

Oasen Boende- och vårdcenter

Verksamhetsberättelse och bokslut 2019



Förbundsfullmäktige 24.04.2020, §9

Handwritten signatures in blue ink.

Innehållsförteckning

OASEN BOENDE- OCH VÅRDCENTER	3
VERKSAMHETENS LÅNGSIKTIGA MÅLSÄTTNINGAR.....	3
FÖRBUNDSDirektörens Översikt	4
BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING	5
LEDNINGENS INTERNA KONTROLL	6
VERKSAMHETSOMRÅDEN	8
ALLMÄN FÖRVALTNING	9
EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE	11
INSTITUTION	12
Överskötarkansli	12
Gemensam vårdavdelning	13
Avdelning Solsidan	14
Avdelning Mattas.....	15
Avdelning Mattas demens	15
Avdelning Mattas rehab	15
Avdelning Pellas.....	17
Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter	18
Fysioterapi	20
KÖK.....	21
FASTIGHET.....	22
FULLMÄKTIGE/STYRELSE/REVISORER.....	23
FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE	23
FÖRBUNDSSTYRELSEN	23
REVISORER.....	23
BUDGETUTFALL	24
BUDGETENS BINDANDE NIVÅER	24
SAMMANDRAG ÖVER BUDGETUTFALL	25
DRIFTSEKONOMINS UTFALL	25
Verksamhetsbidrag	25
Driftskostnader	26
Vårddygnskostnad	26
RESULTATRÄKNINGENS UTFALL.....	27
INVESTERINGSUTFALL	28
BUDGETÄNDRINGAR AV FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE OCH FÖRBUNDSSTYRELSE	28
Investeringsbudget	28
Driftsbudget.....	29
GRUNDAVGIFT.....	30
Fördelning av grundavgift.....	30
Debitering av avgift för icke medlemskommun.....	31
FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER	31
AVSKRIVNINGSGIFTER.....	34
FINANSIERING	35

FINANSIERINGSANALYS, BUDGETUTFALL.....	35
BOKSLUTSKALKYLER.....	36
BALANSRÄKNING 31.12.2019.....	36
RESULTATRÄKNING 01.01.2019-31.12.2019.....	37
VERKSAMHETSPLAN.....	38
ORGANISATIONSSCHEMA.....	38
MEDARBETARE.....	39
PERSONAL, ÅRSVERKEN	39
FRISKVÅRD OCH REKREATION.....	40
FRÅNVARO.....	40
SJUKFRÅNVARO	41
PERSONALFÖRDELNING	41
FORTBILDNING.....	42
NOTER TILL BOKSLUTET.....	43
AVSKRIVNINGSPLAN	48
FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, VERIFIKATSLAG OCH REDOGÖRESLER FÖR ARKIVERING	49
UNDERSKRIFTER.....	50
REVISORANTECKNING	51




Oasen Boende- och Vårdcenter

Oasen boende- och vårdcenter är ett kommunalförbund där kommunerna Brändö, Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Jomala, Kumlinge, Kökar, Lemland, Lumparland, Sottunga, Sund och Vårdö äger platser.

Verksamheten vid Oasen boende- och vårdcenter består i huvudsak av institutionsvård för de 13 medlemskommunernas äldre invånare, även om verksamheten under senare år har breddats. Oasen är ett kommunalförbund som tidigare hette De Gamlas Hem. Sedan slutet av år 2017 är verksamheten registrerad som Oasen boende- och vårdcenter.

En av verksamhetens övergripande målsättningar är att svara mot medlemskommunernas behov av service inom vårdområden som medlemskommunerna inte tillgodoser på egen hand. Oasen boende- och vårdcenter bedriver sin verksamhet i tätt samarbete med medlemskommunerna och Ålands hälso- och sjukvård (ÅHS).

De boende på Oasens institutionsboende behöver i regel större insatser av sjukvård och omsorg än vad kommunernas serviceboenden har möjlighet att erbjuda. Utöver vård och omsorg erbjuds Oasens boende även regelbundna möjligheter till kognitiv och fysisk träning. Det ordnas därutöver gemensamma trivselskapande aktiviteter och utestitelser. Varje boende får en individuell vårdplan som tar den enskildes önskemål, behov och historia i beaktande. På Oasens avdelningar finns sammanlagt 67 platser. Kommunalförbundets högsta beslutande organ är förbundsfullmäktige.

Verksamhetens långsiktiga målsättningar

1. Att bedriva och utveckla en evidensbaserad och individuellt anpassad vård för boende i syfte att främja de boendes hälsostatus och upplevda hälsa
2. Att 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
3. Ge medlemskommunerna tillgång till kvalitativ institutionsvård
4. Att bedriva vårdverksamhet på ett ekonomiskt effektivt sätt med de boendes bästa som utgångspunkt
5. Att utveckla verksamheten i samarbete med medlemskommunerna
6. Att upprätta en funktionsduglig fastighet genom regelbundet underhåll

Förbundsdirektörens översikt

Oasen har under merparten av 2019 saknat förbundsdirektör. Den direkta konsekvensen av denna omständighet har varit att kommunalförbundets utvecklingsprocesser påverkats. En viktig process som avstannat är utvecklandet av demenscenter, i enlighet med förbundsstyrelsens vilja att invänta rekrytering av förbundsdirektör inför den fortsatta processen. Uppgifter som utförts under året är bland annat ny telefonväxel, inköp av nytt kallelse- och vårdinformationssystem, takrenoveringar för flyglarna A, A0, D, B, Bt1 och Bt2. Förbundet har också levererat sitt viktiga kärnuppdrag till medlemskommunerna. Personalens förmåga och engagemang har varit nyckelfaktorn till detta.

Beläggningsgraden har sedan slutet på 2017 varit hög. Under 2019 har Oasen haft en beläggning på 92,4%. Budgeten har trots detta kunnat hållas totalt sett. Mot bakgrund av den ökade beläggningsgraden har Oasen kontinuerligt under 2019 haft pågående rekrytering till verksamheten. Avseende rekrytering konstateras att Oasen, i likhet med övriga landskapet, upplevt en svårighet i att besätta vakanta befattningar med behöriga kandidater. Äldreomsorgen har i allmänhet en svårighet att locka behörig personal. Förbundet har under året aktivt arbetat med insatser för att öka attraktionskraften.

Under år 2019 omstrukturerades Oasens till vårdavdelningar med olika inriktningar. Omstruktureringen beslutades i samband med budgetbehandling 2018 och verkställdes i januari 2019. Avdelningarna delades upp i demens-, sjuk- samt rehabiliteringvård. Omstruktureringen medförde att antalet demensplatser utökades, Pellas blev en renodlad sjukvårdsavdelning och det som "blev kvar", kallades för rehabiliteringsavdelning. Denna förändring har under året resulterat i tilltagande turbulens inom mer specifikt avdelningen Pellas. Åtgärder för att komma tillrätta med avvikelser på Pellas har vidtagits under 2019, genom bland annat upprättande av handlingsplan. Omstruktureringen som inleddes under verksamhetsåret har också påverkats genom att förbundets tjänstemannaledning varit inkomplett med anledning av förbundsdirektörens frånvaro.

Sjukfrånvaron bland personalen är fortsättningsvis hög. Från ledningens sida har vi arbetat aktivt för att få ner sjukfrånvaron. En verksamhetskartläggning inleddes genomfördes 2019. Verksamhetskartläggningen konstaterade bland annat avsaknaden av flera viktiga strategier vad gäller personal- och kompetensförsörjning, samordning av personella- och vårdresurser resurser i förbundet samt sårbarheter i förvaltningsavdelningen. Hantering av samtliga avvikelser har påbörjats under 2019, med förväntade effekter under 2020. Förbundsledningen har under 2019 gett förvaltningen uppdrag i att komma tillrätta med de områden där förbättringspotential identifierats.

Arsim Zekaj



Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling

Reformen av kommunstrukturen

Ändringar i kommunstrukturen framstår som mera klar i nuläget, med anledning av de budskap som den nya regeringen gett. Vid eventuella frivilliga samgångar kan Oasens verksamhetsförutsättningar påverkas.

Coronaviruset

Pågående pandemi och undantagstillstånd har förorsakat en markant konstandsökning för verksamheten. Kostnaderna har uppkommit som resultat av de begränsningar, karantänsbestämmelser, låg tröskel vid symptom, ökat sjuktal, mertid/övertid etc. Det går i nuläget inte att förutse utvecklingen på pandemin eller ge en prognos på de totala kostnaderna.

Den lilla förvaltningens sårbarhet

Förvaltningen inom Oasen består idag av direktör, överskötare, ekonom och löneräknare. Överskötaren och ekonomen kan vid behov vikariera direktören. Däremot saknar Oasen ett backupsystem för bland annat lönekörning, ekonomi och till vissa delar för överskötaren. Detta gör verksamheten totalt sett helt nyckelpersonsberoende. Förvaltningen kan därför med anledning av ovan riskera att hamna i en förvaltningskris vid varje längre oplanerad frånvaro. Gränsöverskridande samarbete har sökts primärt hos ägarkommunerna men även ickemedlemskommuner och KST. En direkt och/eller asymmetrisk integration av Oasens förvaltning i någon annan förslagsvis medlemskommuners förvaltningar hade eliminerat ovan sårbarhet.

Fluktuationer i beläggningen

Större fluktuationer i beläggningsgraden har stor inverkan på verksamhetens förmåga att planera och anpassa resurser. Ökat samarbete med ickemedlemskommuner har sökts för att skapa stabilitet på beläggningsgraden. En stabil beläggningsgrad ger per automatik kontinuerliga intäkter och säkrar därmed verksamhetsförmågan.

Brist på behöriga närvårdare

Det råder brist på behöriga närvårdare i landskapet. Oasen har därmed kompletterat med annan personal. Svårigheten bör hanteras på landskapsövergripande nivå eftersom den berör all äldreomsorg på Åland.

Samordningsbrist

Äldreomsorgen har en hög förändringstakt. Landskapet bör samordna sina insatser tydligare för att kunna möta nuvarande och rusta inför framtida behov. Området har stort behov att utveckla landskapsövergripande samarbete vad gäller kompetensförsörjning, upphandling av välfärdsteknik, erfarenhetsutbyte, bemanningssamordning, omvärldsbevakning kvalitetssamordning men också tydligare samverka i frågor som rör utveckling.

KST (kommunernas socialtjänst)

Kommunernas socialtjänst ska förverkligas senast 1.1.2021. Äldreomsorgen är inte med i KST lagstiftningen, vilket innebär att äldreomsorgen blir kvar i kommunen. Definitionen på äldre är 65 år eller äldre. Det innebär att Oasen eventuellt får en ny samarbetspartner (KST) avseende vårdtagare som är yngre än 65 år.

Samarbetet med Ålands hälso- och sjukvård

Oasen som institution är beroende av läkarresurserna från Ålands hälso- och sjukvård (ÅHS). Under 2019 har läkarresurserna 2019 varit otillräckliga. ÅHS fördelning av resurser är dock utanför Oasens kontroll. I övrigt har Oasen inlett samarbete avseende maskinell dosdispensering av medicin genom gemensam upphandling med ÅHS:

IT-skuld

Oasen har en IT-skuld och många arbetsmoment har ett automatiseringsbehov. Konstateras dock att automatiseringssystem många gånger är förenade med höga investeringskostnader initialt.

Ny smittskyddslag

Den nya smittskyddslagens 48§ trädde ikraft 1.3.2018. Av 1 mom framgår det "De som har bristfälligt vaccinationsskydd får bara av särskilda skäl arbeta i klient- och patientutrymmen vid verksamhetsenheter inom socialvården och hälso- och sjukvården där man vårdar klienter eller patienter som medicinskt sett är utsatta för allvarliga följor av smittsamma sjukdomar". Oasen har under 2019 erbjudit vaccinering genom företagshälsovården.

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 och fattade beslut säkerställas.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Förbundets organisation finns fastslagen i budgeten. Anslagsansvarig och godkännare för och inom respektive resultat- och balansräkningsenhet fastställs genom skilt beslut i styrelsen och i budget. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldiga att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut.

Uppnående av mål, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten
Förbundsfullmäktige har godkänt rambudgetering till nettonivå för driften. Uppföljning över budgetutfall, beläggning samt måluppfyllelse delges styrelsen månadsvis, medlemskommuner delges kvartalsvis. Återkopplingen till uppställda mål i verksamhetsberättelsen har därmed utvecklats jämfört med tidigare.

Ordande av riskhantering

Risker i anslutning till verksamheten, investeringar och finansiering bärs i regel av medlemskommunerna. De ekonomiska riskerna har reducerats genom att ekonomikansliet regelbundet följer förbundets penningströmmar. Ekonomirapporter över såväl drift som investeringar sänds till styrelsen månadsvis och till medlemskommuner kvartalsvis.

Avtal

En översiktlig genomgång av förbundets avtal görs kontinuerligt och förbundets avtal finns samlade i mappar.

Fakturahantering

Förbundets fakturahantering kräver att minst två personer behandlar fakturan innan utbetalning sker.



Rutiner

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

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 olycksfallsförsäkring.

Egendomsförsäkringen omfattar förbundets byggnad, maskiner och inventarier. Byggnaden är försäkrad som fullvärdesförsäkring, maskiner har ett försäkringsbelopp om 700.000 euro och inventarier har ett försäkringsbelopp om 20.000 euro. 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. Försäkringsbeloppen för ansvar- och rättskyddsskada är 500.000 euro för ansvarsskada och 25.000 euro för rättskyddsskada. Verksamhets- och produktansvar har ett försäkringsbelopp om 500.000 euro, omhändertagen egendom har försäkringsbeloppet 200.000 euro och förmögenhetsskada är försäkrat upp till 50.000 euro.

Förbundets paketbil är försäkrad med trafikförsäkring samt optimal bilöms, förbundets släpvagn är försäkrad med trafikförsäkring.

Lagstadgad olycksfallsförsäkring är tecknad för förbundets samtliga löntagare.

Den patientskadeförsäkring som tecknats av Ålands Hälso- och sjukvård gäller även för förbundet, enligt förbundsstyrelses sammanträdes protokoll nr1/2013 §12.

En egendoms- och verksamhetsförsäkring, där ansvars- och rättskydd för fastighetsägare ingår, har tecknats för bygganden köpt av Hemgården r.f. Försäkringsbeloppet för bygganden är 350.000 euro och för ansvar- och rättskydd är beloppen 500.000 euro respektive 25.000 euro.

Verksamhetsområden

Oasen boende- och vårdcenter är indelat i fem bindningsnivåer.

Förbundsfullmäktige godkände (\$7/15.05.2017) att budgeten binds till nettobelopp enligt följande verksamhetsområden.

Allmän förvaltning

- förbundsfullmäktige
- förbundsstyrelsen
- ekonomikansliet
- gemensam administrativ avdelning och
- revision

Institution

- översköterskansli
- gemensam vårdavdelning
- Solsidan
- Mattas
- Pellas
- enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter
- dagverksamhet och
- fysioterapi

Effektiverat serviceboende

Kök

Fastighet

- fastigheten
- fastighetsskötsel
- städning



Allmän Förvaltning	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE- OCH V	-410 884	-356 557	54 327	86,78%	-346 769	-297 513
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150	395	245	263,06%	655	180
Understöd och bidrag	150	395	245	263,08%	655	180
Övriga verksamhetsintäkter		0	0			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-411 034	-356 942	54 092	86,84%	-347 424	-297 693
Personalkostnader	-247 855	-181 571	66 284	73,26%	-231 706	-190 877
Köp av tjänster	-110 600	-136 444	-25 844	123,37%	-98 538	-89 198
Material, förnödenheter och varor	-13 250	-18 835	-5 585	142,15%	-11 081	-7 891
Övriga verksamhetskostnader	-39 329	-20 092	19 237	51,09%	-6 100	-9 728
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		-10	-10			
Övriga finansiella kostnader		-10	-10			
Totalsumma	-410 884	-356 557	54 327	86,78%	-346 769	-297 513

Allmänna förvaltningen består av kostnadsställena: förbundsfullmäktige, förbundsstyrelsen, ekonomikansliet, gemensam administrativ avdelning samt revision.

I förvaltningen jobbar det tre personer; ekonom, löneräknare och förbundsdirektör.

Eftersom det är svårt att få vissa kostnader rätt fördelade har man kommit fram till att gemensamma administrativa kostnader bokförs på ett eget kostnadsställe. Här bokförs kostnader såsom expert- och datatjänster, försäkringar, telefon, posthantering, kontorsmaterial och personalens rekreation och friskvård.

Under år 2019 har tre förbundsfullmäktigemöten hållits, förbundsstyrelsen har sammanträtt 18 gånger och revisorerna har sammanträtt två gånger.

Under hösten installerades en ny mobiltelefonväxel.

Driftskostnaderna är 13% lägre än i budget 2019.

Förbundet har under en stor del av året varit utan direktör, vilket visar sig i att personalkostnaderna är lägre än budgeterat.

Köp av tjänster överstiger budget. Ökningen beror dels på projekteringskostnader för ombyggnad av flygel C till förmån till avdelning Liljan. Det visade sig att projektet ej var genomförbart på grund av byggnadstekniska orsaker. Även köptjänst för juridisk konsultation i samband med upphandling av kallelse- och vårdkommunikationssystem är högre än budget.

Kostnaden för material, förnödenheter och varor överstiger budgeten. Ökningen beror främst på kostnader som uppstått i och med övertagande av Hemgården r.f's fastighet. Kostnader för Hemgården är främst värme och el kostnader.

Förbundsdirektörens disponibla medel, 25.000 euro, har under året används för obligatorisk ventilationskontroll vilket är ett krav från Ålands landskapsregering, för inköp av mobiltelefonväxel och telefoner samt arbetskostnad för installation och byggnation av sopkomprimator.

Måluppfyllelse

Målsättningen med att ta fram ett lätthanterligt arkiveringssystem har fortsättningsvis inte uppfyllts eftersom landskapsregeringen inte ännu har fastställt arkivplanen.



Installation av organisationens nya telefoner.

[Handwritten signature]

Effektiverat serviceboende

Ansvarig: Överskötare

Effektiverat service boende	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	121 893	100 002	-21 891	82,04%	114 840	18 811
☒ Avgiftsintäkter	88 293	71 623	-16 670	81,12%	79 891	79 289
☒ Understöd och bidrag	600	1 687	1 087	281,09%	4 395	1 613
☒ Övriga verksamhetsintäkter	33 000	26 692	-6 308	80,89%	30 554	-62 091
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-640 513	-578 331	62 182	90,29%	-541 016	-483 238
☒ Personalkostnader	-518 021	-459 557	58 463	88,71%	-443 265	-477 992
☒ Köp av tjänster	-117 742	-115 437	2 306	98,04%	-95 233	-3 134
☒ Material, förnödenheter och varor	-3 750	-2 433	1 317	64,88%	-1 786	-1 170
☒ Övriga verksamhetskostnader	-1 000	-904	96	90,43%	-731	-941
Totalsumma	-518 620	-478 329	40 291	92,23%	-426 176	-464 426

Ansvarsområde

Verksamheten på effektiverade serviceboendet Liljan har 10 vårdplatser för personer som behöver ha stöd i vardagen och som skulle ha svårt att klara sig själva i det egna hemmet.

Målsättning

Målsättningen för året var att utöka antalet vårdplatser från 10 till 12 vårdplatser. Dessa två nya rum skulle tillkomma genom en ombyggnation av flygel D. På grund av byggnadstekniska orsaker var ej ombyggnationen möjlig att genomföra. Avdelningen är således fortsättningsvis en avdelning med 10 vårdplatser.

Aktiviteter under året

På Liljan försöker man involvera vårdtagarna i det dagliga livet på olika sätt för att bibehålla funktionsförmågan såsom utepromenader, hjälpa till med att baka, sådd och skötsel av växter, pyssla och spela spel. På sommaren är uteterrassen välbesökt och vintertid vistas man gärna i ljusterapin. Man har även ordnat olika evenemang med vårdtagarna för att fira de traditionsenliga högtiderna. Utöver det har man haft olika temakvällar, med spa, pizza, film och hockey. På sommaren hade man en gemensam fest ute på terrassen tillsammans med Mattas rehab med grillad mat och bingo. Utflykter och besök hem till anhöriga sker kontinuerligt. Under sommaren var speciellt ett besök till en anhörigs sommarstuga samt en bussutflykt med Frejorna till Anna-Lisa Andersson trädgård i Hammarland mycket uppskattade evenemang. Alla aktiviteter man har strävar till att vården ska vara så hemlik som möjligt

Institution

Ansvarig: Överskötare

Institutionsverksamhet	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	678 910	758 703	79 793	111,75%	740 219	665 744
☑ Försäljningsintäkter		1 271	1 271		1 728	2 679
☑ Avgiftsintäkter	641 007	730 180	89 172	113,91%	711 000	646 622
☑ Understöd och bidrag	5 050	10 104	5 054	200,09%	21 370	13 591
☑ Övriga verksamhetsintäkter	32 853	17 147	-15 706	52,19%	6 121	2 852
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 894 540	-3 860 901	33 639	99,14%	-3 317 241	-3 199 602
☑ Personalkostnader	-3 531 092	-3 492 639	38 454	98,91%	-3 013 631	-2 917 937
☑ Köp av tjänster	-93 920	-99 622	-5 702	106,07%	-99 368	-92 062
☑ Material, förnödenheter och varor	-210 890	-192 420	18 470	91,24%	-194 097	-187 472
☑ Övriga verksamhetskostnader	-58 638	-76 220	-17 583	129,99%	-10 145	-2 131
Totalsumma	-3 215 630	-3 102 198	113 432	96,47%	-2 577 022	-2 533 858

Institutionsvårdens kostnadsställen:

- Överskötarkansli
- Gemensam vårdavdelning, vilket består av personalkostnader för sjukskötare och vikariepool
- Solsidan (demensavdelning på institutionsnivå)
- Mattas Demens (demensavdelning på institutionsnivå)
- Mattas Rehab institutionsavdelning
- Pellas institutionsavdelning
- Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter
- Dagverksamhet
- Fysioterapi

Institutionsvårdens driftskostnader är i enlighet med budget. Differenserna mellan budget och utfall är marginella, den största differensen är i gruppen övriga verksamhetskostnader, där består överskridningen av ökande kostnader för hyra av arbets- och sängkläder.

Överskötarkansli

Överskötarkansli består av personalkostnader för överskötaren. Inköp av sjukskötarnas apparatur och hjälpmedel bokförs under överskötarkansli. Överskötarens arbetsuppgifter innefattar bl.a. att ansvara för vården, vårdens utveckling, vårdpersonalen (d.v.s. avdelningsskötarna, sjukskötarna, närvårdarna samt fysioterapin och sysselsättning), att vara i kontakt med kommunerna vid intagning samt utskrivning av boende samt att ha ett ekonomiskt ansvar. Överskötaren leder regelbundet möten med avdelningsskötarna och sjukskötarna.

Kartlagt åtgärdsområden gällande patientsäkerhet, främst inom bemanning. Samt arbetat med synliggörande av olika processer som hör till överskötarens ansvarsområde.

Under året har mycket av överskötarens tid gått åt till rekrytering. Vi har under året lediganslagit 12 ordinarie befattningar, samt flertalet långtidsvikariat. Till dessa processer hör annonsering, urval, intervjuer, sammanställningar och slutligen anställning, med efterföljande formaliteter.

Till sommaren rekryterades sommarvikarier, och där fanns i år en märkbar svårighet att få utbildade närvårdare och sjukskötare, vilket ju i sin tur ställer krav på mera samordning och planering kring arbetsskiftet för att garantera patientsäkerheten.

Oasen har tagit emot studiebesök från bland annat Superavdelningen från Åboland, Moderaterna, demensutrednings grupp från Mariehamns stad samt Social- och hälsovårdsutskottet.

Handwritten signatures: [Signature 1] TE

En planeringsdag hölls 8.3 där personal och politiker gemensamt fick ta del av utmaningar och utveckling av Oasen.

Oasen har deltagit i upphandling kring maskinell dosdispensering av läkemedel med start 2020.

Gemensam vårdavdelning

Gemensam vårdavdelning består av personalkostnader för institutionsvårdens sjukskötare (700 % sjukskötare) och för närvårdar-vikariepoolen (1 närvårdare). Sjukskötarna och poolen arbetar på samtliga avdelningar.

Avdelning Solsidan

Ansvarsområde

Verksamheten på solsidan omfattar 12 vårdplatser för vårdtagare med kognitiv svikt.

Målsättning

Målsättningen för avdelningen var att ge vårdtagarna en meningsfull vardag.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen har nåtts genom att personalen tar sig mycket tid för samtal, för promenader, är tillåtande vad gäller hjälp i kök, tvätt etc. vilket kan avleda oro, ångest i olika situationer. Vårdtagarna deltar i fysiska aktiviteter vilka antecknas i vårdplanerna.

Aktiviteter under året

Ett bra sätt att få in mera aktivitet hos vårdtagarna är att ta tillvara på de situationer som ges i vardagen, i den personliga vården såsom vid förflyttningar och personlig hygien, eller genom utevistelser med promenader, trädgårdsskötsel, hjälpa till att duka bord och vattna blommor.

En aktivitetspärm för alla sinnen har utformats med målet att uppnå en mer motionsinriktad och meningsfull rehabilitering för den enskildes behov. Individuella vårdplaner görs även upp gällande aktivitet där man beaktar demenssjukdomens svårighetsgrad och vårdtagarens övriga sjukdomar. De individuella vårdplanerna gällande aktivitet kan innehålla olika övningar man gör kontinuerligt, cirkelträning, promenader. Sittgymnastik hålls varje vecka och där deltar man enligt förmåga. Träningseffekten kan skilja sig mellan olika typer av demenssjukdom och det är viktigt att ta i beaktande då vi nästa år vidareutvecklar aktiviteterna.

Mätetal

Man använder Senior alerts skattningsskalor gällande trycksår, undernäring och fall. Downton Fall Risk Index (DFRI) är den del av dessa som mäter risk för fall. Själva fallrisken har inte avsevärt minskat såsom förväntat, men däremot har fysisk aktivitet en positiv verkan på andra områden.

Avdelning Mattas

Avdelning Mattas har tidigare varit en avdelning med 22 platser för institutionsvård. Från och med 2019 delades avdelningen upp i två avdelningar, en avdelning för demensvård och en avdelning för rehabilitering.

Avdelning Mattas demens

Ansvarsområde

Avdelningen är en enhet med 13 vårdplatser för vårdtagare med kognitiv svikt.

Målsättning

Målsättningen för avdelningen var att ge vårdtagarna en meningsfull vardag.

Måluppfyllelse

Målsättningen för avdelning Mattas Demens för år 2019 var att *ge vårdtagarna en meningsfull vardag*. Mattas Demens har funnits sedan januari 2019, i praktiken sedan mars 2019 då avdelning Mattas delades rent konkret. Mattas var en avdelning med 22 vårdplatser. Efter att Mattas delades in i Mattas Demens och Mattas Rehab upplevde såväl vårdtagare som personal en väsentlig förändring till det bättre. Ett lugn infann sig på Mattas Demens och det avspeglade sig på klienterna.

På Mattas Demens har personalen alltid målsättningen med oss, och påminner varandra om att ständigt utgå ifrån klienternas bästa så att de får uppleva meningsfullhet. Det gäller att se den individuella vårdtagaren, att varje dag och varje stund beakta, respektera och utgå ifrån vårdtagarens mående och egen vilja. Vad gäller vården av demenssjuka så uppkommer det situationer då vårdare behöver ta kommandot, situationer där klienten inte förstår sitt eget bästa. Då är det vårt ansvar som vårdpersonal att använda oss av den kunskap vi har men att alltid ha respekten för den individuella klienten i fokus.

Aktiviteter under året

Våra klienter erbjuds aktiviteter dagligen. På avdelningen finns möjlighet att lyssna på musik; att promenera; utomhusvistelse på terrassen när vädret tillåter; att slappna av i Ergonova terapi gungstolen, som varit stationerad på Mattas Demens under 2019; att spela sällskapsspel; högläsning; samvaro med personal. Därutöver så erbjuds sittgymnastik en gång per vecka, ledd av fysioterapeut, samt individuell träning med fysioterapeut. Jomala församling håller andakt med sång på avdelningen en gång per vecka, vilket uppskattas av många vårdtagare. Avdelningen har en stor tv som används dagligen för att stimulera vårdtagarnas sinnen. Det går att variera oändligt med olika Youtube klipp med exempelvis naturtema, eller annat som intresserar vårdtagarna.

I juni 2019 ordnades en utflykt till Smakbyn Kastelholm med fikastund för vårdtagarna. Det var en mycket uppskattad programpunkt och såväl vårdtagare som personal fick en fin upplevelse.

I november införskaffades till avdelningen en kamin vilken bidragit till ökad hemtrevnad på avdelningen. Tack till Demensföreningen.

Julgröten den 28 november på avdelningen tillsammans med boende och anhöriga blev en mycket trevlig kväll med många anhöriga som deltog samt sång; såväl av uppträdande barn som allsång.

Avdelning Mattas rehab

Ansvarsområde

Verksamheten på Mattas rehab omfattar 9 vårdplatser för vårdtagare i behov av rehabilitering och träning av alldaglig funktionsförmåga (ADL) samt kortvård.

Målsättning

Vårdtagaren rehabiliteras till att fungera självständigt i sin vardag enligt individuell funktionsförmåga

Måloppfyllelse

Målsättningen för år 2019 för avdelning Mattas Rehab var *Vårdtagaren rehabiliteras till att fungera självständigt i sin vardag enligt individuell funktionsförmåga*. Detta mål har varit och är av hög prioritet hos personalen på Mattas rehab.

Mattas Rehab har funnits sedan januari 2019, i praktiken sedan mars 2019 då avdelning Mattas delades rent konkret. Mattas var en avdelning med 22 vårdplatser. Efter att Mattas delades in i Mattas Rehab och Mattas Demens upplevde såväl vårdtagare som personal en väsentlig förändring till det bättre. Personalen på Mattas rehab gick helhjärtat in för att utveckla avdelningen till en rehabiliteringsavdelning. Förutsättningarna fanns med fysioterapeut på plats alla dagar och individuella träningsprogram gjordes för samtliga vårdtagare. På Mattas Rehab Teamträff hålls en träff varannan vecka, där avdelningsskötare eller sjukskötare, fysioterapeut, sysselsättningsterapeut samt vårdpersonal medverkar.

Vårdtagarna har under 2019 bestått av såväl rehabiliteringsbara klienter som även övriga klienter i behov av institutionsvård. Detta har gjort det svårt att utveckla Mattas Rehab till en renodlad rehabiliteringsavdelning.

Personalen har detta till trots lyckats väl med sin målsättning för avdelningen och Mattas rehab är en avdelning med mycket glädje och hög motivations- samt trivselnivå.

Aktiviteter under året

Fysioterapi har under 2019 erbjudits åt samtliga vårdtagare på Mattas Rehab och fysioterapeut har funnits tillgänglig alla dagar. Klienterna har getts möjlighet att träna i fysioterapins lokaler och har fått ett individuellt träningsprogram utformat av fysioterapeut.

Ljusterapi har under 2019 använts flitigt av Mattas Rehabs vårdtagare.

Aktiviteter har erbjudits dagligen i form av bingo, sällskapsspel och samkväm. Personalen har umgåtts med vårdtagarna och har sett det som självklart att sysselsätta dem vilket gett guldkant. Sysselsättningsterapeut har funnits på avdelningen fyra timmar per vecka och stimulerat och sysselsatt klienterna både kognitivt samt fysiskt.

Därutöver så har sittgymnastik erbjudits en gång per vecka, ledd av fysioterapeut, samt individuell träning med fysioterapeut.

Den stora terrassen på Mattas Demens användes flitigt av även Rehabs vårdtagare när vädret tillät. Hela sommaren 2019 var utevistelser en daglig och uppskattad aktivitet bland vårdtagarna, tillsammans med personal och även under vår och höst förekom utevistelser, när vädret tillät.

Jomala församling har under året hållit andakt med sång på avdelningen en gång per vecka, vilket har uppskattats av många vårdtagare.

I juni 2019 gjordes en utflykt till Sittkoffska gården, vilket uppskattades stort av vårdtagarna.

Torsdagen den 28 november bjöd avdelningen boende samt anhöriga på samkväm med Julgröt i Oasens festsal. Det blev en mycket trevlig kväll med många anhöriga som deltog samt sång av uppträdande barn.

Mätetal

Under 2019 uppgick antalet vårdtagare som skrevs ut till eget hem med eller utan hemsjukvård/hemvård till sju klienter. Antalet vårdtagare som skrevs ut till ESB uppgick till åtta klienter och vårdtagare med behov av fortsatt institutionsvård uppgick under 2019 till tio klienter.



Avdelning Pellas

Ansvarsområde

Verksamheten på avdelning Pellas omfattar 23 vårdplatser för vårdtagare med olika typer av somatiska sjukdomar.

Målsättning

Möjliggöra vårdtagarens upplevelse av god hälsostatus trots sjukdom.

Måluppfyllelse

Med hjälp av kontinuerlig notering av vårdtagarnas mående samt vårdtagarnas egen upplevda hälsostatus har man kunnat få till en vårdplan som varit specifik för den enskilda vårdtagaren. För att uppnå detta har det varit av stor vikt att alla yrkesgrupper samarbetar kring individuella lösningar för varje enskild vårdtagare.

Aktiviteter under året

Individuella bedömningar har gjorts för att kunna anpassa vården och främja vårdtagarnas upplevelse av hälsa. Vid inskrivning har målet varit att göra riskbedömningar på varje enskild individ för att kunna sträva till att göra upp en vårdplan som minimerar risken för undernäring, fall eller trycksår. Oro- och smärtscreening har gjorts med hjälp av observationer och noggranna noteringar. Fortbildning av personalen gällande sjukvård är ett återkommande mål som behöver prioriteras på grund av vårdtagarnas allt sämre status vid inskrivning.

Mätetal

Under året har vi haft 4 vårdtagare med smärtpump, samt 2 vårdtagare med intravenös behandling.

De flesta vårdtagare har en risk för undernäring som har konstaterats via mätinstrumentet MNA (Mini Nutritional Assessment), därmed har vårdtagare ordinerats antingen husets eller apotekets näringsdryck.

Trycksår som uppkommit på avdelningen under 2019 har varit 3 stycken, samtliga grad 1 vilket är den lägsta graden av trycksår. Med hjälp av olika hjälpmedel, planerade vändningar, ökad nutritionsstatus har trycksåren förbättrats och huden blivit återställd.

Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter

Ansvarsområde

Enheten bedriver stimulans och rehabilitering inom det mentala och sociala området för de boende på Oasen. Aktiviteter och träning sker både individuellt och i grupper. Enheten anordnar bl.a underhållning och sammankomster inför större helger, utflykter och kulturella besök.

Målsättning

Förbättra livskvaliteten genom att, i mån av möjlighet, uppfylla alla boendes önskningar i form av aktiviteter och stimulans.

- *Gruppaktiviteter i form av syjunta, kronbindning och pysselstunder inför högtider, sittdans.*
- *Underhållning en gång per månad med musikanter och sångare.*
- *Individuella aktiviteter och stimulans, ljusterapi, högläsning, utevistelse.*

Aktiviteter under året

Återkommande aktiviteter i form av underhållning för boende vid Oasen har varit följande:

- Ålands Accordion uppträdde sammanlagt sju gånger under året samt uppträdde vid Oasens midsommarfest.
- Lösa Boliner sjöng in våren på Valborgsmässoafton.
- I maj fick Oasen besök av en estnisk gosskör i samarbete med Jomala församling.
- I juni ordnades gudstjänst i Jomala kyrka för Oasens boende och församlingen har besökt avdelningarna varje vecka under hela året.
- Under sommaren gjordes utflykter för boende till Café Allé för att dricka kaffe och lyssna till sång och musik.
- Oasens skördefest som hölls i september.
- I december uppträdde barnen från Sviby daghem med sitt luciatåg och så fick boendet sedvanligt besök av Ålands lucia.
- Julaftonens andakt med Jomala församlings kyrkoherde, kantor och kör förgyllde högtiden för Oasens boende.

Under året har det upprättats individuella aktivitetsplaner för de boende i vårdjournalen.

Där i har beaktats önskemål och intressen utifrån var och ens förmågor samt hur aktiviteten utförs, dvs. i grupp eller individuellt.

- Gruppaktiviteter i form av återkommande handarbetsstunder, sittdans, pyssel inför högtider, samt deltagande i större sammankomster som underhållning.
- Individuella aktiviteter i form av högläsning, utepromenader, ljusterapi, taktil massage, samvarostunder.
- Kontinuerlig uppföljning och korrigering av aktivitetsplanen har följts så långt som möjligt utifrån måendet hos boende.

Röda Korsets vänhundar med förare har besökt Oasen varannan vecka under året.



Ålands Lucia besökte Oasen på Luciadagen

Dagverksamhet

Ansvarsområde

Dagverksamheten består av att leda aktiviteter som stimulerar, stöder och förstärker kvarvarande förmågor både själsligt och fysiskt samt bevarar den sociala kontakten med andra.

Dagverksamheten fyller därtill en viktig funktion för de anhöriga som får möjlighet till avlastning. Om det finns lediga platser så får vårdtagare inskrivna på våra vårdavdelningar delta, såvida personen kan tillgodogöra sig dagverksamhetens program.

Utifrån deltagarnas individuella levnadsberättelse och omsorgsplan ansvarar ledaren för att stimulans och träning uppfylls. Ledaren har kontinuerligt kontakt med anhöriga.

Aktiviteter under året

- Vid Dagverksamhetens "terminsavslutning" i juni bjöds deltagare och anhöriga på lunch vid Club Marin. Med musik och allsång därtill blev det ett trevligt avslut för sommaruppehåll.
- Under hösten gjordes det ett besök till Sjöfartsmuséet och Pommern.
- Vid avslutningen inför jul-och nyårsuppehållet bjöds deltagarna och deras anhöriga till julkaffe och tårta i Oasens matsal. Musiken och allsången leddes av en anhängig vilket gjorde avslutningen stämningsfull.

Fysioterapi

Ansvarsområde

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.

Målsättning

Behålla och/eller förbättra den fysiska funktionsnivån och erbjuda stimulans.
Förbättrad livskvalitet.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts genom nedanstående aktiviteter.

Aktiviteter under året

Rehabplanerna har uppdaterats kontinuerligt under året. Boende har erbjudits träning enligt rehabplanen och i viss mån även mer än planerat då det i perioder funnits utrymme för det. I samband med att vårdavdelningarna fick en tydligare inriktning har även fysioterapeuternas arbetssätt ändrat något. De boende som är på Mattas rehab erhåller mycket individuell träning eftersom de är det klientel som bäst kan tillgodogöra sig träning. På avdelning Pellas har fokus legat mycket på positionering, hjälpmedel och trycksår/förbyggande arbete, och även handledning av personal i förflyttningar och ergonomi. På demensavdelningarna är det oftast gruppaktiviteter som fungerar bäst. Dock är det alltid den boendes individuella behov som styr och inte vilken avdelning den boende är på.

Under året har 12 boende som erhållit intensiv fysioterapi under sin vistelse på Oasen flyttat tillbaka hem eller till hemkommunens serviceboende.

Nytt för i år är att en av fysioterapeuterna genom ett samarbete med paramedicinska mottagningen på ÅHS kunde följa med en boende och hålla individuell bassängträning i ÅHS terapibassäng. Den boende erhöll bassängträning vid 3 tillfällen.

Gruppaktiviteter har hållits en gång i veckan på alla avdelningar förutom på avdelning Pellas, eftersom det under året inte funnits klientunderlag till sådan aktivitet. En gång i veckan har det ordnats cirkelträning i fysioterapin då boende från olika avdelningar deltagit, och då har eventuella piggare klienter från Pellas erbjudits detta istället för gruppaktivitet på avdelningen.

En av fysioterapeuterna har varit med på dagverksamheten måndagar och torsdagar och då hållit i gruppträning, erbjudit utepromenad samt hållit individuell träning för flertalet deltagare. Behovet av individuell träning har ökat under året. Som mest har fem deltagare tränat individuellt 1-2 gånger i veckan.

Hjälpmedel har beställts i stort sätt enligt budget och plan, med vissa ändringar i planen enligt rådande behov. Hjälpmedelsservice har anlitats, dock inte så mycket som planerat eftersom mycket av de budgeterade medlen har gått åt till reservdelar till hjälpmedel. Gamla hjälpmedel har fortsättningsvis kasserats i takt med att nya beställts in. Emmaus skickade en del av Oasens gamla hjälpmedel till en hjälpsändning.

En av fysioterapeuterna höll under hösten några avslappningstillfällen i ljusterapi för personalen.

Kök

Kontoansvarig: Kökschef

Kök	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	118 108	117 671	-437	99,63%	111 283	37 580
☑ Understöd och bidrag		234	234		719	800
☑ Övriga verksamhetsintäkter	118 108	117 437	-671	99,43%	110 564	36 780
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-541 714	-525 729	15 985	97,05%	-515 759	-421 764
☑ Personalkostnader	-351 814	-329 313	22 501	93,60%	-318 422	-323 279
☑ Köp av tjänster	-3 900	-5 179	-1 279	132,79%	-6 340	71 983
☑ Material, förnödenheter och varor	-186 000	-191 237	-5 237	102,82%	-190 998	-170 468
Totalsumma	-423 606	-408 058	15 548	96,33%	-404 476	-384 184

Löner inkl. lönebikostnader samt inköp av livsmedel och mindre inventarier.

Kökets verksamhetskostnader följer budget, dock med en överskridning under gruppen material, förnödenheter och varor. Överskridningen beror på ökade livsmedelskostnader.

Ansvarsområde

Köket har verksamhet alla dagar i veckan 7-18.30.

Köket levererar en stadig frukost och en energi- och näringstät lunch, stadig middag, hembakt bröd samt näringsdrycker och proteinrika mellanmål.

Köket har en kontinuerlig dialog med vårdpersonal för att kunna ta hänsyn till enskilda allergier och andra behov av konsistensanpassning. Köket vårdar traditioner och högtider och erbjuder traditionsenliga menyer vid högtider såsom påsk, midsommar, jul och nyår. Även traditioner såsom första maj firande, kräftskiva och skördefest uppmärksammas genom maten. Vid bemärkelsedagar får vårdtagarna önska sin favorit rätt samt efterrätt.

Under de senare åren har vårdverksamheten delas upp i mindre enheter även vilket påverkar kökets verksamhet genom att antalet serveringsställen har utökats. Tidigare hade Oasen tre avdelningar och tre serveringsställen, idag serveras måltider på sju olika serveringsställen. Antalet vårdtagare med allergier eller överkänslighet mot vissa livsmedel har ökat under åren. Samtliga maträtter som köket tillreder krävs att rätten även är som timbal eller flytande kost. Köket tillreder dagligen vegetarisk kost, glutenfrikost, gallkost och giktkost.

Målsättning

Köket har tidigare besiktigats för att utreda framtida renoveringsbehov. Målsättningen är att planera köket inför renovering.

Måluppfyllelse

Utförda besiktningar visar att köket är i bättre kondition än vad som tidigare har befarats. En stor grundrenovering är i dagsläge inte nödvändig utan förbättringar och renoveringar kan göras som punktinsatser och skjuta fram en grundrenovering av köket några år framåt.

Fastighet

Ansvarig: Förbundsdirektör

Fastighet	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 991	24 272	21 281	811,50%	16 375	1 018
⊕ Understöd och bidrag	200	174	-26	87,06%	957	378
⊕ Övriga verksamhetsintäkter	2 791	24 098	21 307	863,41%	15 418	640
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-409 148	-411 646	-2 498	100,61%	-430 052	-436 285
⊕ Personalkostnader	-208 098	-147 997	60 101	71,12%	-159 228	-194 276
⊕ Köp av tjänster	-59 900	-113 953	-54 053	190,24%	-75 621	-59 793
⊕ Material, förnödenheter och varor	-138 750	-147 566	-8 816	106,35%	-133 140	-133 386
⊕ Övriga verksamhetskostnader	-2 400	-2 130	270	88,73%	-62 063	-48 830
Totalsumma	-406 157	-387 373	18 784	95,38%	-413 677	-435 267

Fastighet består av kostnadsställena: fastighetsskötsel och städning.

Ansvarsområde

Fastighetsskötseln har under första delen av året sköts av en fastighetsskötare därefter har fastighetsskötseln sköts genom inköp av externa tjänster.

Köp av tjänster överstiger budget och personalkostnaderna är under budget till följd av att Oasen under året har köpt in städ- samt fastighetsskötartjänster istället för att anställa egen personal.

Posterna under material, förnödenheter och varor överstiger budget till följd av uppbyggnad av ett utbildningsrum, journalföringsrum på avdelning Pellas samt målning av avdelning Mattas.

För att förbättra avfallshanteringen samt minska antalet avfallstömningar och på så sätt även minska kostnaden för avfallshantering införskaffades en sopkomprimator. Sopskjulet byggdes om till ett täckt soprum.

Fullmäktige/Styrelse/Revisorer

Förbundsfullmäktige

Förbundsfullmäktige utses för fyra år i taget. Mandatperioden 2016 – 2019 har förbundsfullmäktige nedanstående sammansättning.

Kommun	Ordinarie ledamot	Ersättare
Brändö	Margaret Lundberg	Marja Tuomola
Eckerö	Susanne Fagerström	Jan-Anders Öström
Finström	Håkan Lundberg	Viveka Eriksson
Geta	Gunnel Nordlund-White	Ingvar Björling
Hammarland	Stefan Öström	Lukas Lundström
Jomala	*Tage Eriksson (Anders Eriksson)	Fredrik Karlström
Kumlinge	Carina Henriksson	Thomas Fredriksen
Kökar	Linnéa Eriksson	Katariina Vuorinen
Lemland	Eva Dahlén	Gun Holmström
Lumparland	Annsöfi Joelsson	Lil Strandholm-Karlsson
Sottunga	Rosita Stenros	Birgitta Saurén
Sund	Petter Johansson	Ulla-Britt Dahl
Vårdö	Marja Elomaa-Andersson	Magnus Sandberg

*Jomala kommunfullmäktige beslöt den 13 november 2018 att återkalla Anders Erikssons förtroende och uppdrag i Oasens förbundsfullmäktige. Till ny ledamot valdes Tage Eriksson. Fredrik Karlström valdes till ersättare.

Förbundsstyrelsen

Förbundsfullmäktige valde den 27 april 2018 följande förbundsstyrelse för perioden 2018–2019.

Styrelseledamöter	Styrelsesuppleanter
Gyrid Högman, ordförande	Harry Jansson
Rolf Karlsson, viceordf.	Solveig Gestberg
Roger Eriksson	Hedvig Stenros
Susanne Nordberg	Björn Rönnlöf
Hanna Segerström	Peggy Eriksson
Ulla-Britt Dahl	Emilia Karlsson
Tomas Blomberg	Magnus Jansson

Revisorer

Förbundsfullmäktige valde den 1 april 2016 följande revisorer för räkenskapsåren 2016–2019.

Revisorer	Ersättare
Robert Lindfors	Fredrik Lindqvist
Magnus Lundberg	Christina Nukala-Pengel
Av BDO Auditor utsedd revisor	Utses av BDO Auditor

Budgetutfall

Budgetens bindande nivåer

Förbundsfullmäktige godkände att budgeten binds till nettobelopp enligt följande resultatenheter:

Driftsekonomi

C10, Allmän förvaltning

C21, Effektiverat serviceboende

C22, Institutionsvård, inkluderar vårdavdelningar, överskötarkansli, fysioterapi, enheten för träning och stimulans av kognitiva förmågor samt dagverksamhet

C25, centralkök

C28, fastighet inkluderar fastigheten, fastighetsskötsel, städning och tvätt

Investeringsdel

Bindningen inför förbundsfullmäktige gäller per projekt.

Personal

Arbetstagare anställs inom ramen för godkänd budget. I ett tidsbundet arbetsavtal skall det alltid framgå orsaken till anställning för viss tid. Den som fattar beslut i personalärenden är ansvarig för beslutets ekonomiska konsekvenser.

Tillfällig arbetstagare kan anställas endast under förutsättning att budgetramen hålls samt att anställningen inte sträcker sig över budgetåret.

Yw 12

Sammandrag över budgetutfall

Tabellen nedan visar ett sammandrag över budgeterade kostnader och intäkter för samtliga kostnadsställen, finansieringen samt investeringar.

Budgetutfall, sammandrag	Kostnader					Intäkter				
	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget	Utfall	Avvikelse	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget	Utfall	Avvikelse
Driftsekonomi										
Allmän förvaltning										
Förbundsfullmäktige	5 760,00	-	5 760,00	9 770,30	- 4 010,30					
Förbundsstyrelse	44 050,00	- 25 000,00	19 050,00	30 047,95	- 10 997,95					
Ekonomikansli	282 895,00	-	282 895,00	217 563,32	65 331,68	150,00	-	150,00	394,59	244,59
Gem. administration	76 700,00	-	76 700,00	78 958,38	- 2 258,38					
Övr förvaltning	12 300,00	1 500,00	12 870,43	12 870,43	-					
Institution										
Överskötars kansli	306 742,00	-	306 742,00	328 490,36	- 21 748,36	10 428,00	-	10 428,00	14 474,86	4 046,86
Solsidan	745 867,00	-	745 867,00	721 669,57	24 197,43	162 907,31	-	162 907,31	187 074,03	24 166,72
Mattas	446 636,00	-	446 636,00	465 664,73	- 19 028,73	101 655,60	-	101 655,60	114 503,55	12 847,95
Pellas	832 881,00	- 90 517,87	923 398,87	952 180,62	- 28 781,75	226 199,96	-	226 199,96	257 391,20	31 191,24
Sjukskötare	620 739,00	- 79 847,00	540 892,00	510 852,56	30 039,44	1 250,00	-	1 250,00	2 481,63	1 231,63
Träning o. stimulans av kognitiva förmågor	87 431,00	-	87 431,00	77 524,04	9 906,96	150,00	-	150,00	28,74	- 121,26
Dagverksamhet	27 088,99	-	27 088,99	19 911,75	7 177,24	23 960,00	-	23 960,00	20 200,00	- 3 760,00
Fysioterapi	146 922,00	-	146 922,00	135 719,32	11 202,68	20 575,00	-	20 575,00	97,82	- 20 477,18
Effektiviserat service boende, Liljan	640 513,00	-	640 513,00	578 330,99	62 182,01	121 892,78	-	121 892,78	100 001,67	- 21 891,11
Kök	541 714,00	-	541 714,00	525 728,84	15 985,16	118 108,01	-	118 108,01	117 671,18	- 436,83
Fastighet										
Fastighetsskötsel	226 674,00	-	226 674,00	250 013,92	- 23 339,92	226 674,00	-	226 674,00	250 013,92	- 23 339,92
Städ/tvätt	182 474,00	-	182 474,00	161 631,75	20 842,25	2 991,04	-	2 991,04	24 272,27	21 281,23
Finansiering										
Kommunernas betalningsandel						5 135 645,90	-	5 135 645,90	4 876 046,61	- 259 599,29
Finansiella intäkter						850,00	-	850,00	73,51	- 776,49
Finansiella kostnader	1 500,00	-	1 500,00	418,61	1 081,39					
Investeringar										
Reparation av tak	170 000,00	- 20 000,00	150 000,00	109 446,62	40 553,38					
Förnya it enligt plan	15 700,00	- 15 700,00	-							
Budgetändring, f/mge 1/2019										
Ombyggnad av vårdavdelning	40 000,00	- 40 000,00	-							
Budgetändring, f/mge 3/2019										
Patientlarm	48 000,00	40 960,00	88 960,00	83 580,76	5 379,24					
Budgetändring, f/mge 2/2018										
Budgetändring, f/mge 1/2019										
Budgetändring, f/mge 3/2019										
Inköp av ugn		14 329,13	14 329,13	14 329,13	-					
Budgetändring, f/st 2/2019										
Budgetändring, f/mge 3/2019										

Driftsekonomens utfall

Verksamhetsbidrag

Nedanstående tabell omfattar kostnader och intäkter för allmänna förvaltningen, institutionsverksamheten, kök och fastighet.

Driftsekonomi, sammanfattning			Över(+)/ Under(-)		% av Tot.	
	Budget 2019	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2019	Budget 2018	Bokslut 2017
Verksamhetskostnader	-5 882 620	-5 734 667	-147 953	97,48	-5 151 493	-4 838 582
Verksamhetsintäkter	6 043 369	5 877 089	-166 280	-97,25	5 265 131	4 944 752
Netto kostnader	160 749	142 423	-18 326	-88,60	113 639	106 169

Driftskostnader

Nedan stående tabell omfattar intäkter och kostnader för vård, administration, sysselsättning, fysioterapi, kök, fastighet samt finansiella intäkter och kostnader.

Effektiverade service boendes intäkter och kostnader ingår ej i denna tabell.

Driftsekonomin utfall	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
☒ VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 043 369	5 877 089	-166 280	97,25%	5 265 131	4 944 752
☒ Försäljningsintäkter	5 121 317	4 877 318	-243 999	95,24%	4 283 296	4 224 097
☒ Avgiftsintäkter	729 300	801 803	72 503	109,94%	791 081	725 911
☒ Understöd och bidrag	6 000	12 593	6 593	209,89%	28 096	16 562
☒ Övriga verksamhetsintäkter	186 752	185 375	-1 377	99,26%	162 658	-21 819
☒ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 882 620	-5 734 667	147 953	97,48%	-5 151 493	-4 838 582
☒ Personalkostnader	-4 856 880	-4 611 076	245 804	94,94%	-4 166 252	-4 104 362
☒ Köp av tjänster	-386 062	-470 634	-84 572	121,91%	-375 100	-172 205
☒ Material, förnödenheter och varor	-552 640	-552 491	149	99,97%	-531 101	-500 386
☒ Övriga verksamhetskostnader	-87 038	-100 465	-13 427	115,43%	-79 039	-61 629
☒ FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-650	-355	295	54,63%	-143	-1 522
☒ Ränteintäkter	500	40	-460	7,91%	54	50
☒ Övriga finansiella intäkter	350	34	-316	9,70%	5	1
☒ Räntekostnader	-1 500	-155	1 345	10,33%	-80	-32
☒ Övriga finansiella kostnader		-274	-274		-123	-1 541
☒ AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-160 099	-142 068	18 032	88,74%	-113 496	-104 647
☒ Avskrivningar enligt plan	-160 099	-142 068	18 032	88,74%	-113 496	-104 647

Vårddygnskostnad

Tabellen nedan visar jämförelsen mellan budgeterat och förverkligat vårddygnskostnad.

Vårddygnskostnad	Budget 2019	Bokslut 2019	Över(+)/un- der (-)	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Institution	170,57	161,89	-8,68	-5,09	158,86	153,5
Institution, demens	217,28	189,18	-28,10	-12,93	204,61	206,20
ESB	112,68	124,44	11,76	10,44	114,72	137,24
Förvaltningsavgift	42,33	38,80	-3,53	-8,34	43,46	27,22

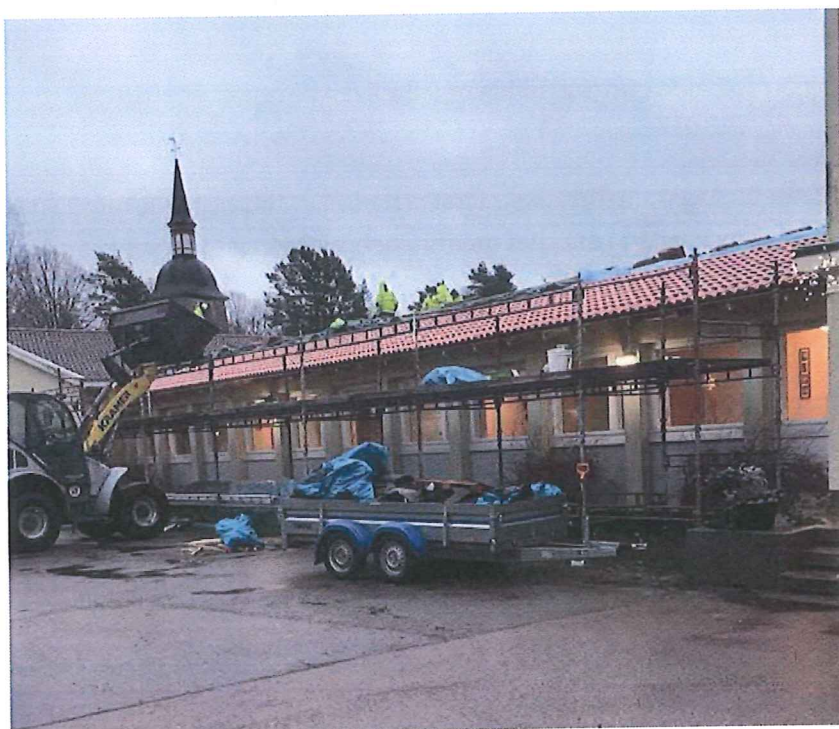
Resultaträkningens utfall

(interna och externa kostnader)

	Ursprunglig budget 2019	Förändringar budget 2019	Budget efter förändring	Utfall 2019	Förverkl.grad €	Förverkl.grad %
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	5 135 646	-14 329	5 121 317	4 877 318	-243 999	95,2
Avgiftsintäkter	729 300		729 300	801 803	72 503	109,9
Understöd och bidrag	6 000		6 000	12 593	6 593	100,0
Övriga verksamhetsintäkter	186 753		186 753	185 375	-1 377	99,3
	6 057 698	-14 329	6 043 369	5 877 089	-166 280	97,2
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-3 842 779	-10 671	-3 853 450	-3 777 633	75 816	98,0
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-812 364		-812 364	-735 641	76 723	90,6
Övriga lönebikostnader	-201 737		-201 737	-97 802	103 935	48,5
Köp av tjänster	-386 062		-386 062	-470 634	-84 572	121,9
Material, förnödenheter och varor	-552 640		-552 640	-552 491	149	100,0
Övriga verksamhetskostnader	-101 367	25 000	-76 367	-100 465	-24 098	131,6
	-5 896 949	14 329	-5 882 620	-5 734 667	147 953	97,5
Verksamhetsbidrag	160 749	0	160 749	142 423		88,6
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	500		500	40	-460	7,9
Övriga finansiella intäkter	350		350	34	-316	9,7
Räntekostnader	-1 500		-1 500	-155	1 345	10,3
Övriga finansiella kostnader	0			-274	-274	
	-650		-650	-355	295	54,6
Årsbidrag	160 099	0	160 099	142 068	-18 032	88,7
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-160 099		-160 099	-142 068	18 032	
Extra ordinära poster						
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
Räkenskapsperiodens resultat	0	0	0	0		
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
Räkenskapsperiod.över- underskott	0	0	0	0		

Investeringsutfall

Investeringarna 2019	Ursprunglig budget 2019	Förändring budget 2019	Budget 2019	Bokslut 2019	Över(+)/ Under(-)	% av Tot. budget
Reparation av tak	170 000	-20 000	150 000	109 447	40 553	72,96
Förnya it i enlighet med plan	15 700	-15 700	0	0	0	
Ombyggnad av vårdavdelningar	40 000	-40 000	0		0	
Patientlarm	48 000	40 960	88 960	83 581	5 379	93,95
Inköp av ugn	0	14 329	14 329	14 329	0	100,00
	273 700	-20 411	253 289	207 357	45 933	81,87



Takreovering av flygel D

Budgetändringar av förbundsfullmäktige och förbundsstyrelse

Investeringsbudget

Förbundsfullmäktige har under året gjort följande budgetändringar:

- 1/2019 §9, Ombyggnation av avdelning Liljan
 - Ärendet, ombyggnation av avdelning Liljan, återremitteras till förbundsstyrelsen för beredning av nytt förslag till ombyggnation samt kostnads kalkyl för flygel D.
- 1/2019 §10, Förnya IT
 - Förbundsfullmäktige beslöt att 15,700 euro överförs från investering IT-plan till investering köptjänst av juridiktjänst för upphandling av patientlarm.
- 3/2019 §26, Läkemedelsrum
 - Förbundsfullmäktige godkänner om disponering av investeringsmedel där 20,000 euro om disponeras från reparation av tak till ombyggnad av läkemedelsrum samt inköp av säkerhetsskåp för läkemedel.

- 3/2019 §27, Inköp av ugn
 - Förbundsfullmäktige godkänner budgetändring av medel där förbundsstyrelsens disponibla medel ändras från driftsmedel till investeringsmedel.
- 3/2019 §28, Patientlarm
 - Förbundsfullmäktige godkänner budgetändring om att 25.260 euro i anslaget "*Renovering av vårdavdelning*" omdisponeras till anslaget "*Larm*".

Förbundsfullmäktige har under år 2018 gjort följande budgetändringar, vilka även påverkar år 2019:

- 1/2018 §7, Förlikning Hemgården
 - Förbundsfullmäktige godkänner förslaget till förlikningsavtal och beviljar tilläggsmedel om 110 000 euro. Förbundsstyrelsen utformar och ingår, i enlighet med sin behörighet, det slutliga förlikningsavtalet.
90.000 euro av ursprungsbeloppet, 110.000 utbetalades under år 2018, resterande 20.000 euro utbetalades under år 2019.
- 3/2018 §25
 - Förbundsfullmäktige beslöt att godkänna budgetändringen om 150 000 euro från investeringsbudget, renovering av badrum till investeringsbudget renovering av avdelning Liljan. Planeringen beräknas kosta ca 5000 euro, vilket kvarstår under investering 2018. Resterande 145 000 euro upptas i 2019 års investeringsbudget. (se förbundsfullmäktigebeslut 1/2019 §9)

Driftsbudget

Förbundsstyrelsen har under året gjort följande budgetändringar:

- 2/2019 §19, användning av disponibla medel till följd av full beläggning
 - Förbundsstyrelsen beslutar att använda 10.670,87 euro från förbundsstyrelsens disponibla medel till utökad personalbemanning på avdelning Pellas till följd av full beläggning.
- 4/2019 §33, personalkostnad
 - Förbundsstyrelsen beslutar om budgetändring där personalkostnad för 100% sjukskötare natt överförs från kostnadsställe gemensam vårdavdelning (204) till avdelning Pellas (203), närvårdare natt, summa 79.847 euro. Bägge kostnadsställen är under verksamhetsområdet institutionsvård.
- 18/2019 §136
 - Förbundsstyrelsen beslutar att, inför förbundsfullmäktige, föreslå om budgetändring av medel där förbundsstyrelsens disponibla medel ändras från driftsmedel till investeringsmedel för inköp av ugn, 14.329,13 euro.

Grundavgift

Från och med 2016 uppbärs för varje platsandel 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, dock inte anslaget för oförutsedda avgifter av akut karaktär
- Fastighetskostnader; fastighetsskötare, (uppvärmning, el, material, köp av tjänster etc)
- Kök; kökschef lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötare lönekostnader
- Avdelningsskötare; lönekostnader för avdelningsskötarna

Fördelning av grundavgift

Förvaltning (grundavgiftskostnader)	Budget 2019	Bokslut 2019	över/under	% av tot. Budget
RESULTATRÄKN FÖR OASEN BOENDE- OCH VÅRDCENTER	-1 049 523	-948 920	100 603	90%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150	395	245	263%
Försäljningsintäkter			0	
Understöd och bidrag	150	395	245	
Övriga verksamhetsintäkter				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 049 023	-948 959	100 064	90%
Personalkostnader	-703 494	-547 975	155 519	78%
Köp av tjänster	-168 700	-227 650	-58 950	135%
Material, förnödenheter och varor	-135 500	-150 546	-15 046	111%
Övriga verksamhetskostnader	-41 329	-22 788	18 541	55%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-650	-355	295	55%
Ränteintäkter	500	40	-460	8%
Övriga finansiella intäkter	350	34	-316	
Räntekostnader	-1 500	-155	1 345	10%
Övriga finansiella kostnader	0	-274	-274	
Totalsumma*	-1 049 523	-948 922	100 603	90%

Tabellen nedan specificerar kostnader som ingår i grundavgiften.

Grundavgift	Budget jan-dec 2019	Utfall jan-dec 2019
Allmän förvaltning	-410 884	-356 557
Fastighetsskötsel	-226 674	-250 014
Ledning inom vård och kök	-411 315	-340 885
Finansiella intäkter och kostnader	-650	-1 463
Totalsumma	-1 049 523	-948 922

Tabellen nedan visar fördelningen av grundavgiften enligt medlemskommunernas antal andelar. Grundavgiften tillkommer vårdavgiften med 38,80€ per dag.

Grundavgift, totalt	948 921,61
summa /månad /andel	1 180,25

Medlemskommuner	Antal andelar	Debiterade månader		Fakturerad summa	Tilläggsfakturering	Återbetalning
Brändö	1	16	18 884,01	20 600,80		1 716,79
Eckerö	4	15	17 703,76	19 313,25		1 609,49
Finström	12	128	151 072,10	164 806,40		13 734,30
Föglö	0	0	-			-
Geta	2	28	33 047,02	36 051,40		3 004,38
Hammarland*	7,58	88	103 862,07	113 304,40		9 442,33
Jomala	25	326	384 761,75	419 741,30		34 979,55
Kumlinge	2	9	10 622,26	11 587,95		965,69
Kökar	1	16	18 884,01	20 600,80		1 716,79
Lemland*	4,42	46	54 291,53	59 227,30		4 935,77
Lumparland	2	14	16 523,51	18 025,70		1 502,19
Saltvik	0	0	-			-
Sottunga	1	46	54 291,53	59 227,30		4 935,77
Sund	4	26	30 686,52	30 901,15		214,63
Vårdö	1	25	29 506,27	32 188,75		2 682,48
Icke medlemskommuner						
Föglö			-	0,00	0,00	
Saltvik		21	24 785,27	0,00	24 785,27	
Sammanlagt	67	804	948 921,61	1 005 576,50	24 785,27	81 440,16
	Kontroll		0		Kontroll	0,00

* Hammarlands kommun överlät en andel till Lemlands kommun den 1.8.2019

Debitering av avgift för icke medlemskommun

Under tiden vårdperioden pågår debiteras icke medlemskommuner en dygnsavgift som utgår från budgeten. Efter räkenskapsårets slut beräknas den verkliga dygnskostnaden och kostnaderna slut regleras.

Fördelning av driftskostnader

I tabellerna anges de beräknade vårddygnspriser som kommunerna debiteras för enskilda vårdtagare som vårdas på Oasen boende-och vårdcenter. Vårddygnspriserna som anges är dock ett beräknat snitt. Kommunens vårddygnspris för en enskild vårdtagare varierar beroende på vårdtagarens egenandel, som i sin tur är beroende av vårdtagarens inkomster.

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

jan-dec

	Använda vårddyg	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Aterbetalning
Brändö	129	26 528,56	3 115,00	1 251,22	22 162,35	27 411,56		5 249,21
Eckerö	218	44 831,21	3 270,00	2 114,46	39 446,75	26 414,05	13 032,70	
Finström	1 984	408 005,16	62 183,69	19 243,50	326 577,96	333 451,90		6 873,94
Geta	431	88 634,18	12 104,39	4 180,42	72 349,38	68 362,09	3 987,29	
Hammarland	1 126	231 559,38	34 586,44	10 921,46	186 051,47	194 804,17		8 752,70
Jomala	3 446	708 662,18	117 245,59	33 423,95	557 992,64	523 851,64	34 141,00	
Kumlinge	98	20 153,48	2 754,88	950,54	16 448,06	10 967,47	5 480,59	
Kökar	434	89 251,13	18 588,01	4 209,52	66 453,60	51 799,14	14 654,46	
Lemland	768	157 937,48	24 421,85	7 449,10	126 066,53	108 745,28	17 321,25	
Lumparland	103	21 181,72	2 455,26	999,03	17 727,43	15 446,58	2 280,85	
Sottunga	1 260	259 116,18	44 190,86	12 221,18	202 704,14	214 475,05		11 770,91
Sund	55	11 310,63	1 339,00	533,46	9 438,16	13 646,32		4 208,16
Vårdö	426	87 605,95	13 106,15	4 131,92	70 367,87	66 561,25	3 806,62	
Föglö		-		0,00	0,00	-		-
Saltvik	429	88 222,89	13 753,84	4 161,02	70 308,03	120 145,80		32 260,76
	10 907	2 243 000,12	353 114,96	105 790,78	1 784 094,38	1 777 577,01	94 704,77	69 115,68
					1 784 094,38		Kontroll -	0,00

Bruttokostnad per anv vårddyg 205,65

Vårdavgifter per anv vårddyg 32,38

Övriga inkomster per anv vårddyg 9,70

Nettokostnad i snitt per anv vårddyg 163,57

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD, exkl. grundavgift
MEDLEMSKOMMUNER

jan-dec

	Använda vårddyg	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Aterbetalning
Brändö	365	89 118,99	16 081,16	3 817,76	69 220,07	66 768,11	2 451,96	
Eckerö		-	-	0,00	0,00			-
Finström	1 411	344 512,05	62 571,98	14 758,53	267 181,55	311 926,39		44 744,84
Geta	305	74 469,30	14 489,79	3 190,18	56 789,32	73 691,62		16 902,30
Hammarland	1 524	372 102,32	51 859,91	15 940,46	304 301,94	286 571,55	17 730,39	
Jomala	2 803	684 385,03	130 328,12	29 318,32	524 738,59	613 017,19		88 278,60
Kumlinge		-	-	0,00	0,00		-	-
Kökar	55	13 428,89	5 393,10	575,28	7 460,51	37 543,36		30 082,85
Lemland	603	147 229,46	28 044,88	6 307,15	112 877,43	128 513,53		15 636,10
Lumparland	103	25 148,65	4 362,02	1 077,34	19 709,29	18 555,01	1 154,28	
Sottunga	131	31 985,17	4 073,12	1 370,21	26 541,84	17 952,97	8 588,87	
Sund	365	89 118,99	14 485,51	3 817,76	70 815,72	66 768,11	4 047,61	
Vårdö	336	82 038,31	12 278,85	3 514,43	66 245,02	73 691,62		7 446,60
Saltvik	256	62 505,38	11 061,22	2 677,66	48 766,49	71 794,98		10 836,86
	8 257	2 016 042,53	355 029,66	86 365,09	1 574 647,78	1 766 794,44	33 973,11	213 928,15
					1 574 647,78		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vårddyg 244,16

Vårdavgifter per anv vårddyg 43,00

Övriga inkomster per anv vårddyg 10,46

Nettokostnad per anv vårddyg 190,70

Icke medlemskommuner debiteras ett påslag på 25% på nettokostnaden. Intäkten, 17.577,01 euro för institutionsvård och 12.191,62 euro för demens institutionsvård , fördelas till medlemskommunerna enligt nyttjade antal vård dygn, dvs för varje medlemskommuns nyttjat vård dygn under året återbetalas 1,68 euro/dygn för institutionsvård och 1,52 euro/dygn för demens institutionsvård till medlemskommunen.

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

jan-dec

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	129	-		216,40	-216,40			216,40
Eckerö	218	-		365,70	-365,70			365,70
Finström	1 984	-		3 328,19	-3 328,19			3 328,19
Geta	431	-		723,01	-723,01			723,01
Hammarland	1 126	-		1 888,88	-1 888,88			1 888,88
Jomala	3 446	-		5 780,72	-5 780,72			5 780,72
Kumlinge	98	-		164,40	-164,40			164,40
Kökar	434	-		728,04	-728,04			728,04
Lemland	768	-		1 288,33	-1 288,33			1 288,33
Lumparland	103	-		172,78	-172,78			172,78
Sottunga	1 260	-		2 113,67	-2 113,67			2 113,67
Sund	55	-		92,26	-92,26			92,26
Vårdö	426	-		714,62	-714,62			714,62
Föglö		-		0,00	0,00	-		-
Saltvik		-		0,00	0,00	-		-
	10 478		0,00	17 577,01	-17 577,01	-	-	17 577,01
					-17 577,01		Kontroll -	0,00

Bruttokostnad per anv vård dygn -

Vårdavgifter per anv vård dygn -

Övriga inkomster per anv vård dygn

1,68

Nettokostnad i snitt per anv vård dygn

-1,68

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD, exkl. grundavgift

jan-dec

MEDELSKÖMMUNER

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	365	-		556,17	-556,17			556,17
Eckerö		-		0,00	0,00			-
Finström	1 411	-		2 150,03	-2 150,03			2 150,03
Geta	305	-		464,75	-464,75			464,75
Hammarland	1 524	-		2 322,21	-2 322,21			2 322,21
Jomala	2 803	-		4 271,10	-4 271,10			4 271,10
Kumlinge		-		0,00	0,00			-
Kökar	55	-		83,81	-83,81			83,81
Lemland	603	-		918,83	-918,83			918,83
Lumparland	103	-		156,95	-156,95			156,95
Sottunga	131	-		199,61	-199,61			199,61
Sund	365	-		556,17	-556,17			556,17
Vårdö	336	-		511,98	-511,98			511,98
Saltvik		-		0,00	0,00	-		-
	8 001	-	-	12 191,62	-12 191,62	-	-	12 191,62
					-12 191,62		Kontroll -	0,00

Bruttokostnad per anv vård dygn -

Vårdavgifter per anv vård dygn -

Övriga inkomster per anv vård dygn

1,52

Nettokostnad per anv vård dygn

-1,52

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

jan-dec

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Aterbetalning
Jomala	3 431	526 952,53	33 241,14	66 760,53	426 950,86	443 331,00		16 380,14
	3 431	526 952,53	33 241,14	66 760,53	426 950,86	443 331,00	-	16 380,14
					426 950,86		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vård dygn 153,59

Vårdavgifter per anv vård dygn 9,69

Övriga inkomster per anv vård dygn 19,46

Nettokostnad per anv vård dygn 124,44

Avskrivningsutgifter

Fördelning av avskrivningsutgift enligt platsandelar

Avskrivningar sammanlagt 2019 142 067,63 €

Medlemskommuner	Antal platser		Fakturerats under året	Ersättning för avskrivningar
Brändö	1	2 120,41	0,00	2 120,41
Eckerö	4	8 481,65	0,00	8 481,65
Finström	12	25 444,96	0,00	25 444,96
Geta	2	4 240,82	0,00	4 240,82
Hammarland *	7,58	16 079,79	0,00	16 079,79
Jomala	25	53 010,31	0,00	53 010,31
Kumlinge	2	4 240,82	0,00	4 240,82
Kökar	1	2 120,41	0,00	2 120,41
Lemland *	4,42	9 365,15	0,00	9 365,15
Lumparland	2	4 240,82	0,00	4 240,82
Sottunga	1	2 120,41	0,00	2 120,41
Sund	4	8 481,65	0,00	8 481,65
Vårdö	1	2 120,41	0,00	2 120,41
Sammanlagt	67	142 067,63	0,00	142 067,63

* Hammarlands kommun överlät en andel till Lemlands kommun den 1.8.2019

Finansiering

Finansiering totalt	Budget 2019	Bokslut 2019	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2018	Bokslut 2017
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 135 646	4 876 047	-259 599	94,95%	4 281 569	4 221 418
+ Betalningsandelar, institution	1 743 206	1 604 139	-139 067	92,02%	2 166 447	2 136 169
+ Betalningsandelar, demensvård (inst.)	1 744 724	1 754 603	9 879	100,57%	752 044	850 578
+ Betalningsandelar, grundavgift	1 035 193	948 922	-86 271	91,67%	888 243	665 598
+ Betalningsandel, ESB vård	452 423	426 951	-25 472	94,37%	361 339	464 426
+ Övriga samarbetsersättningar		-636	-636			
+ Ränteintäkter	500	40	-460	7,91%	54	50
+ Räntekostnader	-1 500	-155	1 345	10,33%	-80	-32
+ Övriga finansiella kostnader		-264	-264		-123	-1 541
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-160 099	-142 068	18 032	88,74%	-113 496	-104 647
+ Avskrivningar enligt plan	-160 099	-142 068	18 032	88,74%	-113 496	-104 647
Totalsumma	4 974 897	4 732 516	-242 381	95,13%	4 167 930	4 115 249

Finansieringsanalys, budgetutfall

	Bokslut 2019	Fastställt budget 2019	Förändring i budget 2019	Ursprunglig budget 2019	Bokslut 2018	Budget 2018
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	142 068	160 099		160 099	113 496	141 066
Investeringskassaflöde						
Investeringsutgifter	-227 357	-288 029	14 329	-273 700	-191 255	-288 000
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-85 289	-127 930		-113 601	-77 759	-146 934
Finansieringskassaflöde						
Ökning av långfristiga lån		65 700		65 700		138 000
Minskning av långfristiga lån		-13 659		-13 659		-17 000
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändring av fordringar	-69 693					
Förändring av räntefria skulder	-17 399				-7 756	25 934
Finansieringskassaflöde	-87 092	52 041		52 041	229 663	146 934
Förändring av likvida medel	-172 381	-75 889		-61 560	221 906	-25 934
Förändring av likvida medel	-172 381	75 889		61 560	144 147	25 934
Likvida medel 31.12	562 583				734 964	
Likvida medel 1.1	734 964				590 817	

Förändringar i budget 2019 är budgetändringar enligt förbundsfullmäktiges beslut.

1/2019 §10	Omdisponering, från förnya IT till patientlarm	-	15 700,00 €
1/2019 §10	Omdisponering, från förnya IT till patientlarm		15 700,00 €
3/2019 §28	Omdisponering, från renovering av vårdavdelning till patientlarm	-	25 260,00 €
3/2019 §28	Omdisponering, från renovering av vårdavdelning till patientlarm		25 260,00 €
3/2019 §27	Inköp av ugn		14 329,13 €
FST 2/2019 §18	Omdisponering av driftsmedel till investeringsanslag, inköp av ugn	-	14 329,13 €

Bokslutskalkyler

Balansräkning 31.12.2019

	2019-12-31	2018-12-31
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar	4 400,64	5 500,80
Sa Immateriella tillgångar	4 400,64	5 500,80
Materiella tillgångar		
Tomter	126,14	126,14
Byggnader	793 564,02	742 068,95
Fasta konstruktioner och anordningar	517 124,17	399 919,58
Maskiner och inventarier	15 492,75	7 803,37
Förskottsbetalning, byggnad	0,00	90 000,00
Sa Materiella tillgångar	1 326 307,08	1 239 918,04
Placeringar	37 917,56	37 917,56
Sa Placeringar	37 917,56	37 917,56
SA BESTÅENDE AKTIVA	1 368 625,28	1 283 336,40
FÖRVALTADE MEDEL		
Donationsfonder	61 259,27	61 259,27
Övriga förvaltade medel	3 571,30	3 571,30
SA FÖRVALTADE MEDEL	64 830,57	64 830,57
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	78 056,06	74 217,72
Övriga fordringar	64 413,69	80 403,91
Resultatregleringar	295 530,77	213 686,39
Sa Kortfristiga fordringar	438 000,52	368 308,02
Kassa-och banktillgodohavanden	562 583,41	734 964,16
SA RÖRLIGA AKTIVA	1 000 583,93	1 103 272,18
TOTALT AKTIVA	2 434 039,78	2 451 439,15
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 094 817,62	1 094 817,62
SA EGET KAPITAL	1 094 817,62	1 094 817,62
FÖRVALTAT KAPITAL		
Donationsfonder	61 259,27	61 259,27
Övrigt förvaltad kapital	3 571,30	3 571,30
SA FÖRVALTAT KAPITAL	64 830,57	64 830,57
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	261 666,33	163 564,83
Övriga kortfristiga skulder	0,00	0,00
Resultatregleringar	1 012 725,26	1 128 226,13
SA FRÄMMANDE KAPITAL	1 274 391,59	1 291 790,96
TOTALT PASSIVA	2 434 039,78	2 451 439,15

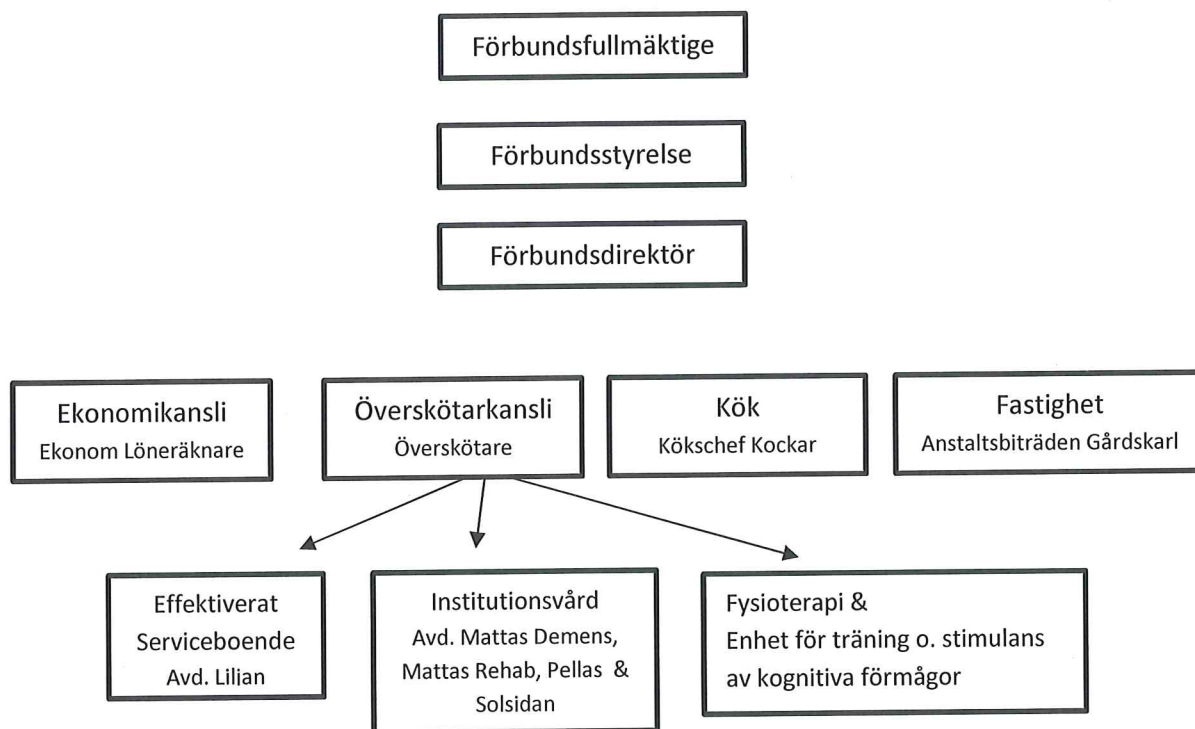
Resultaträkning 01.01.2019-31.12.2019

(externa kostnader)

	01.01-31.12.2019		01.01-31.12.2018	
	Euro		Euro	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	4 877 317,99		4 283 296,49	
Avgiftsintäkter	801 802,56		791 081,41	
Understöd och bidrag	12 593,43		28 096,04	
Övriga verksamhetsintäkter	67 550,95	5 759 264,93	72 950,18	5 175 424,12
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-3 777 633,32		-3 395 858,93	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-735 641,18		-689 438,32	
Övriga lönebikostnader	-97 801,76		-80 954,98	
Köp av tjänster	-352 810,05		-285 392,83	
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-552 491,20		-531 100,88	
Övriga verksamhetskostnader	-100 464,69	-5 616 842,20	-79 039,26	-5 061 785,20
Verksamhetsbidrag		142 422,73		113 638,92
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	39,56		54,40	
Övriga finansiella intäkter	33,95		5,08	
Räntekostnader	-155,01		-79,93	
Övriga finansiella kostnader	-273,60	-355,10	-122,79	-143,24
Årsbidrag		142 067,63		113 495,68
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-142 067,63	-142 067,63	-113 495,68	-113 495,68
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter				
Räkenskapsperiodens resultat		0,00		0,00
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		0,00		0,00

Verksamhetsplan

Organisationsschema



Medarbetare

Personal, årsverken

	Årsverken 1.1-31.12.2019	Årsverken ** 1.1-31.12.2018	Årsverken ** 1.1-31.12.2017
Förbundskansliet			
Förbundsdirektör (tjänsteförh.)	0,31	1	0,57
Ekonom (tjänsteförh.)	1	1	1
Löneräknare	1	1	1
Vårdverksamhet			
Överskötare (tjänsteförh.)	1,36	1,57	1,77
Sjukskötare	6,44	7,59	6,56
närvårdare, pool	1,1		1,11
Fysioterapeut	2,18	2,21	2,11
Ledande sysselsättningsterapeut	1	1	1
Sysselsättningsterapeut	1,11	1,11	1
Avdelning Liljan			
avdelningsskötare	1,4	1,01	1,09
närvårdare	6,56	6,78	6,48
Avdelning Solsidan			
avdelningsskötare	1,03	1,02	1,03
närvårdare	12,47	11,8	11,9
Avdelning Mattas			
avdelningsskötare	*	1,13	1,09
närvårdare	*	14,15	11,03
Avdelning Mattas Demens			
avdelningsskötare	0,58		
närvårdare	9,77		
Avdelning Mattas Rehab			
avdelningsskötare	0,34		
närvårdare	8,2		
Avdelning Pellas			
avdelningsskötare	0,71	1,78	1,86
närvårdare	16,63	14,09	15,43
Kök			
Kökschef	1	1,11	1,09
Kock	5,46	5,36	5,57
Fastighet			
Fastighetsskötare	0,62	1,06	1,07
Anstaltsbiträde	4,76	4,05	5,65
	85,03	79,82	79,41

* Avdelningen delades upp i två avdelningar, Mattas Demens och Mattas Rehab, inför år 2019

** Avvikelser kan finnas uppgiften för årsverk åren 2017 och 2018 pga programuppdateringar hos programleverantör.

Friskvård och rekreation

Oasen har, för sin personal, erbjudit friskvård genom friskvård.ax, subventionerad massage, fotvård och kiropraktortjänst, bekostat anmälningsavgiften till togheter-4-life-loppet och kanonloppet samt ordnat en prova på klass i yoga.

Personalens rekreation har bestått av samkväm på våren, julfest samt en julklapp.

Frånvaro

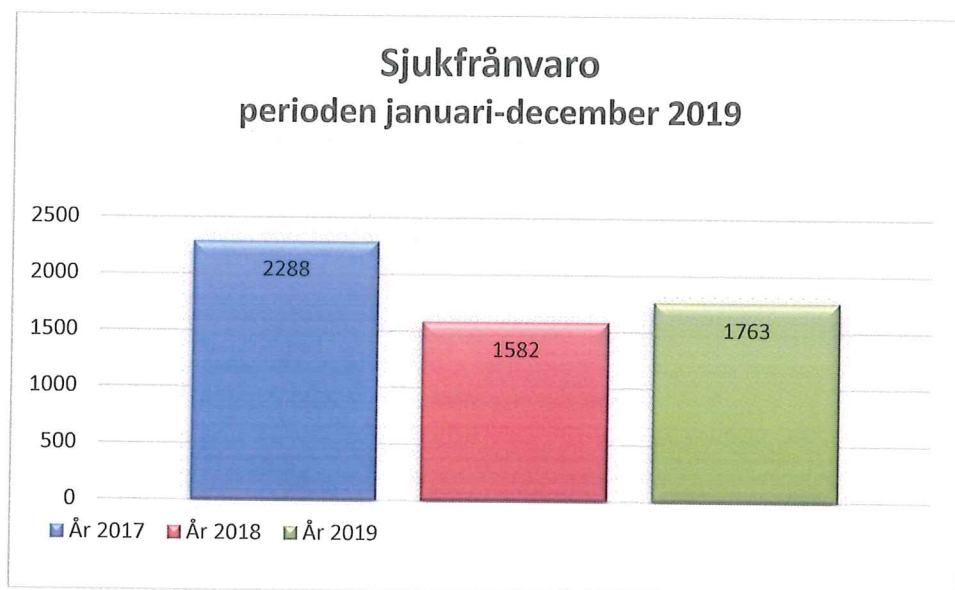
	2015	2016	2017	2018	2019
Arbetsolycksfall			4	7	70
Sjukfrånvaro	3096	2487	2288	1582	1763
Rehabilitering u lön		107			
Vård av barn	111	54	60	423	99
Moderskaps-/Föräldra-/ Faderskapsledighet	765	856	325	710	945
Vårdledighet	1549	960	1162	72	1031
Tjänstledighet oavlönad	1387	971	908	1176	1849
Tjänstledighet avlönad	5	6		15	18
Kurs		6		31	18
Studieledighet *	172	145	737	857	545
Alterneringsledighet					
Övrig frånvaro		127	380	250	9
Totalt	7 085	5 719	5 864	5123	6347
Dagar sjukfrånvaro (i snitt) per anställd	36	32	29	20	21
Sjukfrånvaroprocent	10,0 %	8,7 %	7,9 %	5,4 %	5,7 %

Dagar sjukfrånvaro (i snitt) per anställd uträknas enligt formel: antal sjukdagar totalt/ antal årsverken

Sjukfrånvaroprocenten uträknas enligt formel: antal sjukdagar totalt/(antal kalenderdagar * antal årsverken)

Sjukfrånvaro

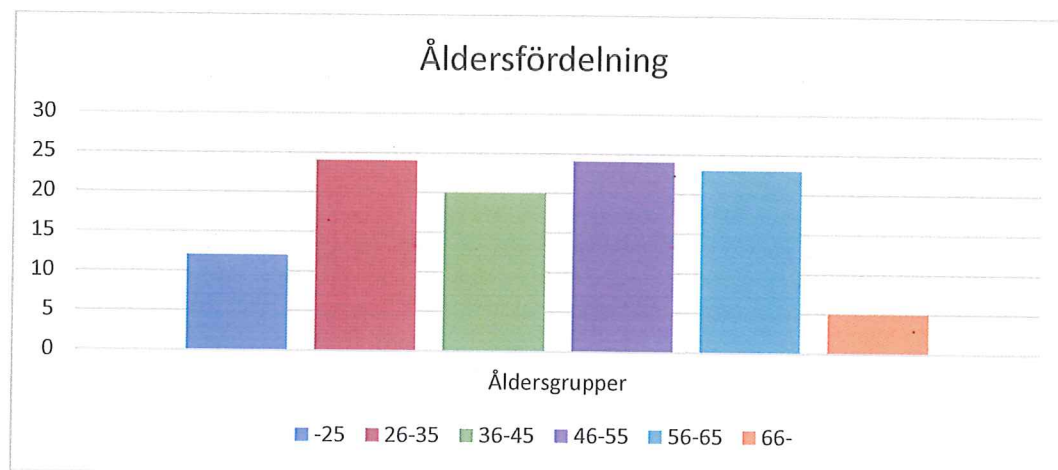
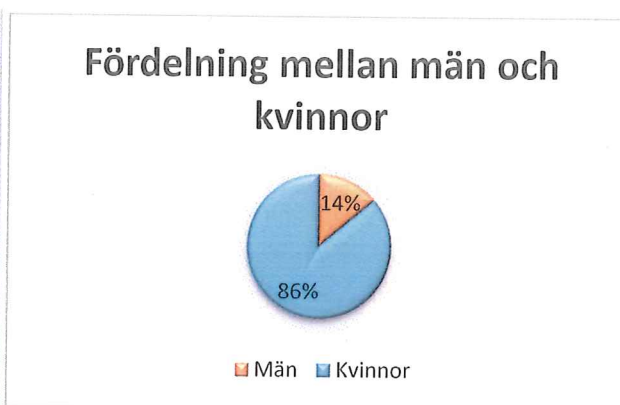
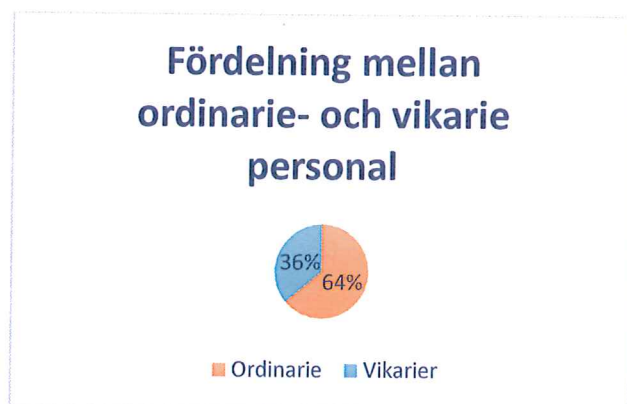
Sammanställningen över sjukfrånvaro innefattar sjukfrånvaro full lön, sjukfrånvaro 2/3-dels lön samt sjukfrånvaro utan lön.



Antalet sjukdagar år 2019 uppgick till 1763 st vilken är en ökning från föregående år med 11,45%. Detta innebär i medeltal 20,7 sjukdagar per anställd.

Personalfördelning

Sammanställning för Oasens personal den 31.12.2019.



Fortbildning

Förvaltningen har deltagit i Finlands Kommunförbunds föreläsningar i aktuellt inom mervärdesbeskattning och aktuella pensionsfrågor.

Anstaltsbiträdena har deltagit i städkurs arrangerat av Ålands Hälso- och sjukvård.

Fysioterapeuterna deltog i oktober i en av fysioterapidagarna 2019 i Stockholm. Fysioterapeuterna deltog i skilda seminarium och föreläsningar under dagen för att få med så mycket kunskap som möjligt. Under dagen fick fysioterapeuterna ta del av den senaste forskningen inom flera olika områden, bl.a. säkerhet vid personlyft, rehabiliterande utomhusmiljö och livsstilsförändringar för ökad hjärnhälsa.

Under året har fysioterapeuterna hållit en grundlig utbildning i ergonomi och förflyttningsteknik för vårdpersonal vid fem tillfällen, två på våren och tre på hösten med totalt 43 deltagare. Även ett något komprimerat tillfälle hölls för sommarvikarierna. Fysioterapivikarien som jobbade på Oasen oktober 2018-september 2019 har utbildning i modern arbetsteknik varvid utbildningen för personalen kunde göras ännu bättre i år än tidigare år.

RAI nätutbildning köptes in på våren och även en integration av RAI och vårdjournalen så att man bättre kan vårdplanera och utnyttja de två systemen på ett optimalt sätt.

Två närvårdare deltog i Vasa på Supers studiedagar med tema palliativ vård i april, vilket var mycket givande. Har startats en palliativ projektgrupp under senhösten som fortsätter sitt arbete 2021, målet är att forma ett palliativt vårdprogram för institutionen

I samarbete med ALVA nätverket, Finlands minnesspecialister, ordnades en utbildningsdag 27.8 i Jomala församlingssal med temat "När vänlighet inte räcker till".

På avdelningarnas respektive planeringsdagar har översköterskan föreläst om "Etik i vården" samt "Journalföring" för att uppdatera och påminna om viktiga delar i vårdarbetet. Ledande sysselsättningsterapeut Mejt Svahnström har även föreläst om personcentrerad vård under planeringsdagarna.

I oktober deltog översköterskan i Åbo Akademis kompetenshöjande fortbildning inom äldreomsorgen. Fortbildningen ger kompetens för kvalitetskontroll- och uppföljning på äldreomsorgsenheter. Första delkursen hette "Kvalitetsledning inom äldrevård och omsorg", och bestod av föreläsningar om kvalitetsindikatorer och register, personcentrerad vård och personcentrerat ledarskap samt kompetenser. Helheten fortsätter 2021 med ytterligare 3 delar.

Några sjukskötare deltog i utbildning om vaccinationer och har numera rätt att vaccinera på enheten. En fråga som varit aktuell tidigare i och med influensavaccineringar där man tidigare anställt hälsovårdare på timbasis för att utföra vaccinationerna.

Några avdelningsskötare har även deltagit i Öppna högskolans kurser i ledarskap, arbetsplatspsykologi.

Utbildningsansvarig sjukskötare sade upp sin befattning i augusti och översköterskan övertog administrationen kring LOVE läkemedelstentamen, andra delar fördelades jämt mellan övriga sjukskötare.

Noter till bokslutet

Not angående förvaltade medel

Thure Nordenfelts minnesfond

Kommunalförbundet De Gamlas Hem erhöll år 2002 del av fastighet genom testamenterat arv efter Thure Nordenfelt. Fastigheten såldes och kommunalförbundets intäkter från fastighetens försäljning uppgick till ca 69 000 €. Dessa medel placerades i fonden Ålandsbanken Euro Bond B och fonden fick namnet "Thure Nordenfelts minnesfond". Fondandelar har genom styrelsebeslut sålts för att finansiera starten av effektiverat serviceboende.

Fondens medel ska enligt testatorns vilja användas för underhåll och utvidgning av De Gamlas Hem. Fondens kapital ska förvaltas åtskilt från De Gamlas Hems övriga egendom.

Förbundsstyrelsen besluter om användningen av medel från fonden utgående från testatorns vilja. Kostnaderna uppkomna genom fonden ska täckas ur fondens medel.

Marknadsvärdet för placeringen är drygt 96.000 €.

Not angående kostnadsfördelningsprincip

Allmän förvaltning

Nettokostnaderna för allmän förvaltning, utom styrelsens disponibla medel, fördelas till grundavgiften. Används styrelsens disponibla medel så belastar kostnaden det kostnadsställe det berör.

Institution

Överskötarens lönekostnader belastar grundavgiften.

Demensavdelningens lönekostnader belastar demensavdelningen och vanliga institutionens lönekostnader belastar institutionen. Eftersom demensavdelningen har högre bemanning så är också kostnaden per vård dygn högre på demensavdelningen.

För övriga kostnader inom institution så görs en intern fördelning där demensavdelningen belastas med 25/57 (antalet platser) av kostnaderna och institution 32/57 (antalet platser) av kostnaderna. Berör kostnaden också effektiverat serviceboende så är också de med i fördelningen med 10/67 (antalet platser).

Bruttokostnaden fördelas enligt antalet vård dygn.

Vårdintäkterna fördelas till vårdtagarens hemkommun, vilket innebär att bruttokostnaden per vård dygn är lika för alla kommuner men inte nettokostnaden eftersom den beror på vårdtagarens betalningsförmåga.

Effektiverat serviceboende

Effektiverade serviceboendet tar del av de interna kostnaderna för kök, fastighet samt gemensamma kostnader inom institution, se mer detaljerat nedan under bindningsnivåerna kök, institution och fastighet.

Nettokostnaderna fördelas enligt antalet vård dygn.

Kök

Kökschefens lönekostnader belastar grundavgiften

När kökschefens lönekostnader tagits bort så görs en intern fördelning där ESB får 10/67 av kökets nettokostnader och institutionen får 57/67 av kökets nettokostnader.

Institutionens nettokostnader fördelas enligt platser mellan demens och vanlig institution så att demens belastas med 25/57 och vanlig institution 32/57.

Fastighet

Fastighetsskötarens lönekostnader samt fastighetskostnader, dvs hela kostnadsstället fastighetsskötsel, belastar grundavgiften.

Kostnader för städ och tvätt görs en intern fördelning där ESB får 10/67 av kostnaderna och institutionen får 57/67 av kökets kostnader.

Institutionens kostnader fördelas enligt platser mellan demens och vanlig institution så att demens belastas med 25/57 och vanlig institution 32/57.

Grundavgift

Grundavgiften baseras på situationen den första varje månad. Är platsen uthyrd så betalar nyttjaren grundavgiften. Är platsen outhyrd så betalar ägarkommunen grundavgiften. En lista med alla medlemskommuner i bokstavsordning anger vem som står i tur att hyra ut.

Noter angående personal, personalkostnader och revisorarvoden.

Antalet anställda 31.12.2019	2019	2018
Allmän förvaltning	3	3
Effektiverat serviceboende	9	10
Institutionsvård	75	68
Kök	7	6
Fastighetsskötsel	5	5
Totalt	99	92

	2019	2018
Arvoden till revisorer	9 200,00	9 365,00

Personalkostnader	2019	2018	ökn.lönekostn.
Löner och arvoden	3 777 633	3 395 859	-381 774

Ökningen av lönekostnaden mellan åren 2018 och 2019 består av:

1) utökande av antal befattningar samt stort vikariebehov	248 000	*
Årsverken ökade med 5,21 befattningar mellan åren 2018-2019		
2) förändring i kommunala avtal gällande utbetalningar av mertid/övertid	42 000	*
3) ökning av semesterersättning, konkurrenskraftsavtal	31 000	*
4) Avtalsenlig löneförhöjning 1% samt justeringspott	61 100	*

* summor angivna i jämna 1000-tal

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Värdering av bestående aktiva

Materiella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Värdering av placeringar

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift.

Debitering av grundavgift

Grundavgiften per platsandel slutregleras utgående från bokslutet.

Under pågående verksamhetsår debiteras grundavgiften löpande enligt budgeterade kostnader. Efter räkenskapsårets slut räknas den slutliga grundavgiften ut, baserade på reella kostnader. Det betyder att medlemskommunerna kan få en återbetalning eller tilläggsbetalning gällande grundavgiften.

Detta förfarande innebär att grundavgiften slutregleras på samma sätt som den resterade delen av dygnskostnaden för en klient.

Prestationsprincip

Bokningar görs enligt prestationsprincipen.

Noter till balansräkningen

Aktiva

Bestående aktiva

Immateriella tillgångar

Oavskriven anskaffningsutgift 1.1

Ökning under räkenskapsperioden

Finansieringsandelar under räkenskapsperioden

Minskning under räkenskapsperioden

Överföringar mellan poster

Avskrivning under räkenskapsperioden

Oavskriven anskaffningsutgift 31.12

Datorprogram

5 500,80

1 100,16

4 400,64

			Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Förskottsbet.	Sammanlagt
Materiella tillgångar	Markområden	Byggnader	o anordningar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	126,14	742 068,95	399 919,58	7 803,37	90 000,00	1 239 918,04
Ökning under räkenskapsperioden		110 000,00	193 027,38	14 329,13		
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden						
Minskning under räkenskapsperioden					90 000,00	
Överföringar mellan poster						
Avskrivning under räkenskapsperioden		58 504,93	75 822,79	6 639,75		140 967,47
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	126,14	793 564,02	517 124,17	15 492,75	0,00	1 326 307,08

		Anslutningar	Aktier o andelar	Sammanlagt
Placeringar				
Anskaffningsutgift 1.1		37 917,56	0,00	37 917,56
Ökning				
Minskning				
Anskaffningsutgift 31.12		37 917,56	0,00	37 917,56
Bokföringsvärde 31.12		37 917,56		37 917,56

46

Noter till balansräkningen
passiva

	2019	2018
Eget kapital		
Grundkapital	1 094 817,62	1 094 817,62

Medlemskommunernas andel av grundkapitalet

	antal andelar	2019	2018
Brändö	1	16 340,56	16 340,56
Eckerö	4	65 362,25	65 362,25
Finström	12	196 086,74	196 086,74
Geta	2	32 681,12	32 681,12
Hammarland*	7,58	123 861,46	130 724,49
Jomala	25	408 514,04	408 514,04
Kumlinge	2	32 681,12	32 681,12
Kökar	1	16 340,56	16 340,56
Lemland*	4,42	72 225,28	65 362,25
Lumparland	2	32 681,12	32 681,12
Sottunga	1	16 340,56	16 340,56
Sund	4	65 362,25	65 362,25
Vårdö	1	16 340,56	16 340,56
		<u>1 094 817,62</u>	<u>1 094 817,62</u>

* Hammarlands kommun överlät en andel till Lemlands kommun den 1.8.2019

Resultatregleringar, skulder

	2019	2018
Periodisering av löner/semesterlöner	550 346,21	498 606,84
Periodisering av kommunandelar	410 632,77	621 691,65
Övriga periodiseringar	51 746,28	7 927,64
	<u>1 014 744,26</u>	<u>1 128 226,13</u>

Avskrivningsplan

Enligt bokföringslagen ska en avskrivningsplan uppgöras.

I planen ska både avskrivningstid och avskrivningsmetod definieras.

Avskrivningsmetod: Lineär

- samma €-belopp 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. € - aktiveras. (exkl.moms)

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 • ADB-utrustning • Bilar	- Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) - Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) - Restvärdesavskrivning 30 % (25-30 %)



Förteckning över bokföringsböcker, verifikatslag och redogöresler för arkivering

Egentliga bokföringsböcker

Bokföringsprogram – Abilita Ekonomiförvaltning

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

Dagbok - datalistor och elektroniskt format genom back up av ekonomisystemet.

Huvudbok - datalistor och elektroniskt format genom back up 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 diarietförda handlingar- varaktigt

Protokoll- varaktigt

Anstaltverksamhetens arkivering

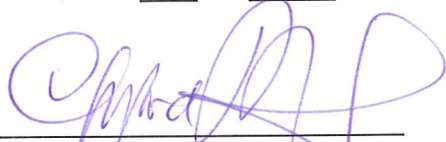
Diaries och journaler- varaktigt

Underskrifter

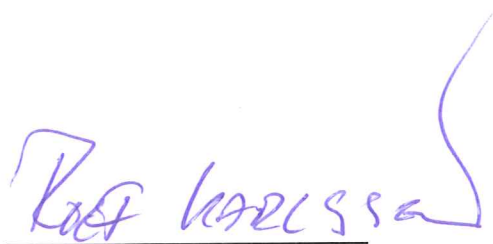
Styrelsen konstaterar att kommunalförbundet har ett nollresultat vilket inte föranleder åtgärder.

På kommunalförbundets och Oasen boende- och vårdcenters vägnar:

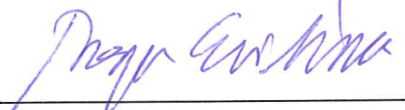
Jomala den 31.3 2020



Gyrid Högman
Förbundsstyrelsens ordförande



Rolf Karlsson
Förbundsstyrelsens vice ordförande



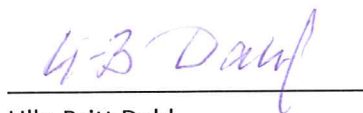
Roger Eriksson
Ledamot



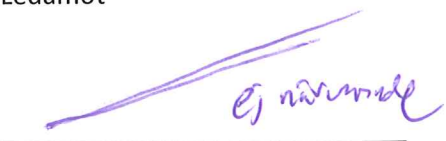
Magnus Jansson
Ersättare



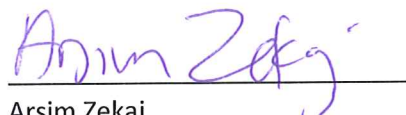
Susanne Nordberg
Ledamot



Ulla-Britt Dahl
Ledamot



Hanna Segerström
Ledamot



Arsim Zekaj
Förbundsdirektör

Revisoranteckning

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

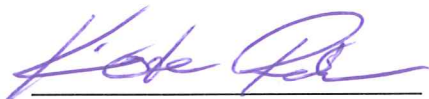
Jomala den 2. 4 2020



Robert Lindfors
Ordförande för revisorerna



Magnus Lundberg
Vice ordförande, GR



Krister Rehn, OFGR, GR
BDO Audiator Ab, revisionssamfund

REVISIONSBERÄTTELSE 2019

Till förbundsfullmäktige för kommunalförbundet Oasen boende- och vårdcenter

Vi har granskat kommunalförbundet Oasen boende- och vårdcenters förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2019. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

Kommunalförbundets styrelse och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunalförbundets förvaltning och skötseln av kommunalförbundets ekonomi under räkenskapsperioden. Styrelsen ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av kommunalförbundets verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Förbundsstyrelsen och förbundsdirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunalförbundets interna kontroll.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionsledning för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har utretts huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna övervakningen har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för denna i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat att uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om huruvida förvaltningen sköts enligt lag och förbundsfullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Kommunalförbundets förvaltning har sköts enligt lag och förbundsfullmäktiges beslut.

Kommunalförbundets interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga.

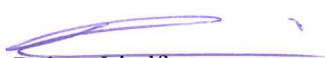
Kommunalförbundets bokslut är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

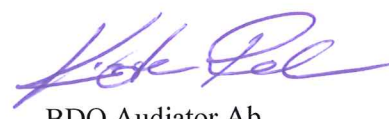
Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Jomala, 2. 9. 2020


Robert Lindfors
ordförande


Magnus Lundberg, GR
viceordförande


BDO Audiator Ab,
revisionssamfund
Krister Rehn, OFGR, GR

