldis 2010. a. omatulude arvelt. Lühiajaline eraldis 2011. aastaks 319 558 eurot kajastati nominaalväärtuses.

Pikaajaline eraldis 2012. aastaks 300 385 eurot kajastati nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel summas 19 173 eurot oli aruandeperioodil kajastatud intressikuluna. 2011. aastal osutati toimetulekuraskustes isikutele hambaraviteenuseid kokku summas 149 729 eurot. 2011. a. eraldist korjigeeriti kulude arvelt kasutamata jäänud summa 169 829 euro võrra.

2012. aastal osutati toimetulekuraskustes isikutele hambaraviteenuseid kokku summas 64 281 eurot. 2012. a. eraldist on korjigeeritud kulude arvelt kasutamata jäänud summa 255 277 euro võrra (vt lisa 14).

2013.a. puudus vajadus eraldise moodustamiseks, sest tasuta hambaravi toimetulekuraskustes isikutele ei osutatud.

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Hambaraviteenuste müük Eesti Haigekassale	1 590 921	1 514 895
Hambaraviteenuste müük asutustele	125 134	116 735
Hambaraviteenuste müük elanikkonnale	4 841 384	4 600 728
Tulud koolitusteenuse osutamisest	18 056	24 058
Muud tulud	2 166	1 925
Kokku tulu ettevõtlusest	6 577 661	6 258 341

Kirjel "Hambaraviteenuste müük elanikkonnale" on s.h. hüvitis Tšernobõli tuumakatastroofi likvideerimisel osalenud veteranide hambaravi eest (vt lisa 18)

ja Eesti Haigekassa proteesihüvitis 2013. a. kokku summas 543 348 eurot (2012. a. 547 141 eurot)

Kirjel "Tulud koolitusteenuse osutamisest" on kajastatud Tartu Ülikooli arst-residentide õppes ettenähtud praktiline koolituse eest saadud tulud.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Müügiks ostetud kaupade müügihind	28 065	23 544
Müüdnud kaupade ostuhind	-21 525	-18 818
Kokku muud tulud	6 540	4 726

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Hoonesse tehtud investeringut üleandmine (põhivara tasuta võõrandamine) Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuametile (vt lisa 5)	0	68 387
Kokku jagatud annetused ja toetused	0	68 387

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Energia	101 453	88 787	
Elektrienergia	53 784	41 665	
Soojusenergia	47 669	47 122	
Mitmesugused bürookulud	68 436	58 483	
Lähetuskulud	9 675	706	
Koolituskulud	59 039	46 155	
Med.materjalid ja ravimid	661 895	595 428	
Ostetud med.teenused	58 378	56 112	
Kulud toimetulekuraskustes isikute hambaraviteenuse eraldise moodustamiseks	0	-255 277	10
Hoonete ja ruumide majanduskulud	66 519	62 002	
Hoonete ja ruumide remondikulud	85 336	73 277	
Põhivara ja kuluinventari remont ja hooldus	63 841	67 754	
Infotehnoloogia kulud	88 111	91 194	
Transport ja sõidukite ülalpidamise kulud	9 753	11 635	
Inventar, ameti- ja eririietus	112 061	124 999	
Konsultatsioonid, ostetud teenused ja projektid	19 152	25 455	
Pangateenused	32 849	30 963	
Kingitused, esindus- ja vastuvõtukulud	7 081	3 396	
Muud	4 806	6 741	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 448 385	1 087 810	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 382 916	3 249 929
Sotsiaalmaksud	1 143 802	1 110 303
Erisoodustused	21 967	18 351
Erisoodustuste maksud	19 215	16 743
Kokku tööjõukulud	4 567 900	4 395 326
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	185	186

Kirjel "Palgakulu" on kajastatud ka kutsehaigusega seotud kahjuhüvitis endisele töötajale aruandeaastal kokku summas 3 466 eurot (2012.a. 3 466 eurot)

SA-l Tallinna Hambapolikliinik oli tsiviilõiguslik kohtuvaidlus polikliiniku endise töötajaga tervisekahju hüvitamise nõudes. Kohtuotsuse alusel on alates 01. oktoobrist 2008. a. polikliinikul kohustus maksta töötajale igakuiselt 289 eurot kutsehaigusest tingitud tervisekahju hüvitamiseks.

2012.a. oli kutsehaigusega seotud kahjuhüvitis summas 3 466 eurot kajastatud lisas 13 Jagatud annetused ja toetused, mille kohta on tehtud parandus 2013.a. ning hüvitis on kajastatud lisas 15 Tööjõukulud.

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulumaks kingitustelt	1 882	903	
Käibamaks	241 928	227 004	
Käibemaks materiaalse põhivara soetustelt	25 317	35 192	
Käibamaks immateriaalse põhivara soetustelt	6 620	7 380	
Intress, riigilõiv, viivis	1 534	1 662	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	3 649	8 247	3
Ebatõenäoliste nõuete sissenõudmise kulud	1 739	853	3
Kokku muud kulud	282 669	281 241	

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Üleöödeposiidi intress	575	870
Kokku muud finantstulud ja -kulud	575	870

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatusel ja nõukogu liikmetele arvestati 2013. a. tasusid 113 725 eurot (2012. a. 110 845 eurot). Võlg juhtorganite liikmetele aasta lõpu seisuga 8 945 eurot (31.12.2012.a. 8 705 eurot).

Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet tasus SA-le Tallinna Hambapolikliinik Tšernobõli tuumakatastroofi likvideerimisel osalenud veteranide hambaravi eest 2013 aastal kokku summas 19 117 eurot (2012. a. 18 068 eurot). Saldo (nõue Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti vastu) aasta lõpu seisuga 2 039 eurot (31.12.2012. a. 2 064 eurot). Üürileping Tallinna linnaga vt. lisa 7.

Lisa 19 Täiendav lisa 1

BILANSIVÄLISED VARAD

SA Tallinna Hambapolikliinik peetakse bilansivälist arvestust varade üle, mille väärtus on 65 – 1 999 eurot (ilma käibemaksuta). Sellist käibevara oli polikliinikul seisuga 31.12.2013 aastal summas 469 389 eurot. 31.12.2012 oli bilansiväliste varade summa 435 785 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2014

Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik (registrikood: 90008465) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJE MICHALSKI	Juhatuse liige	07.03.2014
ANNE MÄNNIK	Juhatuse liige	07.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik nõukogule

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme auditeerinud Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 11 kuni 24, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Riigi Üldeeskirja ja Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Riigi Üldeeskirja ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Majandusaasta auditeeritud aruandes esitatud raamatupidamise andmed vastavad Rahandusministeeriumi infosüsteemi sisestatud 2013. aasta IV kvartali saldoandmiku andmetele.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5 Tallinn 10114 Harjumaa

07.03.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Tallinna Hambapolikliinik (registrikood: 90008465) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	07.03.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6121204
Telefon	+372 6121215
Faks	+372 6121280
E-posti aadress	hambapol@hambapol.ee
Veebilehe aadress	www.hambapol.ee