

Bokslut och verksamhetsberättelse 2024

Godkänts i förbundsfullmäktige 11.4.2025



Innehållsförteckning

1.	Oasen vård- och boendecenter	3
1.1.	Förbundsdirektörens översikt	3
1.2.	Verksamhetens målsättning.....	5
2.	Interna kontrollen.....	6
2.1.	Risker och andra faktorer som påverkar	6
2.2.	Ledningens interna kontroll	6
3.	Kommunalförbundets organisation.....	9
3.1.	Politisk organisation	9
3.2.	Administrativa organisationen	10
4.	Budgetens bindande nivåer	11
4.1.	Driftsekonomi.....	11
4.2.	Investeringar	11
5.	Ekonomi.....	12
5.1	Resultaträkningens budgetutfall	12
5.2	Interna fördelningar	13
5.3	Vårddygnskostnad	14
5.4	Budgetändringar av förbundsfullmäktige	14
5.5	Fördelning av grundavgift.....	14
5.6	Avskrivningsutgifter	15
5.7	Investeringsutfall	15
5.8	Finansieringsdelens budgetutfall.....	15
6.	Förvaltning.....	16
7.	Vård- och omsorgsverksamhet	18
7.1	Beläggningsgrad	18
7.2	Effektiverat serviceboende (ESB).....	19
7.3	Institutionsvård	21
8	Kök och fastighet	27
8.1	Kök.....	27
8.2	Fastighet.....	29
9	Investeringar.....	31
10	Personalbokslut	32
11	Bokslutskalkyler	38
11.1	RESULTATRÄKNING	38
11.2	BALANSRÄKNING	39
11.3	FINANSIERINGANALYS	40
12	Noter till bokslutet	41
13	Underskrifter	47
14	Revisorsanteckning.....	48

1. Oasen vård- och boendecenter

1.1. Förbundsdirektörens översikt

Detta är en översikt över våra framsteg och viktiga händelser under året, med fokus på områden som kvalitativ vård, arbetsstruktur, rekrytering och personalutveckling.

Årets bokslut visar ett relativt bra resultat trots de utmaningar som Oasen haft under det gångna året då nästan alla nyckelpersoner i förvaltningen och nästan hela styrelsen slutat sina uppdrag under våren och sommaren. Inför och under hösten har rekryterats nya nyckelpersoner och en ny styrelse började sitt arbete.

Under hösten har vi arbetat med att effektivisera och strukturera ledarskapsuppgifterna för att säkerställa att Oasens verksamhet fortgår på ett ordnat och ansvarsfullt sätt. Detta innebär tydliggörande av ansvar och arbetsuppgifter inom alla personalgrupper. Vi har även implementerat förbättrade processer för löpande förvaltning och uppföljning av olika projekt i fastigheten.

Vi har uppdaterat arbetsbeskrivningarna för olika yrkesgrupper. Genom att definiera ansvarsområden mer tydligt kan vi säkerställa att alla har en klarare bild av sina roller, vilket stärker effektiviteten i vårt arbete.

Jag är glad att kunna berätta att vi har lyckats bra med rekryteringarna och vi har framgångsrikt besatt lediga vakanserna. Det har varit en prioritet för oss att hitta rätt kompetens och skapa ett starkt team som delar vår vision för en högkvalitativ verksamhet. Vi välkomnar både nya och erfarna medarbetare som har stärkt vår organisation och ser fram emot deras fortsatta bidrag. Personalens entusiasm och positiva inställning till att arbeta för en verksamhet med kvalitet har redan gjort stor skillnad, och vi ser fram emot att fortsätta utvecklas tillsammans.

Vi har sett en positiv trend när det gäller sjukfrånvaron under året, vilket är ett resultat av vårt gemensamma arbete för att skapa en bra arbetsmiljö och ökat fokus på hälsa och välmående för alla anställda.

Vårdkoordinatorns arbetsuppgifter uppdelades från och med hösten, med definierade ansvarsområden för att ge en bättre översikt och effektivitet att slutföra påbörjade arbeten. Tjänsten planerar besättas under våren 2025. Vi är tacksamma att vi kunnat anställa från hösten en tf. HR-ansvarig för att arbeta med de olika HR-processerna.

En stor satsning under året har varit på fortbildning av personalen för att säkerställa en hög kvalitet på vården och arbetet som utförs. Vi har lagt extra fokus på trygghet och säkerhet för både personal och de personer vi vårdar, vilket är en grundläggande del av vår verksamhet.

Jag vill rikta ett stort och varmt tack till all personal för det värdefulla arbete som gjorts under året. Ert engagemang och er professionalitet har haft en avgörande betydelse för att skapa en trygg och kvalitativ miljö för de äldre. Vårdpersonalens mångprofessionella samarbete har varit en styrka i vårt arbete, där olika kompetenser och perspektiv har bidragit till att skapa en helhetssyn gällande boendes behov och välbefinnande. Vi ser detta som en viktig grund för att vi ska kunna fortsätta erbjuda bästa möjliga vård.

Personalen inom lokalvården har bidragit till att hålla våra lokaler rena och välkomnande för alla. Deras insats gör stor skillnad för miljön och trivseln på Oasen.

Sysselsättningsterapin har också varit av stor vikt, och har en positiv effekt på de äldres upplevelse av trivsel. De aktiviteter och program som erbjuds är inte bara underhållande utan också stimulerande, vilket är en viktig del i att skapa ett meningsfullt liv för de boende och även för dem som bor hemma och deltar i aktiviteterna.

Fysioterapeuterna har gjort ett värdefullt arbete för att säkerställa att de boende får rätt fysisk aktivitet och rehabilitering. Deras insatser har varit ovärderliga för att främja hälsa och välbefinnande.

Ett tack går även till vårt köksteam, vars goda mat bidrar till en positiv och trivsamt atmosfär för alla på Oasen. Den omtanke och omsorg som läggs i varje måltid gör stor skillnad i vardagen.

Ett stort tack till alla vikarier som snabbt ställer upp och hjälper oss när behovet uppstår. Er flexibilitet och vilja att bidra när vi har som mest att göra är ovärderlig.

Ett särskilt tack riktas även till alla tidigare personal och ledamöter som varit med och byggt upp och skapat en fin kultur på Oasen. Ert arbete har varit en viktig grund för den verksamhet vi har idag, och vi vill fortsätta att värna om den positiva kultur ni har varit med och skapat.

När vi ser tillbaka på året som gått, kan vi med stolthet konstatera att vi har lyckats upprätthålla och ytterligare stärka vår ambition att erbjuda våra boende en trygg och värdig vardag. Vår främsta målsättning har varit att ge en vård av hög kvalitet, där varje boende känner sig sedd, respekterad och omhändertagen.

Tack till all personal, våra samarbetspartner, boende och anhöriga för ett gott samarbete och engagemang under året. Vi ser fram emot att fortsätta vårt viktiga arbete under kommande år.

Ann-Sofie Silvennoinen
Förbundsdirektör



1.2. Verksamhetens målsättning

Oasen boende- och vårdcenter är ett kommunalförbund där följande kommuner är medlemmar: Brändö, Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Jomala, Kumlinge, Kökar, Lemland, Lumparland, Sottunga, Sund och Vårdö. Medlemskommunerna har tillsammans totalt 61 ägoandelar. Oasen är ett kommunalförbund som tidigare hette De Gamlas Hem. Under år 2017 registrerades verksamheten som Oasen boende- och vårdcenter. Antalet vårdplatser uppgår till 58, institution 23 platser, demens 25 platser och ESB 10 platser. Tre av platserna har inte funnits att tillgå under året på grund av renoveringar/utredningar. Utöver dessa platser hyr Kommunernas Socialtjänst kf en avdelning med 9 platser. Kommunalförbundets högsta beslutande organ är förbundsfullmäktige.

Den huvudsakliga vårdformen idag är långvarig demens- och institutionsvård samt daglig verksamhet för hemmaboende äldre. Verksamheten fokuserar på ett ge personcentrerad och kvalitativ vård och omsorg till äldre som har ett omfattande vård- och omsorgsbehov som inte kan tillgodoses i medlemskommunens egna äldreomsorg.

Verksamhetens långsiktiga målsättning är att:

- *Bedriva och utveckla en evidensbaserad och personcentrerad vård i syfte att främja de boendes hälsostatus och upplevda hälsa*
- *Bedriva en sådan vård- och omsorgsverksamhet att de boende aktiveras på ett individuellt sätt och så att deras vardag känns så meningsfull som möjligt och att se till att inom- och utomhusmiljön upplevs välkomnande och trivsamt*
- *Ge medlemskommunerna tillgång till kvalitativ demens- och institutionsvård*
- *Bedriva vård- och omsorgsverksamhet på ett kvalitativt och ekonomiskt effektivt sätt med de boendes bästa som utgångspunkt*
- *Utveckla verksamheten i samarbete med medlemskommunerna*

Verksamheten styrs av bland annat följande lagar:

- Äldrelag (2020:9) för Åland
- Landskapslag (2020:12) om socialvård
- Landskapslag (1995:101) om tillämpning i landskapet Åland av riksförfattningar om socialvård
- Landskapslag (2012:36) om tillämpning i landskapet Åland av lagen om privat socialservice
- Lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården (FFS 734/1992)
- Lagen om klientens ställning och rättigheter inom socialvården (FFS 812/2000)
- Lagen om privat socialservice (FFS 922/2011)
- Lagen om stöd för närståendevård (FFS 937/2005)
- Landskapslag (2020:26) om klienthandlingar inom socialvården
- Landskapsförordning (1995:103) om tillämpning i landskapet Åland av riksförfattningar om socialvård.
- Förordning om klientavgifter inom social- och hälsovården (FFS 912/1992)
- Landskapslag (2020:24) om yrkesutbildade inom socialvården
- Landskapsförordning (2020:25) om yrkesutbildade inom socialvården

Därtill har landskapsregeringens antagit följande styrdokument beträffande äldreomsorgen.

- Riktlinjer för omsorg och vård vid demenssjukdom
- Kvalitetsrekommendation - Tjänster för äldre demenssjukdom
- Slutrapport äldreomsorgen 2006 demenssjukdom
- Riktlinjer för långvarig institutionsvård för äldre

2. Interna kontrollen

2.1. Risker och andra faktorer som påverkar

Konsumentprisernas höjning

Kostnadsutvecklingen i samhället kan ses i förhöjda priser på livsmedel, vårdmaterial och byggnadsarbete- samt material. Enligt ÅSUB steg de åländska konsumentpriserna med 1,5 procent i december 2024 jämfört med december 2023.

Personalkostnader

Personalkostnaderna påverkades av avtalsenliga löneförhöjningar uppgående till ca 2,4 procent.

Grundavtal

Under längre tid har det från en del kommuner funnits en önskan om revidering av grundavtalet. En arbetsgrupp för att ta fram ett nytt grundavtal tillsattes en arbetsgrupp av kommunförbundets styrelse (FST 15§ 2.2 2023). Arbetsgruppen sammanträdde fyra gånger. Enligt kommunförbundets styrelsebeslut (FST 77 28.6 2023) framlades fyra olika revideringsförslag av grundavtalet som skickades ut på remiss till medlemskommunerna. Inom utsatt tid inlämnades nio remissvar till arbetsgruppen. Sammanfattningen av remissvaren är att initiativet skall tas av medlemskommunerna till revidering av grundavtalet. Grundavtalsgruppen konstaterar att det inte finns underlag för fortsatt arbete kring revisionen av grundavtalet.

IT

IT-skulden har haft konsekvenser för smidigheten och arbetsbördan i flera arbetsmoment. Under år 2024 har ett avvikelserapporteringsprogram upphandlats. Förbundet utreder under år 2025 möjligheten att upphandla ett ärendehanteringssystem. Det planerade gemensamma ekonomisystemet som i samarbete med ÅDA

och kommuner och kommunalförbund upphandlades 2020 planeras av avropas under 2025. Systemet implementeras och utvecklas för tillfället i några av de större kommunerna. I samband med införandet krävs att ytterligare personalresurser finns att tillgå. Lönesystemet är från och med första januari 2024 utbytt till nytt system och utvecklingsarbetet pågår.

Förvaltningen och övrig personal

Förvaltningsstrukturen och säkrandet av att funktionerna fungerar även när personalen har ledigheter. Under hösten har jobbat med att minska sårbarheten genom processbeskrivningar och rutiner som innefattar fler personer och tydliga beskrivningar om vem som vikarierar vad.

Yttre faktorer som påverkar verksamheten

Oasen belastas av en rättstvist vars utfall kan få ekonomiska konsekvenser som vid tidpunkten för bokslutets fastställande inte anses vara väsentlig för kommunalförbundets totala ekonomi.

Förändrad lagstiftning och andra styrdokument kan påverka verksamhetens innehåll och ekonomi. Ny klientavgiftslag har tagits i bruk på Åland.

2.2. Ledningens interna kontroll

Syftet med den interna kontrollen i förbundet är att försäkra att förbundets verksamhet är effektiv och främjar uppnående av goda resultat och att de beslut som fattas bygger på korrekt information. Bokföringens och andra informationssystemers tillförlitlighet ska säkras, och eventuella misstag ska uppdagas och åtgärdas. Genom intern kontroll ska förverkligandet av uppställda mål och iakttagandet av lagar, förordningar, styrdokument och fattade beslut säkerställas.

lakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Förbundets organisation finns fastslagen i budgeten. Anslagsansvarig och godkännare inom respektive resultat- och balansräkningsenhet fastställs genom skilt beslut i styrelsen och budget.

Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldiga att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Förvaltningen har inte uppmärksammat större avvikelser från kommunalförbundets bestämmelser.

Uppnående av mål, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten

Under 2024 uppgjordes budgetuppföljningar kvartalsvis till förbundsstyrelsen.

Kommunalförbundet har vidtagit åtgärder, genom en utökad kreditlimit samt bättre likviditetsuppföljning.

Åtgärder för att på kort och lång sikt hantera avvikelser

- Budgetuppföljning har intensifierats inom organisationen med målsättning att åtgärder ska ske vid en tidigare tidpunkt och att verksamhetsresurser fördelas på ett bättre sätt.
- Ekonomifunktion behövs för att säkerställa ekonomisk uppföljning och funktionen har under året inte varit tillsatt fullt ut.
- En utökad kreditlimit är upptagen för att hantera ekonomiska fluktuationer under året.
- Personalen uppmärksammas om budget och ekonomiplan.

Ordnande av riskhantering

De ekonomiska riskerna i anslutning till verksamheten, investeringar och finansieringen bärs i slutändan av medlemskommunerna.

Avtal

Förbundets avtal finns samlade i mappar fördelade enligt gällande och utgångna avtal. Ett register finns över samtliga avtal.

Fakturahantering

Förbundets fakturahantering kräver att minst två personer behandlar fakturan innan utbetalning sker. Från hösten 2024 har rutinerna ändrats så att regelverket följs.

Rutiner

Arbetsrutiner finns delvis nedtecknade såväl inom vården som förvaltningen. Arbetet med att dokumentera rutiner och processer för olika arbetsmoment inom organisationen fortsätter kontinuerligt.

Bedömning av hur den interna tillsynen är ordnad

Förbundsstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna övervakningen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning. Den interna kontrollen sköts i första hand av respektive tjänsteman. Granskning och godkännande av utbetalningar sköts av olika personer. Missbruk har inte uppdagats.

Försäkringsskydd

Förbundets försäkringsskydd består av egendomsförsäkring, verksamhetsförsäkring samt lagstadgad olycksfalls- och pensionsansvarsförsäkringar.

Egendomsförsäkringen omfattar förbundets byggnad, maskiner och inventarier. Byggnaden är försäkrad som fullvärdesförsäkring, maskiner och inventarier har ett fastställt försäkringsbelopp. Egendomsförsäkringen täcker skador vid brand, naturskada, inbrott, vatten samt annan skadehändelse.

Verksamhetsförsäkringen täcker såväl ansvar- och rättskydd för fastighetsägare som verksamhets- och produktansvar, utvidgat ansvar för omhändertagen egendom och förmögenhetsskada. Förbundets fordon och släpvagn är försäkrade.

Lagstadgad olycksfallsförsäkring är tecknad för förbundets samtliga löntagare.

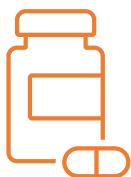
Avvikelse rapportering

Avvikelse rapportering är en systematisk process för att identifiera, dokumentera och analysera händelser eller situationer som avviker från fastställda rutiner, standarder eller förväntningar. Syftet är att identifiera risker i verksamheten, förbättra processer genom att använda informationen för att rätta till och förebygga framtida avvikelser, samt säkerställa att verksamheten uppfyller sina mål och standarder.

Avvikelse rapportering vid Oasen används även för att rapportera tillbud och skador. Avvikelse rapportering är ett viktigt verktyg för att upprätthålla en effektiv och säker verksamhet.

Avvikelserna följs upp kontinuerligt på respektive enhet. Under 2024 har avvikelserna sammanställts centralt regelbundet. Bland avvikelserna är avvikelser relaterat till läkemedelsbehandling vanligare förekommande. Läkemedelsbehandling inom äldreomsorgen är komplex. Majoriteten av klienterna på Oasen behandlas med många och olika typer av läkemedel. På avdelningarna har diskussioner förts om hur personal som

administrerar läkemedel ska få göra det så ostört som möjligt. Under hösten anlätades en farmaceut för att arbeta med personalen kring rutiner på avdelningen och genom läkemedelsgenomgångar. Farmaceuten har även föreläst för personal vid flertalet tillfällen om olika typer av tematik gällande läkemedelsbehandling av äldre personer. En annan vanligare förekommande avvikelse är fall. Fallolyckor kan delvis relateras till läkemedelsbehandling, men även miljöfaktorer som fortlöpande ses över. Vi har aktivt arbetat med att gemensamt utveckla och implementera en anvisning vid fallolyckor för att säkerställa klientsäker uppföljning vid fall. En tredje mer vanligt förekommande avvikelse relateras till utåtagerande beteende/våld, huvudsakligen så att personal har utsatts för våldsamma handlingar. Personalen har under hösten erbjudits en säkerhetsutbildning. Vi är också medvetna om att utåtagerande beteende kan förebyggas och vi arbetar med att öka förståelsen för det förebyggande arbetet inkl. ett personcentrerat arbetssätt som vi intensivt fokuserar på under år 2025.



3. Kommunalförbundets organisation

3.1. Politisk organisation

Förbundsfullmäktige utses för fyra år i taget. Mandatperioden 2024 – 2027 har förbundsfullmäktige nedanstående sammansättning.

Kommun	Ordinarie ledamot	Ersättare
Brändö	Margaret Lundberg	Marja Tuomola
Eckerö	Jan-Anders Öström, ordförande.	Sven-Eric Carlsson
Finström	Carola Wikström-Nordberg	Bodil Rådland
Geta	Camilla Sjöström	Ingvar Björling
Hammarland	Tomas Blomberg	Egil Sundström
Jomala	Peggy Eriksson	Mona Karlsson
Kumlige	Mia Hanström	Marika Blomqvist
Kökar	Harry Holmström	Christian Pleijel
Lemland	Roger Sundman	Patrik Eriksson
Lumparland	Yasmine Blom	Tatiana Roos
Sottunga	Rosita Stenros	Lena Andersson
Sund	Christina Nukala-Pengel	Johan Lindholm
Vårdö	Krister Johansson, vice-ordf.	Matilda Björklund

Förbundsstyrelse för perioden 2024–2025:

Ledamöter	Personliga ersättare
Annette Holmberg-Jansson, ordf.	Wille Valve
Åsa Mattsson, vice-ordf	Cecilia Berndtsson
Carina Aaltonen*	
Mikael Staffas	Sandra Listherby
Niklas Oriander	Ingvar Björling
Susanne Nordberg	Björn Rönnlöf
Patrik Eriksson	Thomas Snällström

*) Ann Kvarnström var ordinarie ledamot och Carina Aaltonen ersättare fram till slutet av år 2024

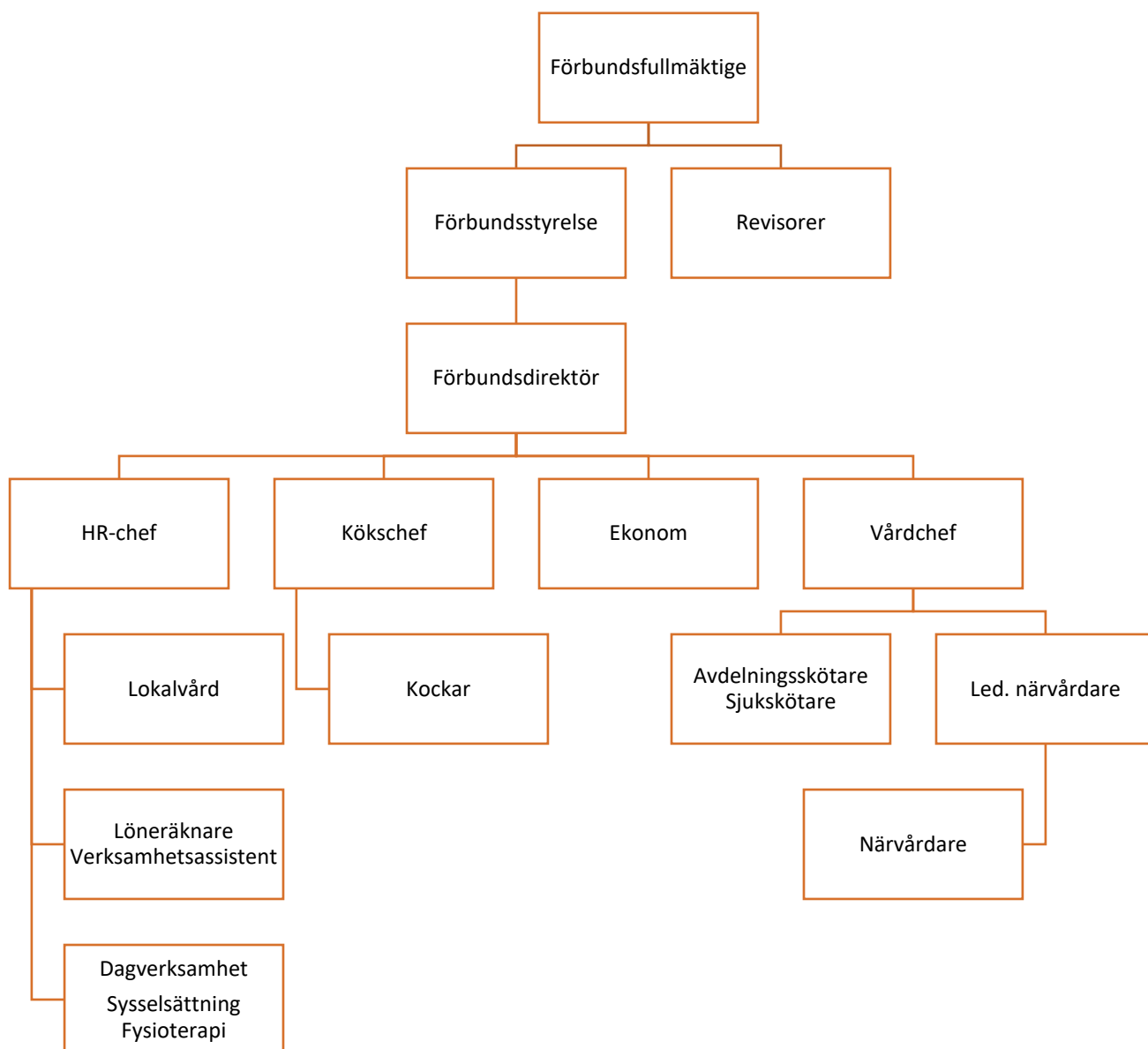
Revisorer för räkenskapsåren 2024–2027:

Revisorer	Personlig ersättare
Robert Lindfors, ordförande	Fredrik Lindqvist
Linda Kuitunen	Maarit Grönlund
Av BDO Audiator utsedd revisor	Utses av BDO Audiator

3.2 Administrativa organisationen

I den administrativa organisationen arbetar tjänstemän som verkställer de politiskt fattade besluten. Det administrativa arbetet leds av förbundsdirektören som är underställd förbundsstyrelsen. Kommunalförbundet verksamhetsområden omfattar ekonomiförvaltning, vård- och omsorgsverksamhet, storkök och fastighet inklusive fastighetsunderhåll.

Under hösten år 2024 har en ny organisationsstruktur godkänts av förbundsstyrelsen:



4. Budgetens bindande nivåer

4.1. Driftsekonomi

Oasen boende- och vårdcenter är indelat i fem bindningsnivåer.

Förbundsfullmäktige godkände (§7/15.05.2017) att budgeten binds till nettobelopp enligt följande fem verksamhetsområden:

1. **Allmän förvaltning** som omfattar fullmäktige, styrelse, ekonomikansli, gemensam administrativ avdelning, revision och Hemgården
2. **Effektiverat serviceboende** (ESB) som omfattar avdelningen Liljan
3. **Institutionsvård** omfattande vårdkansli, fyra avdelningar, fysioterapi, daglig verksamhet och lokalvård
4. **Kök**
5. **Fastighet**

Netto inklusive interna och exklusive kommunandelar:

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig budget	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
C1 Oasen boende- och vårdcenter	-5 429 684	-5 495 868		-5 495 868	66 183,60	99%	-5 135 107
C10 ALLMÄN FÖRVALTNING	-678 447	-649 289		-649 289	-29 158,32	104%	-571 794
C21 ESB Liljan	-547 835	-603 295		-603 295	55 460,29	91%	-583 913
C22 INSTITUTIONSVERKSAMHETEN	-3 613 112	-3 685 674		-3 685 674	72 561,74	98%	-3 401 050
C25 Kök	-360 568	-370 983		-370 983	10 415,44	97%	-362 556
C28 FASTIGHET	-229 723	-186 627		-186 627	-43 095,55	123%	-215 793
Totalsumma	-5 429 684	-5 495 868		-5 495 868	66 184	99%	-5 135 107

Bruttokostnader inklusive interna:

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig budget	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
C1 Oasen boende- och vårdcenter	-6 716 114	-6 630 179		-6 630 179	-85 935,15	101%	-6 380 416
C10 ALLMÄN FÖRVALTNING	-722 993	-708 699		-708 699	-14 293,78	102%	-585 518
C21 ESB Liljan	-730 118	-713 584		-713 584	-16 533,88	102%	-711 973
C22 INSTITUTIONSVERKSAMHETEN	-4 377 861	-4 359 642		-4 359 642	-18 218,94	100%	-4 263 655
C25 Kök	-541 386	-544 530		-544 530	3 143,55	99%	-524 922
C28 FASTIGHET	-343 756	-303 724		-303 724	-40 032,10	113%	-294 348
Totalsumma	-6 716 114	-6 630 179		-6 630 179	-85 935	101%	-6 380 416

Budgetjusteringar under året

Under året gjordes inte budgetändringar för driften.

4.2 Investeringar

Bindningen inför förbundsfullmäktige gäller för total investeringsbudget.

Under året gjordes följande omdisponeringar:

FST § 100/22.10.2024:

35 000 euro från IT-hjälpmedel, 50 000 euro från utveckling av ytterområden samt 20 000 euro (totalt 105 000 euro) från badrumsrenoveringar flyttades till anslag för trappa och entré.

5. Ekonomi

5.1 Resultaträkningens budgetutfall

OASEN	Bokslut 2024	Budget efter ändring	Budgetändring	Ursprunglig budget	Avvikelse	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 992 241	6 937 132		6 937 132	55 109	6 625 175
Försäljningsintäkter	5 705 811	5 802 821		5 802 821	-97 010	5 379 866
Avgiftsintäkter	778 986	657 008		657 008	121 978	683 942
Understöd och bidrag	62 778	85 810,00		85 810	-23 032	29 650
Övriga verksamhetsintäkter	444 666	391 493		391 493	53 173	531 717
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 716 114	-6 630 179		-6 630 179	-85 935	-6 380 416
Personalkostnader	-5 357 520	-5 241 117		-5 241 117	-116 403	-5 093 291
Löner och arvoden	-4 487 368	-4 344 556		-4 344 556	-142 812	-4 235 946
Lönebikostnader	-870 152	-896 561		-896 561	26 409	-857 345
Pensionskostnader	-764 564	-748 961		-748 961	-15 603	-724 512
Övriga lönebikostnader	-105 588	-147 600		-147 600	42 012	-132 833
Köp av tjänster	-600 373	-545 742		-545 742	-54 631	-540 632
Material, förnödenheter och varor	-653 445	-701 522		-701 522	48 077	-658 589
Övriga verksamhetskostnader	-104 776	-141 798		-141 798	37 022	-87 904
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-25 915	-33 614		-33 614	7 699	-21 904
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-250 211	-273 339		-273 339	23 128	-222 855
Totalsumma						

Personalkostnaderna överskred budgeten till följd av förhöjda vikariekostnader men även till följd av att periodiseringen av löner utbetalda i januari tillhörande år 2024 har tagit sex veckors period i beaktande istället för tre veckor som gjorts tidigare år. År 2023 var fler nyckelfunktioner otillsatta varför jämförelse av personalkostnader är svåra att göra. Främsta anledningen till att budgeten överskrids var att beläggningen var högre budgeterat än utfallet vilket även flaggades för i tredje kvartalsrapporten.

Förskott

FÖRSKOTT	AVSKRIVNINGAR	DEMENS	INSTITUTION	ESB	GRUNDAVGIFT	TOTALT
Brändö	- 3 361	-	-	-	7 516	- 10 877
Eckerö	- 13 443	- 54 194	-	-	52 611	- 120 247
Finström	- 40 329	- 395 130	- 441 982	-	172 864	- 1 050 305
Geta	- 6 721	-	-	-	22 548	- 29 269
Hammarland	- 6 721	- 93 121	-	-	22 548	- 122 390
Jomala	- 84 018	- 956 657	- 1 023 148	- 578 235	432 161	- 3 074 219
Kumlinge	- 6 721	-	-	-	22 548	- 29 269
Kökar	- 3 361	- 23 153	- 17 611	-	12 526	- 56 651
Lemland	- 16 804	- 139 937	- 121 289	-	68 895	- 346 925
Lumparland	- 6 721	-	-	-	22 548	- 29 269
Sottunga	- 6 721	- 170 723	-	-	27 558	- 205 002
Sund	- 6 721	- 147 315	- 17 327	-	27 558	- 198 922
Vårdö	- 3 361	-	- 43 744	-	10 021	- 57 126
KST		- 126 262	-	-	16 284	- 142 546
TOTALT	- 205 005	- 2 106 491	- 1 665 101	- 578 235	918 185	- 5 473 017

Utfall

UTFALL	AVSKRIVNINGAR	DEMENS	INSTITUTION	ESB	GRUNDAVGIFT	TOTALT
Brändö	-	4 102	-	-	-	11 748
Eckerö	-	16 407	-	-	-	123 722
Finström	-	49 222	-	445 171	-	1 064 534
Geta	-	8 204	-	4 205	-	35 346
Hammarland	-	8 204	-	1 995	-	127 785
Jomala	-	102 546	-	1 114 273	-	3 182 098
Kumlinge	-	8 204	-	-	-	31 142
Kökar	-	4 102	-	17 950	-	59 683
Lemland	-	20 509	-	139 177	-	380 505
Lumparland	-	8 204	-	5 106	-	36 247
Sottunga	-	8 204	-	-	-	210 010
Sund	-	8 204	-	18 568	-	219 607
Vårdö	-	4 102	-	41 967	-	56 263
KST	-	-	150 554	-	-	167 120
TOTALT	-	250 211	-	1 788 411	-	5 705 811

Slutreglering

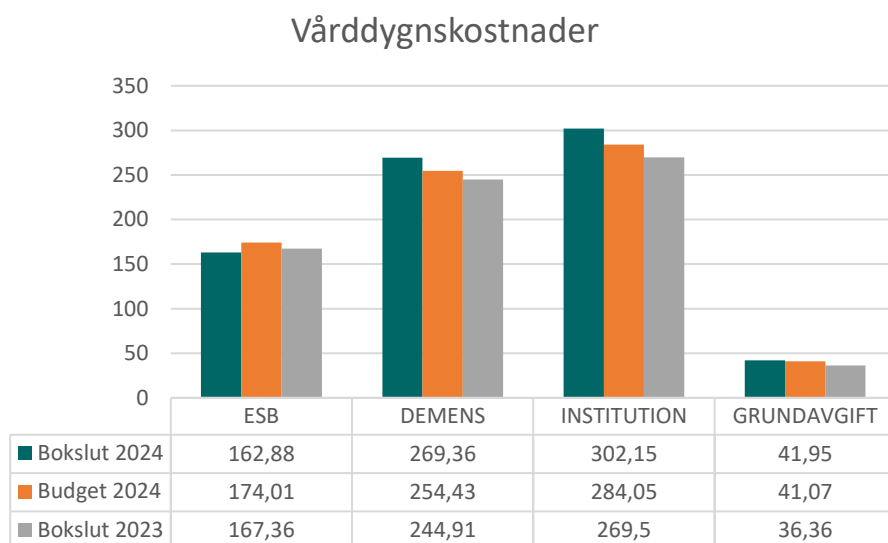
SLUTREGLERING	AVSKRIVNINGAR	DEMENS	INSTITUTION	ESB	GRUNDAVGIFT	TOTALT/KOMMUN
Brändö	-	741	-	-	-	871
Eckerö	-	2 964	401	-	-	3 474
Finström	-	8 893	846	3 189	-	14 229
Geta	-	1 482	-	4 205	-	6 077
Hammarland	-	1 482	1 527	1 995	-	5 395
Jomala	-	18 527	20 386	91 125	29 643	107 879
Kumlinge	-	1 482	-	-	-	1 873
Kökar	-	741	1 735	339	-	3 032
Lemland	-	3 705	10 795	17 887	-	33 580
Lumparland	-	1 482	-	5 106	-	6 978
Sottunga	-	1 482	3 049	-	-	5 008
Sund	-	1 482	17 485	1 241	-	20 685
Vårdö	-	741	-	1 777	-	862
KST	-	-	24 292	-	-	24 574
TOTALT	-	45 207	78 021	123 310	29 643	232 794

5.2 Interna fördelningar

Effektiverade serviceboendet tar del av interna kostnaderna för kök, fastighet samt gemensamma kostnader inom Oasen.

INTERNA	Bokslut 2024	Bokslut 2023
VERKSAMHETSKOSTNADER	128 767	136 685
ESB	128 767	136 685
VERKSAMHETSINTÄKTER	128 767	136 685
KÖK	80 126	80 568
LOKALVÅRD	31 066	29 157
VÅRDKANSLI	17 574	26 960

5.3 Vårddygnskostnad



5.4 Budgetändringar av förbundsfullmäktige

Förbundsfullmäktige har inte fattat beslut om budgetändringar under året.

5.5 Fördelning av grundavgift

Från och med 2016 uppbärs för varje plats andel en grundavgift. Grundavgiften motsvarar den enskilda platsandelens andel av verksamhetens fasta kostnader, såsom fastighetsutgifterna, förvaltningen och ledningen inom vård och kök.

Följande kostnadsställen ingår i grundavgiften:

- Allmän förvaltning (inklusive kökschef, HR-ansvarig, vårdkoordinator och Hemgården)
- Fastighetskostnader: fastighetsskötare, uppvärmning, el, material, köp av tjänster
- Finansieringskostnader

GRUNDAVGIFT	2024	2023
ALLMÄN FÖRVALTNING	678 409	571 794
FASTIGHET	229 723	215 793
RÄNTEKOSTNADER	25 954	21 904
TOTALT	934 085	809 492

Grundavgiften om 934 085 euro delas mellan alla ägarkommuner, kommuner och kommunalförbund baserat på använda platser den första varje månad. Grundavgiften uppbärs även om platsandelen inte används, såvida andelen inte nyttjas av annan kommun.

5.6 Avskrivningsutgifter

Avskrivningarna för 2024 var budgeterade till 273 339 euro och utfallet blev 250 211 euro.

5.7 Investeringsutfall

Investeringarna finansieras genom egna medel och lån. Egna medel erhålls genom att kommunalförbundet debiterar avskrivningskostnader av medlemskommunerna. På grund av personalomsättning och behov av förändringar i budgetering av projekt användes endast ca 96 000 euro av de budgeterade 509 000 euro. De omdisponerade projekten i slutet av år 2024 hann aldrig verkställas utan kommer att ske under år 2025.

5.8 Finansieringsdelens budgetutfall

	01.01- 31.12.2024	01.01- 31.12.2023	Urspr. Budget 2024	Förändrings budget	budget 2024	Avvikelse mot budget
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	250 211	222 855	273 339	0	273 339	-23 128
Extraordinära poster	0	0	-		0	0
Investeringarnas kassaflöde						
Investeringsutgifter	-95 595	-470 392	- 509 000	0	-509 000	413 405
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	154 616	-247 537	-235 661	0	-235 661	390 277
Finansieringens kassaflöde						
Förändringar i lånestocken						
Ökning av långfristiga lån		207 374	283 500		283 500	-283 500
Minskning av långfristiga lån	-87 148		78 487		-78 487	-8 661
Förändring av kortfristiga lån	2 791	25 578	31 500		31 500	-28 709
Förändringar i eget kapital		-98 043		0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändring av förvaldade medel och förvaltad kap.						
Förändring av omsättningsstillgångar						
Förändring av fordringar	237 048	194 953		0	0	237 048
Förändring av räntefria skulder	-411 155	42 787		0	0	-411 155
Finansieringens kassaflöde	-258 465	372 648	236 513	0	236 513	-494 978
Förändring av likvida medel	-103 849	125 111	852	0	852	-104 701
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12	424 140	527 989	304 566		304 566	119 574
Likvida medel 1.1	527 989	402 878	303 714		303 714	224 275
	-103 849	125 111	852		852	-104 701

6.Förvaltning

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Förvaltning

- Förvaltningen innefattar administrationen och ledningen av verksamheten. Det innebär att säkerställa att Oasen fungerar effektivt och att de boende får den vård och omsorg de behöver. Förvaltningen omfattar flera aspekter, inklusive:
 - att säkerställa att personalen har rätt kompetens och att arbetsmiljön är bra.
 - hantera budget och ekonomiska resurser, inklusive att se till att boendet har de resurser som behövs för att ge god vård utan att överskrida budgeten.
 - att följa upp och säkerställa att vården håller hög kvalitet.
 - att arbeta för de boendes bästa, vilket inkluderar att ge både fysisk, psykisk, social och existentiell omsorg, samt att skapa en trygg och trivsamt miljö.
 - att samarbeta med ägarkommuner, andra vårdinstanser och myndigheter för att säkerställa en helhetslösning för de boende.
 - att säkerställa att de boende får rätt medicinsk vård och att det finns tillgång till läkare och sjukvårdspersonal när det behövs.

Sifferdelen

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig budget	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	44 545	59 410		59 410	-14 865	75 %	13 724
Understöd och bidrag	41 640	59 410		59 410	-17 770	70 %	13 724
Övriga verksamhetsintäkter	2 906				2 906		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-722 954	-708 699		-708 699	-14 255	102 %	-585 518
Personalkostnader	-548 964	-487 014		-487 014	-61 950	113 %	-428 295
Köp av tjänster	-148 280	-168 161		-168 161	19 881	88 %	-138 005
Material, förnödenheter och varor	-21 785	-18 515		-18 515	-3 270	118 %	-19 217
Övriga verksamhetskostnader	-3 925	-35 009		-35 009	31 084	11 %	
Totalsumma	-678 409	-649 289		-649 289	-29 120	104 %	-571 794

Avvikelser till sifferdelen

- Personalkostnaderna överskreds till följd av ett år med många förändringar och personalombyten inom förvaltningen. Det har behövts tillfälliga vikarielösningar för att trygga fortlöpande verksamhet och möjlighet till utveckling inom Oasen.

Verksamhetsberättelse

Förvaltning

- Under hösten har vi arbetat med att effektivisera och strukturera förvaltningen och ledarskapsuppgifterna för att säkerställa att vår verksamhet fortgår på ett ordnat och ansvarsfullt sätt. Vi har även implementerat förbättrade processer för löpande förvaltning och uppföljning av olika projekt i vår fastighet.
- Förslag om anhörigråd och samarbetskommitté har godkänts och arbetet inleds under år 2025.
- Oasens hemsida är förnyad och uppdaterad och vi har även satsat på kommunikation både externt och internt.
- Under året har vi uppdaterat vår organisationsmodell för att förbättra effektiviteten och säkerställa tydliga ansvarsområden.
- Vi har implementerat en månatlig uppföljning av beläggningsgraden för att sträva till att resurserna används optimalt och att vi möter de behov som finns på bästa sätt.
- En viktig del av vårt arbete har också varit att utveckla en elektronisk rumstavla, vilket kommer att underlätta kommunikationen och ge en bättre översikt över våra arbetsflöden.
- Vi har under hösten genomfört RAI (Resident Assessment Instrument) för alla boende, vilket ger oss en detaljerad bild av boendes behov och gör det möjligt att skapa personcentrerade vårdplaner.
- Vårt arbete med demensprojektet har också varit i fokus, och vi har tagit fram en mellanrapport som sammanfattar framsteg och identifierade områden för vidare utveckling.

Mål och måluppfyllelse

Förvaltning



Inga specifika mål uppsatta i budget 2024



7. Vård- och omsorgsverksamhet

7.1 Beläggningsgrad

Beläggningen visar att ca 1 000 färre vårddygn nyttjades än budgeterat. Detta innebär en 82 % beläggning mot budgeterade 87 % och beror på att alla rum inte varit i användning på grund av personalbrist men även på grund av utredning av behov av renovering av rummen. Under hösten har man satsat på regelbunden uppföljning av beläggning och utsett ansvarsperson som arbetar tillsammans med ägarkommunerna. Vi har utarbetat en elektronisk rumstavla för att kunna planera verksamheten på ett mer ändamålsenligt sätt och följa upp beläggningen i realtid. Detta har även gett resultat och beläggningen ökade redan under hösten.

Beläggning	Bokslut 2024	Budget 2024	Bokslut 2023
Institution	5 919	6 720	6 476
Demens	8 110	8 245	8 241
ESB	3 368	3 467	3 489
Totalt	17 397	18 432	18 206



7.2 Effektiverat serviceboende (ESB)

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Liljan

- Verksamheten på effektiverade serviceboendet Liljan, omfattar 10 vårdplatser för personer som behöver stöd i vardagen och som skulle ha svårt att klara sig själva i det egna hemmet.
- Målsättningen för Liljan är att erbjuda service och omsorg vilken utgår från de individuella resurserna, livsstil och önskemål.
- Tankeramen är en hälsofrämjande verksamhet där målsättningen är att erbjuda de äldre en möjlighet till en meningsfull tillvaro.
- Målet är att stärka de äldres funktionsförmåga, initiativkraft och självständighet.
- På Liljan strävar man att fylla dagarna med aktiviteter som ger känsla av meningsfullhet och som stöder de äldres fysiska och psykiska funktionsförmåga.

Sifferdelen

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	182 283	110 289		110 289	71 994	165,28%	128 060
Avgiftsintäkter	151 062	81 739		81 739	69 323	184,81%	96 074
Understöd och bidrag	61				61		312
Övriga verksamhetsintäkter	31 160	28 550		28 550	2 610	109,14%	31 675
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-730 118	-713 584		-713 584	-16 534	102,32%	-711 973
Personalkostnader	-591 122	-588 311		-588 311	-2 811	100,48%	-566 561
Köp av tjänster	-130 405	-117 995		-117 995	-12 410	110,52%	-138 453
Material, förnödenheter och varor	-8 180	-7 278		-7 278	-902	112,40%	-6 959
Övriga verksamhetskostnader	-411				-411		
Totalsumma	-547 835	-603 295		-603 295	55 460	90,81%	-583 913

Avvikelser till sifferdelen

- Avgiftsintäkterna översteg budgeteringen kraftigt genom att permanenta beläggningen ökat

Verksamhetsberättelse

Liljan

- Vi har i mån av möjlighet arbetat efter de individuella resurserna, livsstil och önskemål. Arbetat med att den boende ska bibehålla den äldres funktionsförmåga, initiativkraft och självständighet genom att den äldre fått vara delaktig i det dagliga livet och göra så mycket som möjligt själv efter den egne individens förmågor.
- Vi har varit med boende på Stormskärsmaja utställning, skördemarknad.
- Vi har haft boende med oss och handlat utblommar, tomatplantor till uteplatsen som dom fått varit med och planterat och vårdat.
- De har spelat bingo, live musik, film kväll, sjungits karaoke, bakats pajer, pepparkakor mm, många luncher, kaffe och middagar ute i solen under våren och sommaren, spelat kort och andra spel, pusslat och haft stunder för samvaro, varit på julkyrka och pysslat inför olika högtider, promenader, cyklat. Liljan har deltagit aktivt i sociala aktiviteter som ordnats.

Mål och måloppfyllelse

Liljan



Vi har som mål att genomföra utflykter under året, där även anhöriga erbjuds möjligheten att vara delaktiga



Vi har varit med boende på Stormskärsmaja utställning, skördemarknad.

Äldre har varit med och handlat blommor.

Vi har varit i julkyrka

Vi har erbjudit anhöriga möjlighet att vara delaktiga

Deltagit aktivt i sociala aktiviteter som ordnats på Oasen



7.3 Institutionsvård

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Institutionsvården består av följande verksamheter:

Vårdkansli

- Samtliga kostnader exklusive personalrelaterade kostnader

Gemensam vårdavdelning

- Gemensam vårdavdelning består av 3 heltidsbefattningar som sjukskötare, varav en av dessa blivit vakant under hösten 2024. På den vikarierar 2 personer i halvtidsarbete. För nattarbete finns 3 sjukskötarebefattningar på 66,67% av heltidsarbete vardera, vilket motsvarar 2 heltider.
- Sjukskötarna leder det dagliga omvårdnadsarbetet dygnet runt på institutionen i samarbete med avdelningsskötarna som budgetmässigt är placerade på respektive avdelning.
- Avdelningsskötare finns tillhands alla vardagar i veckan och tillsammans med sjukskötarna och närvårdarna är de viktiga för kvalitetsutvecklingen inom omvårdnaden vilket hör till sjukskötarens professionella ansvar.

Korallen och Gläntan

- Korallen och Gläntan är en allmängeriatriisk institutionsavdelning. Klienterna som vårdas här har varierande behov av vård och omsorg, allt från intervallvård till vård i livets slutskede. Ett rehabiliterande arbetssätt ska genomsyra all vård som bedrivs på avdelningen och i likhet med demensavdelningarna är en personcentrerad vård utgångspunkten för all vård som bedrivs

Solsidan och Lugnet

- Verksamheten på Solsidan och Lugnet omfattar vårdplatser för personer med diagnostiserad kognitiv sjukdom vilket även omfattar intervallvård till vård i livets slutskede. Vi använder oss av rätt bemötande som arbetssätt vilket ska genomsyra all vård som bedrivs på avdelningen. I likhet med allmängeriatriiska institutionsavdelningen är en personcentrerad vård utgångspunkten för all vård som bedrivs.

Träning och stimulans och dagverksamhet

- Sysselsättningsterapin erbjuder individuell stimulans och aktivitet till klienterna på alla institutionsavdelningar.
- Dagverksamheten är till för personer med minnessjukdom eller andra sjukdomar med påverkan på den kognitiva förmågan som ännu bor i sitt hem eller på ett serviceboende.
- Dagverksamheten innebär att en person som ännu bor i sitt hem eller på serviceboende besöker Oasen för timmar av rehabilitering, stimulans och gemenskap

Fysioterapi

- Fysioterapienheten på Oasen ansvarar för att främja de boendes fysiska och psykiska hälsa genom att erbjuda rehabilitering och/eller aktivering utifrån deras individuella önskemål och behov. Syftet är att upprätthålla och förbättra funktionsförmågan, men också att främja den psykiska hälsan.
- Enheten strävar efter att kunna erbjuda alla boende någon form av aktivitet som känns meningsfull oberoende av deras funktionsförmåga. Enheten ansvarar även för att tillgodose hjälpmedelsbehovet för de boende.

Lokalvård

- Lokalvården är en mycket viktig del av ett trivsamt och klientsäkert Oasen, där en effektiv och säker lokalvård förhindrar att infektioner sprids och boendemiljön hålls ren och fin. Valfungerande städrutiner är viktiga för vårdkvaliteten. Kunskaper om städning, punktrengöring och val av rengöringsmedel och städutrustning är nödvändiga för att hålla en hög kvalitet. Viktigt är också att lokalvårdare kan arbeta ergonomiskt och säkert samt att vi övergår till mer miljövänliga städ- och rengöringsprodukter. Rummet ska vara rent och fräscht när en ny boende flyttar in och ett gott samarbete mellan vårdpersonal och lokalvård är en förutsättning för att säkerställa det.
- Lokalvård är en grundläggande del av en god vårdhygien.

Sifferdelen

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig budget	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	764 749	673 968		673 968	90 781	113 %	862 604
Avgiftsintäkter	627 924	575 269		575 269	52 655	109 %	587 868
Understöd och bidrag	21 077	26 400		26 400	-5 323	80 %	15 615
Övriga verksamhetsintäkter	115 748	72 299		72 299	43 449	160 %	259 122
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 377 861	-4 359 642		-4 359 642	-18 219	100 %	-4 263 655
Personalkostnader	-3 919 853	-3 887 212		-3 887 212	-32 641	101 %	-3 816 131
Köp av tjänster	-123 762	-128 180		-128 180	4 418	97 %	-138 290
Material, förnödenheter och varor	-241 846	-242 161		-242 161	315	100 %	-225 967
Övriga verksamhetskostnader	-92 400	-102 089		-102 089	9 689	91 %	-83 267
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER							
Övriga finansiella kostnader							
Totalsumma	-3 613 112	-3 685 674		-3 685 674	72 562	98 %	-3 401 050

Avvikelser till sifferdelen

- Personalkostnaderna har överskridits till följd av ökat personalbyte och vissa svårigheter att rekrytera personal, trenden har dock ändrat och i dagsläget har Oasen många sökande till vakanser



Verksamhetsberättelse

Gemensam vårdavdelning

- Redan 2023 fanns planer på att omvandla 3st avdelningsskötarbefattningar och 1st sjukskötarbefattning till 4st omvårdnadsledare, men efter nytt övervägande i samband med uppförandet av den nya organisationsmodellen hösten 2024, beslöts verksamheten fortsätta som tidigare med totalt 3st befattningar i heltidsarbete som avdelningsskötare och 3st sjukskötarbefattningar i heltidsarbete samt 3st sjukskötarbefattningar 66,67% av heltidsarbete placerade på nattskift.
- Äldrelagen (2020:9) för Åland stipulerar att ledning av äldreomsorg och styrning av klientarbetet får skötas av person som har examen från högskola eller yrkeshögskola, har kännedom om branschen och tillräcklig ledarskapsförmåga. Under hösten 2024 startade alla avdelningsskötare en ettårig fortbildning i ledarskap, Team-leader, som förväntas ge 150 kompetenspoäng i ledarskap. Ett starkt och nära ledarskap, samarbete över gränser och förmåga att hitta effektiva lösningar är viktigt för trivsel och delaktighet. Sjukskötarna har deltagit i fortbildning och föreläsningar som ordnats för Oasens anställda.
- Efter att arbetstagaren som haft sin placering på närvårdare pool-befattningen roterat till en av närvårdarbefattningarna på den ena demensavdelningen har pool-befattningen hållits vakant fr.o.m. våren 2024.

Korallen och Gläntan

- Vi har haft fokus/strävat efter att ge en god omvårdnad utifrån de resurser som funnits under året. Vårdbehovet har ökat och det har funnits viss svårighet att rekrytera vilket krävt extra resurser för att säkerställa att alla aspekter av vården täcks omsorgsfullt
- Vi har kontinuerligt arbetat med kommunikationen mellan arbetskamrater genom att se varandra, vara lyhörda, visa hänsyn och bra kommunikation mellan teamen och även de anhörigas resurser som varit av stor betydelse

Solsidan och Lugnet

- Hos oss har klienterna haft ett ökat vårdbehov. Vi har fokuserat på att utgå från klienternas behov och önskemål med promenader, många stunder ute i trädgården med fika, nyttjat ljusterapirummet, pysslat och haft spelkvällar, filmkvällar, deltagit i program som huset erbjudit, firat högtidsdagar samt varje söndag har vi dukat vackert för dom boende

Träning och stimulans och dagverksamhet

• Enheten för träning och stimulans

Under året ordnades återkommande sång-och musikunderhållningar. Församlingen besökte avdelningarna en gång i veckan. Vänhundarna kom på besök. Skördefesten ordnades i samarbete med övrig personal och blev ett uppskattat inslag. Sysselsättning och stimulans skedde både individuellt och i små grupper med vårdtagarna. Utevistelse prioriterades.

• Dagverksamhet

Verksamheten höll öppet 180 dagar under 2024. I medeltal deltog 3-6 klienter par dag. Klienternas kognitiva förmågor stimulerades genom social samvaro och program inriktat på kognitiv träning. I dagsprogrammet ingick fysiska träningsprogram både individuellt och i grupp. Dagverksamhetens huvudsyften utgjordes av social samvaro för klienterna samt avlastning för deras anhöriga. Fokuset låg på personcentrerad omsorg.

Fysioterapi

- Vårdtagarnas individuella träning har fortsättningsvis varit i fokus under året. I snitt har fysioterapin haft 67 individuella träningar/vecka, och som mest 91 träningar/vecka, vilket är en ökning från 2023. Grupp gymnastik hålls fortsättningsvis en gång per vecka per avdelning. En av fysioterapeuterna är involverad i dagverksamheten måndag-torsdag och håller individuell samt gruppträning för deltagarna. Under året har 10 av Oasens boenden på institution som erhållit intensiv rehabilitering kunnat flytta tillbaka till kommunens boende eller till det egna hemmet. Under juni-oktober hade enheten tillgång till en ergoterapeut 1 dag/vecka, vilket var en värdefull tillgång. Ergoterapeuten jobbade resten av tiden som vårdare på avdelning.
- Fokus har lagts på arbetet med brukare med ökat vårdbehov. För att underlätta arbetet har fysioterapin bland annat köpt in en rullstol med elmotor in för att underlätta utevistelse samt införskaffat tre turnaid-vändsystem för att underlätta vårdarbete och vändningar i sängen framför allt nattetid. Nu finns totalt fem turnaid-vändsystem tillgängliga i verksamheten.
- Som ett led i arbetet med att minska fallolyckor, vilket är en av den vanligaste avviken i verksamheten, har fysioterapeuterna hjälpt avdelningarna att köpa in en eller flera rörelsesensorer. Dessa är kompatibla med verksamhetens befintliga larmsystem

Lokalvård

- Uppdatering och sammanställning av information om städrutiner på avdelningarna, rutiner för städpool och rutiner för städning vid infektioner magsjuka, allmänna städföreskrifter, städning av patientrum och städ av dusch och toalett.
- Information för ny städpersonal uppdaterats. Checklista för vårdpersonalen utarbetats.
- Lokalvårdarnas befattningsbeskrivning har uppdaterats
- Byte till fler ekologiska produkter pågår (tvätt- och diskmaskin, rengöringsmedel vid smitta).
- Inköp av en ny städvagn, ergonomisk och funktionell, inköp av personliga skyddsglasögon och arbetsskor. Förhöjning av arbetsbord i tvättstugan för ergonomisk arbetshöjd.
- Teamet har deltagit i fler viktiga möten och utbildningar under året

Mål och måloppfyllelse

Korallen och Gläntan



Målsättningen är att ge en personcentrerad vård som utgår ifrån individens personliga resurser och önskemål. Att individen till den mån det är möjligt är med och utformar sin vård, och anhöriga ses som en resurs hos de klienter som inte kan uttrycka sina egna önskemål



Vi har strävat till att jobba personcentrerat och jobbat med RAI-bedömningar. Under året har det stundtals varit svårt att rekrytera.

Solsidan och Lugnet



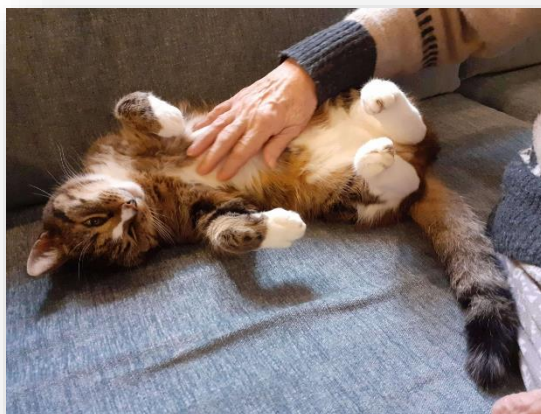
Att genom en personcentrerad vård ge klienterna en trygg och hanterbar vardag med god livskvalitet som mål. Den personcentrerade vården är ett partnerskap mellan klienten, dennes anhöriga och personalen på avdelningen

Genom att gå igenom klientens resurser och utforma individuella bemötandeplaner kan man förebygga BPSD symptom i ett tidigt skede



UNDER 2024 HAR VI UPPFYLLT MÅLEN MED ATT FORTSÄTT ARBETA MED PERSONCENTRERAD VÅRD.

Vi har kontinuerliga veckomöten där vi diskuterar och planerar in för personcentrerad vård där vi lyfter fram en trygg och hanterbar vardag med god livskvalitet för klienterna. I och med att vi är avdelningar där klienterna har kognitiv svikt i olika grader behöver vi bemöta klienterna på olika sätt. Detta kan påverka hur dagens aktiviteter utfaller. Kommunikationen med närstående är en viktig del i vår verksamhet. Vi har påbörjat med att uppfylla våra mål med att ha ett transparent och gott samarbete med de närstående.



Enheten för träning och stimulans samt dagverksamhet



Vårdtagarna skall uppleva en meningsfull tillvaro genom stimulans för att upprätthålla, förbättra och återfå funktionsförmågor så långt det är möjligt. Att upprätthålla kognitiva och fysiska funktionsförmågor samt även stärka den egna självkänslan. Upprätthålla den sociala kontakten med andra i gruppen. Verksamhetens mål är också att se de anhörigas situation och behov.



Målen har uppfyllts, fokus har legat på personcentrerad omsorg.

Fysioterapi



All personal ska vara uppdaterade gällande såväl ergonomi- och förflyttningsteknik, konsekvenser av orörlighet samt annan utbildning och information som fysioterapin tillhandahåller.

Implementera tandemcykling i den dagliga verksamheten och utvärdera hur mycket tandemcykeln används under året.



Under 2024 har två utbildningstillfällen, så kallade introdagar, hållits för nyanställda samt nya vikarier och inhoppare. Dessa tillfällen har innehållit såväl teori och praktik både gällande ergonomi- och förflyttningsteknikutbildningen som utbildningen i orörlighet, trycksår och fall. Dessutom har en temadag med fysioterapins utbildningar hållits som riktades till personal i verksamheten som gått utbildningarna tidigare, i syfte att repetera. Inlägg har med regelbundna mellanrum gjorts på intranätet för att påminna och repetera områdena: orörlighet, fall, trycksår samt ergonomi och förflyttningsteknik.

Tandemcykeln har förevisats flertalet gånger till personal, samt information har lagts upp på intranätet. Cykeln gick tyvärr sönder mitt i sommaren och var på service cirka en månad. Cykeln har använts 25 gånger under perioden mars-september.

8 Kök och fastighet

8.1 Kök

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Kök

- God mat och äldreomsorg handlar om att säkerställa att äldre personer får tillgång till både näringsriktig mat och den omsorg de behöver för att upprätthålla en god livskvalitet.
- Matens näringsinnehåll är avgörande för att upprätthålla den fysiska hälsan hos äldre personer på vårdhem. Eftersom äldre kan ha ökad risk för undernäring, är det viktigt att maten är anpassad för att möta deras specifika behov.
- För personer med minnessjukdomar är mat och måltider särskilt viktiga för att främja både fysisk och mental hälsa välkända rätter eller maträtter som påminner om gamla traditioner kan ge trygghet och minska oro.
- Maten på Oasen spelar en central roll för både den fysiska hälsan och det sociala välbefinnandet hos de boende. Genom att säkerställa att måltiderna är näringsriktiga, välsmakande och anpassade efter individuella behov, kan man höja livskvaliteten och bidra till en mer värdig och meningsfull tillvaro för äldre personer

Sifferdelen

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	180 819	173 547		173 547	7 272	104 %	162 366
Övriga verksamhetsintäkter	180 819	173 547		173 547	7 272	104 %	162 366
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-541 386	-544 530		-544 530	3 144	99 %	-524 922
Personalkostnader	-297 581	-278 580		-278 580	-19 001	107 %	-282 304
Köp av tjänster	-4 682	-4 700		-4 700	18	100 %	-1 494
Material, förnödenheter och varor	-234 514	-258 050		-258 050	23 536	91 %	-237 237
Övriga verksamhetskostnader	-4 610	-3 200		-3 200	-1 410	144 %	-3 887
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER							
Övriga finansiella kostnader							
Totalsumma	-360 568	-370 983		-370 983	10 415	97 %	-362 556

Avvikelser till sifferdelen

- Personalkostnaderna har överskridits till följd av felaktig budgetering av vikarier
- Materialkostnaderna har hållits ner mot budget och är även lägre än år 2023

Verksamhetsberättelse

Kök

- Köket har verksamhet alla dagar i veckan. Köket producerar näringsrika måltider i enlighet med kostrekommendationer. Personalen är måna om att göra mat från grunden och användning av processade livsmedel är liten. Köket bakar bröd och bakverk till de äldre.
- Köket har en kontinuerlig dialog med vårdpersonal för att kunna ta hänsyn till allergier och andra behov av konsistensanpassning.
- Köket har ett kontinuerligt behov av att förbättra ytor och maskiner
- Köket beaktar de äldres önskemål vid tex födelsedagar samt att göra traditionella rätter till olika högtider
- Under 2024 tillsattes två vakanta tjänster
- Två i gruppen gick kursen specialdieter för äldre.

Mål och måloppfyllelse

Kök



Inga specifika mål uppsatta i budget 2024



8.2 Fastighet

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Fastighet

- Inom ansvarsområdet ingår fastigheten och tillkommande kostnader för fastighetsinventarier och energikostnader. Fastighetsservicen har under 2024 fortsatt som en köptjänst. Från och med 1.7.2022 har ett 3-årigt kontrakt ingåtts med ett fastighetsservicebolag.

Sifferdelen

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget- ändring	Ursprunglig	Över/under	% av totalbudget	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	114 034	117 097		117 097	-3 063	97 %	78 554
Övriga verksamhetsintäkter	114 034	117 097		117 097	-3 063	97 %	78 554
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-343 756	-303 724		-303 724	-40 032	113 %	-294 348
Köp av tjänster	-193 206	-126 706		-126 706	-66 500	152 %	-124 390
Material, förnödenheter och varor	-147 121	-175 518		-175 518	28 397	84 %	-169 208
Övriga verksamhetskostnader	-3 430	-1 500		-1 500	-1 930	229 %	-749
Totalsumma	-229 723	-186 627		-186 627	-43 096	123 %	-215 793

Avvikelser till sifferdelen

- Köp av tjänster har överstigit budgeten till följd av pågående utredningar och planering för kommande stora renoveringsprojekt. Vi har även satsat på förbättrad trygghet och säkerhetsåtgärder i fastigheten men det har även skett oförutsedda händelser såsom vattenläckage i omklädningsrummet i källaren

Verksamhetsberättelse

Fastighet

- Under hösten har vi arbetat med en regelbunden uppföljning av våra fastighetsprojekt, där regelbundna möten och ett tätt samarbete mellan alla involverade parter har varit centrala. Denna struktur har säkerställt att vi har kunnat följa upp projektens framdrift, identifiera eventuella utmaningar och snabbt vidta åtgärder vid behov.
- En viktig del av arbetet har varit att genomföra noggranna analyser och inspektioner för att säkerställa en god arbets- och boendemiljö. Det har funnits investeringsprojekt som har behövt skjutas upp till nästa år, främst på grund av resursbegränsningar och prioriteringar som har uppstått under året. Dessa projekt kommer att få högsta prioritet under kommande period, och vi ser fram emot att fortsätta arbetet med dessa under nästa år

Mål och måloppfyllelse

Fastighet



Inga specifika mål uppsatta i budget 2024



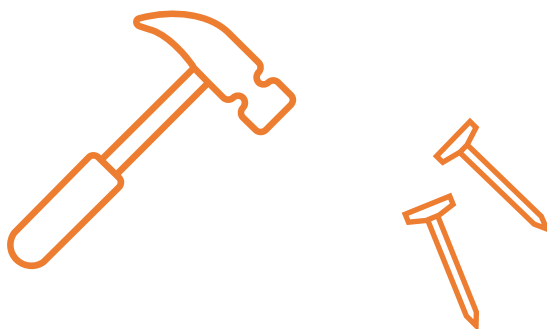
9 Investeringar

	Bokslut 2024	Budget 2024	Budgetändring	Ursprunglig budget	Över/under	% av budget
Förnya IT enligt plan	-	-	35 000	-	35 000	-
Diverse bråskande renoveringar fastighet	- 29 896	- 24 000		- 24 000	- 5 896	125 %
Badrumsrenovering mm	- 16 436	- 130 000	20 000	- 150 000	113 564	13 %
Korallen och Lagunen	- 160	- 60 000		- 60 000	59 840	0 %
Solceller	- 16 791				- 16 791	
Korridorer mm	- 2 500	- 40 000		- 40 000	37 500	6 %
Personalutrymmen inklusive projektering		- 50 000		- 50 000	50 000	
Trappa och entré	- 11 888	- 125 000	- 105 000	- 20 000	113 112	10 %
Renovering ytterområden	- 244	-	50 000	- 50 000	- 244	
Renovering kök/livsmedelsförråd	- 17 680	- 80 000		- 80 000	- 62 320	22 %
Totalsumma	- 95 595	- 509 000	-	- 509 000	413 405	19 %

Under året gjordes följande omDispositioneringar:

FST § 100/22.10.2024:

35 000 euro från IT-hjälpmedel, 50 000 euro från utveckling av ytterområden samt 20 000 euro (totalt 105 000 euro) från badrumsrenoveringar flyttades till anslag för trappa och entré. Projektet hann inte genomföras utan kommer att genomföras år 2025.



10 **Personalbokslut**

Förvaltning

Inom förvaltningen har det skett under år 2024 förändringar eftersom nyckelpersoner inom förvaltningen slutade. Tf. förbundsdirektör trädde i tjänst i juli. Löneräknare rekryterades från och med september. Vårdkoordinatorns uppgifter delades på två personer från och med augusti och september. Tf. HR-ansvarig började från och med augusti på 50% och under hela år 2024 rekryterades en projektanställd. Ekonomen arbetade som timanställd från och med våren 2024 och en bokförare från och med hösten. Tillsammans har alla aktivt arbetat för att strukturera administrativa uppgifter inom förvaltningen för att förtydliga processer och försäkra en kvalitativ verksamhet för de som bor och arbetar på Oasen.

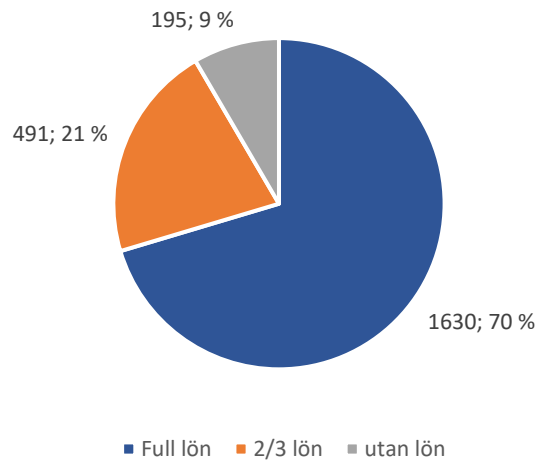
Vård- och omsorgspersonal

Tillgången till behörig personal är bland de största utmaningarna som arbetsgivaren har, vilket även gäller Oasen som arbetsgivare. Omsättning på vård- och omsorgspersonalen var relativt hög fram till hösten då antalet arbetssökande ökade markant. Sammanlagt tillsattes 14st vakanser med tillsvidare anställda närvårdare under 2024.

Även om tillgången till inhoppare och andra tillfälliga vikarier finns krävs det att personalen kontinuerligt introducerar nya kollegor. En tillfällig resurs anställdes under 2023 för att avlasta vårdpersonalen i införskaffandet av vikarier. Till denna resursperson har under 2024 tillkommit flertalet uppgifter som stöder den administrativa delen av vårdavdelningarnas arbete, bl.a. kontroll av fakturor vid lagerbeställningar och dyl.

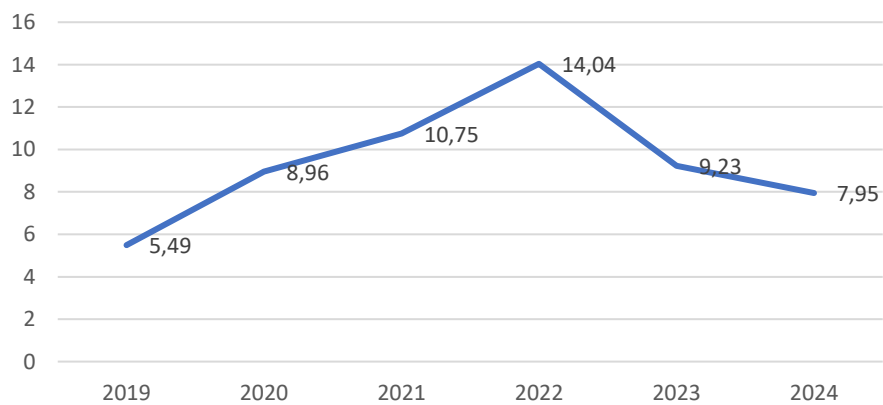
Vårdtyngden på avdelningarna ökar i och med att klienternas vård- och omsorgsbehov ökar och de behöver mycket hjälp. Sjukfrånvaro hos personalen omfattas av bland annat sjukdomar i led- och stödfunktioner, psykiska orsaker och sjukdomar pga luftvägsinfektioner. Tidvis har Oasen haft hög sjukfrånvaro men under 2024 har sjukfrånvaron sjunkit jämfört med tidigare år. Under 2024 har därför en stor del av fokus bl.a. varit på att tillsätta vakanser och minska antalet obehöriga och vikarier för att minska arbetsbelastningen för personalen, förtydliga ledarskap och arbetsfördelning mellan de olika yrkesgrupperna. Arbetsgivaren har satsat på tidiga insatser, större möjlighet för personalen att kunna påverka sitt arbete och ett tätt samarbete med personalhälsovården där man har strävat till att hitta individuella anpassningar i arbetet.

Sjukdagar 2024



Sammanställningen över sjukfrånvaro innefattar sjukfrånvaro full lön, sjukfrånvaro 2/3 lön samt sjukfrånvaro utan lön. Antalet sjukdagar fortsatta att minska år 2024 och uppgick till 2 602 dagar (2 682 dagar år 2023).

Sjukfrånvaroprocent

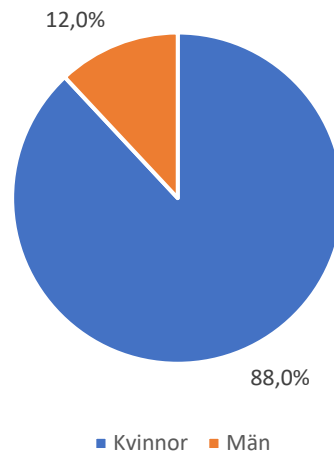


Årsverken	Årsverken utfall 2024	Årsverken budget 2024	Utfall/budget	Årsverken utfall 2023
Förbundskansliet				
Förbundsdirektör	1	1	0,00	1
Ekonom*	0,6	0,6	0,00	0,39
Löneräknare	0,8	0,8	0,00	0,8
Demensprojekt	0,8	1	-0,17	0,25
Vårdverksamhet				
HR-ansvarig*	1	1	0,00	0,62
Vårdkoordinator*	1	1	0,00	1
Sjukskötare	4,15	4	0,15	7,55
Närvårdare pool	1	1	0,00	0,31
Fysioterapeut	1,8	2	-0,20	2,3
Ledande sysselsättning	1	1	0,00	1
Sysselsättningsterapeut	1	1	0,00	1,04
Avdelning Liljan				
Avdelningsskötare				1,3
Ledande närvårdare	1	1	0,00	
Närvårdare	6,85	7	-0,15	7,13
Avdelning Solsidan & Lugnet				
Avdelningsskötare				1
Omsorgsledare	2	2	0,00	
Närvårdare	22,54	20,68	1,86	10,64
Avdelning Korallen & Gläntan				
Avdelningsskötare				0,25
Omsorgsledare	2	2	0,00	
Närvårdare	16,37	18,27	-1,90	18,96
Kök				
Kökschef	0,85	0,85	0,00	1
Kock	4,72	4,46	0,26	5,23
Fastighet				
Fastighetsskötare	0	0	0,00	0
Lokalvårdare	3,8	3,8	0,00	4,12
Summa	74,31	74,46	-0,15	79,61

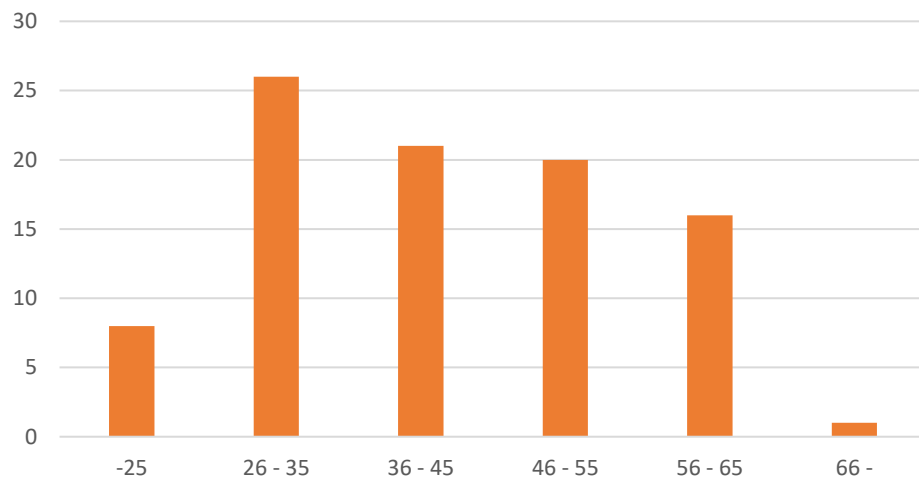
*) Tjänsterna har varierat i omfattning under året och fördelats mellan fler personer.

Könsfördelningen

Fördelning mellan män och kvinnor



Åldersfördelning



Friskvård och rekreation

Oasens personal har till sitt förfogande enligt anställningsgrad ett friskvårdsbidrag för maximalt 250 euro. Under 2023 ändrades det till att man själv fick välja på vilken tjänst man satte sin friskvårdspeng motion/kultur och/eller massage. Tjänsten köps av postens friskvård. Under år 2024 användes ca 17 000 euro för friskvård (14 772 euro år 2023).

Personalrådet ordnade en mycket uppskattad julfest 2024 på Brassieriet Ångbåtsbryggan.

Fortbildning 2024

Innehåll	Antal tillfällen	Målgrupp	Föreläsare/ ansvarig
Säkerhetsutbildning inkl. hot och våld			
Säkerhetsutbildning för att hantera utåtagerande beteende, hot och våld	2	Personal	Alandia Security
Brandsäkerhetsutbildning	2	Personal	Thomas Mattsson
Säker läkemedelshantering			
Äldre och läkemedel	3	Vårdpersonal	Anne Ake
Sjukdom eller läkemedelsbiverkan?	3	Vårdpersonal	Anne Ake
Läkemedelsdelegeringskurs	1	Vårdpersonal	Alexandra Åstrand
Ergonomi och medicinsk-teknisk utrustning			
CADD-utbildning ("smärtpump")	1	Sjukskötare	Linda Heinola
Ergonomi och förflyttningskunskap inkl. Hantering av liftar	2	Vårdpersonal	Victoria Nylund/ André Oksman
Dokumentation och digitalisering			
Informationstillfälle kommunVIS	1		Pär Holgersson (Cambio)
Cosmic-workshop	7		Mikael Kindblad (Cambio)
Dataskyddsutbildning	1		Carlsson & Wingert
Bedömnings av servicebehov			
RAI-resultatutbildning	3	Avdelningsskötare & sjukskötare	Maria Storbacka/ Linda Heinola
Lokalvård			
Fortbildningstillfälle med städschef, ÅHS - lokalvård vid infektionsrisk	1	Lokalvårdare	Städschef, ÅHS
Kvalitetssäkrande tematillfällen			
Hygien	2	Personal	Linda Heinola
Fallolyckor	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Vitalparametrar	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Komplikationer i samband med orörlighet	1	Vårdpersonal	Victoria Nylund/ André Oksman
Kvalitetsteammöten - "peer-learning"			
Akuta situationer	1	Vårdpersonal	Heidi Viktorsson
Personcentrering, värdegrund och vårdmiljö	1	Vårdpersonal	Heidi Viktorsson
Orörlighet, trycksår och fall	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Dokumentation	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Hygien	1	Vårdpersonal	Heidi Viktorsson
Läkemedelshantering	1	Vårdpersonal	Heidi Viktorsson
Ätande, nutrition och munhälsa	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Sårvård	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Sysselsättning, kultur och fysisk aktivitet	1	Vårdpersonal	Erika Boman
Elimination och inkontinens	1	Vårdpersonal	Linda Heinola

Övrigt			
Introduktionsdagar för nyanställd vårdpersonal	2 dagar maj/dec	Vårdpersonal	Erika Boman (huvudansvarig)
Workshop		Avdelningsskötare	Linda Heinola
Teamledarutbildning	HT24	Avdelningsskötare & ledande närvårdare	Rastor utbildningsinstitut
Tillredning av specialdietmåltider	VT24	Kockar (2 pers)	Ålands yrkesgymnasium
”Städmässa”		Lokalvård (2 pers)	
Öppet hus på Städsystem		Lokalvård (2 pers)	
Inspirationsträff för kursledare i ”Öppna dörrar för närståendevårdare”	27.11	Ledande sysselsättnings-terapeut	Folkhälsan på Åland

Övriga fortbildningar

Introduktionsdagar för nyanställda

Avdelningsskötarna har gemensam workshop (heldag). Linda Heinola.

Teamledarutbildning: avdelningsskötarna + ledande lärvårdare. Rastor.

Läroavtal ges till intresserade. Under år 2024 har tre elever gått på läroavtal.



11 Bokslutskalkyler

11.1 RESULTATRÄKNING

		01.01-31.12.24	01.01-31.12.23
Verksamhetsintäkter		6 863 474	6 488 491
Försäljningsintäkter	Not 2	5 705 811	5 379 866
Avgiftsintäkter		778 986	683 942
Understöd och bidrag		62 778	29 650
Övriga verksamhetsintäkter		315 900	395 032
Verksamhetskostnader		-6 587 348	-6 243 731
Personalkostnader			
Löner och arvoden		-4 487 368	-4 235 946
Lönebikostnader			
Pensionskostnader		-764 564	-724 512
Övriga lönebikostnader		-105 588	-132 833
Köp av tjänster	Not 3	-471 607	-403 947
Material, förnödenheter och varor		-653 445	-658 589
Övriga verksamhetskostnader		-104 776	-87 904
Verksamhetsbidrag		276 126	244 760
Finansiella intäkter och kostnader		-25 915	-21 904
Ränteintäkter		275	121
Övriga finansiella intäkter		0	94
Räntekostnader		-25 925	-20 999
Övriga finansiella kostnader		-266	-1 120
Årsbidrag		250 211	222 855
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	Not 4	-250 211	-222 855
Extraordinära poster		0	0
Räkenskapsperiodens resultat		0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		0	0

11.2 BALANSRÄKNING

		31.12.2024	31.12.2023
AKTIVA			
BESTÅENDE AKTIVA	Not 5		
Immateriella tillgångar		-	-
Sa Immateriella tillgångar		-	-
Materiella tillgångar			
Tomter		126	126
Byggnader		501 187	559 692
Fasta konstruktioner och anordningar		1 131 657	1 224 135
Maskiner och inventarier		8 479	12 112
Sa Materiella tillgångar		1 641 449	1 796 065
Placeringar		2 814	2 814
Övriga fordringar		35 104	35 104
Sa Placeringar		37 918	37 918
SA BESTÅENDE AKTIVA		1 679 366	1 833 983
FÖRVALTADE MEDEL			
Donationsfonder		2 638	2 668
Övriga förvaltade medel	Not 6	2 152	2 152
SA FÖRVALTADE MEDEL		4 791	4 821
RÖRLIGA AKTIVA			
Kortfristiga fordringar	Not 7		
Kundfordringar		97 884	515 748
Övriga fordringar		135 929	156 570
Resultatregleringar		262 437	60 981
Sa Kortfristiga fordringar		496 250	733 298
Kassa-och banktillgodohavanden		424 140	527 989
SA RÖRLIGA AKTIVA		920 391	1 261 287
TOTALT AKTIVA		2 604 548	3 100 090
PASSIVA			
EGET KAPITAL	Not 8		
Grundkapital		996 774	996 774
SA EGET KAPITAL		996 774	996 774
FÖRVALTAT KAPITAL			
Donationsfonder		2 638	2 668
Övrigt förvaltad kapital		2 152	2 152
SA FÖRVALTAT KAPITAL		4 791	4 821
FRÄMMANDE KAPITAL			
Långfristigt			
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	Not 9	471 548	558 697
Övriga skulder		-	-
Kortfristigt			
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		64 856	62 065
Skulder till leverantörer		264 937	336 806
Erhållna förskott		-	-
Övriga skulder	Not 10	70 421	187 779
Resultatregleringar	Not 10	731 221	953 149
SA FRÄMMANDE KAPITAL		1 602 983	2 098 496
TOTALT PASSIVA		2 604 548	3 100 090

11.3 FINANSIERINGANALYS

	01.01- 31.12.2024	01.01- 31.12.2023
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	250 211	222 855
Extraordinära poster	0	0
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-95 595	-470 392
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	154 616	-247 537
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån		207 374
Minskning av långfristiga lån	-87 148	
Förändring av kortfristiga lån	2 791	25 578
Förändringar i eget kapital		-98 043
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltrade medel och förvaltat kap.		
Förändring av omsättningstillgångar		
Förändring av fordringar	237 048	194 953
Förändring av räntefria skulder	-411 155	42 787
Finansieringens kassaflöde	-258 465	372 648
Förändring av likvida medel	-103 849	125 111
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	424 140	527 989
Likvida medel 1.1	527 989	402 878
	-103 849	125 111

12 Noter till bokslutet

Not 1 angående kostnadsfördelningsprincip

<i>Allmän förvaltning och grundavgift samt avskrivningar</i> • Nettokostnaderna för allmän förvaltning förutom styrelsens disponibla medel samt finansnetto fördelas till grundavgiften. Används styrelsens disponibla medel så belastar kostnaden det kostnadsställe det berör. • Grundavgiften baserar sig på använda och obelagda platser. Obelagda plaster fördelar sig mellan kommunerna som inte nyttjar egna platser vid månadens första dag. • Avskrivningarna föreläs enligt kommunernas ägarandel	<i>Institution</i> • Demensavdelningarnas lönekostnader belastar demensavdelningarna och vanliga institutionens lönekostnader belastar institutionen. • För övriga kostnader inom institution så görs en intern fördelning där demensavdelningarna belastas med 25/55 eller 25/45 (antalet använda platser) av kostnaderna och institution 20/55 eller 20/45 (antalet använda platser) av kostnaderna. Berör kostnaden även effektiviserat serviceboende deltar de i fördelningen med 10/55 (antalet använda platser). • Fördelningarna bygger på att på grund av renoveringar/utredningar har tre av rummen inte beaktats • Bruttokostnaden fördelas enligt antalet vårddygn. Vårdintäkterna fördelas till vårdtagarens hemkommun, vilket innebär att bruttokostnaden per vårddygn är lika för alla kommuner men inte nettokostnaden eftersom den beror på vårdtagarens betalningsförmåga.	<i>Effektiverat serviceboende</i> • Effektiverade serviceboendet tar del av de interna kostnaderna för kök, fastighet, lokalvård samt gemensamma kostnader inom institution, se mer detaljerat under interna fördelningar. Nettokostnaderna fördelas enligt antalet vårddygn.
<i>Kök</i> • En intern fördelning görs där ESB belastas med 10/55 av kökets nettokostnader och institutionen 45/55 av kökets nettokostnader. • Institutionens nettokostnader fördelas enligt platser mellan demens och vanlig institution så att demens belastas med 25/45 och vanlig institution 20/45. • Fördelningarna bygger på att på grund av renoveringar/utredningar har tre av rummen inte beaktats	<i>Fastighet och lokalvård</i> • Hela kostnadsstället fastighetsskötsel belastar grundavgiften. Kostnader för lokalvård görs en intern fördelning där ESB får 10/55 av kostnaderna och institutionen får 45/55 av lokalvårdens kostnader. • Fördelningarna bygger på att på grund av renoveringar/utredningar har tre av rummen inte beaktats	<i>Uthyrning av avdelning</i> • KST hyr 9 platser på fd Mattas rehab-avdelningen. KST deltar i Oasens kostnader genom att betala en hyra som baserar sig på delar av grundavgiften enligt fördelningen 9/67 samt motsvarande fördelning av avskrivningarna. Kostnader för kök och lokalvård fördelas enligt samma princip.

Not 2 specifikation av intäkter

Not 2 specifikation av intäkter	Bokslut 2024	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 863 474	6 488 491
Försäljningsintäkter	5 705 811	5 379 866
Ersättningar av kommuner och samkom.	5 705 811	5 379 866
Betalningsandelar, institution	1 788 411	1 745 296
Betalningsandelar, demensvård (inst.)	2 184 512	2 018 310
Betalningsandelar, grundavgift	934 085	809 492
Betalningsandel, ESB vård	548 592	583 913
Betalningsandel, avskrivning	250 211	222 855
Kommunernas betalningsandelar, investering		-
Avgiftsintäkter	778 986	683 942
Avgifter för hälsovård	778 986	640 800
Vårdavgifter, långvård	688 605	528 637
Vårdavgift, intervallvård	52 064	74 281
Vårdavgifter avlastningsplats	8 672	8 512
Kommunala vårdavgifter avlastningsplats	29 645	29 370
Övriga serviceavgifter		43 142
Serviceavgift, ESB		4 680
Måltidsavgift, ESB		38 463
Understöd och bidrag	62 778	29 650
FPA ersättningar företagshälsovård	20 782	14 985
Övriga understöd och bidrag	41 996	14 666
Övriga verksamhetsintäkter	315 900	395 032
Hysesintäkter	144 594	108 609
Hyror för bostäder	30 560	30 055
Hyror för övriga byggnader	113 671	
Övriga hyresintäkter	363	78 554
Övriga verksamhetsintäkter	171 306	286 423
Ersättning för handledning och skyddskläder	9 955	10 580
Övriga försäljningsintäkter	131 347	246 463
Måltidsavgifter personal	29 971	29 163
Måltidsavgifter utomstående	33	217
Totalsumma	6 863 474	6 488 491

Not 3 Köp av tjänster

Not 3 köp av tjänster	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Köp av tjänster	-471 607	-403 947
Köp av kundtjänster	-26 321	-25 406
Köp av övriga tjänster	-445 285	-378 541
Totalsumma	-471 607	-403 947

Not 4 Avskrivningsgrunder

Enligt bokföringslagen ska en avskrivningsplan uppgöras.

I planen ska både avskrivningstid och avskrivningsmetod definieras.

Avskrivningsmetod: Lineär

- samma eurobelopp per år under hela avskrivningstiden
- ett fast %-tal räknat på anskaffningsutgiften.

Restvärdesavskrivning

- ett fast %-tal räknat på utgiftsresten
- utgiftsresten = Anskaffningsutgiften - gjorda avskrivningar

Endast anskaffningar som används för flera än en räkenskapsperiod aktiveras.

Anskaffningsutgiften för en grundförbättring adderas till den icke avskrivna anskaffningsutgiften.

Endast anskaffningar med ett värde av minst 10,000 euro exkl. moms aktiveras.

Materiella tillgångar	Avskrivningsmetod
- Byggnader- och konstruktioner - Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Lineär avskrivning 20 år (20–50 år)
- Fasta konstruktioner och anordningar - Fasta lyft- och flyttanordningar - Fjärrvärmenät - Telefonnät, central o. abonnentcentr. - Övriga fasta maskiner, anordn. o. konstr.	Lineär avskrivning 15 år (15–20 år) Lineär avskrivning 20 år (20–30 år) Lineär avskrivning 10 år (10–12 år) Lineär avskrivning 10 år (10–15 år)
Maskiner och inventarier	Restvärdesavskrivning 30 % (30–40 %)
ADB-utrustning	Restvärdesavskrivning 30 % (30–40 %)
Bilar	Restvärdesavskrivning 30 % (25–30 %)

Antal Platser Avskrivningar		
Brändö	1	4 101,82
Eckerö	4	16 407,28
Finström	12	49 221,85
Geta	2	8 203,64
Hammarland	2	8 203,64
Jomala	25	102 545,52
Kumlinge	2	8 203,64
Kökar	1	4 101,82
Lemland	5	20 509,10
Lumparland	2	8 203,64
Sottunga	2	8 203,64
Sund	2	8 203,64
Vårdö	1	4 101,82
Summa	61	250 211,06

Not 5 bestående aktiva

Not 5 bestående aktiva

Immateriella tillgångar	Datorprogram
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	0,00
Ökning under räkenskapsperioden	
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	
Minskning under räkenskapsperioden	
Överföringar mellan poster	
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00

Materiella tillgångar	Markområden	Byggnader	Fasta konstruktioner o anordningar	Maskiner och inventarier	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	126,14	559 691,80	1 224 134,88	12 112,16	1 796 064,98
Ökning under räkenskapsperioden			95 594,54		95 594,54
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden					
Minskning under räkenskapsperioden					
Överföringar mellan poster					
Avskrivning under räkenskapsperioden		58 504,93	188 072,49	3 633,64	250 211,06
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	126,14	501 186,87	1 131 656,93	8 478,52	1 641 448,46

Placeringar	Anslutningar	Aktier o andelar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1	35 103,60	2 813,96	37 917,56
Ökning			
Minskning			
Anskaffningsutgift 31.12	35 103,60	2 813,96	37 917,56
Bokföringsvärde 31.12	35 103,60	2 813,96	

Not 6 angående förvaltade medel

Thure Nordenfelts minnesfond

Kommunalförbundet Oasen erhöll år 2002 del av fastighet genom testamenterat arv efter Thure Nordenfelt. Fastigheten såldes och kommunalförbundets intäkter från fastighetens försäljning uppgick till 69 502,43 euro. Dessa medel placerades i fonden Ålandsbanken Euro Bond B och fonden fick namnet Thure Nordenfelts minnesfond.

Fondens medel ska enligt testatorns vilja användas för underhåll och utvidgning av Oasen. Fondens kapital ska förvaltas åtskilt från Oasen övriga egendom.

Förbundsstyrelsen beslutar om användningen av medel från fonden utgående från testatorns vilja. Kostnaderna uppkomna genom fonden ska täckas ur fondens medel. 2022 byggdes en altan vid matsalen för 46 102,19 euro. Under 2023 har medel om 13 004,85 använts för inköp av utemöbler och solskydd till altanen.

Marknadsvärdet för placeringen per den 31.12.2024 är 36 739,17 euro (34 885,08 euro 31.12.2023).

Not 7 kortfristiga fordringar och resultatregleringar**Not 7 kortfristiga fordringar och resultatregleringar**

	2024	2023
Kundfordringar		
Kommuner	-8 904,04	394 106,72
Vårdavgifter	97 185,78	81 356,03
Övriga	9 602,51	40 284,83
Totalt	97 884,25	515 747,58

	2024	2023
Övriga fordringar och resultatregleringar		
Övriga fordringar	135 928,71	156 569,77
Resultatregleringar (slutregleringar kommuner)	262 437,48	60 980,87
Totalt	398 366,19	217 550,64

Not 8 Eget kapital**Not 8 eget kapital**

	2024	2023
Grundkapital 1.1		
Grundkapital 31.12	996 774,25	996 774,25
Tidigare års överskott	0	0
Räkenskapsperiodens överskott	0	0
Totalt	996 774,25	996 774,25

Medlemskommunernas andel av grundkapitalet

Kommun	Andelar	2024	Andelar	2023
Brändö	1	16 341	1	16 341
Eckerö	4	65 362	4	65 362
Finström	12	196 087	12	196 087
Geta	2	32 681	2	32 681
Hammarland	2	32 681	2	32 681
Jomala	25	408 514	25	408 514
Kumlinge	2	32 681	2	32 681
Kökar	1	16 341	1	16 341
Lemland	5	81 703	5	81 703
Lumparland	2	32 681	2	32 681
Sottunga	2	32 681	2	32 681
Sund	2	32 681	2	32 681
Vårdö	1	16 341	1	16 341
	61	996 774	61	996 774

Not 9 lån**Not 9 lån**

	2024	2023
Långfristigt	471 548,03	558 696,58
Kortfristigt	64 855,98	62 065,08
Totalt	536 404,01	620 761,66

Utöver detta finns en kreditlimit om 500 000 euro.

31.12.2024 var kreditlimiten helt outnyttjad.

Not 10 resultatregleringar**Not 10 resultatregleringar**

	2024	2023
Periodisering av löner	698 479,92	621 782,54
Periodiserade kommunandelar	29 643,24	307 600,16
Övriga	3 097,70	23 766,25
Totalt	731 220,86	953 148,95

Not 11 angående säkerhet och ansvarsförbindelser

Oasen belastas av en rättstvist vars utfall kan få ekonomiska konsekvenser som vid tidpunkten för bokslutets fastställande inte anses vara väsentlig för kommunalförbundets totala ekonomi.

Enligt mervärdesskattelagen tillämpas fr o m 1.1.2008 en tioårig justeringsplikt gällande mervärdesskatteavdrag eller återbäringar vilka erhållits på basis av utgifter för nybyggnation och grundrenoveringar, om fastigheten eller en del av den tas i användning som inte berättigar till avdrag eller återbäring.

Momsansvar	Moms	2024
År 2015	36 778,49	3 677,85
År 2016	13 187,56	1 465,28
År 2017	8 071,15	1 008,89
År 2018	45 901,20	6 557,31
År 2019	36 694,26	6 115,71
År 2020	22 523,66	4 504,73
År 2021	52 427,87	13 106,97
År 2022	98 290,86	32 763,62
År 2023	112 894,03	56 447,01
År 2024	24 376,71	24 376,71
Totalt		152 048,10

Not 12 angående personal- och revisionskostnader

Personalkostnader och revision	2024	2023
Löner och arvoden	4 487 367,95	4 235 946,00
Pensionskostnader	764 563,66	724 511,92
Övriga lönebikostnader	105 588,42	132 833,32
Personalkostnader sammanlagt	5 357 520,03	5 093 291,24
Arvoden till revisorer	11 961,37	10 895,00

13 Underskrifter

Styrelsen konstaterar att kommunalförbundet har ett nollresultat vilket inte föranleder åtgärder.

På kommunalförbundets och Oasen boende- och vårdcenters vägnar:

Jomala den 13.3.2025

Annette Holmberg-Jansson
Förbundsstyrelsens ordförande

Åsa Mattsson
Förbundsstyrelsens vice ordförande

Carina Aaltonen
Ledamot

Mikael Staffas
Ledamot

Susanne Nordberg
Ledamot

Niklas Oriander
Ledamot

Patrik Eriksson
Ledamot

Ann-Sofie Silvennoinen
Förbundsdirektör

14 Revisorsanteckning

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

Jomala den

Robert Lindfors
Ordförande för revisorerna

Linda Kuitunen
Vice ordförande

Krister Rehn, OFGR, GR
BDO Audiator Ab, revisionssamfund

15 Förteckning över bokföringsböcker, verifikatslag och redogörelser för arkivering

Egentliga bokföringsböcker

Bokföringsprogram – Abilita Ekonomiförvaltning

I bokföringssystemet Abilita är följande anpassat: leverantörsreskontra, försäljningsreskontra samt löneprogram.

Dagbok - datalistor och elektroniskt format genom backup av ekonomisystemet.

Huvudbok - datalistor och elektroniskt format genom backup av ekonomisystemet.

Balansbok – inbunden för perioden

Verifikatslag/Registreringspunkter

Leverantörsreskontra	verifikatserie 100
Försäljningsreskontra	verifikatserie 400
Memorialverifikat	verifikatserie 500
Löner	verifikatserie 900

Bokföringens arkivering

Balansbok - varaktigt

Dagbok - 10 år

Huvudbok - 10 år

Verifikat i nummerordning - 6 år

Budget - varaktigt

Korrespondens, dvs diariesförda handlingar - varaktigt

Protokoll - varaktigt

Anstaltverksamhetens arkivering

Diaries och journaler - varaktigt