

# Oasen Boende- och vårdcenter

## Verksamhetsberättelse och bokslut 2020



Förbundsfullmäktige xx.xx.2021, §X

*Mi*

## 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..... | 6  |
| LEDNINGENS INTERNA KONTROLL .....                                                                                              | 7  |
| ORGANISATION.....                                                                                                              | 10 |
| ORGANISATIONSSCHEMA .....                                                                                                      | 10 |
| RESULTATENHETSSCHEMA.....                                                                                                      | 10 |
| FÖRTROENDEVALDA.....                                                                                                           | 11 |
| Förbundsfullmäktige .....                                                                                                      | 11 |
| Förbundsstyrelsen .....                                                                                                        | 11 |
| Revisorer .....                                                                                                                | 11 |
| BUDGETENS BINDANDE NIVÅER.....                                                                                                 | 12 |
| DRIFTSEKONOMI .....                                                                                                            | 12 |
| 1. Allmän förvaltning .....                                                                                                    | 12 |
| 2. Effektiverat serviceboende.....                                                                                             | 12 |
| 3. Institutionsvård .....                                                                                                      | 12 |
| 4. Kök .....                                                                                                                   | 12 |
| 5. Fastighet .....                                                                                                             | 12 |
| INVESTERING.....                                                                                                               | 12 |
| PERSONAL .....                                                                                                                 | 12 |
| FÖRVALTNING.....                                                                                                               | 13 |
| 1. ALLMÄN FÖRVALTNING.....                                                                                                     | 13 |
| 1.1 Förbundsfullmäktige .....                                                                                                  | 14 |
| 1.2 Förbundsstyrelse .....                                                                                                     | 14 |
| 1.3 Ekonomikansli.....                                                                                                         | 14 |
| 1.4 Gemensam administrativ avdelning .....                                                                                     | 14 |
| 1.5 Revision .....                                                                                                             | 15 |
| 1.6 Hemgården .....                                                                                                            | 15 |
| VÅRDVERKSAMHET.....                                                                                                            | 17 |
| BELÄGGNINGSGRAD.....                                                                                                           | 17 |
| 2. EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE.....                                                                                             | 18 |
| 3. INSTITUTION.....                                                                                                            | 19 |
| 3.1 Vårdkansli .....                                                                                                           | 20 |
| 3.2 Gemensam vårdavdelning .....                                                                                               | 21 |
| 3.3 INSTITUTION DEMENS .....                                                                                                   | 22 |
| 3.3.1 Avdelning Solsidan .....                                                                                                 | 22 |
| 3.3.2 Avdelning Mattas demens .....                                                                                            | 23 |
| 3.4 INSTITUTION, SJUKVÅRD OCH REHAB.....                                                                                       | 24 |
| 3.4.1 Avdelning Pellas, sjukvård.....                                                                                          | 24 |
| 3.4.2 Avdelning Mattas, rehab och korttidsvård .....                                                                           | 25 |

BD 



|                                                                                               |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 3.5 TERAPIENHETER .....                                                                       | 26        |
| 3.5.1 Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter & dagverksamhet.....         | 26        |
| 3.5.1.1 Stimulans av kognitiva färdigheter.....                                               | 26        |
| 3.5.1.2 Dagverksamhet.....                                                                    | 27        |
| 3.5.2 Fysioterapi .....                                                                       | 27        |
| 3.6 Lokalvård.....                                                                            | 29        |
| <b>KÖK OCH FASTIGHET .....</b>                                                                | <b>31</b> |
| 4. KÖK.....                                                                                   | 31        |
| 5. FASTIGHET.....                                                                             | 32        |
| <b>EKONOMI.....</b>                                                                           | <b>34</b> |
| DRIFTSEKONOMINS UTFALL .....                                                                  | 34        |
| <i>Sammandrag över budgetutfall.....</i>                                                      | 34        |
| <i>Verksamhetsbidrag.....</i>                                                                 | 35        |
| <i>Driftskostnader .....</i>                                                                  | 36        |
| <i>Interna fördelningar.....</i>                                                              | 36        |
| <i>Vårddygnskostnad .....</i>                                                                 | 36        |
| RESULTATRÄKNINGENS UTFALL.....                                                                | 37        |
| ANALYS AV VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I RESULTATRÄKNINGEN .....                                   | 38        |
| INVESTERINGSUTFALL.....                                                                       | 38        |
| BUDGETÄNDRINGAR AV FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE OCH FÖRBUNDSSTYRELSE .....                             | 38        |
| <i>Investeringsbudget .....</i>                                                               | 38        |
| <i>Driftsbudget.....</i>                                                                      | 38        |
| GRUNDAVGIFT.....                                                                              | 39        |
| <i>Fördelning av grundavgift.....</i>                                                         | 39        |
| <i>Fördelning av driftskostnader .....</i>                                                    | 41        |
| AVSKRIVNINGSGIFTER.....                                                                       | 44        |
| FINANSIERING .....                                                                            | 45        |
| FINANSIERINGSANALYS, BUDGETUTFALL.....                                                        | 45        |
| <b>BOKSLUTSKALKYLER.....</b>                                                                  | <b>46</b> |
| BALANSRÄKNING 31.12.2020.....                                                                 | 46        |
| RESULTATRÄKNING 01.01.2020-31.12.2020.....                                                    | 47        |
| <b>MEDARBETARE.....</b>                                                                       | <b>49</b> |
| PERSONAL, ÅRSVERKEN .....                                                                     | 49        |
| FRISKVÅRD OCH REKREATION .....                                                                | 50        |
| FRÅNVARO.....                                                                                 | 50        |
| SJUKFRÅNVARO .....                                                                            | 51        |
| PERSONALFÖRDELNING .....                                                                      | 52        |
| FORTBILDNING.....                                                                             | 52        |
| <b>NOTER TILL BOKSLUTET.....</b>                                                              | <b>54</b> |
| <b>AVSKRIVNINGSPÅN .....</b>                                                                  | <b>59</b> |
| <b>FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, VERIFIKATSLAG OCH REDOGÖRESLER FÖR ARKIVERING .....</b> | <b>60</b> |
| <b>UNDERSKRIFTER.....</b>                                                                     | <b>61</b> |
| <b>REVISORANTECKNING .....</b>                                                                | <b>62</b> |

BD      JAC

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 utevistelser. 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

BD 



## FÖRBUNDSREKTÖRENS ÖVERSIKT

Den pågående Coronaepidemin har haft mätbara effekter på verksamheten under 2020. En fortsättning på verksamhetspåverkan förväntas även under 2021. Oasen, liksom övriga samhället började tillämpa strikta restriktioner i mars 2020. Vårdtagare och klienter inom Oasen är som bekant högriskgrupper med anledning av ålder, multisjuklighet etc. Verksamhetens utgångspunkt och huvudmål har därför varit att hålla smittan utanför och trygga personalförsörjningen. Ett antal restriktioner har haft större påverkan på Oasens totala verksamhets- och ekonomiska förutsättningar. Den restriktion som haft störst effekt är "låg tröskel", dvs. frånvaro vid symtom som man i normalt tillstånd skulle gått till jobbet för. Denna tillämpning har gett mätbara effekter på frånvaron och kostnaderna. Vid en sammanräkning av registrerade "låg tröskel" dagar konstateras att Oasen ackumulerat 737 sådana dagar under verksamhetsåret. Oasens sjukfrånvaro har därför gått från 6 procent 2019 till 9,3 procent 2020. Ökningen liknar trenden för motsvarande verksamheter. Sjukfrånvaron, karantänsituationer samt beordrad frånvaro som uppstått under 2020, har tveklöst lett till ökade övertidskostnader för den ordinarie personalen. Utöver 727 "låg tröskel" dagar finns ytterligare 177 dagar karantän- eller beordrad frånvaro inregistrerad. Sannolikt har även den psykosociala ohälsan ökat totalt sett i samhället med den gemensamma nämnaren att många behövt anpassa sina liv utifrån pandemin vilket påverkat arbetsmiljön. Förmodligen återfinns denna typ av sjukfrånvaro representerad i Oasens statistik men inte analyserats i nuläget. I ett längre perspektiv kommer den psykosociala ohälsan ha en inverkan även i fortsättningen. Arbetet med sjukfrånvaron har gjorts utifrån Oasens styrdokument om larmgränser osv. Operativt har den höga frånvaron lett till svårighet att planera verksamheten med framförhållning eftersom löpande personalförsörjning har varit prioriterat. Oasen har också under 2020 ökat städintervall med städning även på helger av allmänna utrymmen. Därutöver har material- och klädombyten har ökat i enlighet med rekommendationer från ÅHS/THL. Dessa kostnader kommer följa med även under 2021 eller så länge som behörig myndighet inte ger annan anvisning. Andra väsentliga instruktioner från THL har varit att personal inte ska arbeta på flera avdelningar. Denna begränsning har resulterat i mindre flexibilitet mellan personalgrupper på Oasen.

Oasen budgeterade en beläggning på 93 procent för 2020. Konstateras att fluktuation i beläggning varit påtaglig och svårreglerad under 2020. Detta är fortsättningsvis Oasens största osäkerhetsfaktor vad gäller verksamhetsplanering. Vissa avdelningar som Pellas, Mattas Rehab och Liljan ESB har kontinuerligt haft lägre beläggning över året än prognosticerat. Förutom den lägre beläggningen över året så har det varit stor variation med kortare framförhållning. Sammantaget konstateras att Oasen i nuläget saknar verktyg för att få en träffsäker prognos för året. En förfrågan om förväntad platsnyttjande för 2022 kommer skickas ut till medlemskommunerna under april månad. Det förutsätter dock att medlemskommunerna i sin tur kan leverera en träffsäker prognos för året. Att upprätthålla beredskap i verksamheten för 67 platser när inskrivningstakten från kommunerna sviktar är kostnadsdrivande för förbundet. Prognos av beläggningsgrad är helt avgörande för Oasens förutsättningar att budgetera rätt. För stora avvikelser i prognosen gör verksamhetsplaneringen svårmanövrerad och dyr. I syfte att minska på kostnaderna har Oasen aktivt sökt vårdtagare från andra kommuner och placerat exempelvis från Mariehamns stad. En förhoppning är att Mariehamns stad i större utsträckning kan komplettera det gap som uppstår under verksamhetsåret.

Det är angeläget att kommunsektorn samordnar sin äldreomsorg för bästa möjliga platsnyttjande. I nuläget råder ett större underskott på samordning som fördyrar kostnaderna för äldreomsorgen. Kommunsektorn måste själv initiera och skapa samarbeten som stävjar kostnadsutvecklingen för äldreomsorgen. Allt för ofta sätts en orealistisk tilltro att ex. landsskapsregeringens förvaltning ska agera i frågan. I detta hänseende konstateras dock att frågan har större prioritet för kommunsektorn ekonomi, därmed borde kommunerna fatta taktplanen. En passiv strategi är inte gynnsamt för äldreomsorgen med den höga förändringstakten.

BD 

Långsiktigt borde institutionsvården inordnas under en och samma huvudman. Detta möjliggör specialiserade avdelningar som exempelvis psykiatri, stabiliserar fluktuationen, minskar konkurrensen om behörig personal men ger även på totalen bättre utvecklingsmöjligheter.

Även om pandemin dominerat verksamheten tydligt, så har Oasen under 2020 arbetat med ett antal utvecklingsprojekt som kommer ge förväntad god effekt. Ett av dessa är den integration av närvårdarutbildning och autentisk vårdmiljö som planeras på Oasen. Projektets syfte är att ömsesidigt kunna lämna ett positivt avtryck för både ÅYG och Oasen. Framtidsfrågorna kommer kräva samsyn och gemensamma strategier som löper bortom den egna organisationens begränsningar, med målet att skapa en servicehelhet för våra äldre. Äldreomsorgens utvecklingsbehov kommer ställa krav på handlingskraft, mod och vilja från oss samtliga som på ett eller annat sätt är del av beslutsprocesserna i landskapet

Oasen har också under året tillsatt en arbetsgrupp som ska arbeta vidare med skapande av ett kunskaps- och resurscentrum för demens i landskapet. I detta syfte har Oasen träffat viktiga aktörer inför ett förveckligande som på långsikt kommer ge Oasen och landskapet att bättre och mer kostnadseffektivt kunna tillgodose vårdbehovet för målgruppen. I arbetsgruppen medverkar representanter för Oasen, Mariehamns stad, Landskapsregeringen och Demensföreningen.

En viktig prioriteringsfråga under året har varit att öka antalet behöriga närvårdare. Konstateras att Oasen har med ett fåtal undantag behörig personal. Under året har Oasen upplevt ökat sökartryck på utannonserade befattningar. Trenden är ihållande och därmed inte tillfällig. Detta föranleder bedömningen att Oasen som arbetsgivare förbättrat sitt "brand" och är mer attraktiv för de målgrupper vi riktar vår marknadsföring gentemot.

Diskussioner har inletts med Mariehamns stad där ett antal utvecklingsområden identifierats. Gemensamt har vi konstaterat att behovet av specialiserade boende är nödvändigt. I synnerhet inrättande av en psykiatrisk avdelning. Eftersom inrättandet av en sådan avdelning kräver en viss kontinuerlig volym på beläggningsgrad så finns det ett ömsesidigt intresse att säkra vården till denna målgrupp gemensamt.

Sammantaget konstateras att äldreomsorgen har ett stort behov av utvecklingsinsatser. Det går inte att blunda för den demografiska utvecklingen. Med hänsyn till kommunsektorns ansträngda ekonomiska läge så är det av vikt att samverkansformer nås i syfte att stävja kostnadsutvecklingen.

Arsim Zekaj

Förbundsdirektör

BD 



# BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING

## ***Coronaviruset***

Pågående pandemi och undantagstillstånd har förorsakat en markant konstadsökning för verksamheten. Kostnaderna har uppkommit som resultat av de begränsningar, karantänsbestämmelser, låg tröskel vid symptom, ökat sjuktal, mertid/övertid etc. Under 2021 kommer sannolikt en del förhöjda kostnader följa med på motsvarande sätt som 2020. Rådande bedömning är dock att vi inför sommaren 2021 och framåt ska kunna sluta tillämpa låg tröskel som är den enskilt största kostnadsdrivande restriktionen. De långsiktiga konsekvenserna är dock i nuläget inte klara, dvs. ekonomin, psykisk ohälsa, påverkan på rekryteringsunderlaget etc.

## ***Den lilla förvaltningens sårbarhet***

Oasen saknar backupsystem för bland annat lönekörning, ekonomi och ledning. Detta gör verksamheten totalt sett helt nyckelpersonsberoende. Oasen tillsatte under 2020 en arbetsgrupp för att utreda gränsöverskridande samarbete med Jomala och Finström. Förbundsstyrelsen upplöste arbetsgruppen med hänvisning till dess sammansättning och de direktiv inför förbundsfullmäktige som meddelats av Jomala och Finström. Enligt direktiven skulle förbundsstyrelsen under 2021 utreda möjligheten att ordna förvaltning och ledning som köptjänst med start under verksamhetsåret 2022. Dessa direktiv försatte Oasen i allvarlig sårbarhet samt visade sig kontraproduktiv för syftet. Oasens förvaltning riskerar fortsättningsvis att hamna i en förvaltningskris vid varje längre oplanerad frånvaro. Oasen finns numera representerad i den utredning som leds av Ålands kommunförbund, som utreder ett servicebolag för kommuner. Arbetet är påbörjat med en förhoppning att Oasen skall undanröja 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.

## ***Tillgången till rekryteringsunderlag sjukskötare -och vårdare***

Oasen har aktivt arbetat med att öka sin attraktionskraft under verksamhetsåret och ligger i nuläget på topp avseende behörig personal. Detta faktum behöver dock befästas genom fortsatt att behålla attraktionskraften. Tillgången på personal bör säkras på landskapsövergripande nivå eftersom den berör all äldreomsorg på Åland.

## ***Brist på samsyn kommun/kommunalförbund***

Rådande brist på samsyn mellan kommun och kommunalförbund påverkar verksamheten negativt. Detta konkretiseras ytterst i samband med budgetprocesser. Oasen måste ses som en naturlig del av kommunsektorn och förväntningarna måste bli ömsesidigt realistiska. Kunskapsnivån om institutionsvårdens, Oasens styr- och finansieringsmodell måste öka hos medlemskommunerna. Pandemin och det trängda ekonomiska läget riskerar att öka distansen mellan primärkommun och förbund.

## ***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.

BD 



## ***Samarbetet med Ålands hälso- och sjukvård***

Oasen som institution är beroende av läkarresurserna från Ålands hälso- och sjukvård (ÅHS). Under 2020 har läkarresurserna 2020 varit otillräckliga. ÅHS fördelning av resurser är dock utanför Oasens kontroll. Nytt samverkansavtal gällande läkarresurserna har tagits fram. Det fasta läkartimmarna är inte förändrade, även om en möjlighet till ytterligare fler timmar numera finns stipulerad i det nya avtalet. I övrigt har Oasen inlett samarbete avseende maskinell dosdispensering av medicin genom gemensam upphandling med ÅHS. Beslut över upphandlingen överklagades hos marknadsdomstolen. ÅHS kommer därför genomföra en ny upphandlingsprocess under 2021. Samarbete kring psykiatrisk avdelning skulle vara gynnsamt för Oasen och ÅHS och allra tydligast för vårdtagaren.

## ***IT-skuld***

Oasen har en IT-skuld och många arbetsmoment har ett automatiseringsbehov. Konstateras dock att automatiseringssystem många gånger är förenade med höga investeringskostnader. Oasen medverkar i detta avseende i förstudie och gemensamt med KST, Geta och Eckerö ansökt om samarbetsstöd avseende gemensamt ärendehanteringssystem (ärendehantering, diarium etc). Oasen ingår också i förstudie vad gäller gemensamt schemalägnings- och tidsrapporteringssystem. IT skulden är fortsatt högt även om Oasen aktivt medverkar i olika projekt för att komma ifatt.

## ***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 2020 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 informationssystemens 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.

### ***Ordnande 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.

BD 

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 och inventarier har ett fastställt försäkringsbelopp. Egendomsförsäkringen täcker skador vid brand, naturskada, inbrott, vatten samt annan skadehändelse.

Verksamhetsförsäkringen täcker såväl ansvar- och rättskydd för fastighetsägare som verksamhets- och produktansvar, utvidgat ansvar för omhändertagen egendom och förmögenhetsskada.

Förbundets 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 förbundsstyrelsens sammanträdesprotokoll nr1/2013 §12.

En egendoms- och verksamhetsförsäkring, där ansvars- och rättskydd för fastighetsägare ingår, har tecknats för bygganden köpt av Hemgården r.f.

BD 



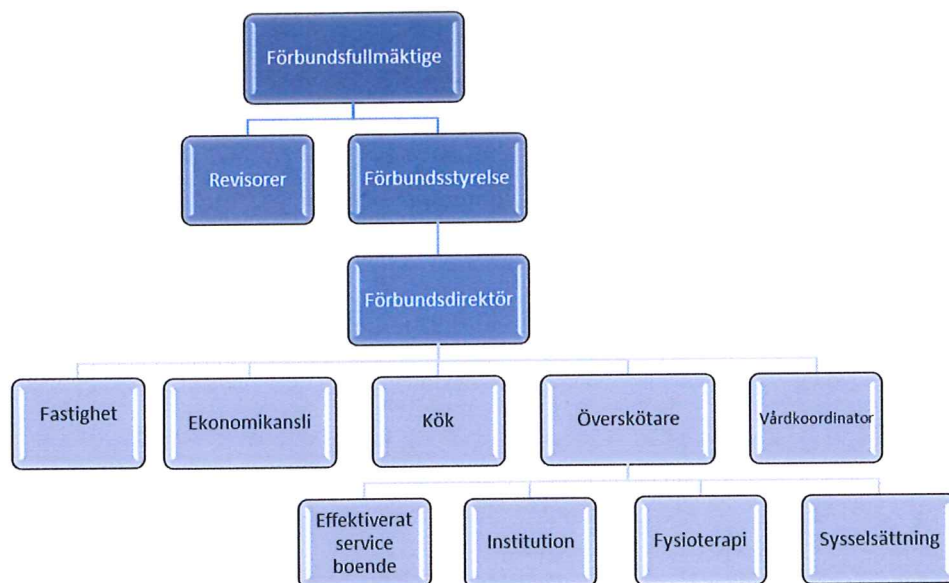
# ORGANISATION

BD

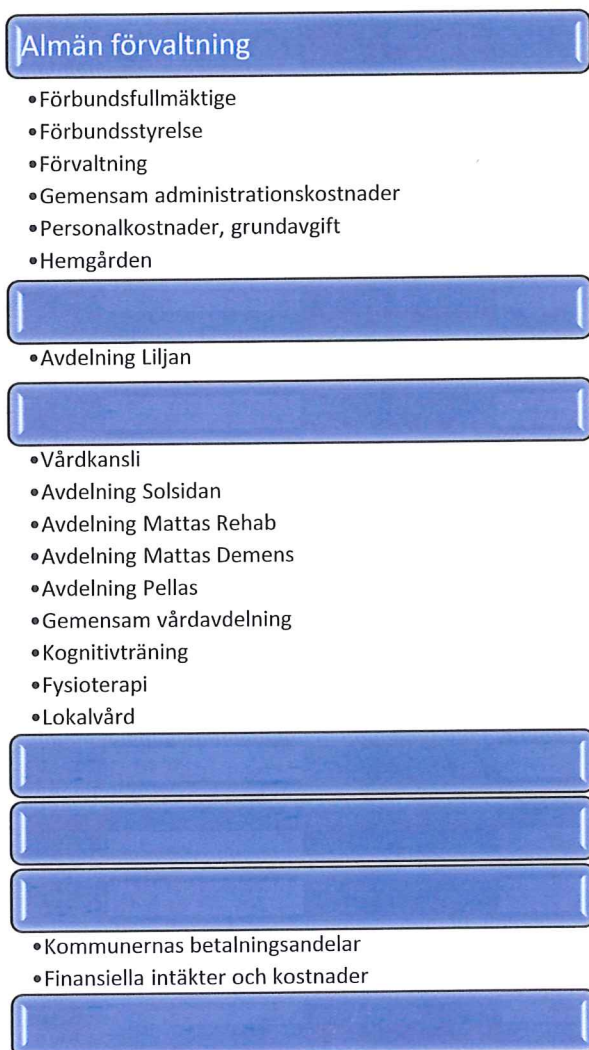
MA

## ORGANISATION

### ORGANISATIONSSCHEMA



### RESULTATENHETSSCHEMA



BD



## FÖRTROENDEVALDA

### Förbundsfullmäktige

Förbundsfullmäktige utses för fyra år i taget. Mandatperioden 2020 – 2024 har förbundsfullmäktige nedanstående sammansättning.

| Kommun     | Ordinarie ledamot          | Ersättare               |
|------------|----------------------------|-------------------------|
| Brändö     | Margaret Lundberg          | Marja Tuomola           |
| Eckerö     | Jan-Anders Öström, v.ordf. | Susann Fagerström       |
| Finström   | Håkan Lundberg, ordf.      | Gamilla Bergendahl      |
| Geta       | Gunnel Nordlund-White      | Diana Lindström         |
| Hammarland | Egil Sundström             | Stig A. Mattsson        |
| Jomala     | Peggy Eriksson             | Tage Eriksson           |
| Kumlinge   | Niklas Oriander            | Mia Hanström            |
| Kökar      | Camilla Enberg             | Siv Relander            |
| Lemland    | Patrik Eriksson            | Andrea Sandberg         |
| Lumparland | Annsöfi Joelsson           | Lil-Strandholm Karlsson |
| Sottunga   | Rosita Stenros             | Birgitta Saurén         |
| Sund       | Britt Danielsson           | Petter Johansson        |
| Vårdö      | Krister Johansson          | Marja Elomaa-Andersson  |

### Förbundsstyrelsen

Förbundsfullmäktige valde den 24 april 2020 följande förbundsstyrelse för perioden 2020–2021.

| Styrelseledamöter          | Personlig ersättare   |
|----------------------------|-----------------------|
| * Gyrid Högman, ordförande | Tage Eriksson         |
| Rolf Karlsson, viceordf.   | Leif Karlsson         |
| Hedvig Stenros             | Pamela Sjödahl        |
| Dan Nylund                 | Hanna Segerström      |
| Thomas Snällström          | Marie Stenlund        |
| Ulla-Britt Dahl            | Gunnel Nordlund-White |
| Susanne Nordberg           | Björn Rönnlöf         |

\*Den 20.11.2020 beviljas Gyrid Högman befrielse från förtroendeuppdraget som ordförande i förbundsstyrelsen.

### Revisorer

Förbundsfullmäktige valde den 24 april 2020 följande revisorer för räkenskapsåren 2020-2023.

| Revisorer                      | Personlig ersättare     |
|--------------------------------|-------------------------|
| Robert Lindfors                | Fredrik Lindqvist       |
| Linda Kuitunen                 | Christina Nukala-Pengel |
| Av BDO Audiator utsedd revisor | Utses av BDO Audiator   |

BD 

## BUDGETENS BINDANDE NIVÅER

Oasen boende- och vårdcenter är indelat i fem bindningsnivåer.

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

### DRIFTSEKONOMI

#### 1. Allmän förvaltning

- 1.1. Förbundsfullmäktige
- 1.2. Förbundsstyrelse
- 1.3. Ekonomikansli
- 1.4. Gemensam administrativ avdelning
- 1.5. Revision
- 1.6. Hemgården

#### 2. Effektiverat serviceboende

#### 3. Institutionsvård

- 3.1. Vårdkansli
- 3.2. Gemensam vårdavdelning
- 3.3. Demensvård
  - 3.3.1. Solsidan
  - 3.3.2. Mattas Demens
- 3.4. Institutionsvård, sjukvård och rehab
  - 3.4.1. Pellas
  - 3.4.2. Mattas Rehab- korttidsvård
- 3.5. Terapienheter
  - 3.5.1. Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter och dagverksamhet
    - 3.5.1.1. Stimulans av kognitiva färdigheter
    - 3.5.1.2. Dagverksamhet
  - 3.5.2. Fysioterapi
- 3.6. Lokalvård

#### 4. Kök

#### 5. Fastighet

### INVESTERING

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.

BD 

# FÖRVALTNING

## 1. ALLMÄN FÖRVALTNING

Bindande nivå mot budget

Ansvarig: förbundsdirektör

| Allmän Förvaltning                     | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|----------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -383 414    | -336 007     | 47 407         | 87,64%              | -356 557     | -346 769     |
| VERKSAMHETENS INTÄKTER                 |             | 702          | 702            |                     | 395          | 655          |
| Understöd och bidrag                   |             | 528          | 528            |                     | 395          | 655          |
| Övriga verksamhetsintäkter             |             | 174          | 174            |                     | 0            |              |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -383 414    | -336 709     | 46 705         | 87,82%              | -356 942     | -347 424     |
| Personalkostnader                      | -262 464    | -243 767     | 18 697         | 92,88%              | -181 571     | -231 706     |
| Köp av tjänster                        | -92 250     | -79 666      | 12 584         | 86,36%              | -136 444     | -98 538      |
| Material, förnödenheter och varor      | -13 700     | -13 275      | 425            | 96,90%              | -18 835      | -11 081      |
| Övriga verksamhetskostnader            | -15 000     |              | 15 000         |                     | -20 092      | -6 100       |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER     |             |              |                |                     | -10          |              |
| Övriga finansiella kostnader           |             |              |                |                     | -10          |              |
| Totalsumma                             | -383 414    | -336 007     | 47 407         | 87,64%              | -356 557     | -346 769     |

Allmänna förvaltningen består av följande enheter:

- Förbundsfullmäktige
- Förbundsstyrelse
- Ekonomikansli
- Gemensam administrativavdelning
- Övrig förvaltning och revision
- Hemgården

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

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 2020 har två förbundsfullmäktigemöten hållits, förbundsstyrelsen har sammanträtt 12 gånger och revisorerna har sammanträtt två gånger.

Driftskostnaderna är 12,2% lägre än i budget 2020.

### Måluppfyllelse

Målsättningen från år 2019 att ta fram ett lätthanterligt arkiveringssystem är fortsättningsvis inte uppfyllt har eftersom landskapsregeringen inte ännu har fastställt arkivplanen.

BD



Nedan följer informationstabeller från kostnadsställen, vilka ingår i enheten Allmän förvaltning.

### 1.1 Förbundsfullmäktige

| Förbundsfullmäktige                    | Budget 2020   | Bokslut 2020  | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019  | Bokslut 2018  |
|----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|
| RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -6 125        | -3 438        | 2 687          | 56,13%              | -9 770        | -5 811        |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -6 125        | -3 438        | 2 687          | 56,13%              | -9 770        | -5 811        |
| Personalkostnader                      | -4 075        | -2 284        | 1 791          | 56,05%              | -6 912        | -4 075        |
| Köp av tjänster                        | -1 500        | -1 072        | 428            | 71,49%              | -2 659        | -1 468        |
| Material, förnödenheter och varor      | -550          | -81           | 469            | 14,80%              | -199          | -268          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-6 125</b> | <b>-3 438</b> | <b>2 687</b>   | <b>56,13%</b>       | <b>-9 770</b> | <b>-5 811</b> |

### 1.2 Förbundsstyrelse

| Förbundsstyrelse                       | Budget 2020    | Bokslut 2020   | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019   | Bokslut 2018   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -27 400        | -10 005        | 17 395         | 36,51%              | -30 048        | -12 482        |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -27 400        | -10 005        | 17 395         | 36,51%              | -30 048        | -12 482        |
| Personalkostnader                      | -8 650         | -5 839         | 2 811          | 67,51%              | -9 237         | -7 436         |
| Köp av tjänster                        | -2 625         | -3 220         | -595           | 122,66%             | -16 871        | -4 318         |
| Material, förnödenheter och varor      | -1 125         | -945           | 180            | 84,04%              | -3 940         | -729           |
| Övriga verksamhetskostnader            | -15 000        |                | 15 000         |                     |                |                |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-27 400</b> | <b>-10 005</b> | <b>17 395</b>  | <b>36,51%</b>       | <b>-30 048</b> | <b>-12 482</b> |

### 1.3 Ekonomikansli

| Ekonomikansli                          | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -257 239        | -237 560        | 19 679         | 92,35%              | -217 179        | -229 402        |
| VERKSAMHETENS INTÄKTER                 |                 | 702             | 702            |                     | 395             | 305             |
| Understöd och bidrag                   |                 | 528             | 528            |                     | 395             | 305             |
| Övriga verksamhetsintäkter             |                 | 174             | 174            |                     | 0               |                 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -257 239        | -238 262        | 18 977         | 92,62%              | -217 563        | -229 707        |
| Personalkostnader                      | -242 039        | -232 311        | 9 728          | 95,98%              | -159 098        | -216 089        |
| Köp av tjänster                        | -12 500         | -4 076          | 8 424          | 32,61%              | -37 419         | -9 276          |
| Material, förnödenheter och varor      | -2 700          | -1 875          | 825            | 69,44%              | -1 253          | -4 342          |
| Övriga verksamhetskostnader            | 0               | 0               | 0              |                     | -19 794         |                 |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER     |                 |                 |                |                     | -10             |                 |
| Övriga finansiella kostnader           |                 |                 |                |                     | -10             |                 |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-257 239</b> | <b>-237 560</b> | <b>19 679</b>  | <b>92,35%</b>       | <b>-217 179</b> | <b>-229 402</b> |

### 1.4 Gemensam administrativ avdelning

| Gemensamma administrationskostnader    | Budget 2020    | Bokslut 2020   | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019   | Bokslut 2018   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -78 675        | -72 129        | 6 546          | 91,68%              | -78 958        | -79 020        |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -78 675        | -72 129        | 6 546          | 91,68%              | -78 958        | -79 020        |
| Personalkostnader                      |                | 2 276          | 2 276          |                     |                |                |
| Köp av tjänster                        | -71 425        | -66 133        | 5 292          | 92,59%              | -72 661        | -74 304        |
| Material, förnödenheter och varor      | -7 250         | -8 271         | -1 021         | 114,09%             | -5 999         | -4 716         |
| Övriga verksamhetskostnader            |                |                |                |                     | -299           |                |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-78 675</b> | <b>-72 129</b> | <b>6 546</b>   | <b>91,68%</b>       | <b>-78 958</b> | <b>-79 020</b> |

BD 

## 1.5 Revision

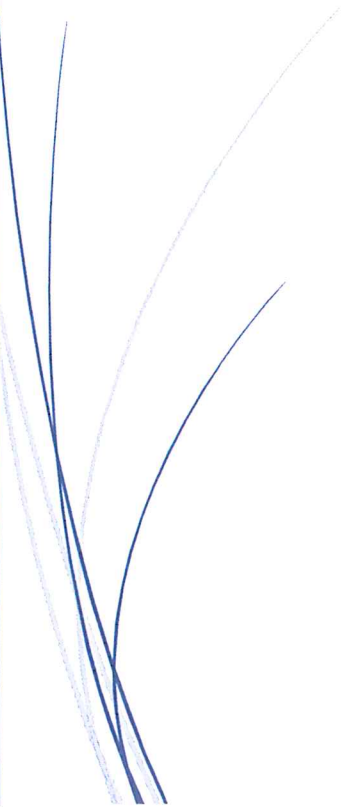
| Övrig förvaltning & revision             | Budget 2020    | Bokslut 2020   | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019   | Bokslut 2018   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| ▣ RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -12 075        | -10 774        | 1 301          | 89,22%              | -12 870        | -20 054        |
| ▣ VERKSAMHETENS INTÄKTER                 |                |                |                |                     |                | 350            |
| ⊕ Understöd och bidrag                   |                |                |                |                     |                | 350            |
| ▣ VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -12 075        | -10 774        | 1 301          | 89,22%              | -12 870        | -20 404        |
| ⊕ Personalkostnader                      | -7 700         | -5 609         | 2 091          | 72,84%              | -6 324         | -4 106         |
| ⊕ Köp av tjänster                        | -4 000         | -5 165         | -1 165         | 129,12%             | -5 400         | -9 172         |
| ⊕ Material, förnödenheter och varor      | -375           |                | 375            |                     | -1 147         | -1 025         |
| ⊕ Övriga verksamhetskostnader            |                |                |                |                     |                | -6 100         |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>-12 075</b> | <b>-10 774</b> | <b>1 301</b>   | <b>89,22%</b>       | <b>-12 870</b> | <b>-20 054</b> |

## 1.6 Hemgården

| Hemgården                                | Budget 2020   | Bokslut 2020  | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019  | Bokslut 2018 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|--------------|
| ▣ RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V | -1 900        | -2 102        | -202           | 110,64%             | -7 731        |              |
| ▣ VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -1 900        | -2 102        | -202           | 110,64%             | -7 731        |              |
| ⊕ Köp av tjänster                        | -200          |               | 200            |                     | -1 434        |              |
| ⊕ Material, förnödenheter och varor      | -1 700        | -2 102        | -402           | 123,66%             | -6 297        |              |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>-1 900</b> | <b>-2 102</b> | <b>-202</b>    | <b>110,64%</b>      | <b>-7 731</b> |              |

BD 

# VÅRDVERKSAMHET



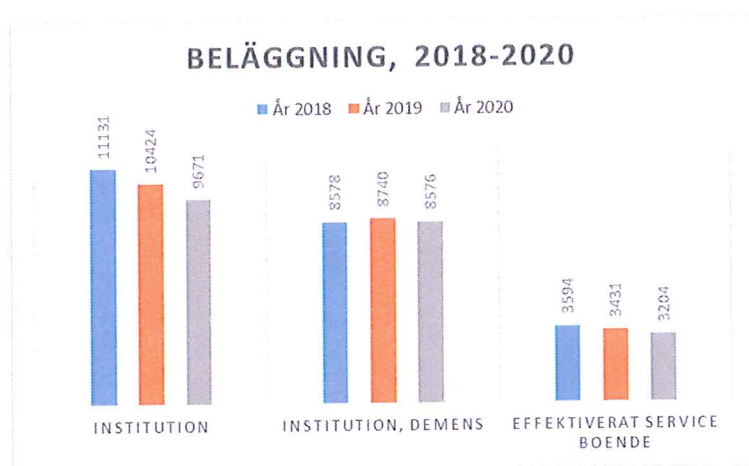


## BELÄGGNINGSGRAD

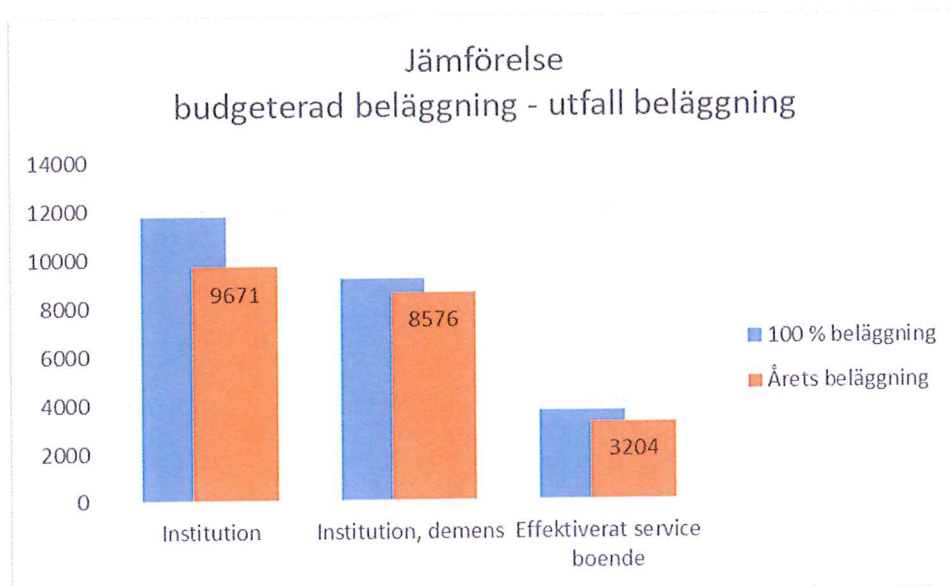
| Beläggning, antal dygn     | Budget 2020  | Bokslut 2020 | Över(+)/under (-) | % av tot. Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|--------------|
| <b>Institution</b>         | <b>10950</b> | <b>9671</b>  | <b>-1279</b>      | <b>88,3%</b>     | <b>89,2%</b> | <b>95,3%</b> |
| Pellas                     | 7665         | 6653         | -1012             | 86,8%            | 86,5%        | 97,2%        |
| Mattas Rehab *             | 3285         | 3018         | -267              | 91,9%            | 96,3%        | 90,4%        |
| <b>Institution, demens</b> | <b>8030</b>  | <b>8576</b>  | <b>546</b>        | <b>106,8%</b>    | <b>95,8%</b> | <b>94,0%</b> |
| Solsidan                   | 3833         | 4071         | 239               | 106,2%           | 99,7%        | 97,9%        |
| Mattas Demens *            | 4198         | 4505         | 308               | 107,3%           | 92,1%        | 90,5%        |
| <b>ESB</b>                 | <b>3660</b>  | <b>3204</b>  | <b>-456</b>       | <b>87,5%</b>     | <b>94,0%</b> | <b>98,5%</b> |

\* Avdelning Mattas delade i två avdelningar år 2019, därav uppskattad fördelning av dygn för avdelningarna Mattas Demens och Rehab

Effektiverade serviceboende och institutionsavdelningarna Pellas och Mattas rehab har en lägre beläggning än budgeterat, medan bägge institution demensavdelningarna har högre beläggning än budgeterad beläggning.



Under åren 2018 till 2020 har beläggningen för institutionsavdelningarna Pellas och Mattas Rehab minskat med drygt 13%. Beläggningen på institution demensavdelningar är nästintill oförändrad under samma period. Effektiverade serviceboende Liljan har minskat beläggning med knappt 11%.



## 2. EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

Bindande nivå mot budget

Ansvarig: Överskötare

| Effektiverat service boende         | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 117 560     | 98 479       | -19 081        | 83,77%              | 100 002      | 114 840      |
| ☐ Avgiftsintäkter                   | 85 613      | 70 163       | -15 450        | 81,95%              | 71 623       | 79 891       |
| ☐ Understöd och bidrag              | 2 701       | 3 269        | 568            | 121,04%             | 1 687        | 4 395        |
| ☐ Övriga verksamhetsintäkter        | 29 246      | 25 047       | -4 199         | 85,64%              | 26 692       | 30 554       |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -519 043    | -527 505     | -8 462         | 101,63%             | -467 040     | -451 308     |
| ☐ Personalkostnader                 | -512 633    | -514 590     | -1 957         | 100,38%             | -459 557     | -443 265     |
| ☐ Köp av tjänster                   | -3 100      | -9 364       | -6 264         | 302,07%             | -4 146       | -5 526       |
| ☐ Material, förnödenheter och varor | -2 810      | -3 034       | -224           | 107,97%             | -2 433       | -1 786       |
| ☐ Övriga verksamhetskostnader       | -500        | -517         | -17            | 103,43%             | -904         | -731         |
| Totalsumma                          | -401 483    | -429 026     | -27 542        | 106,86%             | -367 039     | -336 468     |

### 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.

Kostnaderna för effektiverat service boende motsvarar budgeten, intäkterna däremot är lägre än budgeterat. Beläggningen för avdelningen har under året varit 87,5%. Beläggningen budgeterades för året till 100%.

### Måluppfyllelse

Målet under året var att stärka de äldres funktionsförmåga, initiativkraft och självständighet vilket har kunnat göras med olika vardagliga aktiviteter som plantering, deltagande i bakning, målning och pyssel. Eftersom besöksförbud rådde under året så låg fokus på att försöka ge individuell vård och stimulans genom t.ex. promenader, fotbad, enskilda samtal och social samvaro genom allsång, bingo, kortspel tillsammans för att minska ensamhetskänslor. Besöken i ljusterapi och att cykla i gymmet har även de varit uppskattade aktiviteter under året. Under sommaren då restriktionerna lättade lite genomförde avdelningen ett uppskattat besök på en av vårdtagarnas stuga med picknick och bad på programmet.

BD



### 3. INSTITUTION

Bindande nivå mot budget

Ansvarig: Överskötare

| Institutionsverksamhet              | Budget 2020       | Bokslut 2020      | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019      | Bokslut 2018      |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 776 459           | 721 633           | -54 826        | 92,94%              | 744 907           | 739 216           |
| ☐ Försäljningsintäkter              |                   | 2 241             | 2 241          |                     | 1 271             | 1 728             |
| ☐ Avgiftsintäkter                   | 751 150           | 692 948           | -58 202        | 92,25%              | 730 180           | 711 000           |
| ☐ Understöd och bidrag              | 25 309            | 17 720            | -7 589         | 70,01%              | 10 104            | 21 370            |
| ☐ Övriga verksamhetsintäkter        |                   | 8 724             | 8 724          |                     | 3 351             | 5 118             |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -4 435 259        | -4 344 613        | 90 646         | 97,96%              | -3 854 367        | -3 317 241        |
| ☐ Personalkostnader                 | -4 020 919        | -3 878 106        | 142 813        | 96,45%              | -3 492 639        | -3 013 631        |
| ☐ Köp av tjänster                   | -113 000          | -140 262          | -27 262        | 124,13%             | -93 088           | -99 368           |
| ☐ Material, förnödenheter och varor | -221 360          | -223 327          | -1 967         | 100,89%             | -192 420          | -194 097          |
| ☐ Övriga verksamhetskostnader       | -79 980           | -102 918          | -22 938        | 128,68%             | -76 220           | -10 145           |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-3 658 800</b> | <b>-3 622 979</b> | <b>35 820</b>  | <b>99,02%</b>       | <b>-3 109 461</b> | <b>-2 578 025</b> |

Institutionsvårdens kostnadsställen:

1. Vårdkansli
2. Gemensam vårdavdelning, vilket består av personalkostnader för sjukskötare och vikariepool
3. Demensvård, institutionsvård
  - Solsidan (demensavdelning på institutionsnivå)
  - Mattas Demens (demensavdelning på institutionsnivå)
4. Institutionsvård, sjuk-, rehab- och korttidsvård
  - Mattas Rehab institutionsavdelning
  - Pellas institutionsavdelning
5. Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter och dagverksamhet
  - Stimulans av kognitiva färdigheter
  - Dagverksamhet
6. Fysioterapi

Institutionsvårdens driftskostnader är i enlighet med budget. Differenserna mellan budget och utfall finns i grupperna personalkostnader, köp av tjänster och övriga verksamhetskostnader. Under året har överskötarearbetsuppgifter anlåtats som köptjänst. Övriga verksamhetskostnaders överskridning är extra kostnader för hyra av arbetskläder på grund av rådande pandemi.

BD MD



Nedan följer informations-, tabeller och texter från kostnadsställen, vilka ingår i enheten Institutionsvård.

### 3.1 Vårdkansli

| Vårdkansli                          | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            |                 | 4 712           | 4 712          |                     | 678             | 3 937           |
| ☒ Understöd och bidrag              |                 | 3 144           | 3 144          |                     | 678             | 3 937           |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 1 568           | 1 568          |                     |                 |                 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           |                 |                 |                |                     |                 |                 |
| ☒ Personalkostnader                 | -432 155        | -369 386        | 62 769         | 85,48%              | -328 490        | -269 098        |
| ☒ Köp av tjänster                   | -182 445        | -66 201         | 116 244        | 36,29%              | -87 635         | -91 400         |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -41 200         | -55 982         | -14 782        | 135,88%             | -26 605         | -28 782         |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader       | -149 300        | -151 401        | -2 101         | 101,41%             | -142 417        | -143 709        |
|                                     | -59 210         | -95 802         | -36 592        | 161,80%             | -71 834         | -5 207          |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-432 155</b> | <b>-364 673</b> | <b>67 482</b>  | <b>84,38%</b>       | <b>-327 812</b> | <b>-265 161</b> |

Vårdkansli består av personalkostnader för vårdkoordinator och överskötare. Från och med april månad har arbetsuppgifter för överskötare köpt som köptjänst. Inköp av sjukskötarens apparatur och hjälpmedel bokförs under vårdkansli. Vårdkoordinatorns/ överskötarens arbetsuppgifter innefattar bl.a. att ansvara för vården, vårdens utveckling, vårdpersonalen (d.v.s. avdelningsskötare, sjukskötare, 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 avdelningsskötare och sjukskötare.

Under våren pågick rekrytering till vårdkoordinatorstjänsten och efter det till vikarierande överskötare. Respektive ansvarsområde har under stora delar av året hört till en och samma person.

I början på året hölls riktade rekryteringar för sommaren med besök hos Högskolan på Åland, Yrkesgymnasiet och Medis. Dessa resulterade i ökad synlighet för organisationen och ett antal ansökningar till sommaren. I och med detta etablerades även en viktig djupare kontakt mellan skolorna och Oasen. Vid tillfällena deltog förbundsdirektör, vårdkoordinator och avdelningsskötare.

Vårdkoordinatorn skickade även ut en enkät till förra årets sommarvikarier för att kartlägga behoven som sommarvikarierna har och hur bemötande och inskolning fungerar på Oasen. På basen av detta beslöts att liksom året före ha en introduktionsdag till Oasen som innehöll brandskolning, HLR, dokumentationsriktlinjer, vårdhygien samt förflyttningsteknik och även lite grundläggande vårdkunskap eftersom alla vikarier inte har en färdig utbildning. Detta har varit en uppskattad del och ett kvalitetssäkrande arbete som innebär att alla erhåller samma grundkunskap kring organisationen.

Dosdispenseringen har kommit igång i samarbete med Första Apoteket under hösten och underlättar sjukskötarens arbete med medicindelning, mekaniska moment kommer bort och tid frigörs till kvalitetshöjande insatser istället.

Det mesta av året har dock handlat om att hålla sig ajour med gällande riktlinjer kring pandemin och många personalutbildningar sköts på framtiden pga restriktioner.

Det mesta av året har handlat om att anpassa verksamheten till den nya verkligheten. Under hösten har den vikarierande överskötaren jobbat intensivt med personalfrågor gällande sjukfrånvaro.

### 3.2 Gemensam vårdavdelning

| Gemensam vårdavdelning              | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 4 739           | 3 287           | -1 453         | 69,35%              | 2 482           | 3 686           |
| ☑ Understöd och bidrag              | 4 739           | 2 255           | -2 484         | 47,59%              | 949             | 2 331           |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 1 031           | 1 031          |                     | 1 532           | 1 356           |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -534 729        | -510 876        | 23 853         | 95,54%              | -510 853        | -486 229        |
| ☑ Personalkostnader                 | -533 029        | -506 499        | 26 530         | 95,02%              | -508 493        | -483 300        |
| ☑ Köp av tjänster                   | -1 600          | -4 356          | -2 756         | 272,27%             | -2 245          | -2 854          |
| ☑ Material, förnödenheter och varor |                 |                 |                |                     | -15             |                 |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader       | -100            | -21             | 79             | 20,70%              | -100            | -76             |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-529 990</b> | <b>-507 589</b> | <b>22 401</b>  | <b>95,77%</b>       | <b>-508 371</b> | <b>-482 543</b> |

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



### 3.3 INSTITUTION DEMENS

Oasen har totalt 25 vårdplatser för demensvård. Demensvården är placerad på två avdelningar, Solsidan med 12 platser och Mattas demensavdelning med 13 platser.

#### 3.3.1 Avdelning Solsidan

| Solsidan                            | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 195 121     | 157 305      | -37 816        | 80,62%              | 187 074      | 182 344      |
| ☑ Försäljningsintäkter              |             |              |                |                     | 636          | 1 628        |
| ☑ Avgiftsintäkter                   | 189 900     | 155 678      | -34 222        | 81,98%              | 183 281      | 175 279      |
| ☑ Understöd och bidrag              | 5 221       | 1 218        | -4 003         | 23,33%              | 2 477        | 4 395        |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |             | 409          | 409            |                     | 680          | 1 042        |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -740 421    | -730 594     | 9 827          | 98,67%              | -721 670     | -674 485     |
| ☑ Personalkostnader                 | -722 321    | -715 880     | 6 441          | 99,11%              | -705 622     | -656 846     |
| ☑ Köp av tjänster                   | -11 400     | -9 758       | 1 642          | 85,59%              | -9 255       | -12 671      |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -4 400      | -3 099       | 1 301          | 70,44%              | -3 866       | -2 864       |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader       | -2 300      | -1 857       | 443            | 80,74%              | -2 926       | -2 103       |
| Totalsumma                          | -545 300    | -573 289     | -27 989        | 105,13%             | -534 596     | -492 141     |

#### Ansvarsområde

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

Trots att Corona pandemin fört med sig stora påfrestningar och ett stort fokus på att minska smittspridning så har den planerade vården kunnat upprätthållas och ett meningsfullt arbete varit betydelsefullt och avgörande för den minnessjukas vardag.

#### Nulägesanalys

Vi har eftersträvat att samlas endast i små grupper, hålla säkerhetsavstånd, användning av Visir/ansiktsmask varit en utmaning och varit extra noga med aseptiken gällande personal, besökare och våra boende.

Före pandemirestriktionerna inträdde ordnade avdelningen underhållning av anhöriga på inner gården, utflykt till stan, musik, grillning på gården, pizza kväll bl.a.

#### Måluppfyllelse

Genom att vi satt upp realistiska och gemensamma mål för dagen och gjort en omvårdnadsplan på en individuell nivå har varje vårdtagare utifrån dagsformen fått den fysiska aktivitet vårdtagaren klarar av. Utvärderingar och förändringar i omvårdnadsplan sker kontinuerligt utifrån individuella förändringar.

Att ge en bra rehabilitering och vård handlar inte enbart om att vårda den sjukdomen utan innebär bl.a. att man också förbättrar den minnessjukas livskvalitet, delaktighet och funktionsförmåga. Så som att arbeta förebyggande genom att hjälpa den minnessjuka att göra egna val, i alla skeden av sjukdomen, och ger därmed personen en möjlighet att delta i beslut som gäller den egna rehabiliteringen och omvårdnaden. Den minnessjuka kan inte alltid uttrycka sig eller sina behov. Då är det vårdtagarens livshistoria som ger oss nycklar att bättre förstå de situationer som uppstår i vardagen. Då man känner till livshistorien kan man tillgodose personens egna önskemål och behov, och bevara den minnessjukas identitet, samtidigt som man erbjuder meningsfull sysselsättning, som utevistelse, samtal, promenader.

Dokumenteringen har varit extra i fokus eftersom den är en viktig del av en kvalitativt god rehabilitering och vård. Dokumenteringen är en förutsättning för att den minnessjuka ska bevara sin funktionsförmåga, för att man ska

BD 



kunna fullfölja de individuella planerna och för att informationsflödet ska fungera. Varje arbetsskift gör observationer och dokumenterar allt som berör vårdtagarens mående, vakenhetsgrad och humör, och allt som är avvikande.

Riskbedömning utförts och planerats in för att förebygga trycksår, undernäring och fallolyckor eftersom risken för dylika ökar i takt med att rörelseförmågan försämras.

### 3.3.2 Avdelning Mattas demens

| Mattas, demens                      | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 134 017         | 179 736         | 45 719         | 134,11%             | 160 616         |              |
| ☑ Försäljningsintäkter              |                 |                 |                |                     | 636             |              |
| ☑ Avgiftsintäkter                   | 129 250         | 174 763         | 45 513         | 135,21%             | 157 111         |              |
| ☑ Understöd och bidrag              | 4 767           | 4 333           | -434           | 90,90%              | 1 972           |              |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 640             | 640            |                     | 897             |              |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -731 274        | -782 595        | -51 320        | 107,02%             | -645 207        | 0            |
| ☑ Personalkostnader                 | -703 074        | -748 525        | -45 451        | 106,46%             | -625 879        |              |
| ☑ Köp av tjänster                   | -11 300         | -16 302         | -5 002         | 144,26%             | -14 727         | 0            |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -900            | -17 247         | -16 347        | 1916,29%            | -4 173          |              |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader       | -16 000         | -521            | 15 479         | 3,26%               | -427            |              |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-597 257</b> | <b>-602 858</b> | <b>-5 601</b>  | <b>100,94%</b>      | <b>-484 590</b> | <b>0</b>     |

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.

#### Ansvarsområde

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

#### Måluppfyllelse

Många har påpekat att ett lugn kommer över en när man kommer in till Mattas demens, vilket talar för trivsamhet och hemlik miljö.

Under 2020 har vi i personalen jobbat med trivseln på avdelningen; såväl den rent fysiskt utformade trivseln som atmosfären samt rent omvårdnadsmässigt. Avdelningen har införskaffat nya, ändamålsenliga stolar till matborden, fåtöljer med vilofunktion, gardiner till de allmänna utrymmena samt övriga textilier såsom pläddar och kuddar. Avdelningen har utseendemässigt fått sig ett lyft och färgerna är utvalda för att skapa ett lugn. Ledande sysselsättningsterapeut har bidragit med sin kunskap i val av färgsättning.

Vi har under året införskaffat terapimaterial i form av terapi- hundar och katter samt Rubens dockor. Såväl hundarna, kattorna såsom dockorna bidrar till hemtrevnad, lugn och glädje hos vårdtagarna.

Vårt andra mål, att utveckla omvårdnaden till en god, individanpassad demensvård, är ständigt under bearbetning och vi strävar till att individanpassad demensvård skall finnas med som naturlig del i alla moment av omvårdnaden. Vi har under året jobbat med kontaktpersonernas roll samt med att utveckla vårdplanerna. Vårdplanerna individanpassas för att underlätta omvårdnadsmässigt för såväl vårdtagare som personal och planerna kompletteras samt uppdateras regelbundet.

BD

### 3.4 INSTITUTION, SJUKVÅRD OCH REHAB

#### 3.4.1 Avdelning Pellas, sjukvård

| Pellas                              | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 265 660         | 235 793         | -29 867        | 88,76%              | 257 391         | 252 981         |
| ☒ Avgiftsintäkter                   | 259 600         | 229 904         | -29 696        | 88,56%              | 255 322         | 247 065         |
| ☒ Understöd och bidrag              | 6 060           | 3 955           | -2 105         | 65,27%              | 2 026           | 5 496           |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 1 934           | 1 934          |                     | 44              | 420             |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -1 045 134      | -1 033 304      | 11 831         | 98,87%              | -952 181        | -830 494        |
| ☒ Personalkostnader                 | -1 015 734      | -999 862        | 15 872         | 98,44%              | -930 045        | -804 939        |
| ☒ Köp av tjänster                   | -21 700         | -28 047         | -6 347         | 129,25%             | -17 762         | -21 850         |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -7 100          | -5 246          | 1 854          | 73,89%              | -3 842          | -3 472          |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader       | -600            | -148            | 452            | 24,74%              | -531            | -233            |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-779 474</b> | <b>-797 511</b> | <b>-18 037</b> | <b>102,31%</b>      | <b>-694 789</b> | <b>-577 512</b> |

#### Ansvarsområde

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

#### Nulägesanalys

Avdelningen jobbar i moduler vilket varit uppskattat. Tidigare avdelningskansliet används som rapportrum samt medicinrum, medicinvagnarna och delningen sker avskild med skiljeväggar. Avdelningen har infört en tyst timme i kansliet för att dokumentationen skall ske i så lugn miljö som möjligt. Det som var tanken som rapportrum används som dagsal för modul 1. Avdelningskötaren har eget kansli med plats för enskilda samtal med t.ex anhöriga.

#### Utvecklingsmål

Avdelning Pellas har 23 vårdplatser och avdelningens storlek innebär en utmaning. Avdelningen kommer att fokusera på att indela avdelningen i två skilda moduler med egen personal för att få till stånd en väl fungerande avdelning. Detta kräver inarbetade av nya rutiner och arbetssätt. Även i fortsättningen ska samarbete ske inom avdelningen och över modulgränserna.

Avdelningen ska ge en god vård i livets slutskede.

#### Måluppfyllelse

Avdelning Pellas har under året 2020 sett att vårdtagare som kommer in till institutionen har en mycket kortare vårdperiod än tidigare år. Många vårdtagare är multisjuka och kommer till Pellas i livets slutskede. Vårdkontakten blir kortare och därmed är inskrivningssamtalen av stor vikt för att få till en bra personcentrerad vård. I jämförelse med 2019 har vårdtiden minskat. 2019 var medelvårdtiden 169,4 dagar och år 2020 106,0 dagar. In- och utskrivningarna har minskat i jämförelse med 2019 till 2020. 2019 var utskrivnings medelvårdtiden för stadigvarande patienter 457,0 dagar och 2020 217,8 dagar. Vårdtagare som varit intervallvård har även de minskat 2020 i jämförelse från 2019. År 2019 var utskrivnings medelvårdtid 37,2 dagar och år 2020 25,0.

Avdelningen är fortfarande under utveckling gällande utbildning inom sjukvård och multisjuka äldre. Pga den rådande pandemin har man inte heller kunnat erbjuda någon utbildning för personalen. Modulerna har delvis uppnått ett arbetssätt som fungerar för de enskilda modulerna. Personalen upplever att de får en mer helhetsbild av vårdtagarna efter att avdelningen delades upp i moduler och detta leder till att personalen känner väl till vårdtagarnas behov av vård. Under 2020 har personalen fortsatt med handledning som varit till fördel.



Till en viss del har man kunnat minimera besök till vårdinrättningar, men pandemin har även där ställt till det så att samarbete mellan vårdinrättningar inte har kunnat ske som önskat.

### 3.4.2 Avdelning Mattas, rehab och korttidsvård

| Mattas, rehab och korttidsvård      | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 155 414         | 109 642         | -45 772        | 70,55%              | 114 504         | 274 058         |
| ☒ Avgiftsintäkter                   | 151 600         | 106 283         | -45 317        | 70,11%              | 112 431         | 268 737         |
| ☒ Understöd och bidrag              | 3 814           | 2 424           | -1 390         | 63,55%              | 1 904           | 4 321           |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 935             | 935            |                     | 169             | 1 000           |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -521 693        | -509 792        | 11 902         | 97,72%              | -465 665        | -816 803        |
| ☒ Personalkostnader                 | -508 593        | -496 938        | 11 655         | 97,71%              | -442 158        | -789 888        |
| ☒ Köp av tjänster                   | -8 600          | -11 263         | -2 663         | 130,97%             | -19 508         | -21 431         |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -3 900          | -1 457          | 2 443          | 37,36%              | -3 814          | -5 433          |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader       | -600            | -133            | 467            | 22,13%              | -184            | -51             |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-366 280</b> | <b>-400 150</b> | <b>-33 870</b> | <b>109,25%</b>      | <b>-351 161</b> | <b>-542 744</b> |

#### Ansvarsområde

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

#### Måluppfyllelse

Målet, *vårdtagaren rehabiliteras till att fungera självständigt i sin vardag*, har uppfyllts väl.

Rehabilitering och/eller habilitering finns med som en naturlig del i omvårdnaden av vårdtagarna på Mattas rehab. Vårdtagarna utför i regel själva allt de kan och uppmuntras ständigt till detta. Personalen uppmuntrar vårdtagarna till mobilisering och i de fall där det är möjligt gåtränas vårdtagarna. Vårdtagarnas delaktighet i utförandet av ADL är en viktig del i det rehabiliterande arbetssättet

Aktiviteter ordnas i mån av möjlighet och sammanfattningsvis kan man säga att Mattas rehab är en mycket aktiv avdelning.

Målet, *avdelningen skall utformas så att den motsvarar sin rehabiliterande funktion*, har utrymmesmässigt ej kunnat uppfyllas så som önskat. I början av året införskaffades höga matstolar, för att underlätta förflyttning exempelvis för vårdtagare som genomgått operation. Fysioterapeuterna på Oasen är involverade i vårdtagarnas träning och rehabilitering och de flesta vårdtagare har individuella träningsprogram. Personalen gör sitt bästa och trots bristande utrymmen är avdelningen trivsamt och atmosfären angenäm.

BD 



### 3.5 TERAPIENHETER

#### 3.5.1 Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter & dagverksamhet

| Enhet för stimulans av kognitiva färdigheter & dagverksamhet | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|--------------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER                                     | 20 800      | 26 453       | 5 653          | 127,18%             | 22 064       | 21 634       |
| ☑ Avgiftsintäkter                                            | 20 800      | 26 320       | 5 520          | 126,54%             | 22 035       | 19 920       |
| ☑ Understöd och bidrag                                       |             | 93           | 93             |                     |              | 414          |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter                                 |             | 40           | 40             |                     | 29           | 1 300        |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER                                    | -104 783    | -95 619      | 9 164          | 91,25%              | -101 117     | -102 819     |
| ☑ Personalkostnader                                          | -95 683     | -90 993      | 4 690          | 95,10%              | -94 506      | -94 160      |
| ☑ Köp av tjänster                                            | -5 050      | -3 460       | 1 590          | 68,52%              | -3 045       | -3 814       |
| ☑ Material, förnödenheter och varor                          | -4 000      | -1 128       | 2 872          | 28,20%              | -3 539       | -4 818       |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader                                | -50         | -37          | 13             | 74,00%              | -27          | -28          |
| Totalsumma                                                   | -83 983     | -69 166      | 14 817         | 82,36%              | -79 053      | -81 186      |

##### 3.5.1.1 Stimulans av kognitiva färdigheter

| Stimulans av kognitiva färdigheter  | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            |             | 93           | 93             |                     | 29           | 1 434        |
| ☑ Understöd och bidrag              |             | 93           | 93             |                     |              | 134          |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |             |              |                |                     | 29           | 1 300        |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -101 183    | -75 561      | 25 622         | 74,68%              | -77 524      | -82 908      |
| ☑ Personalkostnader                 | -95 683     | -74 226      | 21 457         | 77,57%              | -73 921      | -77 108      |
| ☑ Köp av tjänster                   | -1 650      | -170         | 1 480          | 10,33%              | -196         | -954         |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -3 800      | -1 128       | 2 672          | 29,68%              | -3 381       | -4 818       |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader       | -50         | -37          | 13             | 74,00%              | -27          | -28          |
| Totalsumma                          | -101 183    | -75 469      | 25 714         | 74,59%              | -77 495      | -81 474      |

#### 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.

#### Mål

I och med Covid-19 utbrottet under året blev de återkommande aktiviteterna inställda p g a restriktionerna. Uppträdande av musikanter och församlingens andaktsstunder ställdes helt in.

Fokus blev därmed istället ännu viktigare, att arbeta personcentrerat. Vårdtagarna fick individuell stimulans och samvaro. Utevistelsen under sommarmånaderna prioriterades. En aspekt var även besöksförbudet i början av pandemin, då vårdtagarna inte fick träffa sina anhöriga. Här hade Sysselsättningens personal en viktig uppgift att fylla då saknaden av sina närmaste kändes svår.

#### Mätetal

Personalens uppfattning under året är trots allt, att vårdtagarna klarat sig tillfredsställande i sitt mående, trots att många haft begränsade besök av anhöriga. Oro har många gånger kunnat avledas, aktiviteter i mindre skala har gett glädje för stunden. Genom samtal, musik och lugn samvaro i Ljusterapin har personalen jobbat i förebyggande syfte.

BD 

### 3.5.1.2 Dagverksamhet

| Dagverksamhet                       | Budget 2020   | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019  | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|----------------|---------------------|---------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 20 800        | 26 360       | 5 560          | 126,73%             | 22 035        | 20 200       |
| ☑ Avgiftsintäkter                   | 20 800        | 26 320       | 5 520          | 126,54%             | 22 035        | 19 920       |
| ☑ Understöd och bidrag              |               |              |                |                     |               | 280          |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |               | 40           | 40             |                     |               |              |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -3 600        | -20 057      | -16 457        | 557,14%             | -23 593       | -19 912      |
| ☑ Personalkostnader                 |               | -16 767      | -16 767        |                     | -20 585       | -17 052      |
| ☑ Köp av tjänster                   | -3 400        | -3 290       | 110            | 96,76%              | -2 850        | -2 860       |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -200          |              | 200            |                     | -159          |              |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>17 200</b> | <b>6 303</b> | <b>-10 897</b> | <b>36,64%</b>       | <b>-1 558</b> | <b>288</b>   |

#### 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.

Dagverksamhet har ordnats totalt 72 gånger under året. I medeltal är det cirka sex deltagare per gång. Deltagarna kommer från sju olika kommuner.

### 3.5.2 Fysioterapi

| Fysioterapi                         | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            |                 | 4 515           | 4 515          |                     | 98              | 575             |
| ☑ Försäljningsintäkter              |                 | 2 241           | 2 241          |                     |                 | 100             |
| ☑ Understöd och bidrag              |                 | 107             | 107            |                     | 98              | 475             |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 2 167           | 2 167          |                     |                 |                 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -150 296        | -121 857        | 28 439         | 81,08%              | -135 719        | -137 314        |
| ☑ Personalkostnader                 | -103 566        | -92 436         | 11 130         | 89,25%              | -98 302         | -93 098         |
| ☑ Köp av tjänster                   | -10 600         | -3 375          | 7 225          | 31,84%              | -6 474          | -7 967          |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -35 660         | -22 412         | 13 248         | 62,85%              | -30 753         | -33 801         |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader       | -470            | -3 633          | -3 163         | 772,98%             | -191            | -2 448          |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-150 296</b> | <b>-117 342</b> | <b>32 954</b>  | <b>78,07%</b>       | <b>-135 622</b> | <b>-136 739</b> |

Nettokostnaderna för fysioterapin fördelas till institutionsvårdavdelningarna.

#### 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.

#### Nulägesanalys

BD

MA



Teammöten med rehabavdelningen har mestadels hållits varannan vecka, då de striktaste coronarestriktionerna rådde uteblev mötena. Totalt 15 möten har hållits under året. Under teammöten har vårdtagarnas rehabilitering samt mål diskuterats och detta har tagits i beaktande vid upprättandet av rehabplanen, och tidigare rehabplaner har ändrats vid behov. Vid jämna mellanrum diskuteras målsättningar tillsammans med vårdtagaren, exempelvis under träning, vilket tas med i rehabplanen. Fysioterapeuterna har fortsättningsvis skrivit rehabplanerna själva då det är en mer tidseffektiv lösning.

Under teammötena har fysioterapeuterna gett råd om träning som vårdpersonal kan utföra tillsammans med vårdtagaren och detta har satts in på plan.

### **Måluppfyllelse**

Ett mål för året var att hålla utbildningstillfällen en gång per månad, detta mål har inte uppfyllts på grund av rådande pandemi och restriktionerna gällande att undvika att samlas i grupp om ej nödvändigt. Målet skjuts fram till 2021 med viss modifiering. Råd gällande ergonomi och förflyttningar har fortsättningsvis getts vid behov då det efterfrågats eller om fysioterapi ansetts att behov finns.

Ett andra mål för året var att hålla utbildningstillfällen gällande fysioterapeutiska bitar i vården, detta har inte kunnat genomföras på grund av rådande pandemi.

Vårdtagarnas individuella träning har varit i fokus under året. I snitt har fysioterapi haft 50 individuella träningar/vecka, och som mest 70 träningar/vecka. Då är även de individuella träningarna på dagverksamheten inräknade. Gruppgymnastik är inte inräknad i statistiken men har hållits avdelningsvis på de avdelningar där behov och intresse funnits. Mattas Demens, Mattas Rehab och dagverksamheten har kontinuerligt haft gruppgymnastik under året.

På grund av rådande pandemi har fysioterapeuterna undvikit att ta personer från olika avdelningar till träningsrummet, vilket har försvårat planeringen ibland. Men då har träningen istället ordnats på rummet eller på avdelningen.

BD MA



### 3.6 Lokalvård

| Lokalvård                           | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 708             | 190             | -518           | 26,87%              | 174             | 904             |
| ☒ Understöd och bidrag              | 708             | 190             | -518           | 26,87%              | 174             | 904             |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -174 773        | -191 237        | -16 464        | 109,42%             | -161 632        | -228 943        |
| ☒ Personalkostnader                 | -156 473        | -160 771        | -4 298         | 102,75%             | -122 477        | -120 142        |
| ☒ Köp av tjänster                   | -1 550          | -8 363          | -6 813         | 539,57%             | -22 747         | -26 244         |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -16 100         | -21 337         | -5 237         | 132,53%             | -15 855         | -22 568         |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader       | -650            | -766            | -116           | 117,81%             | -552            | -59 988         |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-174 065</b> | <b>-191 047</b> | <b>-16 982</b> | <b>109,76%</b>      | <b>-161 458</b> | <b>-228 039</b> |

Nettokostnaden för lokalvården fördelas mellan avdelningarna. Under verksamhetsåret har lokalvården haft en oerhört viktig roll. Lokalvårdarna har vid två tillfällen under året fått utbildning från ÅHS. Genom anvisning från ÅHS har Oasen ökat städintervall med innebörden att städning skett även på helger under verksamhetsåret. Detta har föranlett ökade kostnader både avseende personal men också materialåtgång.

BD *MA*



# KÖK OCH FASTIGHET

# KÖK OCH FASTIGHET

## 4. KÖK

Kontoansvarig: Kökschef

| Kök                                 | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            | 2 214       | 37 180       | 34 967         | 1679,56%            | 37 741       | 37 998       |
| ☒ Understöd och bidrag              | 2 214       | 1 691        | -523           | 76,38%              | 234          | 719          |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter        |             | 35 490       | 35 490         |                     | 37 508       | 37 278       |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -540 508    | -530 517     | 9 991          | 98,15%              | -525 729     | -515 759     |
| ☒ Personalkostnader                 | -340 383    | -329 016     | 11 367         | 96,66%              | -329 313     | -318 422     |
| ☒ Köp av tjänster                   | -10 175     | -7 063       | 3 112          | 69,42%              | -5 179       | -6 340       |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -189 950    | -194 437     | -4 487         | 102,36%             | -191 237     | -190 998     |
| Totalsumma                          | -538 294    | -493 336     | 44 958         | 91,65%              | -487 987     | -477 762     |

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 kostnader för städ-rengöringsmaterial samt förbrukningsmaterial.

Inköp av livsmedel uppgår till 181.737 euro.

### 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 bemarkelsedagar får vårdtagarna önska sin favoriträtt 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. Samtliga maträtter som köket serverar, serveras även som timbal eller som flytande kost. Köket tillreder dagligen vegetariskkost, glutenfrikost, gallkost och giktkost.

BD 



## 5. FASTIGHET

Ansvarig: Förbundsdirektör

| Fastighet                           | Budget 2020     | Bokslut 2020    | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019    | Bokslut 2018    |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER            |                 | 1 555           | 1 555          |                     | 24 272          | 16 375          |
| ☐ Understöd och bidrag              |                 |                 |                |                     | 174             | 957             |
| ☐ Övriga verksamhetsintäkter        |                 | 1 555           | 1 555          |                     | 24 098          | 15 418          |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER           | -211 300        | -200 471        | 10 829         | 94,88%              | -411 646        | -430 052        |
| ☐ Personal kostnader                |                 | -6 753          | -6 753         |                     | -147 997        | -159 228        |
| ☐ Köp av tjänster                   | -94 600         | -79 643         | 14 957         | 84,19%              | -113 953        | -75 621         |
| ☐ Material, förnödenheter och varor | -114 750        | -111 766        | 2 984          | 97,40%              | -147 566        | -133 140        |
| ☐ Övriga verksamhetskostnader       | -1 950          | -2 309          | -359           | 118,39%             | -2 130          | -62 063         |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-211 300</b> | <b>-198 916</b> | <b>12 384</b>  | <b>94,14%</b>       | <b>-387 373</b> | <b>-413 677</b> |

### Ansvarsområde

Fastighetsskötseln sköts genom inköp av externa tjänster samt anställd personal under perioden april och maj, 28% befattning, och under perioden juni till augusti, 45% befattning.

De största kostnadsposterna i gruppen material, förnödenheter och varor är värme (47.952€), el (40.636€) och vatten (18.502€).

BD 

# EKONOMI

MA<sup>a</sup>

## EKONOMI

### DRIFTSEKONOMINS UTFALL

#### Sammandrag över budgetutfall

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

#### Budgetutfall sammandrag, kostnader

| Budgetutfall, sammandrag                   | Kostnader          |                  |              |              |             |
|--------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
|                                            | Ursprunglig budget | Budget ändringar | Budget       | Utfall       | Avvikelse   |
| <b>Driftsekonomi</b>                       |                    |                  |              |              |             |
| <b>Allmän förvaltning</b>                  |                    |                  |              |              |             |
| Förbundsfullmäktige                        | 6 125,00           | -                | 6 125,00     | 3 437,93     | 2 687,07    |
| Förbundsstyrelse                           | 27 400,00          | -                | 27 400,00    | 10 004,72    | 17 395,28   |
| Ekonomikansli                              | 272 239,00         | - 15 000,00      | 257 239,00   | 238 261,75   | 18 977,25   |
| Gem. administration                        | 78 675,00          | -                | 78 675,00    | 72 128,52    | 6 546,48    |
| Övr förvaltning                            | 12 075,00          | -                | 10 773,52    | 10 773,52    | -           |
| Hemgården                                  | 1 900,00           | -                | 1 900,00     | 2 102,20     | - 202,20    |
| <b>Institution</b>                         |                    |                  |              |              |             |
| Vårdkansli                                 | 432 155,00         | -                | 432 155,00   | 369 385,75   | 62 769,25   |
| Solsidan                                   | 740 420,98         | -                | 740 420,98   | 730 593,91   | 9 827,07    |
| Mattas, demens                             | 716 274,17         | 15 000,00        | 731 274,17   | 782 594,52   | - 51 320,35 |
| Pellas                                     | 1 045 134,35       | -                | 1 045 134,35 | 1 033 303,82 | 11 830,53   |
| Gemensam vårdavdelning                     | 534 729,00         | -                | 534 729,00   | 510 875,71   | 23 853,29   |
| Mattas, rehab & korttidsvård               | 521 693,43         | -                | 521 693,43   | 509 791,56   | 11 901,87   |
| Träning o. stimulans av kognitiva förmågor | 101 183,00         | -                | 101 183,00   | 75 561,47    | 25 621,53   |
| Dagverksamhet                              | 3 600,00           | -                | 3 600,00     | 20 057,15    | - 16 457,15 |
| Fysioterapi                                | 150 296,00         | -                | 150 296,00   | 121 856,96   | 28 439,04   |
| Lokalvård                                  | 174 773,00         | -                | 174 773,00   | 191 236,84   | - 16 463,84 |
| Effektiverat service boende, Liljan        | 519 043,00         | -                | 519 043,00   | 527 504,72   | - 8 461,72  |
| Kök                                        | 540 508,00         | -                | 540 508,00   | 530 516,70   | 9 991,30    |
| <b>Fastighet</b>                           |                    |                  |              |              |             |
| Fastighetsskötsel                          | 211 300,00         | -                | 211 300,00   | 200 470,96   | 10 829,04   |
| <b>Finansiering</b>                        |                    |                  |              |              |             |
| Kommunernas betalningsandel                |                    |                  |              |              | -           |
| Finansiella intäkter                       |                    |                  |              |              | -           |
| Finansiella kostnader                      | 1 500,00           | -                | 1 500,00     | 641,80       | 858,20      |
| <b>Investeringar</b>                       |                    |                  |              |              |             |
| Reparation av tak                          | -                  | 50 000,00        | 50 000,00    | 45 860,47    | 4 139,53    |
| <i>Budgetändring, ffrnge 1/2020</i>        |                    |                  |              |              |             |
| Utredning och ombyggnad av Mattas avd.     | 40 000,00          | - 40 000,00      | -            | -            | -           |
| Investeringsprojekt Mattas Demens avd.     | 25 000,00          | - 25 000,00      | -            | -            | -           |
| <i>Budget ändring, fst 5/2020 §52</i>      |                    |                  |              |              |             |
| <i>Budgetändring, t.j.m 6/2020</i>         |                    |                  |              |              |             |
| Projektering av badrumsrenovering          | 10 000,00          |                  | 10 000,00    | 4 928,30     | 5 071,70    |
| Brandsäkerhet                              | 10 000,00          |                  | 10 000,00    | 11 597,88    | - 1 597,88  |
| Fönsterbyte                                | 15 000,00          |                  | 15 000,00    | 13 467,79    | 1 532,21    |
| Brådskanie renoveringar                    | 15 000,00          |                  | 15 000,00    | 17 994,15    | - 2 994,15  |

BD JAC



## Budgetutfall sammandrag, intäkter

| Budgetutfall, sammandrag                   | Intäkter           |                  |              |              |              |
|--------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                            | Ursprunglig budget | Budget ändringar | Budget       | Utfall       | Avvikelse    |
| <b>Driftsekonomi</b>                       |                    |                  |              |              |              |
| <b>Allmän förvaltning</b>                  |                    |                  |              |              |              |
| Förbundsfullmäktige                        |                    |                  |              |              |              |
| Förbundsstyrelse                           |                    |                  |              |              |              |
| Ekonomikansli                              | -                  | -                | -            | 701,84       | 701,84       |
| Gem. administration                        |                    |                  |              |              |              |
| Övr förvaltning                            |                    |                  |              |              |              |
| Hemgården                                  |                    |                  |              |              |              |
| <b>Institution</b>                         |                    |                  |              |              |              |
| Vårdkansli                                 | -                  | -                | -            | 4 712,35     | 4 712,35     |
| Solsidan                                   | 195 120,90         | -                | 195 120,90   | 157 305,03   | - 37 815,87  |
| Mattas, demens                             | 134 016,95         | -                | 134 016,95   | 179 736,10   | 45 719,15    |
| Pellas                                     | 265 660,00         | -                | 265 660,00   | 235 792,82   | - 29 867,18  |
| Gemensam vårdavdelning                     | 4 739,40           | -                | 4 739,40     | 3 286,77     | - 1 452,63   |
| Mattas, rehab & korttidsvård               | 155 413,57         | -                | 155 413,57   | 109 641,81   | - 45 771,76  |
| Träning o. stimulans av kognitiva förmågor | -                  | -                | -            | 92,58        | 92,58        |
| Dagverksamhet                              | 20 800,00          | -                | 20 800,00    | 26 360,00    | 5 560,00     |
| Fysioterapi                                | -                  | -                | -            | 2 274,44     | 2 274,44     |
| Lokalvård                                  | 708,30             | -                | 708,30       | 190,31       | - 517,99     |
| Effektiverat service boende, Liljan        | 117 559,51         | -                | 117 559,51   | 98 478,82    |              |
| Kök                                        | 2 213,70           | -                | 2 213,70     | 37 180,33    | 34 966,63    |
| <b>Fastighet</b>                           |                    |                  |              |              |              |
| Fastighetsskötsel                          | -                  | -                | -            | 1 554,64     | 1 554,64     |
| <b>Finansiering</b>                        |                    |                  |              |              |              |
| Kommunernas betalningsandel                | 5 353 714,18       | -                | 5 353 714,18 | 5 229 503,94 | - 124 210,24 |
| Finansiella intäkter                       | 850,00             | -                | 850,00       | 30,11        | - 819,89     |
| Finansiella kostnader                      |                    |                  |              |              | -            |

## Verksamhetsbidrag

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

| Driftsekonomi, sammanfattning | Budget 2020    | Bokslut 2020   | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | % av tot.      |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
|                               |                |                |                |                     | Bokslut 2019   | Bokslut 2018   |
| Verksamhetskostnader          | -6 205 173     | -6 062 468     | -142 705       | 97,70               | -5 734 667     | -5 151 493     |
| Verksamhetsintäkter           | 6 365 595      | 6 211 062      | -154 534       | 97,57               | 5 877 089      | 5 265 131      |
| <b>Netto kostnader</b>        | <b>160 423</b> | <b>148 594</b> | <b>-11 829</b> | <b>92,63</b>        | <b>142 423</b> | <b>113 639</b> |

BD 

## Driftskostnader

Nedan stående tabell omfattar intäkter och kostnader för allmänna förvaltningen, institutionsverksamheten, kök och fastighet samt finansiella intäkter och kostnader.

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

| Driftsekonomin utfall                     | Budget 2020 | Bokslut 2020 | över/<br>under | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|-------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
| <b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>             | 6 365 595   | 6 211 062    | -154 534       | 97,57%              | 5 877 089    | 5 265 131    |
| ⊕ Försäljningsintäkter                    | 5 353 714   | 5 231 745    | -121 969       | 97,72%              | 4 877 318    | 4 283 296    |
| ⊕ Avgiftsintäkter                         | 836 763     | 763 111      | -73 652        | 91,20%              | 801 803      | 791 081      |
| ⊕ Understöd och bidrag                    | 30 224      | 23 208       | -7 016         | 76,79%              | 12 593       | 28 096       |
| ⊕ Övriga verksamhetsintäkter              | 144 895     | 192 998      | 48 104         | 133,20%             | 185 375      | 162 658      |
| <b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>            | -6 205 173  | -6 062 468   | 142 705        | 97,70%              | -5 734 667   | -5 151 493   |
| ⊕ Personalkostnader                       | -5 136 399  | -4 972 232   | 164 167        | 96,80%              | -4 611 076   | -4 166 252   |
| ⊕ Köp av tjänster                         | -428 774    | -438 653     | -9 879         | 102,30%             | -470 634     | -375 100     |
| ⊕ Material, förnödenheter och varor       | -542 570    | -545 839     | -3 269         | 100,60%             | -552 491     | -531 101     |
| ⊕ Övriga verksamhetskostnader             | -97 430     | -105 744     | -8 314         | 108,53%             | -100 465     | -79 039      |
| <b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b> | -650        | -612         | 38             | 94,11%              | -355         | -143         |
| ⊕ Ränteintäkter                           | 500         | 19           | -481           | 3,77%               | 40           | 54           |
| ⊕ Övriga finansiella intäkter             | 350         | 11           | -339           | 3,21%               | 34           | 5            |
| ⊕ Räntekostnader                          | -1 500      | -73          | 1 427          | 4,87%               | -155         | -80          |
| ⊕ Övriga finansiella kostnader            |             | -569         | -569           |                     | -274         | -123         |
| <b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>   | -159 773    | -147 982     | 11 790         | 92,62%              | -142 068     | -113 496     |
| ⊕ Avskrivningar enligt plan               | -159 773    | -147 982     | 11 790         | 92,62%              | -142 068     | -113 496     |

## Interna fördelningar

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

| Interna fördelningar                | Budget 2020        | Bokslut 2020       | Över(+)/under (-) | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019      | Bokslut 2018     |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| <b>Verksamhetskostnader, totalt</b> | <b>-115 648,95</b> | <b>-122 009,12</b> | <b>-6 360,17</b>  | <b>5%</b>           | <b>-117824,35</b> | <b>-89707,37</b> |
| Effektiverat serviceboende          | -115 648,95        | -122 009,12        | -6 360,17         | 5%                  | -117824,35        | -89707,37        |
| <b>Verksamhetsintäkter, totalt</b>  | <b>115 648,95</b>  | <b>122 009,12</b>  | <b>6 360,17</b>   | <b>15%</b>          | <b>117824,35</b>  | <b>89707,37</b>  |
| Kök                                 | 70 860,00          | 81 342,72          | 10 482,72         | 15%                 | 79929,75          | 73285,59         |
| Lokalvård                           | 26 085,52          | 28 514,41          | 2 428,89          | 9%                  | 24098,16          | 15418,46         |
| Vårdkansli                          | 18 703,43          | 12 151,99          | -6 551,44         | -35%                | 13796,44          | 1003,32          |

## Vårdavgiftskostnad

Tabellen nedan visar jämförelsen mellan budgeterat och förverkligat vårdavgiftskostnad.

| Vårdavgiftskostnad  | Budget 2020 | Bokslut 2020 | Över(+)/under (-) | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019 | Bokslut 2018 |
|---------------------|-------------|--------------|-------------------|---------------------|--------------|--------------|
| Institution         | 175,03      | 206,10       | 31,07             | 117,8%              | 161,89       | 158,86       |
| Institution, demens | 204,17      | 201,96       | -2,21             | 98,9%               | 189,18       | 204,61       |
| ESB                 | 132,70      | 159,11       | 26,41             | 119,9%              | 124,44       | 114,72       |
| Förvaltningsavgift  | 44,12       | 33,87        | -10,25            | 76,8%               | 38,80        | 43,46        |

BD



# RESULTATRÄKNINGENS UTFALL

Resultaträkning budgetuppföljning 01.01.2020-31.12.2020

(externa och interna poster)

|                                           | Ursprunglig<br>budget 2020 | Förändringar<br>budget 2020 | Budget efter<br>förändring | Utfall<br>2020 | Avvikelse<br>€ | Avvikelse<br>% |
|-------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Verksamhetsintäkter</b>                |                            |                             |                            |                |                |                |
| Försäljningsintäkter                      | 5 353 714                  |                             | 5 353 714                  | 5 231 745      | -121 969       | 97,7           |
| Avgiftsintäkter                           | 836 763                    |                             | 836 763                    | 763 111        | -73 652        | 91,2           |
| Understöd och bidrag                      | 30 224                     |                             | 30 224                     | 23 208         | -7 016         | 100,0          |
| Övriga verksamhetsintäkter                | 144 895                    |                             | 144 895                    | 192 998        | 48 104         | 133,2          |
|                                           | 6 365 595                  | 0                           | 6 365 595                  | 6 211 062      | -154 534       | 97,6           |
| <b>Verksamhetskostnader</b>               |                            |                             |                            |                |                |                |
| Personalkostnader                         |                            |                             |                            |                |                |                |
| Löner och arvoden                         | -3 965 382                 |                             | -3 965 382                 | -4 057 422     | -92 040        | 102,3          |
| Lönebikostnader                           |                            |                             |                            |                |                |                |
| Pensionskostnader                         | -910 474                   |                             | -910 474                   | -786 258       | 124 216        | 86,4           |
| Övriga lönebikostnader                    | -260 543                   |                             | -260 543                   | -128 552       | 131 991        | 49,3           |
| Köp av tjänster                           | -428 774                   |                             | -428 774                   | -438 653       | -9 879         | 102,3          |
| Material, förnödenheter och varor         | -542 570                   |                             | -542 570                   | -545 839       | -3 269         | 100,6          |
| Övriga verksamhetskostnader               | -97 430                    |                             | -97 430                    | -105 744       | -8 314         | 108,5          |
|                                           | -6 205 173                 | 0                           | -6 205 173                 | -6 062 468     | 142 705        | 97,7           |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                  | <b>160 423</b>             | <b>0</b>                    | <b>160 423</b>             | <b>148 594</b> |                | <b>92,6</b>    |
| <b>Finansiella intäkter och kostnader</b> |                            |                             |                            |                |                |                |
| Ränteintäkter                             | 500                        |                             | 500                        | 19             | -481           | 3,8            |
| Övriga finansiella intäkter               | 350                        |                             | 350                        | 11             | -339           | 3,2            |
| Räntekostnader                            | -1 500                     |                             | -1 500                     | -73            | 1 427          | 4,9            |
| Övriga finansiella kostnader              | 0                          |                             | 0                          | -569           | -569           |                |
|                                           | -650                       |                             | -650                       | -612           | 38             | 94,1           |
| <b>Årsbidrag</b>                          | <b>159 773</b>             | <b>0</b>                    | <b>159 773</b>             | <b>147 982</b> | <b>-11 790</b> | <b>92,6</b>    |
| <b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>   |                            |                             |                            |                |                |                |
| Avskrivningar enligt plan                 | -159 773                   |                             | -159 773                   | -147 982       | 11 791         |                |
| <b>Extra ordinära poster</b>              |                            |                             |                            |                |                |                |
| Räkenskapsperiodens resultat              | 0                          | 0                           | 0                          | 0              |                |                |
| Räkenskapsperiod.över- underskott         | 0                          | 0                           | 0                          | 0              |                |                |

Resultaträkning budgetuppföljning 01.01.2020-31.12.2020

(externa poster)

|                                           | Ursprunglig<br>budget 2020 | Förändringar<br>budget 2020 | Budget efter<br>förändring | Utfall<br>2020 | Avvikelse<br>€ | Avvikelse<br>% |
|-------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Verksamhetsintäkter</b>                |                            |                             |                            |                |                |                |
| Försäljningsintäkter                      | 5 353 714                  |                             | 5 353 714                  | 5 231 745      | -121 969       | 97,7           |
| Avgiftsintäkter                           | 836 763                    |                             | 836 763                    | 763 111        | -73 652        | 91,2           |
| Understöd och bidrag                      | 30 224                     |                             | 30 224                     | 23 208         | -7 016         | 100,0          |
| Övriga verksamhetsintäkter                | 29 246                     |                             | 29 246                     | 70 989         | 41 743         | 242,7          |
|                                           | 6 249 947                  | 0                           | 6 249 947                  | 6 089 053      | -160 894       | 97,6           |
| <b>Verksamhetskostnader</b>               |                            |                             |                            |                |                |                |
| Personalkostnader                         |                            |                             |                            |                |                |                |
| Löner och arvoden                         | -3 965 382                 |                             | -3 965 382                 | -4 057 422     | -92 040        | 102,3          |
| Lönebikostnader                           |                            |                             |                            |                |                |                |
| Pensionskostnader                         | -910 474                   |                             | -910 474                   | -786 258       | 124 216        | 86,4           |
| Övriga lönebikostnader                    | -260 543                   |                             | -260 543                   | -128 552       | 131 991        | 49,3           |
| Köp av tjänster                           | -313 125                   |                             | -313 125                   | -316 644       | -3 519         | 101,1          |
| Material, förnödenheter och varor         | -542 570                   |                             | -542 570                   | -545 839       | -3 269         | 100,6          |
| Övriga verksamhetskostnader               | -97 430                    |                             | -97 430                    | -105 744       | -8 314         | 108,5          |
|                                           | -6 089 524                 | 0                           | -6 089 524                 | -5 940 459     | 149 065        | 97,6           |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                  | <b>160 423</b>             | <b>0</b>                    | <b>160 423</b>             | <b>148 594</b> |                | <b>92,6</b>    |
| <b>Finansiella intäkter och kostnader</b> |                            |                             |                            |                |                |                |
| Ränteintäkter                             | 500                        |                             | 500                        | 19             | -481           | 3,8            |
| Övriga finansiella intäkter               | 350                        |                             | 350                        | 11             | -339           | 3,2            |
| Räntekostnader                            | -1 500                     |                             | -1 500                     | -73            | 1 427          | 4,9            |
| Övriga finansiella kostnader              | 0                          |                             | 0                          | -569           | -569           |                |
|                                           | -650                       |                             | -650                       | -612           | 38             | 94,1           |
| <b>Årsbidrag</b>                          | <b>159 773</b>             | <b>0</b>                    | <b>159 773</b>             | <b>147 982</b> | <b>-11 790</b> | <b>92,6</b>    |
| <b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>   |                            |                             |                            |                |                |                |
| Avskrivningar enligt plan                 | -159 773                   |                             | -159 773                   | -147 982       | 11 791         |                |
| <b>Extra ordinära poster</b>              |                            |                             |                            |                |                |                |
| Räkenskapsperiodens resultat              | 0                          | 0                           | 0                          | 0              |                |                |
| Räkenskapsperiod.över- underskott         | 0                          | 0                           | 0                          | 0              |                |                |

BD



## ANALYS AV VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I RESULTATRÄKNINGEN

### Pensionskostnader

Avvikelsen mellan budget och bokslut för lönebikostnaderna är väsentlig. I budgeteringen av pensionsavgifter budgeterades med 24,37%. Denna procentangivelse innefattar såväl den lönebaserade pensionsavgiften för arbetstagare och arbetsgivare samt den pensionsutgiftsbaserade avgiften.

Arbetsgivarens pensionsavgifts procent är felaktigt budgeterad, arbetsgivarens kalkylmässiga pensionsavgift torde varit 16,85% för år 2020. Oasen har under år 2020 löneutbetalningar på 72.100 euro som ej är pensionsgrundande.

### Övriga lönebikostnader

I budgeteringen av arbetslöshetsförsäkringspremien under lönebikostnader budgeterades med 3,69%. Denna procentangivelse innefattar såväl löntagarpremie som arbetsgivarpremie, vilket är felaktigt.

Arbetslöshetsförsäkringspremien borde ha budgeterats till 0,6% för att överensstämja med utfall för året.

Arbetslöshetsförsäkringspremien för arbetsgivaren är 0,45% upp till lönesumman 2.125.500 euro, därefter stiger premien till 1,7% av överskridande lönesumma.

## INVESTERINGSUTFALL

| Investeringar                                | Ursprunglig budget 2020 | Förändring budget 2020 | Ändrad budget 2020 | Bokslut 2020  | över/ under   | % av tot. Budget |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|---------------|---------------|------------------|
| Utredning och ev. ombyggnad av Mattas demens | 40 000                  |                        | 40 000             | 0             |               |                  |
| Projektering av badrumsrenovering            | 10 000                  |                        | 10 000             | 4 928         | 5 072         | 49,3%            |
| Brandsäkerhetsanordning                      | 10 000                  |                        | 10 000             | 11 598        | -1 598        | 116,0%           |
| Fönsterbyte                                  | 15 000                  |                        | 15 000             | 13 468        | 1 532         | 89,8%            |
| Takrenovering                                |                         | 50 000                 | 50 000             | 45 860        | 4 140         | 91,7%            |
| Brådskanie renoveringar                      | 15 000                  |                        | 15 000             | 17 994        | -2 994        | 120,0%           |
|                                              | <b>90 000</b>           | <b>50 000</b>          | <b>140 000</b>     | <b>93 849</b> | <b>46 151</b> | <b>67,0%</b>     |

## BUDGETÄNDRINGAR AV FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE OCH FÖRBUNDSSTYRELSE

### Investeringsbudget

Förbundsfullmäktige har under året gjort följande budgetändringar:

- 1/2020 §10, Tilläggsanslag för reparation av tak
  - År 2019 budgeteras 170.000 euro för reparation av tak, arbetet påbörjas under år 2019 men slutförs under år 2020. Förbundsfullmäktige beviljar tilläggsanslag på 50.000 euro.

Förbundsstyrelsen har under året gjort följande omdisponeringar av budget:

- 5/2020 §52, Utredning och eventuell ombyggnad av Mattas demens
  - I investeringsbudget för år 2020 budgeterades 40.000 euro för utredning och eventuell ombyggnad av Mattas demens. Förbundsstyrelsen beslutar att korrigera investeringsprojektet till beloppet 25.000 euro.

### Driftsbudget

Förbundsdirektören har under året gjort följande budgetändringar:

- 2020 §6, investeringsprojekt Mattas demens
  - Förbundsdirektören beslutar omdisponera dennes budgeterade disponibla medel om 15.000 euro för att täcka drifts/inventariiekostnader på Mattas demens.

BD  
MAO<sup>h</sup>

## 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 personalkostnader
- Överskötarkansli; överskötare personalkostnader
- Avdelningsskötare; personalkostnader för avdelningsskötarna

## Fördelning av grundavgift

| Förvaltning (grundavgiftskostnader)           | Budget 2020       | Bokslut 2020    | över/under     | % av tot. Budget |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|------------------|
| RESULTATRÄKN FÖR OASEN BOENDE- OCH VÅRDCENTER | -1 079 000        | -863 306        | 215 694        | 80%              |
| VERKSAMHETENS INTÄKTER                        | 0                 | 2 256           | 2 256          |                  |
| Försäljningsintäkter                          |                   |                 | 0              |                  |
| Understöd och bidrag                          | 0                 | 528             | 528            |                  |
| Övriga verksamhetsintäkter                    |                   | 1 729           |                |                  |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER                       | -1 078 350        | -864 951        | 213 399        | 80%              |
| Personalkostnader                             | -746 100          | -547 810        | 198 290        | 73%              |
| Köp av tjänster                               | -186 850          | -189 791        | -2 941         | 102%             |
| Material, förnödenheter och varor             | -128 450          | -125 041        | 3 409          | 97%              |
| Övriga verksamhetskostnader                   | -16 950           | -2 309          | 14 641         | 14%              |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER            | -650              | -612            | 38             | 94%              |
| Ränteintäkter                                 | 500               | 19              | -481           | 4%               |
| Övriga finansiella intäkter                   | 350               | 11              | -339           |                  |
| Räntekostnader                                | -1 500            | -73             | 1 427          | 5%               |
| Övriga finansiella kostnader                  | 0                 | -569            | -569           |                  |
| <b>Totalsumma*</b>                            | <b>-1 079 000</b> | <b>-863 306</b> | <b>215 694</b> | <b>80%</b>       |

Avvikelsen i grundavgiften mellan budget 2020 och utfall 2020 består av felaktig budgeterade lönebikostnader, ej tillfullo nyttjade disponibla medel, ej tillfullo nyttjade medel för byggande och underhåll av maskiner och inventarier samt ej tillfullo tillsatt tjänst som överskötare under året.

Tabellen nedan specificerar kostnader som ingår i grundavgiften.

| Grundavgift                        | Budget 2020       | Utfall 2020     |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Allmän förvaltning                 | -383 414          | -336 007        |
| Fastighetsskötsel                  | -211 300          | -198 916        |
| Ledning inom vård och kök          | -483 636          | -327 771        |
| Finansiella intäkter och kostnader | -650              | -612            |
| <b>Totalsumma</b>                  | <b>-1 079 000</b> | <b>-863 306</b> |

BD MÅ

Tabellen nedan visar fördelningen av grundavgiften enligt medlemskommunernas antal andelar. Grundavgiften tillkommer vårdavgiften med 35,21€ per dag.

|                     |            |
|---------------------|------------|
| Grundavgift         | 863 306,17 |
| Extraordinär intäkt |            |
| summa /månad /andel | 1 073,76   |

| Medlemskommuner             | Antal andelar | Nyttjade månader |                   | Fakturerad summa    | Tilläggsfakturering | Återbetalning     |
|-----------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Brändö                      | 1             | 18               | 19 327,75         | 24 156,72           |                     | 4 828,97          |
| Eckerö                      | 4             | 24               | 25 770,33         | 32 208,96           |                     | 6 438,63          |
| Finström                    | 12            | 133              | 142 810,60        | 178 491,32          |                     | 35 680,72         |
| Geta                        | 2             | 16               | 17 180,22         | 21 472,64           |                     | 4 292,42          |
| Hammarland                  | 7             | 78               | 83 753,58         | 104 679,12          |                     | 20 925,54         |
| Jomala                      | 25            | 317              | 340 383,15        | 425 426,67          |                     | 85 043,52         |
| Kumlinge                    | 2             | 19               | 20 401,51         | 25 498,76           |                     | 5 097,25          |
| Kökar                       | 1             | 23               | 24 696,57         | 30 866,92           |                     | 6 170,35          |
| Lemland                     | 5             | 67               | 71 942,18         | 88 574,64           |                     | 16 632,46         |
| Lumparland                  | 2             | 9                | 9 663,88          | 12 078,36           |                     | 2 414,48          |
| Sottunga                    | 1             | 27               | 28 991,63         | 40 261,20           |                     | 11 269,57         |
| Sund                        | 4             | 40               | 42 950,56         | 45 629,36           |                     | 2 678,80          |
| Vårdö                       | 1             | 17               | 18 253,99         | 21 472,64           |                     | 3 218,65          |
| <b>Icke medlemskommuner</b> |               |                  |                   |                     |                     |                   |
| Föglö                       |               | 2                | 2 147,53          | 1 342,04            | 805,49              |                   |
| Mariehamn                   |               | 14               | 15 032,69         | 16 324,41           |                     | 1 291,72          |
| <b>Sammanlagt</b>           | <b>67</b>     | <b>804</b>       | <b>863 306,17</b> | <b>1 068 483,76</b> | <b>805,49</b>       | <b>205 983,08</b> |

BD 



### 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.

Icke medlemskommuner debiteras ett påslag på nettokostnaden. Intäkten, 10.259,88 euro för institutionsvård och 7.351,43 euro för demens institutionsvård, fördelas till medlemskommunerna enligt nyttjade antal vårddygn, dvs för varje medlemskommuns nyttjat vårddygn under året återbetalas 1,09 euro/dygn för institutionsvård och 0,90 euro/dygn för demens institutionsvård till medlemskommunen.

## FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

|               | Använda<br>vårddyg | Brutto<br>kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink.<br>än vårdavg. | Kommunens<br>nettokostnader | Debiterade<br>förskott | Tilläggsbetaln. | Aterbetalning |
|---------------|--------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| 1 Brändö      | 158                | 39 929,86               | 4 103,14   | 1 970,30                  | 33 856,41                   | 28 831,74              | 5 024,67        |               |
| 2 Eckerö      | 291                | 73 541,70               | 8 657,18   | 3 628,85                  | 61 255,66                   | 67 850,49              |                 | 6 594,83      |
| 3 Finström    | 2 077              | 524 900,70              | 74 529,06  | 25 900,78                 | 424 470,86                  | 404 905,21             | 19 565,65       |               |
| 4 Geta        | 389                | 98 308,32               | 19 009,02  | 4 850,94                  | 74 448,36                   | 64 566,07              | 9 882,29        |               |
| 5 Hammarland  | 841                | 212 538,03              | 28 573,59  | 10 487,51                 | 173 476,93                  | 164 919,29             | 8 557,64        |               |
| 6 Jomala      | 2 526              | 638 372,25              | 82 412,02  | 31 499,94                 | 524 460,29                  | 510 478,10             | 13 982,19       |               |
| 7 Kumlinge    | 367                | 92 748,46               | 11 343,96  | 4 576,59                  | 76 827,91                   | 71 220,84              | 5 607,07        |               |
| 8 Kökar       | 698                | 176 398,98              | 32 089,88  | 8 704,26                  | 135 604,85                  | 147 765,50             |                 | 12 160,65     |
| 9 Lemland     | 1 085              | 274 201,86              | 38 506,41  | 13 530,26                 | 222 165,19                  | 213 435,00             | 8 730,19        |               |
| 10 Lumparland | 5                  | 1 263,60                | 198,00     | 62,35                     | 1 003,25                    |                        | 1 003,25        |               |
| 11 Sottunga   | 489                | 123 580,38              | 19 772,57  | 6 097,97                  | 97 709,84                   | 100 222,32             |                 | 2 512,48      |
| 12 Sund       | 25                 | 6 318,02                | 891,00     | 311,76                    | 5 115,26                    | 5 704,09               |                 | 588,83        |
| 13 Vårdö      | 478                | 120 800,45              | 14 254,33  | 5 960,80                  | 100 585,32                  | 102 354,51             |                 | 1 769,19      |
| 14 Föglö      | 80                 | 20 217,65               | 1 814,00   | 997,62                    | 17 406,03                   | 12 278,08              | 9 479,45        |               |
| 15 Mariehamn  | 162                | 40 940,74               | 33,00      | 2 020,19                  | 38 887,55                   | 39 848,61              | 4 872,08        |               |
| 16 Saltvik    |                    | -                       |            | 0,00                      | 0,00                        |                        | -               | -             |
|               | 9 671              | 2 444 060,99            | 336 187,16 | 120 600,12                | 1 987 273,71                | 1 934 379,85           | 86 704,48       | 23 625,98     |
|               |                    |                         |            |                           | 1 987 273,71                |                        | Kontroll -      | 0,00          |

Bruttokostnad per anv vårddy 252,72

Vårdavgifter per anv vårddygn 34,76

Övriga inkomster per anv vårddygn 12,47

Nettokostnad i snitt per anv vårddygn 205,49

## FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

|               | Använda<br>vårddyg | Brutto<br>kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink.<br>än vårdavg. | Kommunens<br>nettokostnader | Debiterade<br>förskott | Tilläggsbetaln. | Aterbetalning |
|---------------|--------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| 1 Brändö      | 158                | -                       |            | 170,66                    | -170,66                     |                        |                 | 170,66        |
| 2 Eckerö      | 291                | -                       |            | 314,32                    | -314,32                     |                        |                 | 314,32        |
| 3 Finström    | 2 077              | -                       |            | 2 243,45                  | -2 243,45                   |                        |                 | 2 243,45      |
| 4 Geta        | 389                | -                       |            | 420,17                    | -420,17                     |                        |                 | 420,17        |
| 5 Hammarland  | 841                | -                       |            | 908,40                    | -908,40                     |                        |                 | 908,40        |
| 6 Jomala      | 2 526              | -                       |            | 2 728,43                  | -2 728,43                   |                        |                 | 2 728,43      |
| 7 Kumlinge    | 367                | -                       |            | 396,41                    | -396,41                     |                        |                 | 396,41        |
| 8 Kökar       | 698                | -                       |            | 753,94                    | -753,94                     |                        |                 | 753,94        |
| 9 Lemland     | 1 085              | -                       |            | 1 171,95                  | -1 171,95                   |                        |                 | 1 171,95      |
| 10 Lumparland | 5                  | -                       |            | 5,40                      | -5,40                       |                        |                 | 5,40          |
| 11 Sottunga   | 489                | -                       |            | 528,19                    | -528,19                     |                        |                 | 528,19        |
| 12 Sund       | 25                 | -                       |            | 27,00                     | -27,00                      |                        |                 | 27,00         |
| 13 Vårdö      | 478                | -                       |            | 516,31                    | -516,31                     |                        |                 | 516,31        |
| 14 Föglö      |                    | -                       |            | 0,00                      | 0,00                        | -                      |                 |               |
| 15 Mariehamn  |                    | -                       |            | 0,00                      | 0,00                        | -                      |                 |               |
| 16 Saltvik    |                    | -                       |            | 0,00                      | 0,00                        | -                      |                 |               |
|               | 9 429              |                         | 0,00       | 10 184,64                 | -10 184,64                  | -                      | -               | 10 184,64     |
|               |                    |                         |            |                           | -10 184,64                  |                        | Kontroll -      | 0,00          |

Bruttokostnad per anv vårddy -

Vårdavgifter per anv vårddygn -

Övriga inkomster per anv vårddygn 1,08

Nettokostnad i snitt per anv vårddygn -1,08

BD MO<sup>n</sup>

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD, exkl. grundavgift  
MEDLEMSKOMMUNER

|            | Använda<br>vårddygn | Brutto<br>kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink.<br>än vårdavg. | Kommunens<br>nettokostnader | Debiterade<br>förskott | Tilläggsbetaln. | Aterbetalning |
|------------|---------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Brändö     | 388                 | 97 314,04               | 15 905,88  | 4 234,44                  | 77 173,72                   | 74 398,26              | 2 775,46        |               |
| Brändö     | 6                   | 1 504,86                | 866,92     | 65,48                     | 572,46                      |                        | 572,46          |               |
| Eckerö     | -                   | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        | -               | -             |
| Finström   | 1 237               | 310 251,22              | 47 570,56  | 13 500,01                 | 249 180,65                  | 248 317,57             | 863,08          |               |
| Geta       | 50                  | 12 540,47               | 2 180,13   | 545,68                    | 9 814,66                    | 18 415,85              |                 | 8 601,19      |
| Hammarland | 1 503               | 376 966,52              | 53 784,40  | 16 403,01                 | 306 779,11                  | 285 172,78             | 21 606,33       |               |
| Jomala     | 3 473               | 871 061,02              | 163 041,19 | 37 902,63                 | 670 117,21                  | 692 416,91             |                 | 22 299,70     |
| Kumlinge   |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        | -               | -             |
| Kökar      |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        | -               | -             |
| Lemland    | 818                 | 205 162,08              | 14 738,87  | 8 927,25                  | 181 495,96                  | 166 433,29             | 15 062,67       |               |
| Lumparland | 118                 | 29 595,51               | 2 793,00   | 1 287,79                  | 25 514,71                   | 18 912,66              | 6 602,05        |               |
| Sottunga   | 413                 | 103 584,28              | 13 846,78  | 4 507,28                  | 85 230,22                   | 80 608,39              | 4 621,83        |               |
| Sund       | 362                 | 90 793,00               | 15 713,37  | 3 950,69                  | 71 128,94                   | 74 398,26              |                 | 3 269,32      |
| Vårdö      |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        | -               | -             |
| Mariehamn  | 208                 | 52 168,35               | -          | 2 270,01                  | 49 898,34                   | 7 484,75               | 57 653,64       | 270,55        |
| Saltvik    |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        | -                      | -               | -             |
|            | 8 576               | 2 150 941,36            | 330 441,10 | 93 594,28                 | 1 726 905,98                | 7 484,75               | 1 716 727,61    | 34 440,76     |
|            |                     |                         |            |                           | 1 726 905,98                |                        | Kontroll        | 0,00          |

Bruttokostnad per anv vårddy 250,81

Vårdavgifter per anv vårddygn 38,53

Övriga inkomster per anv vårddygn 10,91

Nettokostnad per anv vårddygn 201,36

|            | Använda<br>vårddygn | Brutto<br>kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink.<br>än vårdavg. | Kommunens<br>nettokostnader | Debiterade<br>förskott | Tilläggsbetaln. | Aterbetalning |
|------------|---------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Brändö     | 388                 | -                       | -          | 347,05                    | -347,05                     |                        |                 | 347,05        |
| Brändö     | 6                   | -                       | -          | 5,37                      | -5,37                       |                        |                 | 5,37          |
| Eckerö     | -                   | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        |                 | -             |
| Finström   | 1 237               | -                       | -          | 1 106,43                  | -1 106,43                   |                        |                 | 1 106,43      |
| Geta       | 50                  | -                       | -          | 44,72                     | -44,72                      |                        |                 | 44,72         |
| Hammarland | 1 503               | -                       | -          | 1 344,36                  | -1 344,36                   |                        |                 | 1 344,36      |
| Jomala     | 3 473               | -                       | -          | 3 106,42                  | -3 106,42                   |                        |                 | 3 106,42      |
| Kumlinge   |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        |                 | -             |
| Kökar      |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        |                 | -             |
| Lemland    | 818                 | -                       | -          | 731,66                    | -731,66                     |                        |                 | 731,66        |
| Lumparland | 118                 | -                       | -          | 105,54                    | -105,54                     |                        |                 | 105,54        |
| Sottunga   | 413                 | -                       | -          | 369,41                    | -369,41                     |                        |                 | 369,41        |
| Sund       | 362                 | -                       | -          | 323,79                    | -323,79                     |                        |                 | 323,79        |
| Vårdö      |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        |                        |                 | -             |
| Mariehamn  |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        | -                      |                 | -             |
| Saltvik    |                     | -                       | -          | 0,00                      | 0,00                        | -                      |                 | -             |
|            | 8 368               |                         |            | 7 484,75                  | -7 484,75                   | -                      | -               | 7 484,75      |
|            |                     |                         |            |                           | -7 484,75                   |                        | Kontroll        | -             |

Bruttokostnad per anv vårddy -

Vårdavgifter per anv vårddygn -

Övriga inkomster per anv vårddygn 0,89

Nettokostnad per anv vårddygn -0,89

BD Mo



# FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

|        | Använda<br>vårddyg | Brutto<br>kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink.<br>än vårdavg. | Kommunens<br>nettokostnader | Debiterade<br>förskott | Tilläggsbetaln. | Aterbetalning |
|--------|--------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Eckerö | 36                 | 6 769,83                | 1 048,57   | 671,01                    | 5 050,25                    | -                      | 5 050,25        |               |
| Jomala | 3 168              | 595 744,69              | 32 703,84  | 64 055,40                 | 498 985,45                  | 484 372,80             | 14 612,65       |               |
|        | 3 204              | 602 514,52              | 33 752,41  | 64 726,41                 | 504 035,70                  | 484 372,80             | 19 662,90       | -             |
|        |                    |                         |            | 98 478,82                 | 504 035,70                  |                        | Kontroll -      | 0,00          |

Bruttokostnad per anv vårddyg 188,05

Vårdavgifter per anv vårddyg 10,53

Övriga inkomster per anv vårddyg 20,20

Nettokostnad per anv vårddyg 157,31

## AVSKRIVNINGSGIFTER

Fördelning av avskrivningsutgift enligt platsandelar

Avskrivningar sammanlagt 2020 147 982,37 €

| Medlemskommuner | Antal platser | Fakturerats<br>under året | Ersättning för<br>avskrivningar |
|-----------------|---------------|---------------------------|---------------------------------|
| Brändö          | 1             | 2 208,69                  | 0,00                            |
| Eckerö          | 4             | 8 834,77                  | 0,00                            |
| Finström        | 12            | 26 504,32                 | 0,00                            |
| Geta            | 2             | 4 417,38                  | 0,00                            |
| Hammarland *    | 7             | 15 460,84                 | 0,00                            |
| Jomala          | 25            | 55 217,30                 | 0,00                            |
| Kumlinge        | 2             | 4 417,38                  | 0,00                            |
| Kökar           | 1             | 2 208,69                  | 0,00                            |
| Lemland *       | 5             | 11 043,46                 | 0,00                            |
| Lumparland      | 2             | 4 417,38                  | 0,00                            |
| Sottunga        | 1             | 2 208,69                  | 0,00                            |
| Sund            | 4             | 8 834,77                  | 0,00                            |
| Vårdö           | 1             | 2 208,69                  | 0,00                            |
| Sammanlagt      | 67            | 147 982,37                | 0,00                            |

BD 

## FINANSIERING

| Finansiering totalt                     | Budget 2020      | Bokslut 2020     | över/<br>under  | % av tot.<br>Budget | Bokslut 2019     | Bokslut 2018     |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER                  | 5 353 714        | 5 229 504        | -124 210        | 97,68%              | 4 876 047        | 4 281 569        |
| ⊕ Betalningsandelar, institution        | 1 916 575        | 1 987 274        | 70 699          | 103,69%             | 1 604 139        | 2 166 447        |
| ⊕ Betalningsandelar, demensvård (inst.) | 1 713 995        | 1 726 906        | 12 911          | 100,75%             | 1 754 603        | 752 044          |
| ⊕ Betalningsandelar, grundavgift        | 1 079 000        | 863 306          | -215 694        | 80,01%              | 948 922          | 888 243          |
| ⊕ Betalningsandel, ESB vård             | 484 372          | 504 036          | 19 663          | 104,06%             | 426 951          | 361 339          |
| ⊕ Övriga samarbetsersättningar          |                  |                  |                 |                     | -636             |                  |
| ⊕ Ränteintäkter                         | 500              | 19               | -481            | 3,77%               | 40               | 54               |
| ⊕ Övriga finansiella intäkter           | 350              | 11               | -339            | 3,21%               | 34               | 5                |
| ⊕ Räntekostnader                        | -1 500           | -73              | 1 427           | 4,87%               | -155             | -80              |
| ⊕ Övriga finansiella kostnader          |                  | -569             | -569            |                     | -264             | -123             |
| AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR        | -159 773         | -147 982         | 11 790          | 92,62%              | -142 068         | -113 496         |
| ⊕ Avskrivningar enligt plan             | -159 773         | -147 982         | 11 790          | 92,62%              | -142 068         | -113 496         |
| <b>Totalsumma</b>                       | <b>5 193 292</b> | <b>5 080 910</b> | <b>-112 382</b> | <b>97,84%</b>       | <b>4 732 516</b> | <b>4 167 930</b> |

## FINANSIERINGSANALYS, BUDGETUTFALL

|                                          | Ursprunglig<br>budget 2020 | Förändring i<br>budget 2020 | Bokslut 2020   | Bokslut 2019    | Budget 2019     | Bokslut 2018   |
|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>        |                            |                             |                |                 |                 |                |
| Årsbidrag                                | 160 423                    |                             | 147 982        | 142 068         | 159 099         | 113 496        |
| Extraordinära poster                     |                            |                             |                |                 |                 |                |
| <b>Investeringskassaflöde</b>            |                            |                             |                |                 |                 |                |
| Investeringsutgifter                     | -90 000                    | -50 000                     | -93 849        | -227 357        | -273 700        | -191 255       |
| Verksamhetens och investeringskassaflöde | <b>70 423</b>              |                             | <b>54 134</b>  | <b>-85 289</b>  | <b>-114 601</b> | <b>-77 759</b> |
| <b>Finansieringskassaflöde</b>           |                            |                             |                |                 |                 |                |
| Ökning av långfristiga lån               |                            |                             |                |                 | 65 700          |                |
| Minskning av långfristiga lån            | -60 000                    |                             |                |                 | -13 659         |                |
| Övriga förändringar i likviditeten       |                            |                             |                |                 |                 |                |
| Förändring av fordringar                 |                            |                             | -50 094        | -69 693         |                 | -7 756         |
| Förändring av räntefria skulder          |                            |                             | -43 305        | -17 399         |                 | 229 663        |
| Finansieringskassaflöde                  | <b>-60 000</b>             |                             | <b>-93 399</b> | <b>-87 092</b>  | <b>52 041</b>   | <b>221 907</b> |
| <b>Förändring av likvida medel</b>       | <b>10 423</b>              |                             | <b>-39 265</b> | <b>-172 381</b> | <b>-62 560</b>  | <b>144 147</b> |
| Förändring av likvida medel              | <b>-10 423</b>             |                             | <b>-39 265</b> | <b>-172 381</b> | <b>62 560</b>   | <b>147 147</b> |
| Likvida medel 31.12                      |                            |                             | 523 318        | 562 583         |                 | 737 964        |
| Likvida medel 1.1                        |                            |                             | 562 583        | 734 964         |                 | 590 817        |

Förändringar i budget 2020, budgetändringar enligt förbundsfullmäktiges beslut.

1/2020 §10 Tilläggsanslag för reparation av tak

50 000,00 €

BD 

## BOKSLUTSKALKYLER

### BALANSRÄKNING 31.12.2020

|                                      | 2020-12-31          | 2019-12-31          |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>AKTIVA</b>                        |                     |                     |
| <b>BESTÅENDE AKTIVA</b>              |                     |                     |
| Immateriella tillgångar              | 3 520,51            | 4 400,64            |
| <b>Sa Immateriella tillgångar</b>    | <b>3 520,51</b>     | <b>4 400,64</b>     |
| Materiella tillgångar                |                     |                     |
| Tomter                               | 126,14              | 126,14              |
| Byggnader                            | 735 109,09          | 793 564,02          |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 526 973,27          | 517 124,17          |
| Maskiner och inventarier             | 10 844,92           | 15 492,75           |
| <b>Sa Materiella tillgångar</b>      | <b>1 273 053,42</b> | <b>1 326 307,08</b> |
| Placeringar                          | 37 917,56           | 37 917,56           |
| <b>Sa Placeringar</b>                | <b>37 917,56</b>    | <b>37 917,56</b>    |
| <b>SA BESTÅENDE AKTIVA</b>           | <b>1 314 491,49</b> | <b>1 368 625,28</b> |
| <b>FÖRVALTADE MEDEL</b>              |                     |                     |
| Donationsfonder                      | 61 259,27           | 61 259,27           |
| Övriga förvaltade medel              | 3 571,30            | 3 571,30            |
| <b>SA FÖRVALTADE MEDEL</b>           | <b>64 830,57</b>    | <b>64 830,57</b>    |
| <b>RÖRLIGA AKTIVA</b>                |                     |                     |
| Kortfristiga fordringar              |                     |                     |
| Kundfordringar                       | 76 339,65           | 78 056,06           |
| Övriga fordringar                    | 79 002,15           | 64 413,69           |
| Resultatregleringar                  | 332 752,78          | 295 530,77          |
| <b>Sa Kortfristiga fordringar</b>    | <b>488 094,58</b>   | <b>438 000,52</b>   |
| Kassa-och banktillgodohavanden       | 523 317,96          | 562 583,41          |
| <b>SA RÖRLIGA AKTIVA</b>             | <b>1 011 412,54</b> | <b>1 000 583,93</b> |
| <b>TOTALT AKTIVA</b>                 | <b>2 390 734,60</b> | <b>2 434 039,78</b> |
| <b>PASSIVA</b>                       |                     |                     |
| <b>EGET KAPITAL</b>                  |                     |                     |
| Grundkapital                         | 1 094 817,62        | 1 094 817,62        |
| <b>SA EGET KAPITAL</b>               | <b>1 094 817,62</b> | <b>1 094 817,62</b> |
| <b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>             |                     |                     |
| Donationsfonder                      | 61 259,27           | 61 259,27           |
| Övrigt förvaltad kapital             | 3 571,30            | 3 571,30            |
| <b>SA FÖRVALTAT KAPITAL</b>          | <b>64 830,57</b>    | <b>64 830,57</b>    |
| <b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>             |                     |                     |
| Kortfristigt                         |                     |                     |
| Leverantörsskulder                   | 275 068,76          | 261 666,33          |
| Erhållna förskott                    | 14 030,73           | 0,00                |
| Resultatregleringar                  | 941 986,92          | 1 012 725,26        |
| <b>SA FRÄMMANDE KAPITAL</b>          | <b>1 231 086,41</b> | <b>1 274 391,59</b> |
| <b>TOTALT PASSIVA</b>                | <b>2 390 734,60</b> | <b>2 434 039,78</b> |

BD 



# RESULTATRÄKNING 01.01.2020-31.12.2020

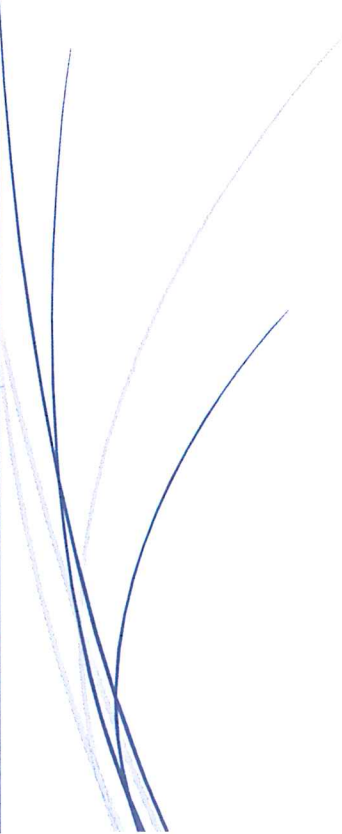
(externa kostnader)

|                                                   | 01.01-31.12.2020 |               | 01.01-31.12.2019 |               |
|---------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                                                   | Euro             |               | Euro             |               |
| <b>Verksamhetsintäkter</b>                        |                  |               |                  |               |
| Försäljningsintäkter                              | 5 231 744,94     |               | 4 877 317,99     |               |
| Avgiftsintäkter                                   | 763 111,13       |               | 801 802,56       |               |
| Understöd och bidrag                              | 23 207,78        |               | 12 593,43        |               |
| Övriga verksamhetsintäkter                        | 70 988,93        | 6 089 052,78  | 67 550,95        | 5 759 264,93  |
| <b>Verksamhetskostnader</b>                       |                  |               |                  |               |
| Personalkostnader                                 |                  |               |                  |               |
| Löner och arvoden                                 | -4 057 421,85    |               | -3 777 633,32    |               |
| Lönebikostnader                                   |                  |               |                  |               |
| Pensionskostnader                                 | -786 257,81      |               | -735 641,18      |               |
| Övriga lönebikostnader                            | -128 552,34      |               | -97 801,76       |               |
| Köp av tjänster                                   | -316 643,98      |               | -352 810,05      |               |
| Material, förnödenheter och varor                 |                  |               |                  |               |
| Inköp under räkenskapsperioden                    | -545 839,04      |               | -552 491,20      |               |
| Övriga verksamhetskostnader                       | -105 743,69      | -5 940 458,71 | -100 464,69      | -5 616 842,20 |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                          |                  | 148 594,07    |                  | 142 422,73    |
| <b>Finansiella intäkter och kostnader</b>         |                  |               |                  |               |
| Ränteintäkter                                     | 18,86            |               | 39,56            |               |
| Övriga finansiella intäkter                       | 11,25            |               | 33,95            |               |
| Räntekostnader                                    | -73,10           |               | -155,01          |               |
| Övriga finansiella kostnader                      | -568,70          | -611,69       | -273,60          | -355,10       |
| <b>Årsbidrag</b>                                  |                  | 147 982,38    |                  | 142 067,63    |
| <b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>           |                  |               |                  |               |
| Avskrivningar enligt plan                         | -147 982,38      | -147 982,38   | -142 067,63      | -142 067,63   |
| <b>Extraordinära poster</b>                       |                  |               |                  |               |
| Extraordinära intäkter                            | 0,00             | 0,00          |                  |               |
| <b>Räkenskapsperiodens resultat</b>               |                  | 0,00          |                  | 0,00          |
| <b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b> |                  | 0,00          |                  | 0,00          |

BD MAC



PERSONAL



*Ma*

# MEDARBETARE

## PERSONAL, ÅRSVERKEN

|                                 | Årsverken<br>1.1-31.12.2020 | Årverken, budget<br>2020 | Årsverken<br>1.1-31.12.2019 | Årsverken **<br>1.1-31.12.2018 |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| <b>Förbundskansliet</b>         |                             |                          |                             |                                |
| Förbundsdirektör (tjänsteförh.) | 0,99                        | 1                        | 0,31                        | 1                              |
| Ekonom (tjänsteförh.)           | 1                           | 1                        | 1                           | 1                              |
| Löneräknare                     | 0,94                        | 1                        | 1                           | 1                              |
| <b>Vårdverksamhet</b>           |                             |                          |                             |                                |
| Överskötare (tjänsteförh.)      | 1,09                        | 1                        | 1,36                        | 1,57                           |
| Vårdkoordinator (tjänsteförh.)  | 0                           | 1                        |                             |                                |
| Sjukskötare                     | 6,23                        | 6                        | 6,44                        | 7,59                           |
| närvårdare, pool                | 1,1                         | 1                        | 1,1                         |                                |
| Fysioterapeut                   | 1,92                        | 2                        | 2,18                        | 2,21                           |
| Ledande sysselsättningsterapeut | 1                           | 1                        | 1                           | 1                              |
| Sysselsättningsterapeut         | 1,07                        | 1                        | 1,11                        | 1,11                           |
| <b>Avdelning Liljan</b>         |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | 1,15                        | 0,5                      | 1,4                         | 1,01                           |
| närvårdare                      | 8,79                        | 7                        | 6,56                        | 6,78                           |
| sjukskötare                     | 0,04                        | 0                        |                             |                                |
| <b>Avdelning Solsidan</b>       |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | 1,07                        | 1                        | 1,03                        | 1,02                           |
| närvårdare                      | 11,53                       | 10,34                    | 12,47                       | 11,8                           |
| <b>Avdelning Mattas</b>         |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | *                           | *                        | *                           | 1,13                           |
| närvårdare                      | *                           | *                        | *                           | 14,15                          |
| <b>Avdelning Mattas Demens</b>  |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | 0,53                        | 1                        | 0,58                        |                                |
| närvårdare                      | 12,85                       | 10,34                    | 9,77                        |                                |
| <b>Avdelning Mattas Rehab</b>   |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | 0,53                        | 0,5                      | 0,34                        |                                |
| närvårdare                      | 8,23                        | 7,4                      | 8,2                         |                                |
| <b>Avdelning Pellas</b>         |                             |                          |                             |                                |
| avdelningsskötare               | 0,88                        | 1                        | 0,71                        | 1,78                           |
| närvårdare                      | 15,76                       | 15,27                    | 16,63                       | 14,09                          |
| <b>Kök</b>                      |                             |                          |                             |                                |
| Kökschef                        | 1                           | 1                        | 1                           | 1,11                           |
| Kock                            | 5,38                        | 1                        | 5,46                        | 5,36                           |
| <b>Fastighet</b>                |                             |                          |                             |                                |
| Fastighetsskötare               | 0,17                        | 1                        | 0,62                        | 1,06                           |
| Anstaltsbiträde                 | 4,71                        | 4                        | 4,76                        | 4,05                           |
|                                 | 87,95                       | 77,35                    | 85,03                       | 79,82                          |

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

\*\* Avvikelser kan finnas i uppgiften för årsverk 2018 pga programuppdateringar hos programleverantör.

BD 



## FRISKVÅRD OCH REKREATION

Oasen har, för sin personal, erbjudit friskvård genom friskvård.ax, subventionerad massage, fotvård och kiropraktortjänst samt bekostat anmälningsavgiften till join the joyride, välgörenhetscykling till förmån för Tallbacken.

På grund av pandemin har ingen personalfest kunnat ordnas. Personalen har dock fått julklapp till ett värde på 50 euro.

## FRÅNVARO

|                                           | 2016         | 2017         | 2018        | 2019        | 2020        |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Arbetsolycksfall                          |              | 4            | 7           | 70          | 12          |
| Sjukfrånvaro                              | 2487         | 2288         | 1582        | 1763        | 2875        |
| Rehabilitering u lön                      | 107          |              |             |             | 5           |
| Vård av barn                              | 54           | 60           | 52          | 99          | 57          |
| Moderskaps-/Föräldra-/ Faderskapsledighet | 856          | 325          | 541         | 945         | 434         |
| Vårdledighet                              | 960          | 1162         | 612         | 1031        | 1678        |
| Tjänstledighet oavlönad                   | 971          | 908          | 1176        | 1849        | 1012        |
| Tjänstledighet avlönad                    | 6            |              | 15          | 18          | 211         |
| Kurs                                      | 6            |              | 31          | 18          | 11          |
| Studieledighet                            | 145          | 737          | 857         | 545         |             |
| Alterneringsledighet                      |              |              |             |             |             |
| Övrig frånvaro                            | 127          | 380          | 250         | 9           | 2           |
| <b>Totalt</b>                             | <b>5 719</b> | <b>5 864</b> | <b>5123</b> | <b>6347</b> | <b>6297</b> |
| Dagar sjukfrånvaro (i snitt) per anställd | 32           | 29           | 20          | 21          | 33          |
| Sjukfrånvaroprocent                       | 8,7 %        | 7,9 %        | 5,4 %       | 6%          | 9,3 %       |

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

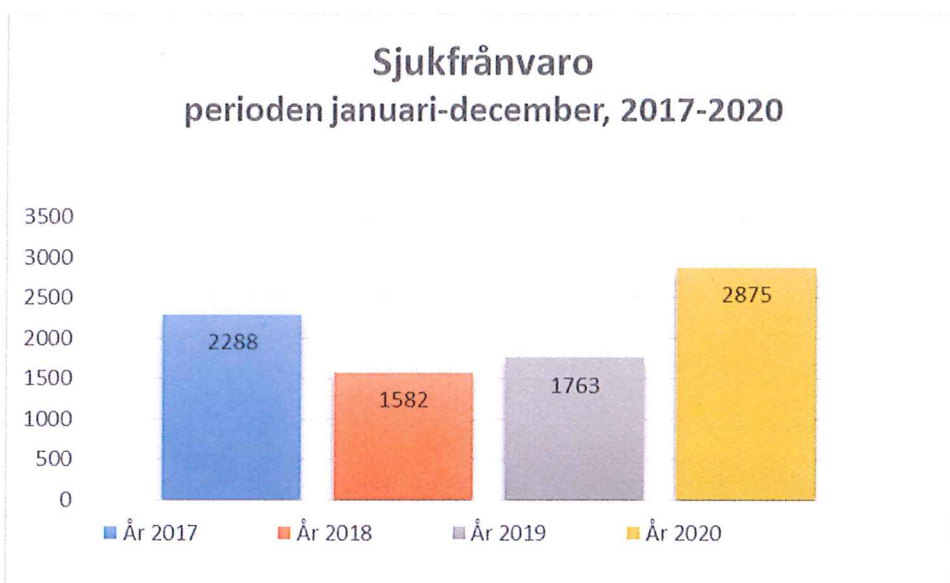
Sjukfrånvaroprocenten uträknas enligt formel: antal sjukdagar totalt/(antal kalenderdagar \* antal årsverken)

BD 

## SJUKFRÅNVARO

Sammanställningen över sjukfrånvaro innefattar sjukfrånvaro full lön, sjukfrånvaro 2/3-dels lön samt sjukfrånvaro utan lön. Antalet sjukdagar år 2020 uppgick till 2875 st vilken är en ökning från föregående år med 63%. Detta innebär i medeltal ca 34 sjukdagar per anställd. Av dessa 2875 dagar är 737 s.k. "låg tröskel" dagar som också är den tydligaste avvikelser i sjukfrånvaron. Sannolikt finns en "grå zon" med ytterligare sjukfrånvaro med direkt eller indirekt samband till Covid -19 men som inte redovisats skilt. Exempel på direkt samband kan vara längre sjukskrivning på grund av efterverkningar av Covid -19 sjukdom etc. Exempel på indirekt påverkan av Covid -19 kan vara försämrad psykosocial ohälsa. Sjukfrånvaron har dock följt en allmänt hög trend och gått från 6 % 2019, till 9,3% 2020.

Utöver detta tillkommer 177 dagar smittskyddskarantän- och beordrad frånvaro som resultat av Covid -19.



| Sjukfrånvaro, antal sjukfrånvarotillfällen | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| 1-3 dagar *                                | 128  | 129  | 124  | 238  | 172  |
| 4-9 dagar **                               | 74   | 54   | 62   | 63   | 107  |
| 10 kalender dagar eller mer                | 68   | 60   | 37   | 45   | 83   |

\* kan vara 1,2 eller 3 dagar per tillfälle

\*\* kan vara 4,5,6,7 etc dagar per tillfälle

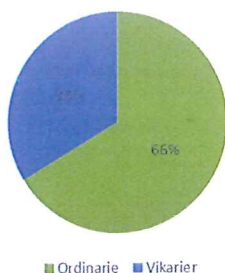
| Sjukfrånvaro, antal dagar | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Sjukledighet, full lön    | 1568        | 1162        | 1279        | 1231        | 1883        |
| Sjukledighet, 2/3-del lön | 252         | 622         | 275         | 343         | 904         |
| Sjukledighet, utan lön    | 667         | 504         | 28          | 189         | 88          |
| <b>Totalt</b>             | <b>2487</b> | <b>2288</b> | <b>1582</b> | <b>1763</b> | <b>2875</b> |

BD *[Signature]*

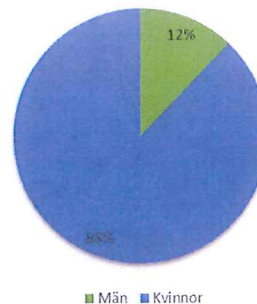
## PERSONALFÖRDELNING

Sammanställning för Oasens personal den 31.12.2020.

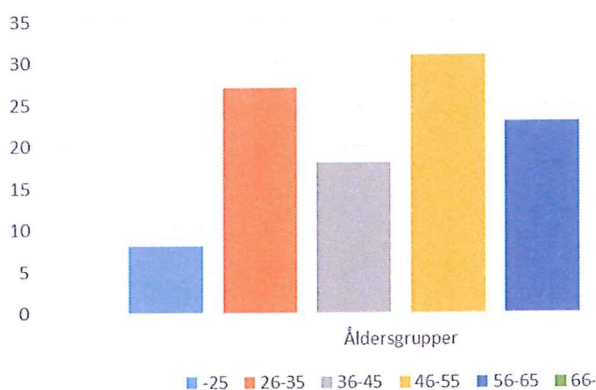
Fördelning mellan  
ordinarie- och vikarie personal



Fördelning mellan män och kvinnor



Åldersfördelning



## FORTBILDNING

Förvaltningen har under året deltagit i Finlands Kommunförbunds föreläsning inom bokslut, bokföring och budgetering inom kommuner samt föreläsning om uträkning av klientavgifter.

Anstaltsbiträden har deltagit i en städgenomgång arrangerat av Ålands Hälso- och Sjukvård.

LOVe, material och tenger kring läkemedelskunskap har startat upp ordentligt under året. Vårdkoordinatören har hållit läkemedelsräkning med dem som har önskat repetera kunskaperna och flera har tentat. Dessvärre nådde vi inte målet att hela personalen vid årsskiftet 2020–2021 skulle vara klara med läkemedelstenterna, men året i sig har innehållit utmaningar utöver det vanliga och detta fortsätter under följande år och är en återkommande del av vårdarbetet framöver.

Kring RAI har nu hela den utbildade personalen tillgång till RAI e-utbildning, vilket gör att man kan jobba mera aktivt med RAI under följande år.

En planerad intern demensutbildning sköts till följande år samt även närvårdardagarna och eventuella studiebesök som skulle gjorts under året. Vårdkoordinatören har deltagit i distansutbildning Kvalitetsledning inom äldreomsorgen vilket tog slut under hösten och en avdelningsskötare har gått en palliativ fördjupning som fortsätter. Vi har även påbörjat läroavtal för två vårdbiträden via Axxell i Pargas.

BD  
MAO



NOTER

7/20/9

## 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 effektiviserat 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 beslutar om användningen av medel från fonden utgående från testatorns vilja. Kostnaderna uppkomna genom fonden ska täckas ur fondens medel.

Marknadsvärdet för placeringen är drygt 96.800 €.

### ***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.

Demensavdelningarnas lönekostnader belastar demensavdelningarna och vanliga institutionens lönekostnader belastar institutionen.

För övriga kostnader inom institution så görs en intern fördelning där demensavdelningarna belastas med 25/57 (antalet platser) av kostnaderna och institution 32/57 (antalet platser) av kostnaderna. Berör kostnaden också effektiviserat 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, lokalvård samt gemensamma kostnader inom institution, se mer detaljerat under interna fördelningar. Nettokostnaderna fördelas enligt antalet vård dygn.

BD 

## 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.

## Lokalvård

Kostnader för lokalvård görs en intern fördelning där ESB får 10/67 av kostnaderna och institutionen får 57/67 av lokalvårdens 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 31.12.2020 |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
|                              | 2020      | 2019      |
| Allmän förvaltning           | 3         | 3         |
| Effektiverat serviceboende   | 8         | 9         |
| Institutionsvård             | 70        | 75        |
| Kök                          | 7         | 7         |
| Fastighetsskötsel            | 0         | 5         |
| <b>Totalt</b>                | <b>88</b> | <b>99</b> |

|                        | 2020     | 2019     |
|------------------------|----------|----------|
| Arvoden till revisorer | 8 982,00 | 9 200,00 |

| Personalkostnader |           |           |                |
|-------------------|-----------|-----------|----------------|
|                   | 2020      | 2019      | ökn.lönekostn. |
| Löner och arvoden | 4 057 422 | 3 777 633 | -279 789       |

Ökningen av lönekostnaden mellan åren 2018 och 2019 består av:

- |                                                                                                                           |         |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|
| 1) utökande av antal befattningar samt stort vikariebehov                                                                 | 237 000 | * |
| <i>Årsverken ökade med 10,6 befattningar mellan åren 2019-2020</i>                                                        |         |   |
| 2) ökning av periodiserade semesterlöner, dels tillsättande av befattningar samt mer sparade semesterdagar än tidigare år | 36 000  | * |
| 3) Avtalsenlig löneförhöjning (1,22%)                                                                                     | 7 000   |   |

\* summor angivna i jämna 1000-tal

BD 



### ***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                       | Datorprogram |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1             | 4 400,64     |
| Ökning under räkenskapsperioden               |              |
| Finansieringsandelar under räkenskapsperioden |              |
| Minskning under räkenskapsperioden            |              |
| Överföringar mellan poster                    |              |
| Avskrivning under räkenskapsperioden          | 880,13       |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12           | 3 520,51     |

|                                               |             |            | Fasta<br>konstruktioner | Maskiner och<br>inventarier | Sammanlagt   |
|-----------------------------------------------|-------------|------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|
| Materiella tillgångar                         | Markområden | Byggnader  | o anordningar           |                             |              |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1             | 126,14      | 793 564,02 | 517 124,17              | 15 492,75                   | 1 326 307,08 |
| Ökning under räkenskapsperioden               |             |            | 93 848,59               |                             |              |
| Finansieringsandelar under räkenskapsperioden |             |            |                         |                             |              |
| Minskning under räkenskapsperioden            |             |            |                         |                             |              |
| Överföringar mellan poster                    |             |            |                         |                             |              |
| Avskrivning under räkenskapsperioden          |             | 58 454,93  | 83 999,49               | 4 647,83                    | 147 102,25   |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12           | 126,14      | 735 109,09 | 526 973,27              | 10 844,92                   | 1 273 053,42 |

|                          |  |  | Anslutningar | Aktier o<br>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  |

BD

MAC

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| Grundkapital | 1 094 817,62 | 1 094 817,62 |
|--------------|--------------|--------------|

#### Medlemskommunernas andel av grundkapitalet

|            | antal andelar | 2020                | 2019                |
|------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 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             | 114 383,93          | 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    | 5             | 81 702,81           | 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> |

#### Resultatregleringar, skulder

|                                      | 2020              | 2019                |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Periodisering av löner/semesterlöner | 622 402,65        | 550 346,21          |
| Periodisering av kommunandelar       | 307 212,86        | 410 632,77          |
| Övriga periodiseringar               | <u>12 371,41</u>  | <u>51 746,28</u>    |
|                                      | <u>941 986,92</u> | <u>1 012 725,26</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                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>Byggnader- och konstruktioner<ul style="list-style-type: none"><li>Förvaltnings- och institutionsbyggnader</li></ul></li></ul>                                                                                                                       | Lineär avskrivning 20 år (20-50 år)                                                                                                                      |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Fasta konstruktioner och anordningar<ul style="list-style-type: none"><li>Fasta lyft- och flyttanordningar</li><li>Fjärrvärmenät</li><li>Telefonnät, central o. abonnentcentr.</li><li>Övriga fasta maskiner, anordn. o. konstr.</li></ul></li></ul> | Lineär avskrivning 15 år (15-20 år)<br>Lineär avskrivning 20 år (20-30 år)<br>Lineär avskrivning 10 år (10-12 år)<br>Lineär avskrivning 10 år (10-15 år) |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Maskiner och inventarier</li></ul>                                                                                                                                                                                                                   | Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %)                                                                                                                     |
| <ul style="list-style-type: none"><li>ADB-utrustning</li></ul>                                                                                                                                                                                                                             | Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %)                                                                                                                     |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Bilar</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                      | Restvärdesavskrivning 30 % (25-30 %)                                                                                                                     |

BD 

## 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 diarieförda handlingar- varaktigt

Protokoll- varaktigt

### Anstaltsverksamhetens arkivering

---

Diarier och journaler- varaktigt

BD Mo

## UNDERSKRIFTER

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

På kommunalförbundets och Oasen boende- och vårdcenters vägnar:

Jomala den 22.3. 2021



Edgar Kalm  
Förbundsstyrelsens ordförande



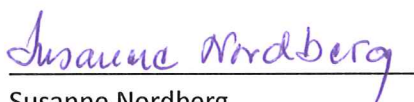
Rolf Karlsson  
Förbundsstyrelsens vice ordförande



Hedvig Stenros  
Ledamot



Hanna Segerström  
ersättare



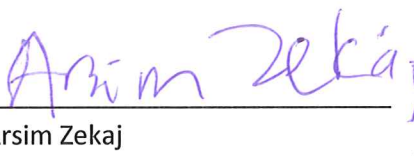
Susanne Nordberg  
Ledamot



Ulla-Britt Dahl  
Ledamot



Thomas Snällström  
Ledamot



Arsim Zekaj  
Förbundsdirektör

