

BUDGETUPPFÖLJNING,  
BELÄGGNING &  
MÅLUPPFYLLELSE  
JANUARI-JUNI 2018

## Innehåll

Budgetuppföljning .....	2
Bindningsnivåer .....	3
Allmän förvaltning, C10 .....	3
Institutionsvård, C22 .....	3
Kök, C25 .....	4
Fastighet, C28 .....	4
Kommunspecifika redovisningar av vård dygn och kostnader .....	5
Effektiverat serviceboende, Liljan, C21 .....	7
Beläggning .....	8
Grundavgift .....	8
Sjukfrånvaro .....	9
Investeringar .....	10
Måluppfyllelse .....	11
Allmän förvaltning .....	11
Öppenvård .....	11
Institutionsvård .....	11
Solsidan .....	11
Mattas .....	11
Pellas .....	11
Enheten för träning och stimulans .....	11
Dagverksamhet .....	12
Fysioterapi .....	12
Kök .....	12

---

Jämförelseprocenten per sista juni bör vara 50 %. Jämförelseprocenten gällande verksamhetskostnaderna är per sista juni är 47,7 %, dvs 122 573 euro mindre kostnader än budgeterat.

Såväl kostnader som intäkter håller ungefär samma nivå gentemot budget som år 2017. Observera att kostnader som uppstår periodvis, tex semesterlönekostnader inte är periodiserade.

## Budgetuppföljning

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Oasen boende och vårdcenter, C1	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	4 419 015	2 147 050	48,6 %	4 666 554	2 170 655	46,5 %
Avgiftsintäkter	721 860	343 713	47,6 %	753 260	397 600	52,8 %
Understöd och bidrag		1 200		5 840	1 110	19,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	158 679	81 185	51,2 %	165 006	81 420	49,3 %
	5 299 554	2 573 148	48,6 %	5 590 660	2 650 786	47,4 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-3 404 392	-1 525 204	44,8 %	-3 443 767	-1 683 791	48,9 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-683 119	-323 472	47,4 %	-700 007	-340 762	48,7 %
Övriga lönebikostnader	-164 787	-75 332	45,7 %	-228 503	-58 976	25,8 %
Köp av tjänster	-349 069	-174 081	49,9 %	-358 268	-190 814	53,3 %
Material, förnödenheter och varor	-523 940	-223 311	42,6 %	-577 827	-266 688	46,2 %
Övriga verksamhetskostnader	-52 700	-33 157	62,9 %	-80 570	-30 867	38,3 %
	-5 178 006	-2 354 556	45,5 %	-5 388 943	-2 571 898	47,7 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>121 548</b>	<b>218 591</b>		<b>201 717</b>	<b>78 887</b>	
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter	1 500	40		500	20	
Övriga finansiella intäkter	350	0		350	2	
Räntekostnader	-3 700	-32		-1 500	-57	
Övriga finansiella kostnader	0	-961		0	-81	
	-1 850	-952		-650	-116	
<b>Årsbidrag</b>	<b>119 698</b>	<b>217 639</b>		<b>201 067</b>	<b>78 771</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-128 198			-141 066		
Extra ordinära poster						
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>-8 500</b>			<b>60 000</b>		
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
<b>Räkenskapsperiod.över- underskott</b>	<b>-8 500</b>		<b>0</b>	<b>60 000</b>		

## Bindningsnivåer

Oasen boende-och vårdcenters verksamhetsområden är indelad i fem bindningsnivåer. Budgeten binds till nettobelopp enligt följande resultatenheter:

- Allmän förvaltning
- Institution
- Effektiverat serviceboende
- Kök
- Fastighet

Samtliga bindningsnivåer är inom budget.

### Allmän förvaltning, C10

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Allmän förvaltning	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	400		0,0 %	200		
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
	400			200	0	
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-173 719	-80 960	46,6 %	-220 595	-94 815	43,0 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-42 651	-14 933	35,0 %	-40 548	-17 634	43,5 %
Övriga lönebikostnader	-10 357	-3 598	34,7 %	-13 242	-3 189	24,1 %
Köp av tjänster	-117 400	-38 146	32,5 %	-94 850	-47 481	50,1 %
Material, förnödenheter och varor	-11 300	-1 791	15,9 %	-20 550	-3 514	17,1 %
Övriga verksamhetskostnader	-11 000	-9 652	87,7 %	-30 000	0	0,0 %
	-366 427	-149 080	40,7 %	-419 785	-166 634	39,7 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-366 027</b>	<b>-149 080</b>		<b>-419 585</b>	<b>-166 634</b>	<b>39,7 %</b>

### Institutionsvård, C22

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Institutionsvård	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	4 700	1 432	30,5 %		776	0,0 %
Avgiftsintäkter	629 960	302 498	48,0 %	659 360	357 520	54,2 %
Understöd och bidrag		1 200		4 080	760	18,6 %
Övriga verksamhetsintäkter	3 000	2 257	75,2 %	2 000	3 222	161,1 %
	637 660	307 387	48,2 %	665 440	362 279	54,4 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-2 382 482	-1 072 327	45,0 %	-2 393 233	-1 199 115	50,1 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-463 804	-229 122	49,4 %	-489 713	-242 699	49,6 %
Övriga lönebikostnader	-111 857	-52 968	47,4 %	-159 856	-41 843	26,2 %
Köp av tjänster	-92 554	-50 985	55,1 %	-101 353	-52 676	52,0 %
Material, förnödenheter och varor	-171 390	-70 881	41,4 %	-205 750	-107 247	52,1 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-1 233	24,7 %	-7 270	-6 590	90,6 %
	-3 227 087	-1 477 517	45,8 %	-3 357 175	-1 650 170	49,2 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 589 427</b>	<b>-1 170 130</b>		<b>-2 691 735</b>	<b>-1 287 891</b>	<b>47,8 %</b>

## Kök, C25

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Kök	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	1 200					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag				560		
Övriga verksamhetsintäkter	109 625	53 036	48,4 %	120 623	56 610	46,9 %
	110 825	53 036	47,9 %	121 183	56 610	46,7 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-274 211	-124 135	45,3 %	-267 458	-128 174	47,9 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-56 971	-25 972	45,6 %	-54 865	-26 318	48,0 %
Övriga lönebikostnader	-13 662	-6 069	44,4 %	-17 920	-4 575	25,5 %
Köp av tjänster	-4 200	-751	17,9 %	-4 400	-933	21,2 %
Material, förnödenheter och varor	-181 950	-80 051	44,0 %	-187 500	-89 274	47,6 %
Övriga verksamhetskostnader						
	-530 994	-236 976	44,6 %	-532 142	-249 275	46,8 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-420 169</b>	<b>-183 940</b>		<b>-410 959</b>	<b>-192 665</b>	<b>46,9 %</b>

## Fastighet, C28

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Fastighet	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	550					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag				400		
Övriga verksamhetsintäkter	11 318	4 797	42,4 %	9 196	6 764	73,6 %
	11 868	4 797	40,4 %	9 596	6 764	70,5 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-168 476	-72 005	42,7 %	-168 387	-64 494	38,3 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-35 158	-15 876	45,2 %	-34 417	-13 318	38,7 %
Övriga lönebikostnader	-8 489	-3 703	43,6 %	-11 233	-2 290	20,4 %
Köp av tjänster	-46 600	-29 701	63,7 %	-57 050	-40 702	71,3 %
Material, förnödenheter och varor	-155 150	-69 972	45,1 %	-155 850	-66 109	42,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-36 300	-21 814	60,1 %	-43 100	-24 001	55,7 %
	-450 173	-213 070	47,3 %	-470 036	-210 913	44,9 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-438 305</b>	<b>-208 273</b>		<b>-460 440</b>	<b>-204 149</b>	<b>44,3 %</b>

## Kommunspecifika redovisningar av vårddygnet och kostnader

Kommunernas debiterade förskott uträknas enligt budget. Budgeterade nettokostnader delas per månad per uppskattad nyttjande av vårdplats. Notera att grundavgiften tillkommer.

Enligt budget är nettokostnaden i snitt per använt vårddygnet på institution 136,77 euro och för icke medlemskommuner 183,28 euro och på demensenheten 180,40 euro.

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION

jan-jun

	Använda vårddygnet	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	131	23 212,87	2 783,00	1 042,64	19 387,23	8 253,21	11 134,02	
Eckerö		-		0,00	0,00	4 371,68		4 371,68
Finström	1 398	247 722,04	42 415,01	11 126,78	194 180,25	156 726,64	37 453,61	
Geta	624	110 571,21	26 209,41	4 966,46	79 395,34	86 242,98		6 847,64
Hammarland	888	157 351,34	28 180,32	7 067,65	122 103,37	129 982,95		7 879,58
Jomala	1 849	327 638,10	69 912,80	14 716,32	243 008,98	267 856,18		24 847,20
Kumlinge		-	-	0,00	0,00			-
Kökar	181	32 072,74	7 663,74	1 440,59	22 968,41	25 996,59		3 028,18
Lemland	523	92 674,27	12 818,00	4 162,59	75 693,68	68 786,43	6 907,25	
Lumparland		-	-	0,00	0,00	6 223,57		6 223,57
Sottunga	723	128 113,76	25 066,21	5 754,41	97 293,14	108 358,84		11 065,70
Sund	215	38 097,45	7 960,59	1 711,20	28 425,66	43 076,87		14 651,21
Vårdö	249	44 122,17	6 472,42	1 981,81	35 667,94	43 842,03		8 174,09
Föglö	181	32 072,74	3 733,00	1 440,59	26 899,15	6 724,79		3 026,76
Saltvik	763	135 201,66	17 618,12	6 072,77	111 510,77	27 877,69		13 693,98
	7 725	1 368 850,35	250 832,62	61 483,82	1 056 533,91	34 602,48	1 139 451,10	103 809,59
					<u>1 056 533,91</u>		<i>Kontroll</i>	<i>0,00</i>

Bruttokostnad per anv. vårddygnet 177,20

Vårdavgifter per anv. vårddygnet 32,47

Övriga inkomster per anv. vårddygnet 7,96

**Nettokostnad i snitt per anv. vårddygnet 136,77**

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER VID DE GAMLAS HEM

ICKE MEDLEMSKOMMUNER

	Använda vårddygnet	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnad ej medl. komr	Avskrivninga förskott	Debiterade	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
					0,00				
Föglö	181	32 072,74	3 733,00	1 440,59	33 623,93	36 650,69			3 026,76
Saltvik	763	135 201,66	17 618,12	6 072,77	139 388,46	153 082,44			13 693,98
	944	167 274,40	21 351,12	7 513,36	173 012,40	189 733,13		-	16 720,73

Bruttokostnad per anv. vårddygnet 221,50

Vårdavgifter per anv. vårddygnet 22,62

Övriga inkomster per anv. vårddygnet 7,96

**Nettokostnad per anv. vårddygnet 183,28**

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD  
MEDLEMSKOMMUNER

jan-jun

	Använda vårddygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	-	-	-	0,00	0,00	-		-
Eckerö	-	-	-	0,00	0,00	-		-
Finström	543	125 120,03	22 301,88	4 457,67	98 360,48	88 685,88	9 674,60	
Geta	-	-	-	0,00	0,00	-		-
Hammarland	200	46 084,73	7 383,24	1 641,87	37 059,62	35 266,90	1 792,72	
Jomala	687	158 301,03	33 204,04	5 639,81	119 457,18	134 844,03		15 386,85
Kumlinge	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Kökar	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Lemland	180	41 476,25	12 223,66	1 477,68	27 774,91	35 266,90		7 491,99
Lumparland	141	32 489,73	2 847,80	1 157,52	28 484,42	29 043,33		558,91
Sottunga	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Sund	219	50 462,77	7 156,26	1 797,84	41 508,67	29 043,33	12 465,34	
Vårdö	181	41 706,68	4 819,62	1 485,89	35 401,17	35 266,90	134,27	
	2 151	<u>495 641,22</u>	89 936,50	17 658,27	<u>388 046,45</u>	<u>387 417,27</u>	24 066,93	23 437,75
					<u>388 046,45</u>		Kontroll -	0,00

Bruttokostnad per anv vårddyg 230,42

Vårdavgifter per anv vårddygn 41,81

Övriga inkomster per anv vårddygn 8,21

**Nettokostnad per anv vårddygn 180,40**

## Effektiverat serviceboende, Liljan, C21

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Effektiverat serviceboende	Budget 2017	jan-jun 2017	2017	Budget 2018	jan-jun 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	750					
Avgiftsintäkter	91 900	41 215	44,8 %	93 900	39 890	42,5 %
Understöd och bidrag				600		
Övriga verksamhetsintäkter	30 000	14 610	48,7 %	30 000	14 824	49,4 %
	122 650	55 825	45,5 %	124 500	54 714	43,9 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-405 504	-175 778	43,3 %	-394 095	-197 193	50,0 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-84 534	-37 568	44,4 %	-80 465	-40 795	50,7 %
Övriga lönebikostnader	-20 422	-8 994	44,0 %	-26 252	-7 079	27,0 %
Köp av tjänster	-83 579	-48 014	57,4 %	-96 156	-49 021	51,0 %
Material, förnödenheter och varor	-4 150	-616	14,8 %	-8 150	-544	6,7 %
Övriga verksamhetskostnader	-400	-458	114,6 %	-1 500	-276	18,4 %
	-598 589	-271 429	45,3 %	-606 618	-294 907	48,6 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-475 939</b>	<b>-215 603</b>		<b>-482 118</b>	<b>-240 193</b>	<b>49,8 %</b>

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

januari-maj

	Använda värddygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Jomala	1 794	257 888,33	17 937,34	36 776,93	203 174,06	209 362,20		6 188,14
	1 794	257 888,33	17 937,34	36 776,93	203 174,06	209 362,20	-	6 188,14
					203 174,06		Kontroll	-
Bruttokostnad per anv värddygn		143,75						
Vårdavgifter per anv värddygn			10,00					
Övriga inkomster per anv värddygn				20,50				
<b>Nettokostnad per anv värddygn</b>					<b>113,25</b>			

Enligt budgeten borde nettokostnaden per använt värddygn vara 114,72 euro.

Antalet värddygn var per sista juni för avdelning Liljan 1794 dygn, dvs 99,1% (budgeterat 100%).



## Beläggning

Per den sista juni var totalt 67 av 67 platser belagda.

Beläggningsen var;

12 av 12 platser på demensavdelningen

45 av 45 platser på vanlig institution samt

10 av 10 platser på ESB

Antalet vård dygn, per sista juni, var ca 96,4% (budgeterat 90%). 96,4% beläggning innebär att knappt 65 av Oasens totalt 67 platser varit belagda i snitt, jämfört med budgeterade 60 platser.

## Grundavgift

I enlighet med förbundsfullmäktige beslut nr 2 §15 år 2015, förbundsfullmäktige beslut nr 2 §17 år 2016 samt förbundsfullmäktiges beslut nr 2 §15 år 2017 är beräkningsgrunden för grundavgiften enligt vad som specificeras nedan:

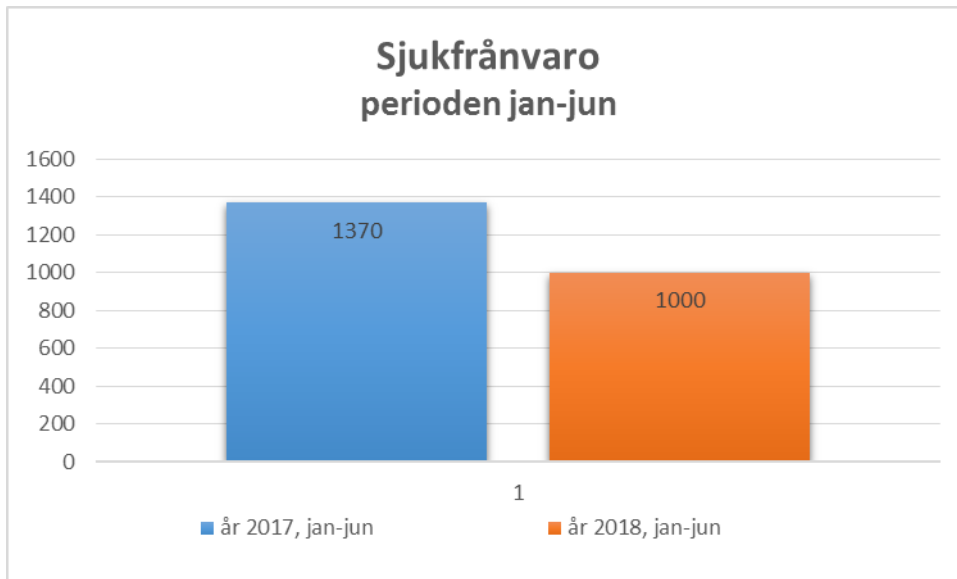
- Allmän förvaltning, exkl icke specificerat anslag för styrelsen
- Fastighetskostnader; fastighetskötare, uppvärmning, el, material, köp av tjänster etc
- Kök; kökschef lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötare lönekostnader
- Avdelningskötare; lönekostnader

<b>Grundavgift</b>	<b>Utfall jan-jun</b>	<b>Budget jan-jun</b>	<b>totalt 2018</b>
Allmän förvaltning	-166 284	-202 929	-405 858
Fastighetsskötsel	-111 528	-117 596	-235 192
Ledning inom vård och kök	-190 573	-190 749	-381 496
Finansiella intäkter och kostnader	-116	-325	-650
<b>Totalsumma</b>	<b>-468 501</b>	<b>-511 599</b>	<b>-1 023 196</b>

Grundavgiftssumman fördelas enligt platsandel, dvs 67 andelar. Grundavgiften blir således, per sista juni 38,63€/platsandel/dygn (budgeterat 43,63€/platsandel/dygn).

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är per den sista juni 1000 dagar, vilket motsvarar, i snitt 13,5 dagar per person. Sjukfrånvaron har, jämfört med samma period år 2017 sjunkit.



## Investeringar

Budgeterade investeringar under år 2018:

1. Renovering av badrum, 150 000€
2. Projektering av renovering av kök, 15 000€
  - *Arbetet har påbörjats*
3. Renovering och lagning av skador på balkonger, 13 000€
  - *Arbetet har påbörjats*
4. Reparation av tak flygel A, 40 000€
  - *Arbetet är under upphandling*
5. Genomgång av samtliga tak och uppgörande av åtgärdsplan, 10 000€
  - *Arbetet är utfört*
6. Patientlarm, 40 000€
  - *Arbetet är påbörjat*
7. Brådskande renoveringar, 20 000€
  - *FST 3/2018 §23. Förvaltningen behöver flytta till övre våningen i flygel C för att frigöra utrymmen för vård på nedre plan. Styrelsen beslutar använda anslaget för renovering av flygel C, våning 2.*
  - *Arbetet är slutfört*

# Måluppfyllelse

## Allmän förvaltning

- Inför ett lätthanterligt arkivsystem
  - *Arkivplanen är insänd till Ålands Landskapsregering för fastställelse.*

## Öppenvård

- Förbättra livskvaliteten hos vårdtagarna
  - *Infört "guldkant i vardagen"*

## Institutionsvård

- Målsättningen är att beläggningen skall vara 90% under år 2018
  - *Per den sista juni är beläggningen över 90%*
- Effektivera beställningarna från ÅHS lager
  - *Lagerbeställningar sker numera elektroniskt via ÅHS lagersystem*
- Få vårdtagare på rätt vårdnivå, RAI
  - *Samarbetet med kommunerna har påbörjats*
- Ta fram en plan för att upprätthålla kunskaper i HLR
  - *Interna instruktörer har utbildadats. Fortbildningskurser för vårdpersonal har arrangerats, ca 50% av personalen har gått kursen. Fortsättning av utbildning av personalen sker under hösten.*
- Säkra att vårdpersonalen har en enhetlig baskunskap i läkemedelshantering
  - *Avtalet mellan Oasen och ÅHS är godkänt och utbildning påbörjas inom kort för personalen på avdelning Pellas, sjuksköterskor samt översköterska*
- Ta fram en kompetensutvecklingsplan som stödjer vårdarbetet i verksamheten
- Service på medicinteknisk apparatur
  - *Service på medicinteknisk apparatur sker kontinuerligt med hjälp av extern tjänst.*

## Solsidan

- Ge gungstolsterapi
  - *Gungstolsterapin används dagligen, uppföljning och kartläggning av terapin pågår.*

## Mattas

- Förbättra vårdplaneringen

## Pellas

- Ge en meningsfull vardag samt upplevd livskvalitet
  - *Vårdtagarna har deltagit i såväl projektet Happy End som dans till Accordion Club*

## Enheten för träning och stimulans

- Förbättra livskvaliteten hos vårdtagarna

## Dagverksamhet

- Erbjuder verksamheten till fler som är i behov av den

## Fysioterapi

- Behålla och/eller förbättra den fysiska funktionsnivån och erbjuda stimulans
  - *Fysioterapeuterna har utökat den individuella träningen för vårdtagarna men erbjuder fortsättningsvis gruppträningar, tex cirkelträning*

## Kök

- Få ett bättre fungerade kök
  - *Kökspersonalen har tillsammans med experttjänst påbörjat arbetet med att fram en plan för kommande renovering.*