

BUDGETUPPFÖLJNING,  
BELÄGGNING &  
MÅLUPPFYLLELSE  
JANUARI-MAJ 2018

## Innehåll

Bindningsnivåer .....	3
Budgetuppföljning .....	2
Allmän förvaltning, C10 .....	3
Institutionsvård, C22 .....	4
Kök, C25 .....	4
Fastighet, C28 .....	5
Kommunspezifika redovisningar av vårddygn och kostnader .....	6
Effektiverat serviceboende, Liljan, C21 .....	8
Beläggning .....	9
Grundavgift .....	9
Sjukfrånvaro .....	10
Investeringar .....	11
Måluppfyllelse .....	12
Allmän förvaltning .....	12
Öppenvård .....	12
Institutionsvård .....	12
Solsidan .....	12
Mattas .....	12
Pellas .....	12
Enheten för träning och stimulans .....	12
Dagverksamhet .....	13
Fysioterapi .....	13
Kök .....	13

---

Jämförelseprocenten per sista maj bör vara 41,6% %. Jämförelseprocenten gällande verksamhetskostnaderna är per sista maj är 38,7 %, dvs ca 162 545 euro mindre kostnader än budgeterat.

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

## Budgetuppföljning

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Oasen boende och vårdcenter, C1	Budget 2017	jan-maj 2017	2017	Budget 2018	jan-maj 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	4 419 015	1 788 984	40,5 %	4 666 554	1 790 557	38,4 %
Avgiftsintäkter	721 860	285 471	39,5 %	753 260	327 271	43,4 %
Understöd och bidrag				5 840	350	6,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	158 679	28 760	18,1 %	165 006	27 473	16,6 %
	5 299 554	2 103 215	39,7 %	5 590 660	2 145 650	38,4 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-3 363 392	-1 230 468	36,6 %	-3 443 767	-1 334 272	38,7 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-683 119	-262 885	38,5 %	-700 007	-272 778	39,0 %
Övriga lönebikostnader	-164 787	-60 942	37,0 %	-228 503	-46 580	20,4 %
Köp av tjänster	-350 569	-109 174	31,1 %	-356 996	-127 041	35,6 %
Material, förnödenheter och varor	-529 940	-181 809	34,3 %	-577 800	-237 113	41,0 %
Övriga verksamhetskostnader	-77 700	-26 788	34,5 %	-81 870	-27 788	33,9 %
	-5 169 506	-1 872 065	36,2 %	-5 388 943	-2 045 572	38,0 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>130 048</b>	<b>231 150</b>		<b>201 717</b>	<b>100 078</b>	
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter	1 500	4		500	13	
Övriga finansiella intäkter	350	0		350	2	
Räntekostnader	-3 700	-32		-1 500		
Övriga finansiella kostnader	0	-954		0	-79	
	-1 850	-982		-650	-64	
<b>Årsbidrag</b>	<b>128 198</b>	<b>230 169</b>		<b>201 067</b>	<b>100 014</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-128 198			-141 066		
Extra ordinära poster						
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>0</b>			<b>60 000</b>		
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
<b>Räkenskapsperiod.över- underskott</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>60 000</b>		

## Bindningsnivåer

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

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

Samtliga bindningsnivåer är inom budget.

### Allmän förvaltning, C10

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Allmän förvaltning	Budget 2017	jan-maj 2017	2017	Budget 2018	jan-maj 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	400		0,0 %	200		
Avgiftsintäkter					350	
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
	<u>400</u>			<u>200</u>	<u>350</u>	
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-173 719	-66 478	38,3 %	-220 595	-71 166	32,3 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-42 651	-13 196	30,9 %	-40 548	-14 161	34,9 %
Övriga lönebikostnader	-10 357	-3 115	30,1 %	-13 242	-2 502	18,9 %
Köp av tjänster	-117 400	-33 189	28,3 %	-94 850	-43 091	45,4 %
Material, förnödenheter och varor	-11 300	-1 732	15,3 %	-20 550	-3 376	16,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-11 000	-9 652	87,7 %	-30 000	0	0,0 %
	<u>-366 427</u>	<u>-127 361</u>	<u>34,8 %</u>	<u>-419 785</u>	<u>-134 296</u>	<u>32,0 %</u>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-366 027</b>	<b>-127 361</b>		<b>-419 585</b>	<b>-133 946</b>	
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter	1 500			500		
Övriga finansiella intäkter	350			350		
Räntekostnader	-3 700			-1 500		
Övriga finansiella kostnader	0	-9		0		
	<u>-1 850</u>	<u>-9</u>		<u>-650</u>	<u>0</u>	
<b>Årsbidrag</b>	<b>-367 877</b>	<b>-127 369</b>		<b>-420 235</b>	<b>-133 946</b>	

## Institutionsvård, C22

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Institutionsvård	Budget 2017	jan-maj 2017	2017	Budget 2018	jan-maj 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	4 700	300	6,4 %			0,0 %
Avgiftsintäkter	629 960	251 401		659 360	300 774	45,6 %
Understöd och bidrag				4 080		
Övriga verksamhetsintäkter	7 736	8 144	105,3 %	5 187	2 013	38,8 %
	642 396	259 846	40,4 %	668 627	302 787	45,3 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-2 382 482	-866 472	36,4 %	-2 393 233	-955 657	39,9 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-463 804	-185 305	40,0 %	-489 713	-194 607	39,7 %
Övriga lönebikostnader	-111 857	-42 687	38,2 %	-159 856	-33 121	20,7 %
Köp av tjänster	-97 290	-49 474	50,9 %	-104 540	-40 630	38,9 %
Material, förnödenheter och varor	-171 390	-54 164	31,6 %	-205 750	-93 743	45,6 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-848	17,0 %	-7 270	-4 988	68,6 %
	-3 231 823	-1 198 950	37,1 %	-3 360 362	-1 322 747	39,4 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 589 427</b>	<b>-939 104</b>		<b>-2 691 735</b>	<b>-1 019 960</b>	

## Kök, C25

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Kök	Budget 2017	jan-apr 2017	2017	Budget 2018	jan-apr 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	1 200					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag				560		
Övriga verksamhetsintäkter	109 625	33 734	30,8 %	120 623	36 429	0,0 %
	110 825	33 734	30,4 %	121 183	36 429	30,1 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-274 211	-75 101	27,4 %	-267 458	-77 996	29,2 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-56 971	-15 964	28,0 %	-54 865	-16 238	29,6 %
Övriga lönebikostnader	-13 662	-3 699	27,1 %	-17 920	-2 778	15,5 %
Köp av tjänster	-4 200	-556	13,2 %	-4 400	-776	17,6 %
Material, förnödenheter och varor	-181 950	-52 787	29,0 %	-187 500	-61 491	32,8 %
Övriga verksamhetskostnader						
	-530 994	-148 107	27,9 %	-532 142	-159 279	29,9 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-420 169</b>	<b>-114 373</b>		<b>-410 959</b>	<b>-122 849</b>	

## Fastighet, C28

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Fastighet	Budget 2017	jan-apr 2017	2017	Budget 2018	jan-apr 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	550					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag				400		
Övriga verksamhetsintäkter	11 318	3 453	30,5 %	9 196	4 305	46,8 %
	11 868	3 453	29,1 %	9 596	4 305	44,9 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-168 476	-48 791	29,0 %	-168 387	-39 392	23,4 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-35 158	-10 935	31,1 %	-34 417	-8 277	24,0 %
Övriga lönebikostnader	-8 489	-2 536	29,9 %	-11 233	-1 407	12,5 %
Köp av tjänster	-46 600	-14 551	31,2 %	-57 050	-28 542	50,0 %
Material, förnödenheter och varor	-155 150	-50 192	32,4 %	-155 850	-49 437	31,7 %
Övriga verksamhetskostnader	-36 300	-15 043	41,4 %	-43 100	-15 600	36,2 %
	-450 173	-142 049	31,6 %	-470 036	-142 656	30,3 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-438 305</b>	<b>-138 596</b>		<b>-460 440</b>	<b>-138 351</b>	

## Kommunspezifika redovisningar av vårddygnet och kostnader

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

Enligt budget är nettokostnaden i snitt per använt vårddygnet på institution 158,86 euro och för icke medlemskommuner 198,57 euro och på demensenheten 204,61 euro.

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION

jan-maj

	Använda vårddygnet	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	101	17 204,60	2 213,00	783,72	14 207,87	8 253,21	5 954,66	4 371,68
Eckerö		-		0,00	0,00	4 371,68		9 532,32
Finström	1 130	192 487,08	36 524,35	8 768,41	147 194,32	156 726,64		20 541,94
Geta	524	89 259,50	19 492,40	4 066,06	65 701,04	86 242,98		30 700,05
Hammarland	758	129 119,65	23 954,94	5 881,82	99 282,90	129 982,95		78 130,80
Jomala	1 527	260 113,07	58 538,70	11 848,99	189 725,38	267 856,18		-
Kumlinge	-	-	-	0,00	0,00			7 833,02
Kökar	151	25 721,72	6 386,45	1 171,71	18 163,57	25 996,59		7 890,69
Lemland	433	73 758,32	9 502,65	3 359,93	60 895,74	68 786,43		6 223,57
Lumparland		-	-	0,00	0,00	6 223,57		31 208,54
Sottunga	603	102 716,56	20 887,19	4 679,07	77 150,30	108 358,84		18 647,63
Sund	197	33 557,48	7 599,59	1 528,65	24 429,24	43 076,87		14 162,47
Vårdö	216	36 793,99	5 438,35	1 676,08	29 679,56	43 842,03		9 916,92
Föglö	151	25 721,72	3 163,00	1 171,71	21 387,02	5 346,75	36 650,69	40 650,11
Saltvik	646	110 041,29	15 082,69	5 012,74	89 945,86	22 486,47	153 082,44	
	6 437	1 096 494,99	208 783,31	49 948,88	837 762,80	27 833,22	1 139 451,10	279 809,74
					837 762,80		Kontroll	0,00

Bruttokostnad per anv. vårddygnet 170,34

Vårdavgifter per anv. vårddygnet 32,43

Övriga inkomster per anv. vårddygnet 7,76

**Nettokostnad i snitt per anv. vårddygnet 130,15**

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER VID DE GAMLAS HEM

ICKE MEDLEMSKOMMUNER

	Använda vårddygnet	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnad ej medl. komr	Avskrivninga förskott	Debiterade	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
					0,00				
Föglö	151	25 721,72	3 163,00	1 171,71	26 733,77	36 650,69		9 916,92	
Saltvik	646	110 041,29	15 082,69	5 012,74	112 432,33	153 082,44		40 650,11	
	797	135 763,01	18 245,69	6 184,44	139 466,10	189 733,13	-	50 567,03	

Bruttokostnad per anv. vårddygnet 212,93

Vårdavgifter per anv. vårddygnet 22,89

Övriga inkomster per anv. vårddygnet 7,76

**Nettokostnad per anv. vårddygnet 174,61**

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD  
MEDLEMSKOMMUNER

jan-maj

	Använda vård dygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Brändö	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Eckerö	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Finström	453	99 156,04	18 440,93	3 287,70	77 427,41	88 685,88	-	11 258,47
Geta	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Hammarland	151	33 052,01	5 696,41	1 095,90	26 259,70	35 266,90	-	9 007,20
Jomala	595	130 238,06	28 885,35	4 318,28	97 034,43	134 844,03	-	37 809,60
Kumlinge	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Kökar	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Lemland	150	32 833,13	10 190,00	1 088,64	21 554,48	35 266,90	-	13 712,42
Lumparland	141	30 863,14	2 847,80	1 023,32	26 992,01	29 043,33	-	2 051,32
Sottunga	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-
Sund	159	34 803,11	6 007,25	1 153,96	27 641,90	29 043,33	-	1 401,43
Vårdö	151	33 052,01	4 016,35	1 095,90	27 939,76	35 266,90	-	7 327,14
	1 800	<u>393 997,50</u>	76 084,09	13 063,70	<u>304 849,71</u>	<u>387 417,27</u>	-	82 567,56
					<u>304 849,71</u>		Kontroll	-

Bruttokostnad per anv vård dygn 218,89

Vårdavgifter per anv vård dygn 42,27

Övriga inkomster per anv vård dygn 7,26

**Nettokostnad per anv vård dygn 169,36**



## Effektiverat serviceboende, Liljan, C21

Resultaträkning	Ack. Utfall		%-jmf	Ack. Utfall		%-jmf
Effektiverat serviceboende	Budget 2017	jan-maj 2017	2017	Budget 2018	jan-maj 2018	2018
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	750					
Avgiftsintäkter	91 900	34 070	37,1 %	93 900	33 182	35,3 %
Understöd och bidrag				600		
Övriga verksamhetsintäkter	30 000	12 360	41,2 %	30 000	12 374	41,2 %
	122 650	46 430	37,9 %	124 500	45 556	36,6 %
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-405 504	-140 999	34,8 %	-394 095	-157 804	40,0 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-84 534	-30 620	36,2 %	-80 465	-32 755	40,7 %
Övriga lönebikostnader	-20 422	-7 317	35,8 %	-26 252	-5 616	21,4 %
Köp av tjänster	-83 579	-38 951	46,6 %	-96 156	-40 633	42,3 %
Material, förnödenheter och varor	-4 150	-582	14,0 %	-8 150	-452	5,5 %
Övriga verksamhetskostnader	-400	-376	94,1 %	-1 500	-192	12,8 %
	-598 589	-218 845	36,6 %	-606 618	-237 452	39,1 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-475 939</b>	<b>-172 415</b>		<b>-482 118</b>	<b>-191 896</b>	

### FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

januari-maj

	Använda vårddygn	Brutto kostnad drift	Vårdavgift	Andra ink. än vårdavg.	Kommunens nettokostnader	Debiterade förskott	Tilläggsbetaln.	Återbetalning
Jomala	1 500	237 451,88	33 181,51	12 374,15	191 896,22	209 362,20		17 465,98
	1 500	237 451,88	33 181,51	12 374,15	191 896,22	209 362,20	-	17 465,98
					191 896,22		Kontroll	-
Bruttokostnad per anv vårddygn		158,30						
Vårdavgifter per anv vårddygn			22,12					
Övriga inkomster per anv vårddygn				8,25				
<b>Nettokostnad per anv vårddygn</b>					<b>127,93</b>			

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

Antalet vårddygn var per sista maj för avdelning Liljan 1500 dygn, dvs 99,3% (budgeterat 100%).

Intäkterna är för högt budgeterade. Vi kommer att föreslå en sänkning av avgiftsintäkterna inför budgeteringen 2019.

Kostnaderna är också för höga med tanke på att semesterlönekostnaderna inte är utbetalade. Det beror på att avdelningen har haft ett par icke arbetsrelaterade långtidssjukskrivningar.

## Beläggning

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

Beläggningsen var;

12 av 12 platser på demensavdelningen

45 av 45 platser på vanlig institution samt

10 av 10 platser på ESB

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

## Grundavgift

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

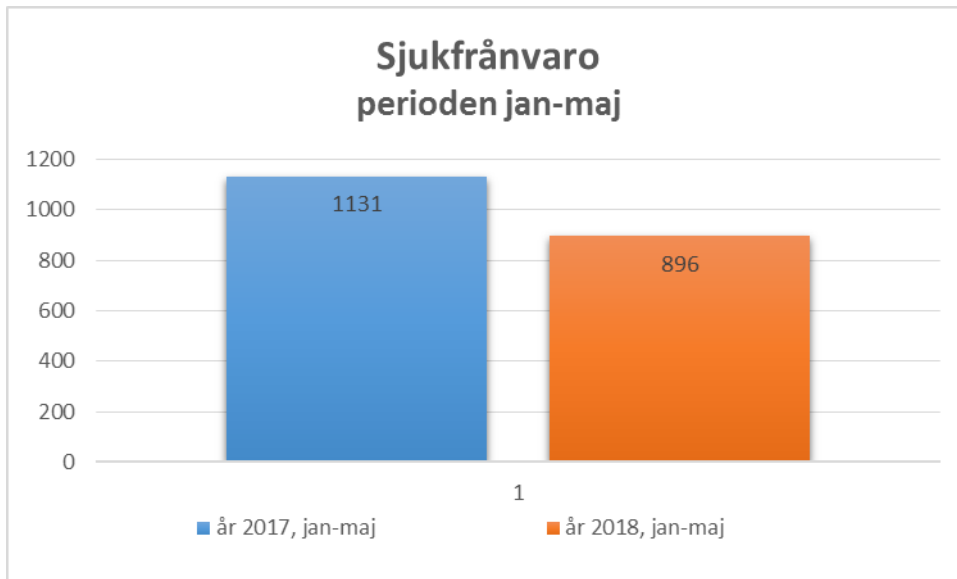
- Allmän förvaltning, exkl icke specificerat anslag för styrelsen
- Fastighetskostnader; fastighetskötare, uppvärmning, el, material, köp av tjänster etc
- Kök; kökschef lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötare lönekostnader
- Avdelningskötare; lönekostnader

<b>Grundavgift</b>	<b>Utfall jan-maj</b>	<b>Budget jan-maj</b>	<b>totalt 2018</b>
Allmän förvaltning	-133 946	-169 107	-405858
Fastighetsskötsel	-97 173	-97 997	-235192
Ledning inom vård och kök	-138 211	-136 217	-326919
Finansiella intäkter och kostnader	-64	-271	-650
<b>Totalsumma</b>	<b>-369 394</b>	<b>-403 592</b>	<b>-968 619</b>

Grundavgiftssumman fördelas enligt platsandel, dvs 67 andelar. Grundavgiften blir således, per sista maj 36,51€/platsandel/dygn (budgeterat 43,63€/platsandel/dygn).

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är per den sista maj 896 dagar, vilket motsvarar, i snitt 12 dagar per person. Sjukfrånvaron har, jämfört med samma period år 2017 sjunkit.



## Investeringar

Budgeterade investeringar under år 2018:

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

# Måluppfyllelse

## Allmän förvaltning

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

## Öppenvård

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

## Institutionsvård

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

## Solsidan

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

## Mattas

- Förbättra vårdplaneringen

## Pellas

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

## Enheten för träning och stimulans

- Förbättra livskvaliteten hos vårdtagarna

## Dagverksamhet

- Erbjuder verksamheten till fler som är i behov av den

## Fysioterapi

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

## Kök

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