

BUDGETUPPFÖLJNING,
BELÄGGNING &
MÅLUPPFYLLELSE
JANUARI-JULI 2019

Innehåll

Budgetuppföljning	2
Bindningsnivåer	3
Allmän förvaltning, C10	3
Institutionsvård, C22	3
Kök, C25	4
Fastighet, C28	4
Kommunspecifika redovisningar av vård dygn och kostnader	5
Effektiverat serviceboende, Liljan, C21	6
Beläggning	7
Grundavgift	7
Sjukfrånvaro	8
Investeringar	8
Måluppfyllelse	9
Öppenvård	9
Solsidan	9
Mattas Demens	9
Mattas Rehab	9
Pellas	9
Enheten för träning och stimulans	9
Fysioterapi	9
Kök	9

Budgetuppföljning

Jämförelseprocenten per sista juli bör vara 58 %. Jämförelseprocenten gällande verksamhetskostnaderna är per sista juli är 54,6 %, dvs 379.615 euro mindre kostnader än budgeterat.

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Oasen boende och vårdcenter, C1	Budget 2018	Jan-jul 2018		Budget 2019	Jan-jul 2019	
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	4 606 554	2 641 226	57,3 %	5 135 646	2 909 393	56,7 %
Avgiftsintäkter	753 260	466 128	61,9 %	729 300	473 997	65,0 %
Understöd och bidrag	5 840	1 110		6 000	1 000	16,7 %
Övriga verksamhetsintäkter	165 006	94 246	57,1 %	186 752	98 711	52,9 %
	5 530 660	3 202 709	57,9 %	6 057 698	3 483 100	57,5 %
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-3 443 767	-1 992 946	57,9 %	-3 842 779	-2 140 486	55,7 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-700 007	-402 829	57,5 %	-812 364	-435 480	53,6 %
Övriga lönebikostnader	-228 503	-70 032	30,6 %	-201 737	-65 242	32,3 %
Köp av tjänster	-358 268	-218 506	61,0 %	-386 062	-227 915	59,0 %
Material, förnödenheter och varor	-577 827	-300 682	52,0 %	-552 640	-305 728	55,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-80 570	-40 187	49,9 %	-101 367	-43 594	43,0 %
	-5 388 943	-3 025 182	56,1 %	-5 896 949	-3 218 445	54,6 %
Verksamhetsbidrag	141 716	177 528		160 749	264 655	
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	500	20		500	32	
Övriga finansiella intäkter	350	2		350	1	
Räntekostnader	-1 500	-57		-1 500	-75	
Övriga finansiella kostnader	0	-81		0	-145	
	-650	-116		-650	-187	
Årsbidrag	141 066	177 412		160 099	264 468	
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-141 066			-160 099		
Extra ordinära poster						
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
Räkenskapsperiodens resultat	0			0		
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
Räkenskapsperiod.över- underskott	0		0	0		

Bindningsnivåer

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

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

Samtliga bindningsnivåer är inom budget.

Allmän förvaltning, C10

Resultaträkning	Budget 2018	Ack. Utfall jan-jul 2018	%-jmf	Budget 2019	Ack. Utfall jan-jul 2019	%-jmf
Allmän förvaltning						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	200	350		150		
Övriga verksamhetsintäkter						
	<u>200</u>	<u>350</u>		<u>150</u>	<u>0</u>	
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-274 385	-108 356	39,5 %	-247 855	-98 109	39,6 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-40 548	-20 420	50,4 %	-38 270	-18 823	49,2 %
Övriga lönebikostnader	-13 242	-3 676	27,8 %	-9 484	-2 800	29,5 %
Köp av tjänster	-96 123	-55 754	58,0 %	-110 600	-72 113	65,2 %
Material, förnödenheter och varor	-20 577	-4 057	19,7 %	-13 250	-10 502	79,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-28 700	0	0,0 %	-25 000	-299	1,2 %
	<u>-473 575</u>	<u>-192 262</u>	<u>40,6 %</u>	<u>-444 459</u>	<u>-202 645</u>	<u>45,6 %</u>
Verksamhetsbidrag	-473 375	-191 912		-444 309	-202 645	45,6 %

Allmän förvaltning underskrider budgeten med ca 96.918 euro.

Institutionsvård, C22

Resultaträkning	Budget 2018	Ack. Utfall jan-jul 2018	%-jmf	Budget 2019	Ack. Utfall jan-jul 2019	%-jmf
Institutionsvård						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter		776				0,0 %
Avgiftsintäkter	659 360	418 774	63,5 %	641 007	433 079	67,6 %
Understöd och bidrag	4 080	760		5 050	1 000	19,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	5 187	3 222	62,1 %	32 853	8 257	25,1 %
	<u>668 627</u>	<u>423 533</u>	<u>63,3 %</u>	<u>678 910</u>	<u>442 337</u>	<u>65,2 %</u>
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-2 393 233	-1 428 456	59,7 %	-2 793 766	-1 586 551	56,8 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-489 713	-288 159	58,8 %	-590 104	-322 489	54,6 %
Övriga lönebikostnader	-159 856	-49 987	31,3 %	-147 222	-48 562	33,0 %
Köp av tjänster	-104 540	-59 502	56,9 %	-93 920	-48 360	51,5 %
Material, förnödenheter och varor	-205 750	-116 970	56,9 %	-210 890	-109 697	52,0 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-7 049	141,0 %	-58 638	-40 452	69,0 %
	<u>-3 358 092</u>	<u>-1 950 122</u>	<u>58,1 %</u>	<u>-3 894 540</u>	<u>-2 156 111</u>	<u>55,4 %</u>
Verksamhetsbidrag	-2 689 465	-1 526 590		-3 215 630	-1 713 774	53,3 %

Institutionens kostnader underskrider budgeten med ca 198.350 euro.

Kök, C25

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Kök	Budget 2018	jan-jul 2018		Budget 2019	jan-jul 2019	
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	560					
Övriga verksamhetsintäkter	120 623	65 668	54,4 %	118 108	67 337	57,0 %
	121 183	65 668	54,2 %	118 108	67 337	57,0 %
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-267 458	-153 362	57,3 %	-275 724	-159 647	57,9 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-54 865	-31 331	57,1 %	-61 388	-32 619	53,1 %
Övriga lönebikostnader	-17 920	-5 477	30,6 %	-14 702	-4 794	32,6 %
Köp av tjänster	-4 400	-1 076	24,5 %	-3 900	-8 629	221,3 %
Material, förnödenheter och varor	-187 500	-108 502	57,9 %	-186 000	-107 060	57,6 %
Övriga verksamhetskostnader						
	-532 142	-299 748	56,3 %	-541 714	-312 749	57,7 %
Verksamhetsbidrag	-410 959	-234 080		-423 606	-245 412	57,9 %

Köket underskrider budgeten med ca 50.421 euro.

Fastighet, C28

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Fastighet	Budget 2018	jan-jul 2018		Budget 2019	jan-jul 2019	
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	400			200		
Övriga verksamhetsintäkter	9 196	8 240	89,6 %	2 791	8 285	296,8 %
	9 596	8 240	85,9 %	2 991	8 285	277,0 %
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-168 387	-78 027	46,3 %	-164 380	-82 697	50,3 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-34 417	-15 834	46,0 %	-35 024	-16 872	48,2 %
Övriga lönebikostnader	-11 233	-2 748	24,5 %	-8 694	-2 497	28,7 %
Köp av tjänster	-57 050	-44 800	78,5 %	-59 900	-49 287	82,3 %
Material, förnödenheter och varor	-155 850	-70 610	45,3 %	-138 750	-77 089	55,6 %
Övriga verksamhetskostnader	-43 100	-32 620	75,7 %	-2 400	-1 189	49,5 %
	-470 036	-244 638	52,0 %	-409 148	-229 629	56,1 %
Verksamhetsbidrag	-460 440	-236 398		-406 157	-221 344	54,5 %

Fastigheten underskrider budgeten med ca 20.127 euro.

Kommunspecifika redovisningar av vårddyggn och kostnader

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

Budgeterat vårddygnspris för institution är 170,57 euro

Budgeterat vårddygnspris för institution, demens är 217,28 euro

Budgeterat vårddygnspris för effektiverat service boende är 112,68 euro

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, exkl. grundavgift

jan-jul

	Använda vårddyggn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	129	24 965,56	3 115,00	1 008,21	20 842,35	22 725,52		1 883,17
Eckerö	65	12 579,55	363,00	508,01	11 708,53		11 708,53	
Finström	1 271	245 978,50	38 145,67	9 933,63	197 899,20	202 282,81		4 383,61
Geta	343	66 381,29	8 896,39	2 680,75	54 804,15	57 394,62		2 590,47
Hammarland	598	115 731,82	18 592,13	4 673,73	92 465,96	103 900,32		11 434,36
Jomala	2 112	408 738,47	70 019,01	16 506,56	322 212,90	286 539,05	35 673,85	
Kumlinge		-	-	0,00	0,00			-
Kökar	251	48 576,40	6 894,58	1 961,72	39 720,10	25 385,09	14 335,01	
Lemland	357	69 090,74	12 037,33	2 790,17	54 263,23	50 329,98	3 933,25	
Lumparland	89	17 224,30	1 966,00	695,59	14 562,71	10 760,54	3 802,17	
Sottunga	848	164 114,69	29 564,67	6 627,63	127 922,38	133 687,45		5 765,07
Sund	55	10 644,23	1 339,00	429,86	8 875,37	19 967,79		11 092,42
Vårdö	244	47 221,68	7 502,51	1 907,01	37 812,16	40 147,20		2 335,04
Föglö		-	-	0,00	0,00			-
Saltvik	412	79 734,97	14 216,13	3 220,03	62 298,81	15 574,70	100 682,76	22 809,25
	6 774	1 310 982,19	212 651,42	52 942,91	1 045 387,86	15 574,70	1 053 803,13	69 452,82
					1 045 387,86		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vårddy 193,53

Vårdavgifter per anv vårddygn 31,39

Övriga inkomster per anv vårddygn 7,82

Nettokostnad i snitt per anv vårddygn **154,32**

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD, exkl. grundavgift

jan-jul

MEDLEMSKOMMUNER

	Använda vårddyggn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	212	51 245,43	8 274,54	1 959,58	41 011,31	36 941,32	4 069,99	
Eckerö		-	-	0,00	0,00			-
Finström	734	177 425,20	33 859,49	6 784,57	136 781,14	180 987,73		44 206,59
Geta	155	37 467,18	8 031,46	1 432,71	28 003,01	43 864,83		15 861,82
Hammarland	791	191 203,45	26 679,87	7 311,44	157 212,15	149 311,42	7 900,73	
Jomala	1 519	367 178,32	76 958,82	14 040,55	276 178,95	362 792,46		86 613,51
Kumlinge		-	-	0,00	0,00			-
Kökar	55	13 294,80	5 393,10	508,38	7 393,32	37 543,36		30 150,04
Lemland	274	66 232,30	15 385,48	2 532,66	48 314,16	68 859,95		20 545,79
Lumparland	103	24 897,54	4 461,02	952,06	19 484,46	18 555,01	929,45	
Sottunga		-	-	0,00	0,00			-
Sund	212	51 245,43	8 277,43	1 959,58	41 008,42	30 619,85	10 388,57	
Vårdö	212	51 245,43	8 416,34	1 959,58	40 869,51	43 864,83		2 995,32
Saltvik	250	60 430,93		2 310,82	58 120,11	14 530,03	48 029,76	24 620,37
	4 517	1 091 866,00	195 737,55	41 751,91	854 376,54	14 530,03	1 021 370,52	47 909,12
					854 376,54		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vårddy 241,72

Vårdavgifter per anv vårddygn 43,33

Övriga inkomster per anv vårddygn 9,24

Nettokostnad per anv vårddygn **189,15**

Effektiverat serviceboende, Liljan, C21

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Effektiverat serviceboende	Budget 2018	jan-jul 2018		Budget 2019	jan-jul 2019	
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter	93 900	47 164	50,2 %	88 293	40 917	46,3 %
Understöd och bidrag	600			600		
Övriga verksamhetsintäkter	30 000	17 115	57,1 %	33 000	14 831	44,9 %
	124 500	64 279	51,6 %	121 893	55 748	45,7 %
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-394 095	-224 745	57,0 %	-408 819	-213 482	52,2 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-80 465	-47 086	58,5 %	-87 577	-44 678	51,0 %
Övriga lönebikostnader	-26 252	-8 144	31,0 %	-21 625	-6 589	30,5 %
Köp av tjänster	-96 156	-57 375	59,7 %	-117 742	-49 527	42,1 %
Material, förnödenheter och varor	-8 150	-544	6,7 %	-3 750	-1 380	36,8 %
Övriga verksamhetskostnader	-1 500	-519	34,6 %	-1 000	-537	53,7 %
	-606 618	-338 411	55,8 %	-640 513	-316 192	49,4 %
Verksamhetsbidrag	-482 118	-274 132		-518 620	-260 444	50,2 %

Intäkterna för det effektiverade serviceboendet är lägre än budget men också kostnaderna är lägre. Budgeten hålls på netto nivå.

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

jan-jul

	Använda värddygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Jomala	1 980	284 225,51	19 573,18	36 175,21	228 477,12	251 346,10		22 868,98
	1 980	284 225,51	19 573,18	36 175,21	228 477,12	251 346,10	-	22 868,98
					228 477,12		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv värddygn 143,55

Vårdavgifter per anv värddygn 9,89

Övriga inkomster per anv värddygn 18,27

Nettokostnad per anv värddygn 115,39

Beläggning

Per den sista juli var totalt 66 av 67 platser belagda.

Beläggningsen var;

25 av 25 platser på demensavdelningar

31 av 32 platser på vanlig institution samt

10 av 10 platser på ESB

Antalet vård dygn, per sista juli, var ca 93,7% (budgeterat 90%). 93,7% beläggning innebär att knappt 63 av Oasens totalt 67 platser varit belagda i snitt, jämfört med budgeterade 60 platser.

Grundavgift

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

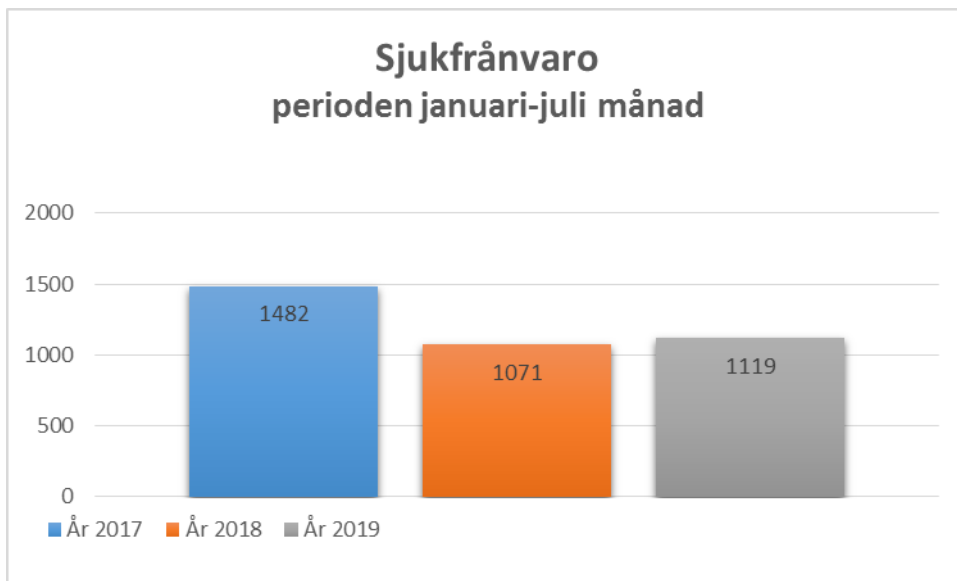
- Allmän förvaltning, exkl icke specificerat anslag för styrelsen
- Fastighetskostnader; fastighetsskötare, uppvärmning, el, material, köp av tjänster etc
- Kök; kökschef lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötare lönekostnader
- Avdelningsskötare; lönekostnader

Grundavgift	Budget	Utfall
	jan-jul 2019	jan-jul 2019
Allmän förvaltning	-231 324	-202 645
Fastighetskötsel	-132 227	-130 074
Ledning inom vård och kök	-239 934	-197 954
Finansiella intäkter och kostnader	-379	-116
Totalsumma	-603 863	-530 792

Grundavgiftssumman fördelas enligt platsandel, dvs 67 andelar. Grundavgiften blir således, per sista mars 37,37€/platsandel/dygn (budgeterat 42,33€/platsandel/dygn).

Sjukfrånvaro

Per den sista juli har vi 1119 sjukfrånvarodagar, detta motsvara i snitt 25 dagar per person för perioden januari till och med juli månad.



Investeringar

Budgeterade investeringar under år 2019:

1. Reparation av tak
 - Pågående, arbetet är påbörjat
2. Förnya it enligt plan
 - Kommer ej att utföras, se budget ändring ffmge §10 / 17.6.2019
3. Ombyggnad av vårdavdelningar
 - Pågående, färgsättning avdelning Mattas Demens, journalföringsutrymmen avdelning Pellas
4. Patientlarm
 - Pågående konsultation med expertis.
5. Ombyggnad av flygel D
 - Pågående konsultation med expertis.
6. Inköp av ugn
 - Arbetet är slutfört.

Måluppfyllelse

Öppenvård

- Utöka antal platser från tio till tolv.

Solsidan

- Dagliga aktiviteter
- Fysisk träning
 - *Vårdtagarna delta i fysiska aktiviteter. Aktiviteterna antecknas i vårdplanerna.*

Mattas Demens

- Meningsfull vardag

Mattas Rehab

- Vårdtagaren rehabiliteras till att fungera självständigt i sin vardag

Pellas

- Möjliggöra vårdtagarens upplevelse av god hälsostatus trots sjukdom
 - *Nutritions- och tryckssårsscreening samt risk för fall har påbörjats på avdelningen med hjälp av blanketten Senior alert. Med hjälp av Senior alert blanketten ser man vilka åtgärder som kan sättas in i förebyggande syfte, som t.ex. näringsdryck, luftmadrass, vändschema och få hjälpmedel för att minska fallrisken.*
 - *Avdelningen har haft en CADD pump i användning.*
 - *Intravenös antibiotika behandling är tre st sedan årets början, näringsdryck (apotekets näringsdryck) som behandling för malnutrition är 16 st.*
 - *Sjukvård som inriktning för personal har LOVE påbörjats, målet är att samtliga personal på Pellas genomfört detta under år 2019.*

Enheten för träning och stimulans

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

Fysioterapi

- Behålla och/eller förbättra den fysiska funktionsnivån och erbjuda stimulans

Kök

- Bättre planering av kökets arbetsytor.