

# Oasen Boende- och Vårdcenter

## Verksamhetsberättelse och bokslut 2018



Förbundsfullmäktige 17.06.2019, §8

## Innehåll

1. OASEN BOENDE- OCH VÅRDCENTER.....	3
2. VERKSAMHETENS LÅNGSIKTIGA MÅLSÄTTNINGAR.....	3
3. FÖRBUNDSDirektörens Översikt .....	4
4. BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING .....	5
5. LEDNINGENS INTERNA KONTROLL.....	6
6. VERKSAMHETSOMRÅDEN .....	7
7. ALLMÄN FÖRVALTNING .....	8
8. INSTITUTION.....	9
8.1. Överskötarkansli .....	10
8.2. Gemensam vårdavdelning .....	10
8.3. Solsidan.....	11
8.4. Mattas.....	12
8.5. Pellas.....	13
8.6. Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter .....	14
8.7. Dagverksamhet .....	19
8.8. Fysioterapi.....	20
9. EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE.....	22
10. KÖK.....	24
11. FASTIGHET .....	25
12. MEDARBETARE.....	26
12.1. Friskvård.....	27
12.2. Sjukfrånvaro.....	27
13. FULLMÄKTIGE/STYRELSE .....	28
13.1. Förbundsfullmäktige .....	28
13.2. Förbundsstyrelsen.....	28
13.3. Revisorer .....	28
14. BUDGETUTFALL .....	29
14.1. Sammandrag av budgetutfall.....	29
14.2. Driftsekonomin utfall .....	29
Verksamhetsbidrag .....	29
Driftskostnader .....	30
Vårddygnskostnad .....	30
14.3. Resultaträkningens utfall .....	31
14.4. Kostnadsfördelningar.....	32
14.5. Grundavgift .....	35
Debitering av avgift för icke medlemskommun .....	36

14.6. Investeringsutfall .....	37
Budgetändringar .....	37
Budgeterade investeringar 2018 .....	38
14.7. Finansieringsanalys, budgetutfall .....	39
15. BOKSLUTSKALKYLER .....	40
15.1. Balansräkning 31.12.2018.....	40
15.2. Resultaträkning 01.01.2017-31.12.2018.....	41
15.3. Finansieringsanalys .....	42
16. FINANSIERING .....	42
17. NOTER TILL BOKSLUTET.....	43
18. AVSKRIVNINGSPÅN .....	48
19. FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, VERIFIKATSLAG OCH REDOGÖRELSE FÖR ARKIVERING.....	49
20. UNDERSKRIFTER .....	50
21. REVISORSANTECKNING .....	50

---

## OASEN BOENDE- OCH VÅRD-CENTER

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 också gemensamma trivselskapande aktiviteter och utevistelser. Varje boende får en individuell vårdplan som tar den enskildes önskemål, behov och historia i beaktande.

På Oasens fyra avdelningar Mattas, Pellas, Solsidan och Liljan finns sammanlagt 67 platser.

Från början av 2016 är en av Oasens fyra avdelningar ett effektiverat serviceboende med 10 vårdplatser.

Kommunförbundets högsta beslutande organ är förbundsfullmäktige.

## VERKSAMHETENS LÅNGSIKTIGA MÅLSÄTTNINGAR

1. Att bedriva och utveckla en evidensbaserad och individuellt anpassad vård för boende i syfte att främja de boendes hälsostatus och upplevda hälsa
2. Att bedriva en sådan vård- och omsorgsverksamhet att de boende aktiveras på ett individuellt sätt och så att deras vardag känns så meningsfull som möjligt och att se till att inom- och utomhusmiljön upplevs välkomnande och trivsamt
3. Ge medlemskommunerna tillgång till kvalitativ institutionsvård
4. Att bedriva vårdverksamhet på ett ekonomiskt effektivt sätt med de boendes bästa som utgångspunkt
5. Att utveckla verksamheten i samarbete med medlemskommunerna
6. Att upprätta en funktionsduglig fastighet genom regelbundet underhåll

## FÖRBUNDSDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

I slutet av år 2017 så hände något med beläggningen, vilket gjorde att beläggningen år 2017 slutade på totalt 87,6 %. Den höga beläggningen har fortsatt och under 2018 så har Oasen haft en beläggning på 95,43%. Budgeten har trots detta kunnat följas både totalt och inom samtliga bindningsnivåer.

Flera avdelningar har haft som målsättning 2018 att vårdtagarna ska uppleva vardagen meningsfull. Hela Oasen levde upp i april då en dansk färöisk grupp besökte Oasen. Gruppen dansade med vårdtagarna och i slutet av deras vistelse så hölls en dansuppvisning som fick namnet "Happy end". Nya Åland beskrev uppvisningen som "Årets bästa kulturupplevelse".

Oasen boende och vårdcenter upplät redan år 1972 ett legoområde till Ålands hemgård i syfte att Hemgården på legoområdet skulle uppföra bostadshus i syfte att hyras ut uteslutande till åldringar. Då det framkom att Hemgården hyr ut bostäder till andra än åldringar beslöt förbundsfullmäktige i december 2015 att säga upp legoavtalet med Ålands hemgård. Hammarlands kommun besvarede sig mot beslutet. Under 2017 kom avgörandet från Ålands förvaltningsdomstol där besväret från Hammarlands kommun avslogs. Enligt förvaltningsdomstolen har förbundsfullmäktige inte överskridit sina befogenheter och det överklagade beslutet har inte tillkommit i felaktig ordning på de i besvären framförda grunderna. Oasen inlämnade i slutet av året 2017 en stämningsansökan om hävning av legoavtalet med Ålands hemgård till Ålands tingsrätt. Samtidigt fördes förhandlingar om förlikning med Ålands Hemgård. En förlikning uppnåddes och godkändes i fullmäktige i april 2018.

Inför dataskyddsförordningen som trädde ikraft 25 maj 2018 så gjorde Oasen tillsammans med Åda Ab en kartläggning över vilka register som fanns inom Oasen. De register där det inte fanns rättslig grund för inhämtande och sparande av materialet så togs bort. För övriga register så upprättades det registerbeskrivningar. För att vårdtagare och anställda ska känna sig trygga i Oasens behandling av personuppgifter så har Oasen en personuppgiftspolicy på hemsidan som beskriver hur Oasen samlar in, lagrar och hanterar personuppgifter. Oasen köper dataskyddsombudstjänster av Åda Ab.

Sjukfrånvaron bland personalen är fortsättningsvis hög men betydligt lägre än 2017. Från ledningens sida har vi arbetat aktivt för att få ner sjukfrånvaron.

Katarina Dahlman



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

## *Reformen av kommunstrukturen*

Det är ännu oklart hur och om det blir en reform av kommunstrukturen på Åland. Om det blir en kommunreform så är det oklart vilka kommuner som förblir medlemmar i förbundet. Alla kommuner från södra Åland är idag medlemmar i Oasen men Hammarland har planer på en egen institution. Alla kommuner från Norra Åland förutom Saltvik är medlemmar i Oasen. Saltvik har en egen institution. Då det gäller skärgården är alla kommuner utom Föglö medlemmar i förbundet. En kommunreform kan innebära en splittring av Oasen.

## *KST (kommunernas socialtjänst)*

Kommunernas socialtjänst ska förverkligas senast 1.1.2021.

Äldreomsorgen är inte med i KST lagstiftningen, vilket innebär att äldreomsorgen blir kvar i kommunen. Definitionen på äldre är 65 år eller äldre. Det innebär att Oasen eventuellt får en ny samarbetspartner (KST) då det gäller vårdtagare som är yngre än 65 år.

## *Samarbetet med Ålands hälso- och sjukvård*

Oasen som institution är beroende av läkarresurserna från Ålands hälso- och sjukvård (ÅHS). Under 2018 har läkarresurserna varit tillräckliga men ÅHS fördelning av resurserna är utanför Oasens kontroll.

## *IT-skuld*

Oasen har en IT-skuld. Servern är dålig och det är inte optimalt att Oasen har en egen server i oändamålsenliga lokaler.

## *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 avvaktar ÅHS hantering av situationer då personal motsatt sig vaccination.

## LEDNINGENS INTERNA KONTROLL

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

### *Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut*

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

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

Förbundsfullmäktige har godkänt rambudgetering till nettonivå för driften. Uppföljning över budgetutfall, beläggning samt måluppfyllelse delges styrelsen månadsvis, medlemskommuner delges kvartalsvis. Återkopplingen till uppställda mål i verksamhetsberättelsen har därmed utvecklats jämfört med tidigare.

### *Ordning av riskhantering*

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

### *Avtal*

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

### *Fakturahantering*

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

### *Rutiner*

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

### *Bedömning av hur den interna tillsynen är ordnad*

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

# VERKSAMHETSOMRÅDEN

Oasen boende- och vårdcenter är indelat i fem bindningsnivåer

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

## Allmän förvaltning

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

## Institution

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

## Effektiverat serviceboende

### Kök

### Fastighet

- fastigheten
- fastighetsskötsel
- städning och tvätt



# ALLMÄN FÖRVALTNING

Ansvarig: förbundsdirektör

Allmän Förvaltning	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
RESULTATRÄKNING FÖR OASEN BOENDE-OCH V	-419 585	-346 769	72 816	82,65%	-297 513	-320 779
VERKSAMHETENS INTÄKTER	200	655	455	327,72%	180	342
Understöd och bidrag	200	655	455	327,72%	180	342
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-419 785	-347 424	72 361	82,76%	-297 693	-321 120
Personalkostnader	-274 385	-231 706	42 679	84,45%	-190 877	-224 246
Köp av tjänster	-96 123	-98 538	-2 415	102,51%	-89 198	-79 273
Material, förnödenheter och varor	-20 577	-11 081	9 497	53,85%	-7 891	-17 601
Övriga verksamhetskostnader	-28 700	-6 100	22 600	21,25%	-9 728	
Totalsumma	-419 585	-346 769	72 816	82,65%	-297 513	-320 779

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

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

Det budgeterades för en befattning som byråsekreterare. Det framgår av budgeten att befattningen skulle lämnas vakant tills förvaltningen hittat sina former. Det visade sig att befattningen inte behövdes.

Kostnader för köp av tjänster har överstigit budget, bland annat till följd av konsultation av juridiska tjänster samt igång sättandet av det nationella inkomstregistret. Inkomstregistret är en nationell elektronisk databas. I registret sparas omfattande information om löner, pensioner och förmåner på individnivå. Informationsproducenter skall meddela uppgifter om förvärvsinkomster till inkomstregistret i realtid och per betalning.

Materialkostnaderna är lägre än budgeterat eftersom disponibla medel inte använts fullt ut. Kopieringsmaskinen har inte heller behövts bytas ut.

Det har varit tre förbundsfullmäktigemöten under året, april, november och december. Styrelsen har haft 13 möten under året. Ledningsgruppen hade tjugofem möten under året och revisorerna har sammanträtt två gånger.

## Måluppfyllelse

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

# INSTITUTION

Ansvarig: Överskötare

Institutionsverksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	668 627	740 219	71 592	110,71%	665 744	620 801
☑ Försäljningsintäkter		1 728	1 728		2 679	241
☑ Avgiftsintäkter	659 360	711 000	51 640	107,83%	646 622	607 739
☑ Understöd och bidrag	4 080	21 370	17 290	523,76%	13 591	10 480
☑ Övriga verksamhetsintäkter	5 187	6 121	935	118,02%	2 852	2 342
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 360 362	-3 317 241	43 121	98,72%	-3 199 602	-3 211 873
☑ Personalkostnader	-3 042 802	-3 013 631	29 170	99,04%	-2 917 937	-2 981 087
☑ Köp av tjänster	-104 540	-99 368	5 172	95,05%	-92 062	-76 368
☑ Material, förnödenheter och varor	-205 750	-194 097	11 653	94,34%	-187 472	-147 915
☑ Övriga verksamhetskostnader	-7 270	-10 145	-2 875	139,54%	-2 131	-6 503
Totalsumma	-2 691 735	-2 577 022	114 713	95,74%	-2 533 858	-2 591 072

## Institutionsvårdens kostnadsställen:

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



Studiebesök till Silverpark i Täby

## Överskötarkansli

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

## Gemensam vårdavdelning

Gemensam vårdavdelning består av personalkostnader för institutionsvårdens sjukskötare (6 sjukskötare och för närvårdar-vikariepoolen (1 närvårdare). Sjukskötarna och poolen arbetar på samtliga avdelningar.

### Måluppfyllelse

Målsättningen med en beläggning över 90 % har uppfyllts.

Målsättningen att effektivisera beställningarna från ÅHS lager genom att beställa direkt i deras lagersystem har uppfyllts.

Målsättningen att få vårdtagare på rätt vårdnivå med hjälp av instrumentet RAI har inte fullt ut uppfyllts.

Målsättningen med att få någon som servar medicinteknisk apparatur har uppfyllts.

Målsättningen att ta fram en plan för att upprätthålla kunskaperna i HLR har uppfyllts genom att tre anställda inom Oasen utbildats för att i sin tur kunna utbilda den övriga personalen.

Målsättningen med att säkra att vårdpersonalen har enhetlig baskunskap i läkemedelshantering senast 2019 är på gång.

Målsättningen med att uppnå kompetens som motsvarar verksamhetens behov genom framtagande av kompetensutvecklingsplan är inte helt uppfyllt.



## Solsidan

Verksamheten på solsidan omfattar 12 vårdplatser för personer med diagnostiserad demenssjukdom.

Förutom gemensamma aktiviteter har avdelningen under året varit på utflykt till Kobbå Klintar, Lilla Holmen och Lemströms kanal. Vårdtagarna har varit och simmat, haft fika stunder, målat staket och skottat snö mm.

### Måluppfyllelse

Målet med att ge gungstolsterapi för att minska på medicinering har uppnåtts. Gungstolen har tre automatiska program med försiktiga rörelser. Den kan ställas in efter varje användares specifika behov.

Solsidan har under 2018 jobbat med att i första hand använda sig av gungstolen som ett verktyg innan ångestdämpande medicin ges. Ångestdämpande medicin leder till yrsel och ökar fallrisken.

Gungstolen har minskat ångest, oro och sömnproblem med stor framgång. Gungstolen är placerad i dagrummet och inbjuder till en skön vilostund även utan att vara i gungning. I dag går en av våra vårdtagare självständigt till stolen flera gånger dagligen och lägger sig. Personen blir oftast lugn och lugnet kan hålla i sig långt efteråt.

## Mattas

Avdelning Mattas har 22 vårdplatser för vårdtagare med olika typer av somatisk sjukdom och/eller psykisk ohälsa.

Förutom gemensamma aktiviteter så erbjuds boende utevistelse vilket är en uppskattad aktivitet under vår- och sommarhalvåret. Utevistelsen sker i promenader samt på Mattas terrass där även rullstols- och sängbundna patienter har möjlighet att vistas. Hösten och vinterns klimat är mindre uppskattat men vid förfrågan görs promenad runt Oasen på gångbanan.



*Boende och personal åkte på sedvanlig utflykt till Ramsholmen vid vårens blomningstid och den varma sommaren främjade också utflykt till Stickstugan på Järsö samt till Furulundsgården i Bomarsund. Kvällspersonalen strävar till att regelbundet hålla kvällsaktiviteter som sångstunder, frågesporter och bingospel.*

### **Måluppfyllelse**

Målsättningen med att förbättra vårdplaneringen har uppfyllts. Avdelningen strävar till att hålla vårdplaneringsmöten inom två-tre veckor efter inskrivningen. I vårdplaneringsmötet deltar den boende, boendes anhöriga, läkare, boendekommunens äldreomsorgschef, fysioterapeut och/ eller sysselsättningsterapeut samt avdelningssköterskan.

RAI bedömningen ligger som grund för fortsatt vårdplanering utgående från individuell funktionsförmåga. Vårdplanen är en helhetsbedömning där boendes och anhörigas önskemål avvägs mot medicinsk vård, vårdande vård, fysioterapi samt sysselsättningsterapi.

## Pellas

Verksamheten på avdelning Pellas omfattar 23 vårdplatser för vårdtagare med olika typer av somatiska sjukdomar och/eller psykisk ohälsa.

### Måluppfyllelse

Målsättningen med att ge de boende en meningsfull vardag och utveckla användandet av RAI-bedömningsinstrumentet har uppnåtts.

Livskvalitet kan beskrivas i Antonovskijs teori om KASAM, känsla av sammanhang, där meningsfullhet är en av tre byggstenar. Genom att erbjuda fler aktiviteter i grupp på avdelningen kan man tillföra fler boende en meningsfull uppgift för dagen som kan höja livskvaliteten.

Avdelningen skall även använda och utveckla egenskötarsystemet, så de boendes individuella önskningar och behov kan tillgodoses på mest optimala sätt. Med ett utvecklat och utnyttjat egenskötarsystem kan kunskapsresurser hos anhöriga ge viktig information om de boende, som kan förbättra livskvaliteten.

Förutom gemensamma aktiviteter så har vårdtagarna gjort följande under året;

- Vårdtagarna har deltagit i sådd och skötsel av balkongväxterna.
- Korvgrillning har arrangerats på den inglasade balkongen.
- Kräftskiva med långbord med dekorationer hölls under hösten.
- Julgröt i matsalen tillsammans med anhöriga.
- Julaftonsfirande med festkänsla på avdelningen.

Delaktighet och självbestämmande har iakttagits i beslut och åtgärder i vårdsammanhang för samtliga boenden.

Avdelningen har på arbetstid inplanerade tider insatta för att gå igenom Rai bedömningar på vårdtagarna. Detta fortsätter under våren.

## Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter

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

På enheten jobbar en ledande sysselsättningsterapeut (100%) och en sysselsättningsterapeut (100%).

De anställda vid enheten jobbar dagtid måndag till fredag.

### Måluppfyllelse

Målsättningen att förbättra livskvaliteten för vårdtagarna har uppfyllts.

Följande aktiviteter har ordnats;

- Året började med julutsopning av Trollsländans dagisbarn som besökte respektive avdelningar.
- En frivillig resursperson besökte de boende två gånger i veckan under årets tre första månader och höll bingospel samt högläsning.
- Jomala församling besökte Oasen varje vecka och höll nattvardsgudstjänst en gång i månaden.
- Under hösten ordnades gemensam lunch i matsalen vid tre tillfällen för respektive avdelnings boende.
- I juni ordnades den traditionella gudstjänsten i Jomala kyrka där många av Oasens boende fick möjlighet att delta.
- Ålands sång- och musikförbunds sommarmusiker kom och underhöll vid innergården 26/6.
- Greta Sundström underhöll 3/7 med dragspel och sång vilket förverkligades med bidrag från Lions Club södra.
- Jomala församlings Café Allé besöktes flitigt varje vecka under juli och augusti av de boende med följeslagare.
- Jomala församlings kantor höll sångcafé vid Oasen den 8/8.
- I december besöktes Oasens samtliga avdelningar av Jomala församlings ungdomskör med kantor som "lussade".
- 13/12 besöktes oasen av Ålands lucia med tärnor.
- På julafton besökte Jomala församling med kör varje avdelning och höll julaftonsandakt.

Utevistelse för varje boende minst en gång per vecka har prioriterats under största delen av året.

Under året har dessutom;

- aktiviteter under ledning av sysselsättningsterapeuterna hållits i sysselsättningsterapin i form av syjunta, pysselstunder, bakning m.m.
- individuella boende har under året haft stående bokningar i ljusterapin för avslappning och taktill massage.



Under två veckor i april befann sig en dansk färöisk grupp "next door projekt" vid Oasen som tillsammans med en grupp vårdtagare övade och som avslutning hölls en dansuppvisning som fick namnet "Happy end".



"Årets bäst kulturupplevelse" beskrev Nya Åland uppvisningen "Happy end"





*Accordion Club underhåll vid sex tillfällen under våren och hösten. Vid ett tillfälle så smyckades matsalen enligt temat "ungdomslokal från förr". Trakteringen bestod av sådant man kunde äta dricka vid "dans på lokal".*



*Midsommarafton bjöds anhöriga och boende på kaffe och tårta samt musikunderhållning av församlingens kantor i stora matsalen.*



*Den 19/9 ordnades Oasens egen skördefest med smakprover och aktiviteter i och runt huset. Lösa Boliner underhöll med sång och musik, Ålands veterantraktor klubb bistod med en veterantraktor vid inngården, Röda korsets vänhundar deltog och många anhöriga besökte Oasen under dagen.*

Vid två tillfällen i november höll ledande sysselsättningsterapeut fortbildning i demens för Lemlands hemvårdspersonal enligt avtal.



Månad: \_\_\_\_\_ År: \_\_\_\_\_

Dag	Text	Skatt	Enhet	Antal	Summa
1/1	1000				
2/1	1000				
3/1	1000				
4/1	1000				
5/1	1000				
6/1	1000				
7/1	1000				
8/1	1000				
9/1	1000				
10/1	1000				
11/1	1000				
12/1	1000				
13/1	1000				
14/1	1000				
15/1	1000				
16/1	1000				
17/1	1000				
18/1	1000				
19/1	1000				
20/1	1000				
21/1	1000				
22/1	1000				
23/1	1000				
24/1	1000				
25/1	1000				
26/1	1000				
27/1	1000				
28/1	1000				
29/1	1000				
30/1	1000				
31/1	1000				

På nedre våningen så finns det en butik där vårdragarna kan handla gratis.



Röda korsets vänhundar har besökt avdelningarna varannan vecka.

## Dagverksamhet

Enheten bedriver träning och stimulans för personer med nedsatt kognitiv funktionsförmåga som bor hemma samt ger stöd och avlösning för deras närståendevårdare.

Under året har verksamheten hållit öppet två dagar per vecka mellan kl. 9-15:00.

Deltagarna har varierat mellan 7-8 personer från fyra medlemskommuner.

Dagsprogrammet har inrymt social samvaro, minnesstimulans och träning av kognitiva funktionsförmågor, ljusterapi, utepromenader samt fysioterapi både individuellt och i grupp.

I samarbete med Demensföreningen inleddes ett målningsprojekt under ledning av konstnär Raina Clemes. Projektet pågick i åtta veckor och resulterade i många fina konstverk.



Inför sommar-och juluppehållet bjöds deltagarna på mat, kaffe och tårta samt underhållning genom "guldkantspeng" donerat av Demensföreningen på Åland.

### **Måluppfyllelse**

Målsättningen med att erbjuda verksamheten till fler som är i behov av den har inte lyckats. Det är fortfarande samma antal inskrivna i verksamheten.

## **Fysioterapi**

I fysioterapin på Oasen är det två stycken fysioterapeuter som arbetar med att upprätthålla och stärka de boendes fysiska funktionsförmåga, såväl individuellt som i grupp.

### **Måluppfyllelse**

Målet med att bibehålla och/eller förbättra den fysiska funktionsnivån och erbjuda stimulans har uppnåtts.

Rehabiliteringsplaner för de boende har uppdaterats kontinuerligt under året. I samband med nya dataskyddsförordningen GDPR ändrades rutinerna för hur rehabiliteringsplaner upprättas. Rehabiliteringsplanerna finns numera enbart i elektroniskt format i vårdjournalen och inte längre i pappersform.

En fysioterapeut har deltagit i dagverksamheten under måndagar och torsdagar, och då hållit i sittgymnastik, följt med på utepromenader och erbjudit individuell träning vid behov.

Under våren följdes verksamhetsplanen med individuella träningar som främsta prioritet. Utöver detta hölls sittgymnastik en gång i veckan per avdelning och cirkelträning i fysioterapin med deltagare från olika avdelningar en gång i veckan.

Teammöten hölls oftast en gång i månaden på varje avdelning i vilka representanter från fysioterapin, enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter, sjukskötare eller avdelningsskötare samt närvårdare från den aktuella avdelningen deltog. Syftet med dessa möten är att förbättra vården kring de boende genom ett multiprofessionellt samarbete där gemensamma mål görs upp.



*Cirkelträning i fysioterapin där boende från olika avdelningar jobbar igenom hela kroppen på olika stationer. Det är aldrig för sent att börja träna men alltid för tidigt att sluta!*

Utbildning i ergonomi- och förflyttningsteknik för medlemskommunerna har fortsättningsvis erbjudits under 2018. I april åkte en av fysioterapeuterna till Solkulla i Brändö och höll en föreläsning för vårdpersonalen där. Fysioterapin har även bistått med handledning i aktivering och rehabilitering vid efterfrågan. I november kom två representanter från Strömmsgården på Vårdö till Oasen och erhöll utbildning i att aktivera sina boenden såväl individuellt som i grupp.

Hjälpmedelsbehovet ökar fortsättningsvis och under året har hjälpmedel beställts i stort sett enligt planerad budget, men frångåtts i viss mån enligt rådande behov. En av de största och viktigaste investeringarna i rehabiliteringssyfte under 2018 var en ny motomedcykel då den gamla fungerade bristfälligt. Motomedcykeln är i flitig användning flera timmar per dag.



Hjälpmedelsservice har utförts enligt gällande avtal. Även underhåll och reparation av hjälpmedel utöver avtalet har visat sig nödvändigt under året. Servicen utförs av privat hjälpmedelstekniker som kontaktas vid behov.

Under året har ett hembesök gjorts till Vårdö och tre vårdtagare har kunnat återgå till hemmet efter rehabilitering på Oasen. Utöver detta har flertalet boende flyttat till kommunernas serviceboenden efter avslutad vårdperiod.

I mars deltog fysioterapeuterna i en föreläsning om positionering. Med hjälp av olika positioneringsdynor kan man förbättra positionen både sittande och liggande och på så vis bl.a förhindra trycksår.

I juni ordnades en liftkurs för personalen, då deltog även sommarvikarier. Även fysioterapin hade en sommarvikarie vilket gjorde att verksamheten kunde fortgå som vanligt under sommaren.

## EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

Ansvarig: Överskötare

Effektiverat service boende	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	124 500	114 840	-9 660	92,24%	18 811	16 186
☑ Avgiftsintäkter	93 900	79 891	-14 009	85,08%	79 289	72 003
☑ Understöd och bidrag	600	4 395	3 795	732,52%	1 613	893
☑ Övriga verksamhetsintäkter	30 000	30 554	554	101,85%	-62 091	-56 711
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-606 618	-541 016	65 602	89,19%	-483 238	-492 950
☑ Personalkostnader	-500 812	-443 265	57 547	88,51%	-477 992	-485 966
☑ Köp av tjänster	-96 156	-95 233	923	99,04%	-3 134	-2 863
☑ Material, förnödenheter och varor	-8 150	-1 786	6 364	21,91%	-1 170	-3 354
☑ Övriga verksamhetskostnader	-1 500	-731	769	48,76%	-941	-768
<b>Totalsumma</b>	<b>-482 118</b>	<b>-426 176</b>	<b>55 942</b>	<b>88,40%</b>	<b>-464 426</b>	<b>-476 765</b>

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

Målet att undersöka klienternas livskvalitet och den upplevda känslan av att leva ett gott liv har uppnåtts. För att mäta klienternas upplevda livskvalitet har avdelningen använt sig av EQ-5D som är ett standardiserat frågeformulär för att mäta hälsorelaterad livskvalitet hos klienterna. Klienterna markerade själva hur det upplevde sin livskvalitet och hälsa genom att markera från 0-100 där noll är sämsta tänkbara tillstånd och 100 bästa tänkbara tillstånd. Klienterna upplevde sitt tillstånd mellan 75-90 vilket är en bra siffra och baserat på klienternas egna tycke.

Det har även gjorts en årlig utvecklings- och förbättringsenkät om hur klienter upplever trivsel, trygghet, personal samt kost. Klienterna har tillsammans med eller utan anhöriga fyllt i enkäten. Som även tas i beaktande för att utveckla och förbättra avdelningen.

Avdelningen skulle uppmuntra och sträva till aktiviteter, psykiska som fysiska som ger en guldkant i vardagen och känslan av betydelsefullhet. Genom utflykter, promenader, samvaro på terrassen, ljusterapi samt individuell/gruppträningar, matlagning och pysselstunder.

Följande aktiviteter har erbjudits under året;

- Vårdtagarna har deltagit i såväl projektet Happy End (där 4 klienter av 10 deltog i dansuppvisningen) som dans till Accordion Club.
- Utflykt under sommaren till klienters/anhörigas sommarstuga där kaffebjudning hölls.
- Maxinge besök med shopping och fika.
- Vårdtagarna har deltagit i sådd och skötsel av växter.
- Vårdtagarna har deltagit i tillredning av klimpsoppa samt deltagit i bakningstillfällen (bullar, pajer) lagat varma smörgåsar etc.
- Nattvardsgång i stora matsalen samt varannan vecka besöker församlingen avdelningen.
- Röda korsets hundar besöker avdelningen för kel och mysstunder.
- Sångcafe vid innergården med kantor samt sånguppträdande från musikinstitutet.
- Allsång och dragspel vid innergården.
- Midsommarmat med anhöriga och midsommarprogram. Midsommarmat och jordgubbstårta enligt tradition.
- Gemensam lunch med Solsidan " Restaurangbesök".
- Filmkvällar med snacks på avdelningen.
- Fotbollskvällar med snacks och dryck.
- Spakvällar med fotvård och massage, handmanikyr inkl. nagellackning.
- Kräftsiva med långbord med dekorationer hölls under hösten.
- Skördemarknad i huset med olika provsmakningar samt skördemeny till middag.

- Arrangemang med färdtjänst för klienterna att åka på olika tillställningar samt hem till anhöriga.
- Pysselstunder sker kontinuerligt; säsongss pyssel, julkort samt inbjudningar, stickning, klippa, limma, klistra och måla etc.
- Memoryspel, Ålandsspel, spelkort, Fortunaspel, yazzi, puzzel, bowling och handboll etc.
- Besök till ljusterapin.
- Utepromenader till kyrkogården samt besöka fåren, plocka blommor och röra sig fritt ute.
- Njuta av det fina vädret på terrassen med servering.
- Lucia med följe både barn och Ålands lucia som besöker avdelningen.
- Vår egen lucia på avdelningen som besökte solsidan även reportage i tidningen.
- Anhörigträff i slutet av november i stora matsalen med julgröt och uppträdande av Lösa Boliner. Matsalen var smyckad med juldekoration och var välbesökt av anhöriga.
- Julfirande med julpaket och jultradition.
- Nyårsfirande med vacker dukning.





# KÖK

Ansvarig: Kökschef

Kök	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot.		
				Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	121 183	111 283	-9 900	91,83%	37 580	38 700
☒ Understöd och bidrag	560	719	159	128,44%	800	1 392
☒ Övriga verksamhetsintäkter	120 623	110 564	-10 059	91,66%	36 780	37 309
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-532 142	-515 759	16 383	96,92%	-421 764	-437 611
☒ Personalkostnader	-340 242	-318 422	21 821	93,59%	-323 279	-336 479
☒ Köp av tjänster	-4 400	-6 340	-1 940	144,10%	71 983	62 814
☒ Material, förnödenheter och varor	-187 500	-190 998	-3 498	101,87%	-170 468	-163 947
Totalsumma	-410 959	-404 476	6 483	98,42%	-384 184	-398 911

I köket har det under 2018 jobbat en kökschef och fem kokkar. Köket har verksamhet alla dagar i veckan 07:00- 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. Vårdtagarna får önska mat vid födelsedagar.

Det har varit gemensamma luncher i matsalen under året. Avdelningarna har också haft kräftskiva och huset har haft skördefest

Ålands Ackordion club har uppträtt flertalet gånger under året då köket har serverat bl.a. korv med bröd, olika snittar, munkar och mjöd.

## Måluppfyllelse

Köket har besiktigats under 2018 för att utreda framtida renoveringsbehov.

## FASTIGHET

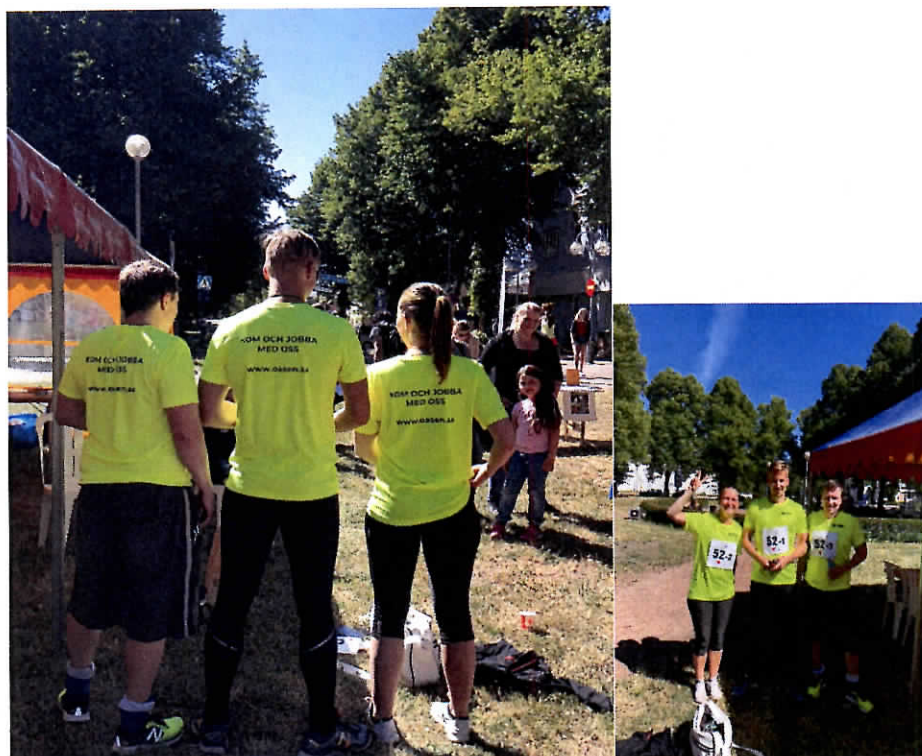
Ansvarig: förbundsdirektör

Fastighet	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot. Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 596	16 375	6 779	170,64%	1 018	15 088
☒ Försäljningsintäkter						13 015
☒ Understöd och bidrag	400	957	557	239,18%	378	1 163
☒ Övriga verksamhetsintäkter	9 196	15 418	6 222	167,66%	640	910
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-470 036	-430 052	39 984	91,49%	-436 285	-451 137
☒ Personalkostnader	-214 036	-159 228	54 808	74,39%	-194 276	-212 030
☒ Köp av tjänster	-57 050	-75 621	-18 571	132,55%	-59 793	-66 312
☒ Material, förnödenheter och varor	-155 850	-133 140	22 710	85,43%	-133 386	-132 083
☒ Övriga verksamhetskostnader	-43 100	-62 063	-18 963	144,00%	-48 830	-40 711
Totalsumma	-460 440	-413 677	46 763	89,84%	-435 267	-436 049

Fastighetsskötseln sköts av en fastighetsskötare samt vid behov genom inköp av externa tjänster. Till arbetsuppgifterna hör allmänt driftsunderhåll, transport av prover till ÅHS laboratorium samt hämtning av mediciner och vårdföremål.

Köp av tjänster överstiger budget och personalkostnaderna understiger budget eftersom Oasen köpt in städtjänster istället för att anställa egen personal.

## MEDARBETARE



*Oasen deltog med ett lag vid "fight cancer and run" och passade på att marknadsföra Oasen.*



*Personalen utbildas i HLR.*

Under våren deltog personal från olika avdelningar i fortbildningskursen "Äldres psykiska hälsa".

## Friskvård

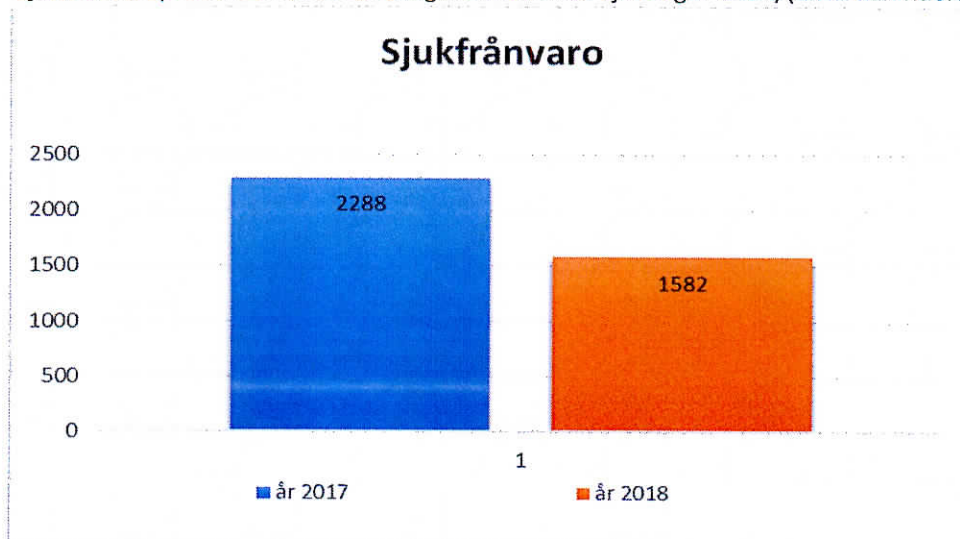
Utöver träning och kultur så erbjuds de anställda massage.

## Sjukfrånvaro

	2014	2015	2016	2017	2018
Arbetsolycksfall				4	7
Sjukfrånvaro	2832	3096	2487	2288	1582
Rehabilitering u lön	90		107		
Vård av barn	108	111	54	60	423
Moderskaps-/Föräldra-/ Faderskapsledighet	1437	765	856	325	710
Vårdledighet	1727	1549	960	1162	72
Tjänstledighet oavlönad	1864	1387	971	908	1176
Tjänstledighet avlönad	30	5	6		15
Kurs	3		6		31
Studieledighet *	2*	172	145	737	857
Alterneringsledighet	252				
Övrig frånvaro			127	380	250
<b>Totalt</b>	<b>8 345</b>	<b>7 085</b>	<b>5 719</b>	<b>5 864</b>	<b>5123</b>
Dagar sjukfrånvaro (i snitt) per anställd	32	36	32	29	20
Sjukfrånvaroprocent	8,7 %	10,0 %	8,7 %	7,9 %	5,4 %

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)



Antalet sjukdagar år 2018 uppgick till 1582 st vilken är en sänkning från 2288 st år 2017. Detta innebär i medeltal 19,8 sjukdagar per anställd.

## FULLMÄKTIGE/STYRELSE

### Förbundsfullmäktige

Förbundsfullmäktige utses för fyra år i taget (2016-2019). Från och med slutet av 2018 har förbundsfullmäktige nedanstående sammansättning.

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

\*Anders Eriksson var tidigare representant från Jomala och Viveka Eriksson var tidigare representant från Finström.

### Förbundsstyrelsen

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

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

### Revisorer

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

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

# BUDGETUTFALL

## Sammandrag över budgetutfall

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

Budgetutfall, sammandrag	Kostnader					Intäkter				
	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget	Utfall	Avvikelse	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Driftsekonomi</b>										
<b>Allmän förvaltning</b>										
Förbundsfullmäktige	8 920,00	-	8 920,00	5 810,55	3 109,45					
Förbundsstyrelse	34 440,00	1 272,70	33 167,30	12 482,45	20 684,85					
Ekonomikansli	265 125,03	-	265 125,03	229 707,82	35 417,71	200,00		200,00	305,44	105,44
Gen. administration	80 200,00	-	80 200,00	79 020,09	1 179,91					
Övr förvaltning	31 100,00	500,00	20 403,91	20 403,91	-					
<b>Institution</b>										
Overskötarskansli	289 150,58	-	289 150,58	269 097,63	20 052,95	3 266,57	-	3 266,57	4 940,16	1 673,59
Solsidan	710 077,48	-	710 077,48	674 484,60	35 592,88	150 460,00	-	150 460,00	182 343,84	31 883,84
Mattias	803 200,96	-	803 200,96	816 802,55	- 13 601,59	244 740,00	-	244 740,00	274 058,15	29 318,15
Pellas	803 409,09	-	803 409,09	830 499,54	- 27 084,45	245 240,00	-	245 240,00	252 981,41	7 741,41
Sjukskötare	505 393,14	-	505 393,14	486 229,43	19 163,71	640,00	-	640,00	8 686,30	8 046,30
Träning o. stimulans av kognitiva förmågor	79 939,83	-	79 939,83	82 907,69	- 2 967,86	160,00	-	160,00	1 433,66	1 273,66
Dagverksamhet	27 088,99	-	27 088,99	19 911,75	7 177,24	23 960,00	-	23 960,00	20 200,00	3 760,00
Fysioterapi	142 101,74	-	142 101,74	137 313,85	4 787,89	160,00	-	160,00	575,35	415,35
Effektiverat service boende, Uljan	606 618,01	-	606 618,01	541 015,76	65 602,25	124 500,00	-	124 500,00	114 840,25	109 659,75
Kök	532 142,34	-	532 142,34	515 759,46	16 382,88	121 182,99	-	121 182,99	111 283,10	9 899,89
<b>Fastighet</b>										
Fastighetsskötsel	235 272,07	-	235 272,07	201 108,73	34 163,34	80,00	-	80,00	52,79	27,21
Städ/tvätt	234 764,04	-	234 764,04	228 943,26	5 820,78	9 516,19	-	9 516,19	16 322,38	6 806,19
<b>Finansiering</b>										
Kommunernas betalningsandel						4 606 553,98	-	4 606 553,98	4 281 565,64	324 988,34
Finansiella intäkter						850,00	-	850,00	59,48	790,52
Finansiella kostnader	1 500,00	-	1 500,00	202,72	1 297,28					
<b>Investeringar</b>										
Badrumsrenovering	150 000,00	145 000,00	5 000,00	5 027,87	- 27,87					
Budgetändring, ffmg 3/2018 §25										
Projektering, renovering kök	15 000,00	10 000,00	5 000,00	3 551,73	1 448,27					
Budgetändring, ffmg 2/2018 §17										
Renovering balkonger	13 000,00	-	13 000,00	12 863,37	136,63					
Reparation tak flygel A	40 000,00	-	40 000,00	44 791,34	- 4 791,34					
Genomgång av tak	10 000,00	-	10 000,00	2 938,00	7 062,00					
Patientarm	40 000,00	38 000,00	2 000,00	1 350,00	650,00					
Budgetändring, ffmg 2/2018 §17										
Brådsåkande renoveringar	20 000,00	-	20 000,00	30 732,72	- 10 732,72					
Flygel C										
Hemsården, ffmg 1/2018 §7	110 000,00	-	110 000,00	90 000,00	20 000,00					

## Driftsekonomin utfall

### Verksamhetsbidrag

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

Driftsekonomi, sammanfattning	Budget 2018	Bokslut 2018	Över(+)/ Under(-)	% av Tot. budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Verksamhetskostnader	-5 388 943	-5 151 493	-237 451	95,59	-4 838 582	-4 914 692
Verksamhetsintäkter	5 530 660	5 265 128	-265 531	-95,20	4 944 752	5 016 693
<b>Netto kostnader</b>	<b>141 716</b>	<b>113 636</b>	<b>-28 081</b>	<b>-80,19</b>	<b>106 169</b>	<b>102 001</b>

## Driftskostnader

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

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

Driftsekonomin utfall	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot.		
				Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 530 660	5 265 128	-265 531	95,20%	4 944 752	5 016 693
☒ Försäljningsintäkter	4 606 554	4 283 293	-323 261	92,98%	4 224 097	4 338 831
☒ Avgiftsintäkter	753 260	791 081	37 821	105,02%	725 911	679 743
☒ Understöd och bidrag	5 840	28 096	22 256	481,10%	16 562	14 270
☒ Övriga verksamhetsintäkter	165 006	162 658	-2 348	98,58%	-21 819	-16 151
☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 388 943	-5 151 493	237 451	95,59%	-4 838 582	-4 914 692
☒ Personalkostnader	-4 372 278	-4 166 252	206 025	95,29%	-4 104 362	-4 239 808
☒ Köp av tjänster	-358 268	-375 100	-16 832	104,70%	-172 205	-162 001
☒ Material, förnödenheter och varor	-577 827	-531 101	46 726	91,91%	-500 386	-464 900
☒ Övriga verksamhetskostnader	-80 570	-79 039	1 531	98,10%	-61 629	-47 982
☐ FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-650	-143	507	22,04%	-1 522	-427
☒ Ränteintäkter	500	54	-446	10,88%	50	506
☒ Övriga finansiella intäkter	350	5	-345	1,45%	1	14
☒ Räntekostnader	-1 500	-80	1 420	5,33%	-32	-142
☒ Övriga finansiella kostnader		-123	-123		-1 541	-805
☐ AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-141 066	-113 496	27 571	80,46%	-104 647	-101 574
☒ Avskrivningar enligt plan	-141 066	-113 496	27 571	80,46%	-104 647	-101 574

## Vård dygnskostnad

Tabellen nedan visar jämförelsen mellan budgeterat och förverkligat vård dygnskostnad.

Vård dygnskostnad	Budget 2018	Bokslut 2018	Över(+)/u nder (-)	% av tot.		
				Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Institution	158,86	138,34	-20,52	-12,92	153,5	174,05
Institution, demens	204,61	175,47	-29,14	-14,24	206,2	220,28
ESB	114,72	100,54	-14,18	-12,36	137,24	175,09
Förvaltningsavgift	43,46	36,76	-6,70	-15,42	27,22	26,27

## Resultaträkningens utfall (interna och externa kostnader)

Resultaträkning budgetuppföljning 01.01.2018-31.12.2018

(externa och interna poster)

	Ursprunglig budget 2018	Förändringar budget 2018	Budget efter förändring	Utfall 2018	Förverkl.grad €	Förverkl.grad %
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	4 666 554		4 666 554	4 283 296	-383 258	91,8
Avgiftsintäkter	753 260		753 260	791 081	37 821	105,0
Understöd och bidrag	5 840		5 840	28 096	22 256	100,0
Övriga verksamhetsintäkter	165 006		165 006	162 658	-2 348	98,6
	<u>5 590 660</u>		<u>5 590 660</u>	<u>5 265 131</u>	<u>-325 528</u>	<u>94,2</u>
<b>Verksamhetskostnader</b>						
<b>Personalkostnader</b>						
Löner och arvoden	-3 443 767		-3 443 767	-3 395 859	47 908	98,6
<b>Lönebikostnader</b>						
Pensionskostnader	-700 007		-700 007	-689 438	10 569	98,5
Övriga lönebikostnader	-228 503		-228 503	-80 955	147 548	35,4
Köp av tjänster	-356 996	-1 273	-358 268	-375 100	-16 832	104,7
Material, förnödenheter och varor	-577 800	-27	-577 827	-531 101	46 726	91,9
Övriga verksamhetskostnader	-141 870	1 300	-140 570	-79 039	61 531	56,2
	<u>-5 448 943</u>	<u>0</u>	<u>-5 448 943</u>	<u>-5 151 493</u>	<u>297 451</u>	<u>94,5</u>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>141 716</b>	<b>0</b>	<b>141 716</b>	<b>113 639</b>		<b>80,2</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter	500		500	54	-446	10,9
Övriga finansiella intäkter	350		350	5	-345	1,5
Räntekostnader	-1 500		-1 500	-80	1 420	5,3
Övriga finansiella kostnader	0		0	-123	-123	
	<u>-650</u>		<u>-650</u>	<u>-143</u>	<u>507</u>	<u>22,0</u>
<b>Årsbidrag</b>	<b>141 066</b>	<b>0</b>	<b>141 066</b>	<b>113 496</b>	<b>-27 571</b>	<b>80,5</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>						
Avskrivningar enligt plan	-141 066		-141 066	-113 496	27 571	
<b>Extra ordinära poster</b>						
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
<b>Räkenskapsperiod.över- underskott</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		



## Kostnadsfördelningar

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

jan-dec

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Aterbetalning
Brändö	161	29 921,18	3 372,00	1 439,40	25 109,78	12 523,23	12 586,55	
Eckerö		-		0,00	0,00	4 371,68		4 371,68
Finström	3 029	562 926,96	104 613,42	27 080,39	431 233,14	429 282,73	1 950,41	
Geta	1 255	233 236,49	46 375,08	11 220,17	175 641,24	182 936,99		7 295,75
Hammarland	1 644	305 530,51	52 353,96	14 697,98	238 478,58	236 092,91	2 385,67	
Jomala	4 051	752 861,38	156 219,08	36 217,46	560 424,84	581 686,38		21 261,54
Kumlinge		-	-	0,00	0,00			-
Kökar	365	67 833,72	14 622,23	3 263,24	49 948,25	52 524,08		2 575,83
Lemland	1 005	186 775,04	30 167,43	8 985,08	147 622,53	139 182,62	8 439,91	
Lumparland		-	-	0,00	0,00			-
Sottunga	1 320	245 316,47	45 565,93	11 801,29	187 949,24	196 202,87		8 253,63
Sund	283	52 594,36	10 845,83	2 530,13	39 218,41	60 475,89		21 257,48
Vårdö	450	83 630,61	13 559,84	4 023,17	66 047,61	70 369,52		4 321,91
Föglö	272	50 550,06	5 462,00	2 431,78	42 656,28	61 556,96		8 236,61
Saltvik	1 331	247 360,77	33 347,07	11 899,64	202 114,06	50 528,52		18 491,53
	15 166	2 818 537,55	516 503,87	135 589,72	2 166 443,96	61 192,59	2 298 339,97	96 065,96
					2 166 443,96		Kontroll -	0,00

Bruttokostnad per anv vård dygn 185,85

Vårdavgifter per anv vård dygn 34,06

Övriga inkomster per anv vård dygn 8,94

Nettokostnad i snitt per anv vård dygn 142,85

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

december

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Aterbetalning
Brändö	161	-		726,39	-726,39			726,39
Eckerö		-		0,00	0,00			-
Finström	3 029	-		13 666,03	-13 666,03			13 666,03
Geta	1 255	-		5 662,22	-5 662,22			5 662,22
Hammarland	1 644	-		7 417,28	-7 417,28			7 417,28
Jomala	4 051	-		18 277,02	-18 277,02			18 277,02
Kumlinge		-		0,00	0,00			-
Kökar	365	-		1 646,78	-1 646,78			1 646,78
Lemland	1 005	-		4 534,29	-4 534,29			4 534,29
Lumparland		-		0,00	0,00			-
Sottunga	1 320	-		5 955,48	-5 955,48			5 955,48
Sund	283	-		1 276,82	-1 276,82			1 276,82
Vårdö	450	-		2 030,28	-2 030,28			2 030,28
Föglö		-		0,00	0,00			-
Saltvik		-		0,00	0,00			-
	13 563		0,00	61 192,59	-61 192,59			61 192,59
					-61 192,59		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vård dygn -

Vårdavgifter per anv vård dygn -

Övriga inkomster per anv vård dygn 4,51

Nettokostnad i snitt per anv vård dygn -4,51

Icke medlemskommuner debiteras ett påslag på 25% på nettokostnaden. Intäkten, 61 192,49 euro år 2018, fördelas till medlemskommunerna enligt nyttjade antal vård dygn, dvs för varje medlemskommuns nyttjat vård dygn under året återbetalas 4,51 euro/dygn till medlemskommunen.

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD, exkl. grundavgift  
MEDLEMSKOMMUNER

jan-dec

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	154	34 794,85	4 424,76	1 500,52	28 869,57	31 740,21		2 870,64
Eckerö		-	-	0,00	0,00			-
Finström	979	221 195,85	40 241,13	9 539,04	171 415,68	193 242,20		21 826,52
Geta		-	-	0,00	0,00			-
Hammarland	597	134 886,54	21 069,82	5 816,96	107 999,76	110 157,20		2 157,44
Jomala	1 177	265 932,09	55 094,56	11 468,29	199 369,25	227 886,41		28 517,16
Kumlinge		-	-	0,00	0,00			-
Kökar		-	-	0,00	0,00			-
Lemland	364	82 242,38	24 425,62	3 546,69	54 270,07	72 712,05		18 441,98
Lumparland	141	31 857,63	2 847,80	1 373,86	27 635,97	29 043,33		1 407,36
Sottunga		-	-	0,00	0,00			-
Sund	509	115 003,77	16 833,52	4 959,52	93 210,73	77 794,63	15 416,10	
Vårdö	365	82 468,32	9 639,24	3 556,44	69 272,65	72 712,05		3 439,40
	4 286	968 381,43	174 576,45	41 761,32	752 043,66	815 288,08	15 416,10	78 660,52
					752 043,66		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vård dygn	225,94			
Vårdavgifter per anv vård dygn		40,73		
Övriga inkomster per anv vård dygn			9,74	
Nettokostnad per anv vård dygn				175,47

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

januari-december

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Jomala	3 594	476 179,49	36 684,77	78 155,48	361 339,24	418 724,40		57 385,16
	3 594	476 179,49	36 684,77	78 155,48	361 339,24	418 724,40	-	57 385,16
					361 339,24		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vård dygn	132,49			
Vårdavgifter per anv vård dygn		10,21		
Övriga inkomster per anv vård dygn			21,75	
Nettokostnad per anv vård dygn				100,54

Kommunernas andel av räkenskapsåret avskrivningar

**Avskrivningar sammanlagt 2018 113 495,68 €**

Medlemskommuner	Antal platser		Fakturerats under året	Ersättning för avskrivningar
Brändö	1	1 693,97	0,00	1 693,97
Eckerö	4	6 775,86	0,00	6 775,86
Finström	12	20 327,59	0,00	20 327,59
Geta	2	3 387,93	0,00	3 387,93
Hammarland	8	13 551,72	0,00	13 551,72
Jomala	25	42 349,13	0,00	42 349,13
Kumlinge	2	3 387,93	0,00	3 387,93
Kökar	1	1 693,97	0,00	1 693,97
Lemland	4	6 775,86	0,00	6 775,86
Lumparland	2	3 387,93	0,00	3 387,93
Sottunga	1	1 693,97	0,00	1 693,97
Sund	4	6 775,86	0,00	6 775,86
Vårdö	1	1 693,97	0,00	1 693,97
Sammanlagt	67	113 495,68	0,00	113 495,68

## 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; kökschefs lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötares lönekostnader

Förvaltning (grundavgiftskostnader)	Budget 2018	Bokslut 2018	över/under	% av tot. Budget
RESULTATRÄKN FÖR OASEN BOENDE-OCH VÅRDCENTER	-1 036 923	-888 246	148 677	86 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	280	708	428	253 %
Försäljningsintäkter			0	
Understöd och bidrag	280	708	428	
Övriga verksamhetsintäkter				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 036 553	-888 811	147 742	86 %
Personalkostnader	-697 953	-611 069	86 884	88 %
Köp av tjänster	-150 873	-147 914	2 958	98 %
Material, förnödenheter och varor	-157 327	-121 653	35 675	77 %
Övriga verksamhetskostnader	-30 400	-8 175	22 225	27 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-650	-143	507	22 %
Ränteintäkter	500	54	-446	11 %
Övriga finansiella intäkter	350	5	-345	
Räntekostnader	-1 500	-80	1 420	5 %
Övriga finansiella kostnader	0	-123	-123	
<b>Totalsumma*</b>	<b>-1 036 923</b>	<b>-888 246</b>	<b>148 677</b>	<b>86 %</b>

Tabellen nedan specificerar kostnader som ingår i grundavgiften.

Grundavgift	Budget 2018	Bokslut 2018
Allmän förvaltning	-419 585	-346 769
Fastighetskötsel	-235 192	-201 054
Ledning inom vård och kök	-381 496	-340 278
Finansiella intäkter och kostnader	-650	-143
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 036 923</b>	<b>-888 246</b>

Tabellen nedan visar fördelningen av grundavgiften enligt medlemskommunernas antal andelar. Grundavgiften tillkommer vårdavgiften med 36,32€ per dag.

Medlemskommuner	Antal andelar	Andelar fakt. under året		Fakturerad summa	Tilläggsfakturering	Återbetalning
Brändö	1	10	11 047,84	12 598,56		1 550,72
Eckerö	4	11	12 152,62	14 093,49		1 940,87
Finström	12	141	155 774,50	179 218,06		23 443,56
Föglö	0	0	-			-
Geta	2	43	47 505,70	54 655,15		7 149,45
Hammarland	8	75	82 858,78	95 328,75		12 469,97
Jomala	25	297	328 120,75	377 501,85		49 381,10
Kumlinge	2	6	6 628,70	7 626,30		997,60
Kökar	1	12	13 257,40	15 252,60		1 995,20
Lemland	4	47	51 924,83	59 739,35		7 814,52
Lumparland	2	9	9 943,05	11 439,45		1 496,40
Saltvik	0	0	-			-
Sottunga	1	43	47 505,70	49 347,07		1 841,37
Sund	4	31	34 248,29	39 402,55		5 154,26
Vårdö	1	28	30 933,94	35 589,40		4 655,46
<b>Icke medlemskommuner</b>						
Föglö		9	9 943,05	0,00	9 943,05	
Saltvik		42	46 400,91	0,00	46 400,91	
<b>Sammanlagt</b>	<b>67</b>	<b>804</b>	<b>888 246,08</b>	<b>951 792,58</b>	<b>56 343,97</b>	<b>119 890,47</b>

#### Debitering av avgift för icke medlemskommun

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

## Investeringsutfall

Investeringarna 2018	Ursprunglig budget 2018	Förändring budget 2018	Budget 2018	Bokslut 2018	Över(+)/ Under(-)	% av Tot. budget
Badrumsrenovering	-150 000	-145 000	-5 000	-5 028	28	100,56
Projektering av köksrenovering	-15 000	-10 000	-5 000	-3 552	-1 448	71,03
Renovering av balkonger	-13 000		-13 000	-12 863	-137	98,95
Takreparation, flygel A	-40 000		-40 000	-44 791	4 791	111,98
Underhållsplan av samtlig tak	-10 000		-10 000	-2 938	-7 062	29,38
Patientlarm	-40 000	-38 000	-2 000	-1 350	-650	67,50
Brådskande renoveringar	-20 000		-20 000	-30 733	10 733	153,66
Inköp av fastighet, Hemgården		110 000	-110 000	-90 000	-20 000	81,82
	<b>-288 000</b>	<b>-83 000</b>	<b>-205 000</b>	<b>-191 255</b>	<b>-13 745</b>	<b>93,30</b>

## Budgetändringar

Förbundsfullmäktige har under året gjort följande budgetändringar, vilket påverkar såväl årets samt näst års investeringsbudget:

- 1/2018 §7, Hemgården förlikning
  - Förbundsfullmäktige godkänner förlikningsavtal och beviljar tilläggsmedel om 110 000 euro.
- 2/2018 §17, Larm
  - Förbundsfullmäktige godkänner att budgetändring görs så att 2 000 euro kvarstår för larm under år 2018 och resterade 38 000 euro upptas som investering för larm år 2019
  - Förbundsfullmäktige godkänner att budgetändring görs så att 10 000 euro från projektet köksrenovering upptas som investering för larm år 2019.
- 3/2018 §25, Ombyggnad av flygel D
  - Förbundsfullmäktige godkänner budgetändring om 145 000 euro från investeringsbudget 2018, badrumsrenovering, till renovering av avdelning Liljan (flygel D). 5 000 euro från ursprunglig budget kvarstår under årets investeringsbudget, resterande 145 000 euro upptas i 2019 års investeringsbudget.

3/2018 §23, förbundsstyrelsen har under året godkänt att använda anslaget för brådskande renoveringar på 20 000 euro för renovering av våning 2, flygel C. Renoveringen översteg budgeten med 10 733 euro.

## Budgeterade investeringar 2018

### **Renovering av badrum, 150 000€**

Budgetändring, ffmge 3/2018 §25

### **Projektering av renovering av kök, 15 000€**

Budgetändring, ffmge 2/2018 §17

### **Renovering och lagning av skador på balkonger, 13 000€**

### **Reparation av tak flygel A, 40 000€**



### **Genomgång av samtliga tak och uppgörande av åtgärdsplan, 10 000€**

### **Patientlarm, 40 000€**

Budgetändring, ffmge 2/2018 §17

### **Brådskande renoveringar, 20 000€**

FST 3/2018 §23. Förvaltningen behöver flytta till övre våningen i flygel C för att frigöra utrymmen för vård på nedre plan. Styrelsen beslutar använda anslaget för renovering av flygel C, våning 2.

### **Hemgården, 110 000€**

Budgetändring, ffmge 1/2018 §7

## Finansieringsanalys, budgetutfall

### Finansieringsanalys budget jmf

	Bokslut 2018	Förändring i budget 2018	Budget 2018	Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>						
Årsbidrag	113 496		141 066	104 647	128 198	101 574
<b>Investeringskassaflöde</b>						
Investeringsutgifter	-191 255	-83 000	-288 000	-37 510	-232 500	-65 820
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-77 759		-146 934	67 137	-104 302	35 753
<b>Finansieringskassaflöde</b>						
Ökning av långfristiga lån			138 000			
Minskning av långfristiga lån			-17 000			
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändring av fordringar	-7 756		25 934	286 583	104 302	-258 151
Förändring av räntefria skulder	229 663			120 326		-27 440
Finansieringskassaflöde	221 906		146 934	406 909	104 302	-285 591
<b>Förändring av likvida medel</b>	144 147		-25 934	474 046	0	-249 838
Förändring av likvida medel	144 147			474 046		-249 838
Likvida medel 31.12	734 964			590 817		116 771
Likvida medel 1.1	590 817			116 771		366 609

Förändringar i budget 2018 är budgetändringar enligt förbundsfullmäktiges beslut.

1/2018 §7, Hemgården förlikning	110 000 €
2/2018 §17, Larm	- 38 000 €
	- 10 000 €
3/2018 25, Ombyggnad av flygel D	- 145 000 €
<b>Totalt</b>	<b>- 83 000 €</b>



# BOKSLUTSKALKYLER

Balansräkning 31.12.2018

	31.12.2018	31.12.2017
<b>AKTIVA</b>		
<b>BESTÄENDE AKTIVA</b>		
Immateriella tillgångar	5 500,80	6 876,00
<b>Sa Immateriella tillgångar</b>	<b>5 500,80</b>	<b>6 876,00</b>
Materiella tillgångar		
Tomter	126,14	126,14
Byggnader	742 068,95	795 073,88
Fasta konstruktioner och anordningar	399 919,58	354 435,81
Maskiner och inventarier	7 803,37	11 147,68
Förskottsbetalning, byggnad	90 000,00	0,00
<b>Sa Materiella tillgångar</b>	<b>1 239 918,04</b>	<b>1 160 783,51</b>
Placeringar	37 917,56	37 917,56
<b>Sa Placeringar</b>	<b>37 917,56</b>	<b>37 917,56</b>
<b>SA BESTÄENDE AKTIVA</b>	<b>1 283 336,40</b>	<b>1 205 577,07</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	74 217,72	76 752,84
Övriga fordringar	80 403,91	59 069,84
Resultatregleringar	213 686,39	224 729,00
<b>Sa Kortfristiga fordringar</b>	<b>368 308,02</b>	<b>360 551,68</b>
Kassa-och banktillgodohavanden	734 964,16	590 817,30
<b>SA RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>1 103 272,18</b>	<b>951 368,98</b>
<b>TOTALT AKTIVA</b>	<b>2 451 439,15</b>	<b>2 221 776,62</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	163 564,83	229 424,54
Övriga kortfristiga skulder	0,00	250,23
Resultatregleringar	1 128 226,13	832 453,66
<b>SA FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>1 291 790,96</b>	<b>1 062 128,43</b>
<b>TOTALT PASSIVA</b>	<b>2 451 439,15</b>	<b>2 221 776,62</b>

Resultaträkning 01.01.2017-31.12.2018  
(externa kostnader)

	01.01-31.12.2018		01.01-31.12.2017	
	Euro		Euro	
<b>Verksamhetsintäkter</b>				
Försäljningsintäkter	4 283 296,49		4 224 097,03	
Avgiftsintäkter	791 081,41		725 911,38	
Understöd och bidrag	28 096,04		16 562,07	
Övriga verksamhetsintäkter	72 950,18	5 175 424,12	68 739,33	5 035 309,81
<b>Verksamhetskostnader</b>				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-3 395 858,93		-3 309 877,08	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-689 438,32		-636 721,92	
Övriga lönebikostnader	-80 954,98		-157 763,05	
Köp av tjänster	-285 392,83		-262 763,45	
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-531 100,88		-500 386,35	
Övriga verksamhetskostnader	-79 039,26	-5 061 785,20	-61 628,69	-4 929 140,54
<b>Verksamhetsbidrag</b>		113 638,92		106 169,27
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	54,40		50,00	
Övriga finansiella intäkter	5,08		0,65	
Räntekostnader	-79,93		-31,92	
Övriga finansiella kostnader	-122,79	-143,24	-1 540,62	-1 521,89
<b>Årsbidrag</b>		113 495,68		104 647,38
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-113 495,68	-113 495,68	-104 647,38	-104 647,38
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter				
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>		0,00		0,00
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**Not, lönebikostnader**

Jämförelsetalen mellan åren 2017 och 2018 visar en orätt bild för lönebikostnader.

År 2017 förekom dels felbokning mellan kontot pensionskostnader och kontot övriga lönebikostnader om ca 44 000 euro samt för högt räknade periodiseringar för arbetslöshets- och olycksfallsförsäkringar, ca 13 000 euro.

Efter beaktande av felbokning samt periodiseringar torde övriga lönebikostnader för år 2017 vara ca 100 000 euro och för år 2018 ca 94 000 euro.

## Finansieringsanalys

	01.01-31.12.2018	01.01-31.12.2017
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>		
Årsbidrag	113 495,68	104 647,38
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-191 255,00	-37 510,43
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	<b>-77 759,32</b>	<b>67 136,95</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar	-7 756,34	286 583,38
Förändring av räntefria skulder	229 662,53	120 325,56
Finansieringens kassaflöde	<b>221 906,19</b>	<b>406 908,94</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	144 146,86	474 045,89
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	734 964,16	590 817,30
Likvida medel 1.1	590 817,30	116 771,41
	<b>144 146,86</b>	<b>-474 045,89</b>

## FINANSIERING

Finansiering totalt	Budget 2018	Bokslut 2018	över/ under	% av tot.		
				Budget	Bokslut 2017	Bokslut 2016
☒ VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 606 554	4 281 566	-324 988	92,95%	4 221 418	4 325 576
☒ Betalningsandelar, institution	2 203 329	2 166 444	-36 885	98,33%	2 136 169	2 258 458
☒ Betalningsandelar, demensvård (inst.)	821 511	752 044	-69 467	91,54%	850 578	844 541
☒ Betalningsandelar, grundavgift	1 021 923	888 243	-133 680	86,92%	665 598	644 239
☒ Betalningsandel, ESB vård	418 724	361 339	-57 385	86,30%	464 426	476 765
☒ Kommunernas betalningsandel, avskrivning	141 066	113 496	-27 571	80,46%	104 647	101 574
☒ Övriga finansiella kostnader		-123	-123		-1 541	-805
☒ Avskrivningar enligt plan	-141 066	-113 496	27 571	80,46%	-104 647	-101 574
Totalsumma	4 464 838	4 167 927	-296 911	93,35%	4 115 249	4 223 575

## NOTER TILL BOKSLUTET

### **Not angående förvaltade medel**

#### *Thure Nordenfelts minnesfond*

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

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

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

Marknadsvärdet för placeringen är knappt 95.000 €.

### **Not angående kostnadsfördelningsprincip**

#### *Allmän förvaltning*

Allt utom styrelsens disponibla medel fördelas till grundavgiften. Används styrelsens disponibla medel så belastar kostnaden det kostnadsställe det berör.

#### *Institution*

Överskötarens lönekostnader belastar grundavgiften.

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

För övriga kostnader inom institution så görs en intern fördelning där demensavdelningen belastas med 12/57 (antalet platser) av kostnaderna och institution 45/57 (antalet platser) av kostnaderna. Berör kostnaden också effektiverat serviceboende så är också de med i fördelningen med 10/67 (antalet platser).

#### *Bruttokostnaden fördelas enligt antalet vårddygnet.*

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

#### *Effektiverat serviceboende*

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

#### *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 12/57 och vanlig institution 45/57.

### *Fastighet*

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

Lokalvårdarnas lönekostnader fördelas så att 50% av heltid belastar effektiverat serviceboende och resterande av lokalvårdarnas lönekostnader belastar institutionen.

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

Institutionens kostnader fördelas enligt platser mellan demens och vanlig institution så att demens belastas med 12/57 och vanlig institution 45/57.

### *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.

**Not angående personal****Antalet anställda**

	Årsverken 1.1-31.12.2018	Årsverken 1.1-31.12.2017
<b>Förbundskansliet</b>		
Förbundsdirektör (tjänsteförh.)	1	0,57
Ekonom (tjänsteförh.)	1	1
Löneräknare	1	1
<b>Vårdverksamhet</b>		
Överskötare (tjänsteförh.)	1,57	1,77
Sjukskötare	7,59	6,56
närvårdare, pool		1,11
Fysioterapeut	2,21	2,11
Ledande sysselsättningsterapeut	1	1
Sysselsättningsterapeut	1,11	1
<b>Avdelning Liljan</b>		
avdelningsskötare	1,01	1,09
närvårdare	6,78	6,48
<b>Avdelning Solsidan</b>		
avdelningsskötare	1,02	1,03
närvårdare	11,8	11,9
<b>Avdelning Mattas</b>		
avdelningsskötare	1,13	1,09
närvårdare	14,15	11,03
<b>Avdelning Pellas</b>		
avdelningsskötare	1,78	1,86
närvårdare	14,09	15,43
<b>Kök</b>		
Kökschef	1,11	1,09
Kock	5,36	5,57
<b>Fastighet</b>		
Fastighetsskötare	1,06	1,07
Anstaltsbiträde	4,05	5,65
	<b>79,82</b>	<b>79,41</b>



## 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						6 876,00
Ökning under räkenskapsperioden						
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden						
Minskning under räkenskapsperioden						
Överföringar mellan poster						
Avskrivning under räkenskapsperioden						<u>1 375,20</u>
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12						5 500,80

Materiella tillgångar	Markområden	Byggnader	Fasta		Förskottsbet.	Sammanlagt
			konstruktioner	Maskiner och inventarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	126,14	795 073,88	354 435,81	11 147,68		1 160 783,51
Ökning under räkenskapsperioden			101 255,01			
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden						
Minskning under räkenskapsperioden						
Överföringar mellan poster						
Avskrivning under räkenskapsperioden		53 004,93	55 771,24	3 344,31	90 000,00	202 120,48
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	126,14	742 068,95	399 919,58	7 803,37	90 000,00	1 239 918,04

Placeringar	Anslutningar	Aktier o andelar	Sammanlagt
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

**Not till balansräkningen, passiva**

	2018	2017
<b>Eget kapital</b>		
Grundkapital	1 094 817,62	1 094 817,62

**Medlemskommunernas andel av grundkapitalet**

	2018	2017
Brändö	16 340,56	16 340,56
Eckerö	65 362,25	65 362,25
Finström	196 086,74	196 086,74
Geta	32 681,12	32 681,12
Hammarland	130 724,49	130 724,49
Jomala	408 514,04	408 514,04
Kumlinge	32 681,12	32 681,12
Kökar	16 340,56	16 340,56
Lemland	65 362,25	65 362,25
Lumparland	32 681,12	32 681,12
Sottunga	16 340,56	16 340,56
Sund	65 362,25	65 362,25
Vårdö	16 340,56	16 340,56
	<u>1 094 817,62</u>	<u>1 094 817,62</u>

**Resultatregleringar, skulder**

Periodiseringar av löner/semesterlöner	498 606,84	483 810,87
Periodiseringar av kommunandelar	626 544,88	327 677,95
Övriga periodiseringar	7 927,64	20 964,84
	<u>1 133 079,36</u>	<u>832 453,66</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) Lineär avskrivning 20 år (20-30 år) Lineär avskrivning 10 år (10-12 år) Lineär avskrivning 10 år (10-15 år)
<ul style="list-style-type: none"><li>• Maskiner och inventarier</li><li>• ADB-utrustning</li><li>• Bilar</li></ul>	Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) Restvärdesavskrivning 30 % (25-30 %)

## FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, VERIFIKATSLAG OCH REDOGÖRELSE FÖR ARKIVERING

### Egentliga bokföringsböcker

---

Bokföringsprogram – Abilita Ekonomiförvaltning

I bokföringsystemet 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

### Anstaltverksamhetens arkivering

---

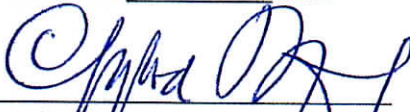
Diariéer och journaler- varaktigt


## UNDERSKRIFTER

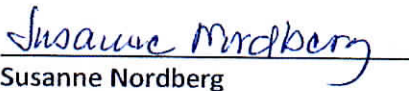
Styrelsen konstaterar att kommunalförbundet har ett nollresultat vilket inte föranleder åtgärder.

På kommunalförbundets och Oasen boende- och vårdcenters vägnar:

Jomala den 27.03 2019

  
Gyrid Högman  
Förbundsstyrelsens ordförande

  
Roger Eriksson  
Ledamot

  
Susanne Nordberg  
Ledamot

  
Hanna Segerström  
Ledamot

  
Rolf Karlsson  
Förbundsstyrelsens vice ordförande

  
Tomas Blomberg  
Ledamot


  
Ulla-Britt Dahl  
Ledamot

  
Marywonne Mäkilä  
Ekonom

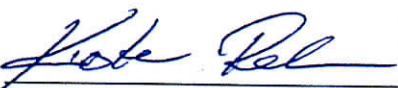
## REVISORSANTECKNING

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

Jomala den 29.03 2019

  
Robert Lindfors  
Ordförande för revisorerna

  
Magnus Lundberg  
Vice ordförande

  
Krister Rehn, OFGR, GR  
BDO Audiator Ab, OFR samfund  
revisionsamfund



## REVISIONSBERÄTTELSE 2018

### Till förbundsfullmäktige för kommunalförbundet Oasen boende- och vårdcenter

Vi har granskat kommunalförbundet Oasen boende- och vårdcenters förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2018. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

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

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

### Granskningens resultat

Kommunalförbundets förvaltning har skötts enligt lag och förbundsfullmäktiges beslut.

Kommunalförbundets interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga.

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


### Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet


Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

Jomala, 29.3. 2019

  
Robert Lindfors  
ordförande

  
Magnus Lundberg, GR  
viceordförande

  
BDO Audiator Ab,  
revisionsamfund  
Krister Rehn, OFGR, GR

