

Oasen Boende- och vårdcenter

Verksamhetsberättelse och bokslut 2017



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 |
| Överskötarkansli | 9 |
| Gemensam vårdavdelning | 10 |
| Solsidan | 10 |
| Mattas | 10 |
| Pellas | 12 |
| Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter | 13 |
| Dagverksamhet | 15 |
| Fysioterapi | 16 |
| 9. EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE | 21 |
| 10. KÖK | 23 |
| 11. FASTIGHET | 25 |
| 12. MEDARBETARE | 27 |
| Jämställdhet | 28 |
| Sjukfrånvaro | 28 |
| Friskvård | 29 |
| 13. FULLMÄKTIGE/STYRELSE | 31 |
| Förbundsfullmäktige | 31 |
| Förbundsstyrelsen | 32 |
| Revisorer | 32 |
| 14. BUDGETUTFALL | 33 |
| Sammandrag av budgetutfall | 33 |
| Driftsekonomin utfall | 33 |
| Verksamhetsbidrag | 33 |
| Driftskostnader | 33 |
| Vårddygnskostnad | 34 |
| Resultaträkningens utfall | 35 |
| Kostnadsfördelningar | 36 |
| Grundavgift | 38 |

| | |
|--|----|
| Investerings utfall..... | 39 |
| Finansieringsanalys, budgetutfall | 40 |
| 15. BOKSLUTSKALKYLER..... | 41 |
| Balansräkning 31.12.2017..... | 41 |
| Resultaträkning 01.01.2017-31.12.2017..... | 42 |
| Finansieringsanalys | 43 |
| 16. FINANSIERING | 43 |
| 17. NOTER TILL BOKSLUTET | 44 |
| 18. AVSKRIVNINGSPLAN | 49 |
| 19. FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, VERIFIKATSLAG OCH REDOGÖRELSE FÖR ARKIVERING | 50 |
| 20. UNDERSKRIFTER..... | 51 |
| 21. Revisorsanteckning..... | 51 |

OASEN BOENDE- OCH VÅRDCENTER

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

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

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

De boende på Oasens institutionsboende behöver i regel större insatser av sjukvård och omsorg än vad kommunernas serviceboenden har möjlighet att erbjuda. Utöver vård och omsorg erbjuds Oasens boende även regelbundna möjligheter till kognitiv och fysisk träning. Det ordnas också gemensamma trivselskapande aktiviteter och utvistelser. 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 trivsam
3. Ge medlemskommunerna tillgång till kvalitativ institutionsvård
4. Att bedriva vårdverksamhet på ett ekonomiskt effektivt sätt med de boendes bästa som utgångspunkt
5. Att utveckla verksamheten i samarbete med medlemskommunerna
6. Att upprätta en funktionsduglig fastighet genom regelbundet underhåll

FÖRBUNDSDirektörens Översikt

Oasen 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 besvärade sig mot beslutet. Under 2017 kom avgörandet från Ålands förvaltningsdomstol där besväret från Hammarlands kommun avsågs. Enligt förvaltningsdomstolen har förbundsfullmäktige inte överskridit sina befogenheter och det överklagade beslutet har inte tillkommit i felaktig ordning på de i besvärerna framförda grunderna. Oasen inlämnade i slutet av året 2017 en stämningsansökan om hävning av legoavtalet med Ålands hemgård till Ålands tingsrätt. Samtidigt förs förhandlingar om förlikning med Ålands Hemgård och det finns goda förhoppningar om att en förlikning ska uppnås.

Oasen har haft ett bra samarbete med ÅHS under året. Läkarresurserna har varit tillräckliga, vilket är en förutsättning för att kunna ge en bra vård inom Oasen och för att minska på vårdtagarnas transporter till och från sjukhuset. Under våren 2017 slutfördes det sista arbetet med att få igång en gemensam medicinlista och tillgång till ÅHS journaler. På hösten överfördes alla läkaranteckningar till elektronisk form och Oasen uppdaterade och tog i bruk ÅHS medicinlistor för Oasens boende, som gett sitt samtycke till att Oasens personal får ta del av deras ÅHS journaler. Under hösten flyttades den mobila tandläkarstolen till Oasen för att ÅHS tandläkare och tandhygienister ska kunna ge tandvård på Oasen. Det finns flera studier som visar att munhälsan är viktig för en äldre persons allmänna hälsa men också för självkänslan och upplevd livskvalitet. Måltiden är för äldre en ljuspunkt. En god tuggförmåga och munhälsa är en förutsättning för att kunna njuta av maten och samvaron. Under året har smärtpumpen tagits i bruk och man har slutfört nödvändiga förberedelser inför start av intravenös behandling.

I slutet av året så hände något med beläggningen. Per sista augusti var beläggningen 92 %, per sista september 98 % och per sista oktober 95 %. Tack vare den höga beläggningen i slutet av året så kunde det budgeterade målet om 85 % beläggning uppnås. Utfallet för Oasen blev totalt 87,6 % beläggning. Både kostnaderna och avgiftsintäkterna höll budgeten.

Det finns för lite demensplatser inom Oasen, vilket innebär att demenssjuka idag placeras på avdelningar med blandad problematik. Detta leder till oro både för de demenssjuka och för övriga vårdtagare. Siffror visar att antalet personer med demenssjukdomar dessutom kommer att öka. En arbetsgrupp tillsattes under året för att påbörja arbetet med att planera avdelning Mattas till en demensavdelning. Det skulle ge över 20 platser mot dagens 12 platser. Om fullmäktige är positiva till utökningen av demensplatser skulle den nya demensavdelningen kunna öppna inför år 2019.

I framtidsplanerna skulle Pellas bli en bäddavdelning med mer fokus på sjukvård. Förvaltningen kommer att flytta tillbaka till sina gamla lokaler för att ge plats åt vården på nedre plan.

Katarina Dahlman

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

Reformen av kommunstrukturen

I förslaget till reform av kommunstrukturen på Åland anges att de nya kommunerna ska bildas under åren 2020-2022. Enligt den nya kommunstrukturen skulle Åland delas in i Mariehamn, norra Åland, södra Åland och skärgården. Norra Åland skulle bestå av Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö. Alla kommuner från Norra Åland utom Saltvik är medlemmar i Oasen. Saltvik har en egen institution. Södra Åland skulle bestå av Eckerö, Hammarland, Jomala, Lemland och Lumparland. Alla kommuner från södra Åland är idag medlemmar i Oasen men Hammarland har planer på en egen institution. Då det gäller skärgården är alla kommuner utom Föglö medlemmar i förbundet. En övergång från 16 kommuner till 4 kan innebära en splittring av Oasen.

KST (kommunernas socialtjänst)

Kommunernas socialtjänst ska senast 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 troligtvis 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 2017 har läkarresurserna varit tillräckliga men ÅHS fördelning av resurserna är utanför Oasens kontroll.

IT-skuld

Oasen har en IT-skuld. Ett beslut är taget om att Åda Ab skall kartlägga Oasens hård- och mjukvara. Därefter behöver styrelse och fullmäktige ta beslut om hur skulden skall hanteras.

Beläggningen

En låg beläggning är en stor riskfaktor. Det ser dock ut som att beläggningsprocenten skulle vara stabil och att medlemskommunerna åtminstone med dagens struktur behöver Oasens tjänster.

Ny smittskyddslag

Den nya smittskyddslagens 48§ träder 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". Om någon i personalen skulle motsätta sig vaccination så är det ännu oklart hur detta skulle hanteras.

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. En budgetuppföljning görs månatligen. Förbundsstyrelsen och medlemskommuner tar kvartalsvis del av budgetuppföljningen för förbundets driftskostnader. Styrelsen tar också löpande del av måluppfyllelsen under året. 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. Förbundsstyrelsen och medlemskommunerna erhåller regelbundet ekonomiska uppföljningar. Skaderiskerna och verksamhetsansvaret har minimerats genom försäkringar. Försäkringarna uppdaterades i slutet av 2014. En IT-kartläggning över Oasens hård- och mjukvara är på gång men säkerhetskopiering av data görs kontinuerligt av ett anlitat företag.

Avtal

En översiktlig genomgång av förbundets avtal har gjorts under året och förbundets avtal finns samlade i mappar.

Fakturahantering

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

Rutiner

Inom såväl vården som förvaltningen finns nedtecknade rutiner för arbetets olika moment.

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 resultatenheter

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 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | | |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 400 | 180 | -220 | 45,06% | | 342 | 1 445 |
| ☑ Försäljningsintäkter | 400 | | -400 | | | | |
| ☑ Understöd och bidrag | | 180 | 180 | | | 342 | 118 |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter | | | | | | | 1 327 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -366 427 | -297 693 | 68 733 | 81,24% | | -321 120 | -368 280 |
| ☑ Personalkostnader | -226 727 | -190 877 | 35 850 | 84,19% | | -224 246 | -291 058 |
| ☑ Köp av tjänster | -117 400 | -89 198 | 28 202 | 75,98% | | -79 273 | -69 902 |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -11 300 | -7 891 | 3 409 | 69,83% | | -17 601 | -6 588 |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader | -11 000 | -9 728 | 1 272 | 88,43% | | | -732 |
| ☐ FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | | | | | | | -5 |
| ☑ Övriga finansiella kostnader | | | | | | | -5 |
| Totalsumma | -366 027 | -297 513 | 68 514 | 81,28% | | -320 779 | -366 841 |

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

| Ekonomikansli | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|------------------|--------------|-------------|--------------|
| Förbundsdirektör | 1 | 1 | 1 |
| Ekonom | 1 | 1 | 1 |
| Löneräknare | 1 | 1 | 1 |
| Byråsekreterare | 1 | 1 | 0 |
| Totalt | 4 | 4 | 3 |

I förvaltningen jobbar det tre personer; ekonom, löneräknare och förbundsdirektör. Befattningen som byråsekreterare har varit obesatt under året. Vidare har tjänsten som förbundsdirektör varit obesatt under delar av året. Det finns ett överskott om 40 000 euro under personalkostnader. Överskottet skulle ha varit ännu högre om inte en budgetändring skulle gjorts 19 december där 54 000 euro togs från personalkostnader, under allmän förvaltning, till institutionsvården. Budgetändringen gjordes för att täcka en högre bemanning till följd av högre beläggning.

Styrelsen antog en arkivplan under året och skickade den för fastställelse till Ålands landskapsregering. Arkivplanen behöver vara fastställd innan Oasen anlitar arkiveringshjälp. Medel för arkiveringstjänst 7000 euro finns upptaget på nytt i budgeten 2018. Vidare har post och tele, juridiska tjänster, IT och personalens friskvård blivit billigare än budgeterat.

Det har varit två förbundsfullmäktigemöten under året. Ett i maj och ett i november. Styrelsen har haft 14 möten under året. Ledningsgruppen hade nio möten under året och revisorerna har sammanträtt två gånger.

Måluppfyllelse

Att skapa ett intranät för personalen. Intranätet ska vara så tillgängligt att personalen har tillgång till det både under arbetstid och fritid

Arbetet med ett intranät är påbörjat och förväntas vara på plats under 2018.

INSTITUTION

Ansvarig: Överskötare

| Institutionsverksamhet | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 642 396 | 672 447 | 30 051 | 104,68% | 623 346 | 745 595 |
| ☒ Försäljningsintäkter | 4 700 | 2 679 | -2 021 | 56,99% | 241 | 14 699 |
| ☒ Avgiftsintäkter | 629 960 | 646 622 | 16 662 | 102,64% | 607 739 | 717 053 |
| ☒ Understöd och bidrag | | 13 591 | 13 591 | | 10 480 | 9 808 |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter | 7 736 | 9 555 | 1 819 | 123,51% | 4 887 | 4 035 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -3 231 823 | -3 206 305 | 25 518 | 99,21% | -3 214 418 | -3 656 205 |
| ☒ Personalkostnader | -2 958 143 | -2 917 937 | 40 206 | 98,64% | -2 981 087 | -3 350 969 |
| ☒ Köp av tjänster | -97 290 | -98 765 | -1 475 | 101,52% | -78 913 | -87 831 |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -171 390 | -187 472 | -16 082 | 109,38% | -147 915 | -214 656 |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader | -5 000 | -2 131 | 2 869 | 42,61% | -6 503 | -2 748 |
| Totalsumma | -2 589 427 | -2 533 858 | 55 570 | 97,85% | -2 591 072 | -2 910 610 |

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

Genom en budgetändringen överfördes 70 000 euro från allmän förvaltning och fastighet till institution, till följd av högre beläggning.

Kostnaden för sjukvikarier och företagshälsovård är högre än budgeterat.
Kostnaden för mediciner är också högre än budgeterat.

Överskötarkansli

| Överskötarkansli | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|------------------|--------------|-------------|--------------|
| Översköterska | 1 | 1 | 1 |
| Totalt | 1 | 1 | 1 |

Överskötarkansli består av personalkostnader för överskötaren. Inköp av sjuksköternas apparatur och hjälpmedel bokförs under överskötarkansli. Överskötarens arbetsuppgifter innefattar bl.a. att ansvara för vården, vårdens utveckling, vårdpersonalen (d.v.s. avdelningssköterna, sjuksköterna, 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 avdelningssköterna och sjuksköterna.

För att förbättra livskvaliteten för vårdtagarna införskaffades en ErgoNova gungstol. Den visade sig snabbt ha mycket positiva effekter på Oasens vårdtagare som har olika typer av demenssjukdomar och orosproblematik. Eftersom gungstolen var populär bland våra boende beslöt man att införskaffa ytterligare en. En Ergonova terapistol är placerad på Solsidan och en alternerar på två-veckors basis mellan avdelning Mattas och Pellas.

Gemensam vårdavdelning

| Gemensam vårdavd | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|
| Sjukskötare | 4 | 4 | 3,77 |
| Sjukskötare, natt | 2 | 2 | 2 |
| Närvårdare, dag | 1 | 1 | 1 |
| Totalt | 7 | 7 | 6,77 |

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

Solsidan

Verksamheten på solsidan omfattar 12 vårdplatser för personer med diagnostiserad demenssjukdom. Under 2017 budgeterades det för en beläggning om 10 av 12 platser, dvs 83 % beläggning. Under 2017 har i snitt 11 av 12 platser varit belagda, dvs 94%.

Det är budgeterat med tre närvårdare på morgonen och tre närvårdare på kvällen. Därtill finns det en avdelningsskötare dagtid samt sjukskötarresurser kväll och natt. Två närvårdare arbetar turvis nattskiftet. En avdelningsskötare arbetar heltid vardagar.

Vid en beläggning om 11 av 12 platser och med bemanningen, vilken beskrivs ovan, inklusive sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool blir bemanningstalet för avdelning Solsidan, i snitt, 1,26. Befattningarna som sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool fördelas mellan institutionsavdelningarna enligt antalet belagda platser under året.

Målsättningen med att stärka vårdpersonalens yrkeskompetens inom demensvård, där fokus var BPSD-symtom (förkortning för beteende och psykiska symptom vid demens) har uppnåtts. Demensvården är ett kontinuerligt reflektionsarbete där vårdaren ständigt får nya utmaningar.

ErgoNova gungstolen har använts flitigt eftersom den visade sig ha positiva effekter på avdelningens vårdtagare.

Avdelningen har gjort flera utflykter under året för att simma, gå till frisör, äta lunch osv.

Det arbetas kontinuerligt med kommunikationen, internt mellan arbetskamrater men också mellan avdelningens personal och anhöriga.

Mattas

Verksamheten på avdelning Mattas omfattar 22 vårdplatser för vårdtagare med olika typer av somatisk sjukdom och/eller psykisk ohälsa. Det budgeterades för att 14 platser skulle vara belagda, dvs 64 % beläggning. Under 2017 har i snitt 16 platser varit belagda, dvs 74 %.

Året har präglats av snabba förändringar i såväl boendestrukturen som personalstrukturen. Från januari till juni var i snitt 12 personer boende på Mattas. Från juli till december skedde en snabb ökning av antalet boende, vilket ökade snittbeläggningen till 17 boende. Under hela året har Mattas regelbundet tagit emot boende på kortare och längre intervallperioder. På intervallperiod kommer

personer med behov av träning såväl fysiskt som ADL-träning (ADL= alldaglig träning av vardagssysslor så som påklädning, hygien mm). Mattas har även tillhandahållit avlastningsboende intervallvårdsvis för att tillgodose anhörigas lagstadgade ledighet.

Personalen var inledningsvis fram till juni-juli 2017 dimensionerad till 3 närvårdare på morgonskift och 2 närvårdare på kvällsskift. Två närvårdare arbetar turvis natt-skiftet.

Under sommaren 2017 ökade personaldimensioneringen till 4 närvårdare på morgonen och 3 närvårdare på kvällen alla veckodagar. Vid boendebeläggning 20 -22 stycken patienter utökades personalantalet till 5 närvårdare morgontur på vardagar.

En avdelningsskötare arbetar heltid vardagar. En sjukskötare från den gemensamma vårdavdelningen är stationerad på avdelningen de flesta vardagar.

Vid en beläggning om 16 av 22 platser och med bemanningen, som i genomsnitt har varit 4 närvårdare på morgonen och 3 närvårdare på kvällen alla veckodagar, inklusive sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool blir bemanningstalet för avdelning Mattas, i snitt, 0,84. Befattningarna som sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool fördelas mellan institutionsavdelningarna enligt antalet belagda platser under året.

Anhöriga har under året regelbundet erbjudits tillfälle till att medverka i vårdplaneringsmöten.

På sommaren åkte personal och boende på Mattas vid ett tillfälle på café-besök till Club Marin i Östra hamnen. Kvällstid håller avdelningens närvårdare i mån av tid sångstunder, frågesporter eller bingo.



En TV, som sedan köptes in, hyrdes inför presidentbalen. En lyckad kväll med cider och chips.

Pellas

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

Under 2017 budgeterades det för att 23 platser skulle vara belagda, dvs 100% beläggning. Under 2017 har i snitt 22 platser varit belagda, dvs ca 95%.

Personalen har varit dimensionerad till 5 närvårdare på morgonskift och 3 närvårdare på kvällsskift. Två närvårdare arbetar turvis natt-skiftet. En avdelningsskötare arbetar heltid vardagar. En sjukskötare från den gemensamma vårdavdelningen är stationerad på avdelningen de flesta vardagar.

Vid en beläggning om 22 av 23 platser och med bemanningen, vilken beskrivs ovan, inklusive sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool blir bemanningstalet för avdelning Pellas, i snitt, 0,85. Befattningarna som sjukskötare, sysselsättningsterapeuter, fysioterapeuter samt närvårdarpool fördelas mellan institutionsavdelningarna enligt antal belagda platser under året.

Precis som på Mattas så har året präglats av snabba förändringar i boendestrukturen. Till viss del torde detta bero på att Ålands hälso- och sjukvård förkortat vistelsetiden efter att patienter är medicinskt färdigbehandlade. Flera vårdtagare har rehabiliterats på Oasen och sedan kunnat återgå till hemmet eller kommunens äldreboende.

Inomhusmiljön har förbättrats under året genom nya textilier, växter och tavlor. Allt detta tillsammans har bidragit till att miljön för de boende är mer estetiskt tilltalande och därmed ökar välbefinnandet på avdelning Pellas.



Under sommarhalvåret har balkongen fyllts av gröna växter, blommor och grönsaker.

Enheten för träning och stimulans av kognitiva färdigheter

| Enheten för träning och stimulans | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Ledande sysselsättningsterapeut | 0,8 | 1 | 1 |
| Sysselsättningsterapeut | 0,5 | 1 | 1 |
| Totalt | 1,3 | 2 | 2 |

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.

Vid årets början anställdes en ordinarie sysselsättningsterapeut till enheten, därmed var enheten åter igen komplett med en ledande sysselsättningsterapeut (60%) och en sysselsättningsterapeut (100 %).

De anställda vid enheten jobbar dagtid måndag till fredag.



Under året ordnade personalen sammankomster i stora matsalen, bl. a. gemensamma luncher för de boende, musikunderhållning med Ålands Accordion club och Shantygruppen Lösa Boliner. På midsommarafton hölls en stor fest i matsalen för de boende samt anhöriga, ca 50 personer drack kaffe och åt jordgubbstårta, kontor Eva-Helena Hansen stod för underhållningen. I december bjöd avdelningarna boende och anhöriga på samkväm med julgröt i husets matsal. Sånggruppen "Lösa boliner" uppträdde.

Jomala församling har besökt Oasen varje vecka och hållit nattvardsgång en gång i månaden. Vid ett tillfälle i juni höll Jomala församling pensionärernas sommargudstjänst i Jomala kyrka vilket var välbesökt av Oasens boende. Under juli och augusti månad besöktes Café Allé vid Jomala församlingshem av boende en gång i veckan då det bjöds på musikunderhållning samt avnjöts kaffe och hembakt.

Vid två tillfällen under sommaren hölls "sångcafé i bersån", musik och sång vid Oasens innergård med församlingsmusiker från Jomala.



14 augusti fick Oasen besök av en estnisk blåsorkester som uppträdde vid innergården.

En frivillig resursperson har besökt avdelningarna ca två gånger i veckan under hela året och erbjudit bingospel, högläsning, pepparkaksbak samt utepromenader.

Enheten höll återkommande aktiviteter varje vecka i form av Herrklubb och syjunta i terapin och anpassad stimulans i form av spel och pyssel på avdelningarna.

Flera gånger per vecka erbjöds ljusterapi och musikstund för de boende i Ljusterapins lokal.

Utevistelse var prioriterad under våren, sommaren och hösten. Alla boenden erbjuds regelbundet utevistelser. Boendes önskan att vistas ute avtar vid lägre utetemperatur, regn och blåst.



Under skördfestdagarna gjordes en utflykt till Ålands fotografiska museum.

Ålands lucia besökte oss, Jomala ungdomskör med församlingens kantor uppträdde och lussade för oss och senare fick vi också besök av dagisbarnen som sopade ut julen.

Dagverksamhet

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

Dagverksamheten fyller därtill en viktig funktion för de anhöriga som får möjlighet till avlastning.

Ledande sysselsättningsterapeuten jobbar 40 % vid dagverksamheten.

Verksamheten pågick måndagar och torsdagar mellan kl. 9-15:00 med sommaruppehåll under sex veckor.

Sex till åtta deltagare var inskrivna under året.

Under dagen fick deltagarna träning och stimulans både mentalt och fysiskt i form av anpassade aktiviteter i sysselsättningslokal samt i ljusterapin. En fysioterapeut har deltagit i dagverksamheten och då hållit i sittgymnastik, följt med på utepromenader och erbjudit viss individuell träning.

Utomhuspromenader gjordes runt husets gångbana samt inom närliggande områden längs promenadstigar.

Under dagen avnjöts morgonfrukost, lunch och eftermiddagskaffe gemensamt i terapins lokal.

Deltagarnas anhöriga har sett verksamheten som mycket värdefull utifrån den aspekten att få tid för vila och återhämtning samt att känna sig trygga i vetskapen om att deras närstående haft en meningsfull dag.

Inför sommaravslutningen bjöds deltagarna och deras anhörig på lunch vid Club Marin och vid julavslutningen bjöds samtliga på kaffe och tårta samt uppträdande av ungdomskören vid Jomala församling.

Internationella Alzheimerdagen den 21.9 uppmärksammades vid Oasen genom "öppet hus" för allmänheten. Vid tillfället informerade ledande sysselsättningsterapeuten om dagverksamheten och Cita Nylund, verksamhetsledare vid Demensföreningen på Åland, berättade om föreningens arbete. Ca 20 personer kom till informationstillfället och bjöds på kaffe med bröd. Ålandstidningen och Ålands radio hade reportrar på plats.

I november var ledande sysselsättningsterapeuten till Ålands näringsliv och föreläste om demenssjukdomar i samarbete med Demensföreningen och även närvårdarstuderande vid Ålands yrkesgymnasium fick vid ett tillfälle i november en föreläsning om demenssjukdomar.

Fysioterapi

| Fysioterapi | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|-----------------|--------------|-------------|--------------|
| fysioterapeuter | 1,4 | 2 | 2 |
| Totalt | 1,4 | 2 | 2 |

Fysioterapienheten på Oasen ansvarar för att främja de boendes fysiska och psykiska hälsa genom att erbjuda rehabilitering och/eller aktivering utifrån deras individuella önskemål och behov. Syftet är att upprätthålla och förbättra funktionsförmågan, men också att främja den psykiska hälsan. Enheten strävar efter att kunna erbjuda alla boende någon form av aktivitet som känns meningsfull oberoende av deras funktionsförmåga. Enheten ansvarar även för att tillgodose hjälpmedelsbehovet för de boende.

Under början av 2017 låg mycket fokus på hjälpmedel. Enheten sorterade och kasserade obrukbara hjälpmedel. Dessutom anlätades service av sängar, liftar, rullstolar och rollatorer vid flera tillfällen. Hjälpmedel har införskaffats enligt planerad budget men vissa ändringar har gjorts utifrån rådande behov. Till exempel införskaffades en Turn-Aid för att underlätta lägesändringar i sängen för tyngre brukare.

Uppdatering av de individuella rehab-planerna har fortskridit under året. Ett delmål under 2017 var att rehab-planerna skulle uppdateras två gånger i året. Detta delmål omformulerades under året då det beslöts att varje boende, även de som har en periodplats, skulle få en rehab-plan. Målet blev då istället att få alla rehab-planer gjorda under 2017, vilket uppfylldes.

Vardagar erhålls fysioterapi antingen i grupp gymnastik eller genom individuell träning. Regelbunden dialog sker mellan personal och husets fysioterapeuter. Fysioterapin stöder vårdpersonalen i ett aktiverande och rehabiliterande arbetssätt.



Under 2017 ledde fysioterapin sittgymnastik 1 gång i veckan per avdelning. Utöver detta hölls lättare aktiverande gruppaktiviteter på avdelningarna 1 gång i veckan.

Under sommaren hade enheten en semestervikarie som möjliggjorde att verksamheten kunde fortgå som vanligt. Det ordnades en promenadgrupp på onsdagar då vädret tillät.



Trycket på mer intensiv individuell rehabilitering har ökat under året då flertalet vårdtagare kommit in från ÅHS i ett tidigt skede efter exempelvis operationer. Under slutet av 2017 började enheten föra statistik över de individuella träningarna för att se hur resurserna fördelas samt säkerställa att rehabplanerna följs.

Under 2017 har tre hembesök utförts och fyra klienter har rehabiliterats så att de kunnat återgå till hemmet eller till hemkommunens serviceboende.

Måluppfyllelse

Påbörja arbetet med kvalitetssäkring av verksamheten, i vilket ingår att se över och dokumentera avdelningsskötarens arbetsuppgifter

Samtliga avdelningsskötare och överskötaren tidrapporterade under en vecka i november. Det kunde konstateras att avdelningsskötarens arbetsuppgifter delas i ca 50 % vård och ca 50 % personalfrågor.

Till vårdfrågor hör;

- in och utskrivningar
- vårdplaneringar
- anhörigkontakter
- sjukskötaruppgifter
- lagerbeställningar
- ronder
- läkarkontakter
- uppdatera vårdjournaler
- hålla medicinrum uppdaterade
- delta i grundvård

Till personalfrågor hör;

- avdelningsmöten
- utvecklingssamtal
- hälsosamtal
- schemaläggning
- personalproblem
- vikariebehov

I arbetet med kvalitetssäkring har Oasen tagit fram ett dokument för att följa upp sjukfrånvaro. Idag betonar man vikten av att i ett tidigt skede ingripa i sådana situationer på arbetsplatsen som kan leda till försämringar i arbetslivskvalitet, de anställdas arbetsförmåga eller förtida pensioneringar. Ju tidigare man ingriper desto lättare är det att lösa problemet. Att aktivt åtgärda problem i ett tidigt skede och ta upp dem till diskussion är vars och ens rättighet och skyldighet. Att ingripa är ett tecken på att man bryr sig om andra på arbetsplatsen.

Att inbjuda medlemskommunernas hemvårdspersonal till fortbildningstillfällen

I mars var ledande sysselsättningsterapeut bjuden till Vårdö för att föreläsa i ämnet "demenssjukdomar och bemötande" för vårdpersonal.

I november var ledande sysselsättningsterapeut inbjuden till Brändö och föreläste om demenssjukdomar för vårdpersonal.

Att utöka dagverksamheten för externa klienter med minnessjukdom från en dag i veckan till två dagar

Oasen har dagverksamhet två dagar i veckan, måndag och torsdag, för externa klienter.

Att utreda och utarbeta ett schema för att tillgodose medlemskommunernas effektiverade serviceboenden med besök och konsultationer gällande fysioterapi och ergonomi

Fysioterapin skickade i januari ett erbjudande om att föreläsa för personalen i medlemskommunernas effektiverade serviceboenden om ergonomi och förflyttningsteknik. Två kommuner (Finström och Lemland) har visat intresse och fått konsultation på plats.

Att genomföra ett värdegrundsarbete. Värdegrundsarbetet ska resultera i av alla i personalen omfattande värdeord eller- formuleringar som genomsyrar vårdarbetet på Oasen. Värdegrundsarbetet ska vara genomfört inom november 2017.

Under året har personalen arbetat med att ta fram en gemensam värdegrund för Oasen.

Att i samråd och samarbete med ÅHS komma fram till en arbetsfördelning som minskar Oasens klienters behov av kortare sjukhusvistelser och besök på ÅHS akutavdelning. Målet är att Oasens sjukskötare och närvårdare tar sig an fler sjukvårdande uppgifter.

Oasen har under året fått tillräckligt med läkarresurser från ÅHS, vilket är en förutsättning för att minska behovet av kortare sjukhusvistelser.

Under året har smärtpumpen tagits i bruk och man har slutfört nödvändiga förberedelser inför start av intravenös behandling.

Under våren 2017 slutfördes det sista arbetet med att få igång en gemensam medicinlista och tillgång till ÅHS journaler. På hösten överfördes alla läkaranteckningar till elektronisk form och Oasen uppdaterade och tog i bruk ÅHS medicinlistor för Oasens boende som gett sitt samtycke till att Oasens personal får ta del av deras ÅHS journaler.

ÅHS gick ut med en intresseförfrågan för användandet av en mobil tandläkarstol på institutionerna. Ett rum inreddes och på hösten 2017 flyttades den mobila tandläkarstolen till Oasen för att erbjuda Oasens vårdtagare årlig genomgång av munstatus och tandvård av tandhygienist och tandläkare.



Att utreda olika möjligheter att utveckla och skapa ny verksamhet och att öka beläggningen. Utredningar om ny verksamhet ska beskriva målgrupp, personal- och lokalmässiga resurser och ekonomiska förutsättningar (esb-demensboende, korttidsboende med möjlighet till rehabilitering, yngre personer med neurologiska störningar mm) Utredningarna ska presenteras för styrelsen och förbundsfullmäktige inom maj/juni 2017)

Diskussioner pågår om att dela in Oasens verksamhet i demens, bäddavdelning och ESB/rehabilitering.

Det mest brådskande är att få fram fler demensplatser inom Oasen. En arbetsgrupp är tillsatt för att;

- övergripande för hela huset fundera på var vi placerar ett ljudisolerat rum och ett rum med sluss för exempelvis MRSA
- utreda vilka ombyggnationer som behövs på Mattas för att kunna bedriva demensvård där
- redogöra för vilka inventarier som behövs och vad det kostar
- utreda hur badrummen ska vara utformade (inredning, färg och material)
- redogöra för vilka färger det ska vara i övrigt samt
- utreda vilken kompetensutveckling som behövs

EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

Ansvarig: Överskötare

| Effektiverat service boende | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 122 650 | 109 369 | -13 281 | 89,17% | 95 960 |
| ☒ Försäljningsintäkter | 750 | | -750 | | |
| ☒ Avgiftsintäkter | 91 900 | 79 289 | -12 611 | 86,28% | 72 003 |
| ☒ Understöd och bidrag | | 1 613 | 1 613 | | 893 |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter | 30 000 | 28 468 | -1 532 | 94,89% | 23 063 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -598 589 | -573 796 | 24 793 | 95,86% | -572 724 |
| ☒ Personalkostnader | -510 460 | -477 992 | 32 468 | 93,64% | -485 966 |
| ☒ Köp av tjänster | -83 579 | -93 692 | -10 114 | 112,10% | -82 637 |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -4 150 | -1 170 | 2 980 | 28,20% | -3 354 |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader | -400 | -941 | -541 | 235,18% | -768 |
| Totalsumma | -475 939 | -464 426 | 11 512 | 97,58% | -476 765 |

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.

Det budgeterades för 100 % beläggning, dvs 10 av 10 platser belagda. Under 2017 har i snitt 9 platser varit belagda, dvs 93 % beläggning.

Ob-ersättningen är lägre än budgeterat, vilket delvis förklarar överskottet på personalkostnader. Det effektiverade serviceboendets del i gemensamma kostnader såsom fastighet och kök är högre än budgeterat. Företagshälsovårdens kostnader är också högre än budgeterat.

Liljan strävar efter att boendet på avdelningen ska skapa trygghet och trivsel i en hemlik miljö. De boende ska av personalen uppmuntras till och stödas i utövandet av fysiska och kognitiva aktiviteter med syftet att befrämja konditionen och mental hälsa.

Den 18 januari firade ESB-Liljan 1 års jubileum med tårtkalas. Avdelningen gästades av anhöriga samt styrelsemedlemmar, även Ålandstidningen var på plats och gjorde reportage. Dagen blev mycket lyckad.

Under året har vi haft ett projekt "guldkant i vardagen" där klienterna själva fått berätta vad de önskade göra på sin speciella dag. Detta kommer även att fortsätta under 2018. Fyra klienter har fått uppleva sin guldkant i vardagen. Tre klienter hade önskat Eckerölinjen kryssning med smörgåsbord och de fick även besöka bryggan, vilket var mycket uppskattat. En av de boende hade önskat spa dag och fick besöka Lustans eko klinik för att få massage, ansiktsvård samt fotvård.

I övrigt har vårdtagarna gjort utflyter till Lilla holmen, shoppingdagar på Maxinge, besök på cafe Julius, minnesaktivitet, gymnastik i tv-rummet och fysioterapisalen i form av sittgymnastik och träning samt cykling. Bakning, hobby verksamhet, kortspel, manikyr och pedikyr, promenader bl.a till kyrkogården för att tända ljus, ljusterapi, filmstunder. Varannan onsdag besöker församlingen avdelningen för en sångstund och bön samt nattvardsgång i matsalen en gång per månad.

De har även deltagit i husets aktiviteter såsom midsommarmfest, gemensam sångstund med församlingen ute på innergården, Accordion club spelmän i matsalen, kräftskiva. En frivillig resurs person har besökt avdelningen och spelat Bingo med vårdtagarna under året.

I december kom Ålands Lucia med följe och besökte avdelningen samt även Kyrkoby lågstadie elever som hade luciatåg vilket även var mycket uppskattat. Årliga anhörigträffen med julgröt och toner av Lösa boliner's spelmän i matsalen var nästan fullsatt av anhöriga.

Alla högtider och födelsedagar dukas med vit bordduk och bjuds på något extra gott att äta.

Via en enkätundersökning som gjordes påvisade denna att upplevelsen från de boendena var att de kände sig trygga och trivdes på avdelningen. Även de anhöriga kände sig trygga. Eftersom responsen som gjordes via enkät visade på varit mycket god kommer vi fortsättningsvis fortsätta med att främja den boendes hälsostatus och upplevda hälsa.



KÖK

Ansvarig: Kökschef

| Kök | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 110 825 | 111 874 | 1 050 | 100,95% | 107 362 | 39 508 |
| ☒ Försäljningsintäkter | 1 200 | | -1 200 | | | |
| ☒ Understöd och bidrag | | 800 | 800 | | 1 392 | 787 |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter | 109 625 | 111 074 | 1 450 | 101,32% | 105 971 | 38 721 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -530 994 | -496 059 | 34 935 | 93,42% | -506 273 | -501 474 |
| ☒ Personalkostnader | -344 844 | -323 279 | 21 565 | 93,75% | -336 479 | -329 686 |
| ☒ Köp av tjänster | -4 200 | -2 312 | 1 888 | 55,04% | -5 848 | -4 152 |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -181 950 | -170 468 | 11 482 | 93,69% | -163 947 | -167 636 |
| Totalsumma | -420 169 | -384 184 | 35 985 | 91,44% | -398 911 | -461 966 |

Under 2017 har det i köket jobbat 1 kökschef och 5 kockar. Köket har verksamhet alla dagar i veckan kl 7.00- 18.30.

| Kök | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|---------------|--------------|-------------|--------------|
| Kökschef | 1 | 1 | 1 |
| Kock | 5 | 5,1 | 5,1 |
| Totalt | 6 | 6,1 | 6,1 |

Köket levererar en stadig frukost och en energi- och näringsrik lunch, hembakat kaffebröd, stadig middag samt näringsdrycker och proteinrika mellanmål. Köket har en kontinuerlig dialog med vårdpersonal för att kunna ta hänsyn till enskilda boendes eventuella allergier och andra behov av konsistensanpassning.

Kostpolicyn blev färdigskriven under 2017

Det är viktigt att vårda traditioner och högtider, alla pensionärer får önska mat vid sin födelsedag. Det är gemensamma luncher i matsalen vinter, vår och höst samt även kräftskiva i huset på sensommaren. Accordion club har uppträtt vid flera tillfällen under året med bland annat servering av korb med bröd, samt glögg och pepparkaka vid jultid.

Sjukvikaer är lägre än budgeterat. Livsmedelskostnaderna är 8 000 euro lägre än budgeterat.



Ann-Mari Nordin blandar näringsdryck och Björn Moliis tar fram lunchmaten.

En jämförelse gällande måltidskostnaderna mellan Oasen och andra motsvarande institutioner görs.

| Nyckeltal | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Personalkostnader | 336479 | 344844 | 323 279 |
| Livsmedelskostnader | 155 828 | 170 300 | 165 559 |
| Övriga kostnader | 350 445 | 360 694 | 330 500 |
| Kostnader, totalt | 506 273 | 530 994 | 496 059 |
| Antal portioner | 74 293 | 77 500 | 80 090 |
| Livsmedelskostnader/portion | 2,10 | 2,20 | 2,07 |
| Total kostnad/portion | 6,81 | 6,85 | 6,19 |

Kostnadsjämförelser mellan Oasen och andra institutioner har gjorts under året. Det som skiljer Oasen och en större institution är att den större institutionen lagar fler portioner med samma antal bemanning. Livsmedelskostnaden för måltiderna är likvärdiga.

Vid jämförelser mellan Oasen och en mindre institution visar att kökets totala kostnader delat med antal tillagade portioner är likvärdiga. Vid jämförelser med endast livsmedelskostnader mellan Oasen och en mindre institution är Oasens livsmedelskostnad något lägre.

FASTIGHET

Ansvarig: förbundsdirektör

| Fastighet | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | | |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 11 868 | 10 579 | -1 289 | 89,14% | | 23 655 | 3 423 |
| ☑ Försäljningsintäkter | 550 | | -550 | | | 13 015 | |
| ☑ Understöd och bidrag | | 378 | 378 | | | 1 163 | 373 |
| ☑ Övriga verksamhetsintäkter | 11 318 | 10 201 | -1 117 | 90,13% | | 9 477 | 3 050 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -450 173 | -445 846 | 4 327 | 99,04% | | -459 704 | -496 088 |
| ☑ Personalkostnader | -212 123 | -194 276 | 17 847 | 91,59% | | -212 030 | -282 844 |
| ☑ Köp av tjänster | -46 600 | -69 355 | -22 755 | 148,83% | | -74 879 | -65 575 |
| ☑ Material, förnödenheter och varor | -155 150 | -133 386 | 21 764 | 85,97% | | -132 083 | -144 911 |
| ☑ Övriga verksamhetskostnader | -36 300 | -48 830 | -12 530 | 134,52% | | -40 711 | -2 757 |
| ☐ FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | | | | | | | -41 |
| ☑ Räntekostnader | | | | | | | -41 |
| Totalsumma | -438 305 | -435 267 | 3 038 | 99,31% | | -436 049 | -492 705 |

Fastigheten består av kostnadsställena: fastighetsskötsel samt städ- och tvätt.

| Fastighet | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Bokslut 2017 |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|
| Anstaltsbiträden | 4,5 | 4,5 | 4,05 |
| Fastighetsskötare | 1 | 1 | 1 |
| Totalt | 5,5 | 5,5 | 5,05 |

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 vårdförodenheter.

En budgetändring gjordes 19 december där 16 000 euro överfördes från fastighet till institution.

Oasen sköter själva städningen men sedan 2015 anlitar Oasen ett företag för tvätt och hyra av arbets- och sängkläder.



Under våren 2017 slutfördes arbetet med bersån. Plattorna är återanvända men nylagda. Planket målades.

Måluppfyllelse

Att utföra större fastighetsåtgärder enligt investeringsplanen

Större fastighetsåtgärder görs i enlighet med planen.

Oasen ska under budgetåret 2017 och ekonomplaneåret 2018-2019 eftersträva att upphandla externa städtjänster och överlag se över sin städfunktion när vakanser uppstår.

En städdimensionering är beställd. Vakanser sköts med tillfällig personal

MEDARBETARE



Flera av Oasens anställda kommer från andra länder;

Cuba, 2

Filippinerna

Iran, 2

Ryssland

Ukraina

Estland, 3

Afrika

Rumänien, 4

Jämställdhet



Per sista december var 66 kvinnor och 9 män.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är per den sista december är 2288 dagar, vilket motsvarar, i snitt, 29 dagar per person.

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

Friskvård

Utöver träning och kultur så erbjuds de anställda massage och Oasen sponsorerade också anmälningsavgiften till sjöjungfruloppet 6 maj och kanonloppet 13 oktober.

En bowlingkväll och middag hölls på Knorring i juni där ca 30 personer närvarade och i december deltog ca 50 personer på julfesten som hölls på Brassieriet



Mallen då man håller utvecklingssamtal har uppdaterats och ovanstående bild är på framsidan i mallen.

Under året har fysioterapin en gång i veckan har vi gått ut till varje avdelning för att erbjuda vårdpersonalen en kortare pausgymnastik.



Måluppfyllelse

Att tillhandahålla fortbildning för personalen, minst en gång per år

De flesta sjukskötare har varit på utbildning i hantering av perifer venkateter, vilket innebär att de får administrera intravenösa mediciner. Närvårdarna har fått utbildning i demensvård och läkemedelshantering

I februari deltog Sysselsättningens personal i "inspirationsdag" med föreläsare Jane Lindell-Ljunggren, Hattstugan.

17/3 föreläste led.syss.terapeut om demenssjukdomar för personal vid Oasen.

4/4 ordnades en föreläsning i samarbete med Finlands minnesspecialister och sysselsättningsterapin vid Oasen för personalen om Huntingtons sjukdom med Christian Andersson som föreläsare.

Ekonomen har varit på bokslutsdagar och löneräknaren på förskottsuppbördsdagar.

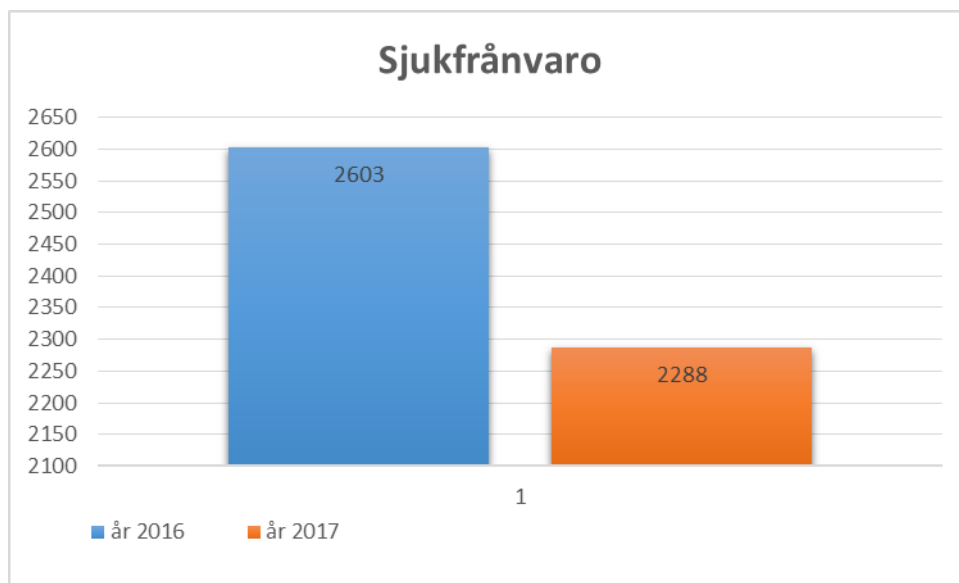
Liftkurs för Oasens vårdpersonal hölls tre gånger under året. Ett tillfälle var i februari och sedan två tillfällen i början av sommaren då även sommarvikarierna som var på inskolning kunde delta.

Oasen deltog också med två personer på konferensen framtidens boende för äldre 29-30 november med tanke på de omändringar som Oasen står inför. Eftersom Oasen kommer att utveckla avdelningarna till olika vårdinriktningar besöktes en mässa om framtidens äldrevård och äldreboende. Mässbesöket gav en hel del idéer till kommande planering under 2018, både gällande inomhus- och utomhusmiljö.

28/11 deltog flera från Oasen i föreläsningen "Äldres psykiska ohälsa" med föreläsare Susanne Rolfner-Suvanto.

Personalen har även deltagit i handledning.

Att inrätta en pool av närvårdare som alternerar mellan olika avdelningar för att jämna ut arbetsbelastningen och minska behovet av inhopande personal. Målet är att antalet korttidsanställda minskar i motsvarande grad som personalen utökats och att antalet sjukfrånvarodagar minskar med minst 10 %.



Sjukfrånvarodagarna har under år 2017 sjunkit med 12,1% jämfört med år 2016. Det finns en befattning som pool närvårdare.

FULLMÄKTIGE/STYRELSE

Förbundsfullmäktige

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

| Kommun | Ordinarie ledamot | Ersättare |
|------------|------------------------|-------------------------|
| Brändö | Margaret Lundberg | Marja Tuomola |
| Eckerö | Susanne Fagerström | Jan-Anders Öström |
| Finström | Håkan Lundberg | Viveka Eriksson |
| Geta | Gunnel Nordlund-White | Ingvar Björling |
| Hammarland | Stefan Öström | Lukas Lundström |
| Jomala | Anders Eriksson | Fredrik Karlström |
| Kumlinge | Carina Henriksson | Thomas Fredriksen |
| Kökar | Linnéa Henriksson | 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 |

Förbundsstyrelsen

Förbundsfullmäktige valde den 1 april 2016 följande förbundsstyrelse för perioden 2016-2017. Under våren 2018 kommer nytt val till styrelse att hållas.

| Styrelseledamöter | Styrelsesuppleanter |
|--------------------------|----------------------------|
| Gyrid Högman, ordförande | Harry Jansson |
| Per Lycke, viceordf. | Rolf Karlsson |
| 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 av budgetutfall

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

| Budgetutfall, sammandrag | Kostnader | | | | | Intäkter | | | | |
|--|--------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ursprunglig budget | Budget ändringar | Budget | Utfall | Avvikelse | Ursprunglig budget | Budget ändringar | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Driftsekonomi | | | | | | | | | | |
| Allmän förvaltning | | | | | | | | | | |
| Förbundsfullmäktige | 9 120,00 | - | 9 120,00 | 5 533,19 | 3 586,81 | | | | | |
| Förbundsstyrelse | 46 020,00 | - 25 000,00 | 21 020,00 | 14 870,13 | 6 149,87 | | | | | |
| Ekonomikansli | 264 518,67 | - 54 000,00 | 210 518,67 | 189 619,68 | 20 898,99 | 400,00 | - | 400,00 | 180,25 | - 219,75 |
| Gem. administration | 85 100,00 | 8 500,00 | 93 600,00 | 66 042,19 | 27 557,81 | | | | | |
| Ovr förvaltning | 32 168,00 | - | 21 628,19 | 21 628,19 | - | | | | | |
| Institution | | | | | | | | | | |
| Överskötars kansli | 217 046,50 | - 206,04 | 216 840,46 | 267 558,69 | - 50 718,23 | 4 835,79 | - | 4 835,79 | 9 361,56 | 4 525,77 |
| Solsidan | 716 931,02 | - | 716 931,02 | 715 772,12 | 1 158,90 | 157 200,00 | - | 157 200,00 | 161 170,58 | 3 970,58 |
| Mattas o. Pellas | 1 426 025,39 | 96 206,04 | 1 522 231,43 | 1 506 416,97 | 15 814,46 | 454 300,00 | - | 454 300,00 | 480 159,03 | 25 859,03 |
| Sjukskötare | 537 035,95 | - | 537 035,95 | 480 809,59 | 56 226,36 | 700,00 | - | 700,00 | 1 461,66 | 761,66 |
| Träning o. stimulans av kognitiva förmågor | 72 524,77 | - | 72 524,77 | 83 666,21 | - 11 141,44 | 200,00 | - | 200,00 | 1 485,62 | 1 285,62 |
| Dagverksamhet | 26 027,68 | - | 26 027,68 | 19 915,03 | 6 112,65 | 24 960,00 | - | 24 960,00 | 18 275,00 | - 6 685,00 |
| Fysioterapi | 141 231,87 | - 1 000,00 | 140 231,87 | 132 166,08 | 8 065,79 | 200,00 | - | 200,00 | 533,44 | 333,44 |
| Effektiverat service boende, Liljan | 598 588,61 | - | 598 588,61 | 573 795,77 | 24 792,84 | 122 650,00 | - | 122 650,00 | 109 369,37 | - |
| Kök | 530 993,96 | - | 530 993,96 | 496 058,78 | 34 935,18 | 110 824,68 | - | 110 824,68 | 111 874,40 | 1 049,72 |
| Fastighet | | | | | | | | | | |
| Fastighetsskötsel | 241 903,52 | - 16 000,00 | 225 903,52 | 227 898,64 | - 1 995,12 | 100,00 | - | 100,00 | 640,00 | 540,00 |
| Städ/tvätt | 224 269,96 | - | 224 269,96 | 217 947,55 | 6 322,41 | 11 768,10 | - | 11 768,10 | 9 938,78 | - 1 829,32 |
| Finansiering | | | | | | | | | | |
| Kommunernas betalningsandel | | | | | - | 4 411 415,31 | - | 4 411 415,31 | 4 156 421,63 | - 254 993,68 |
| Finansiella intäkter | | | | | - | 1 850,00 | - | 1 850,00 | 45,55 | - 1 804,45 |
| Finansiella kostnader | 3 700,00 | - | 3 700,00 | 1 567,44 | 2 132,56 | | | | | - |
| Investeringar | | | | | | | | | | |
| Takrenovering | 40 000,00 | - | 40 000,00 | 31 441,35 | 8 558,65 | | | | | - |
| Badrumsrenovering | 100 000,00 | - | 100 000,00 | 1 456,00 | 98 544,00 | | | | | - |
| Tidrapporteringsur | 10 000,00 | - | 10 000,00 | 4 613,08 | 5 386,92 | | | | | - |

Driftsekonomin utfall

Verksamhetsbidrag

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

| Driftsekonomi, sammanfattning | Budget 2017 | | Över(+)/ Under(-) | | % av Tot. budget | Bokslut 2016 | | Bokslut 2015 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|
| | Budget 2017 | Bokslut 2017 | Över(+) | Under(-) | | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 | |
| Verksamhetskostnader | -5 178 006 | -5 019 699 | -158 307 | 96,94 | -5 074 240 | -5 022 047 | | |
| Verksamhetsintäkter | 5 299 554 | 5 125 868 | -173 686 | -96,72 | 5 176 241 | 5 118 018 | | |
| Netto kostnader | 121 548 | 106 169 | -15 379 | -87,35 | 102 001 | 95 972 | | |

Driftskostnader

Nedanstående 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.

| Driftsekonomins utfall | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | |
|--------------------------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 5 299 554 | 5 125 868 | -173 686 | 96,72% | 5 176 241 | 5 118 018 |
| ☒ Försäljningsintäkter | 4 419 015 | 4 224 097 | -194 918 | 95,59% | 4 338 831 | 4 342 747 |
| ☒ Avgiftsintäkter | 721 860 | 725 911 | 4 051 | 100,56% | 679 743 | 717 053 |
| ☒ Understöd och bidrag | | 16 562 | 16 562 | | 14 270 | 11 086 |
| ☒ Övriga verksamhetsintäkter | 158 679 | 159 298 | 619 | 100,39% | 143 398 | 47 133 |
| ☐ VERKSAMHETENS KOSTNADER | -5 178 006 | -5 019 699 | 158 307 | 96,94% | -5 074 240 | -5 022 047 |
| ☒ Personalkostnader | -4 252 297 | -4 104 362 | 147 935 | 96,52% | -4 239 808 | -4 254 557 |
| ☒ Köp av tjänster | -349 069 | -353 322 | -4 253 | 101,22% | -321 550 | -227 460 |
| ☒ Material, förnödenheter och varor | -523 940 | -500 386 | 23 554 | 95,50% | -464 900 | -533 792 |
| ☒ Övriga verksamhetskostnader | -52 700 | -61 629 | -8 929 | 116,94% | -47 982 | -6 237 |
| ☐ FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | -1 850 | -1 522 | 328 | 82,26% | -427 | 1 785 |
| ☒ Ränteintäkter | 1 500 | 50 | -1 450 | 3,33% | 506 | 1 516 |
| ☒ Övriga finansiella intäkter | 350 | 1 | -349 | 0,19% | 14 | 606 |
| ☒ Räntekostnader | -3 700 | -32 | 3 668 | 0,86% | -142 | -256 |
| ☒ Övriga finansiella kostnader | | -1 541 | -1 541 | | -805 | -81 |
| ☐ AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -128 198 | -104 647 | 23 551 | 81,63% | -101 574 | -97 757 |
| ☒ Avskrivningar enligt plan | -128 198 | -104 647 | 23 551 | 81,63% | -101 574 | -97 757 |
| Totalsumma | -8 500 | 0 | 8 500 | 0,00% | 0 | 0 |

Vårddygnskostnad

Tabellen nedan visar jämförelsen mellan budgeterat och förverkligat vårddygnskostnad.

| Vårddygnskostnad | Budget 2017 | Bokslut 2017 | Över(+)/u nder (-) | % av tot. | | |
|---------------------|-------------|--------------|-----------------------|-----------|--------------|--------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
| Institution | 159,43 | 153,5 | -5,93 | -3,72 | 174,05 | * 222,75 |
| Institution, demens | 240,83 | 206,2 | -34,63 | -14,38 | 220,28 | |
| ESB | 131,60 | 137,24 | 5,64 | 4,29 | 175,09 | |
| Förvaltningsavgift | 31,52 | 27,22 | -4,30 | -13,64 | 26,27 | |

* År 2015 fanns endast en vårddygnsavgift för såväl institution, institution demens samt förvaltningsavgift
ESB öppnade den 18 januari 2016, därav ej jämförelse siffror för tidigare år.

Resultaträkningens utfall (interna och externa kostnader)

| | Ursprunglig | Förändringar | Budget efter | Utfall | Förverkl.grad | Förverkl.grad |
|--|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | budget 2017 | budget 2017 | förändring | 2017 | € | % |
| Verksamhetsintäkter | | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 4 419 015 | | 4 419 015 | 4 224 097 | -194 918 | 95,6 |
| Avgiftsintäkter | 721 860 | | 721 860 | 725 911 | 4 051 | 100,6 |
| Understöd och bidrag | | | | 16 562 | 16 562 | 100,0 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 158 679 | | 158 679 | 159 298 | 619 | 100,4 |
| | 5 299 554 | | 5 299 554 | 5 125 868 | -173 686 | 96,7 |
| Verksamhetskostnader | | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | | |
| Löner och arvoden | -3 363 392 | -41 000 | -3 404 392 | -3 309 877 | 94 515 | 97,2 |
| Lönebikostnader | | | | | | |
| Pensionskostnader | -683 119 | | -683 119 | -636 722 | 46 397 | 93,2 |
| Övriga lönebikostnader | -164 787 | | -164 787 | -157 763 | 7 024 | 95,7 |
| Köp av tjänster | -350 569 | 1 500 | -349 069 | -353 322 | -4 253 | 101,2 |
| Material, förnödenheter och varor | -529 940 | 6 000 | -523 940 | -500 386 | 23 554 | 95,5 |
| Övriga verksamhetskostnader | -77 700 | 25 000 | -52 700 | -61 629 | -8 929 | 116,9 |
| | -5 169 506 | -8 500 | -5 178 006 | -5 019 699 | 158 307 | 96,9 |
| Verksamhetsbidrag | 130 048 | -8 500 | 121 548 | 106 169 | | 87,3 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | |
| Ränteintäkter | 1 500 | | 1 500 | 50 | -1 450 | 3,3 |
| Övriga finansiella intäkter | 350 | | 350 | 1 | -349 | 0,2 |
| Räntekostnader | -3 700 | | -3 700 | -32 | 3 668 | 0,9 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | | 0 | -1 541 | -1 541 | |
| | -1 850 | | -1 850 | -1 522 | 328 | 82,3 |
| Årsbidrag | 128 198 | -8 500 | 119 698 | 104 647 | -15 051 | 87,4 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -128 198 | | -128 198 | -104 647 | 23 551 | |
| Extra ordinära poster | | | | | | |
| Extra ordinära intäkter | | | | | | |
| Extra ordinära kostnader | | | | | | |
| Räkenskapsperiodens resultat | 0 | -8 500 | -8 500 | 0 | | |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | | | | | | |
| Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | | | | | | |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | | | | | | |
| Räkenskapsperiod.över- underskott | 0 | -8 500 | -8 500 | 0 | | |

Kostnadsfördelningar

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION

| | Använda vård dygn | Brutto kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink. än vårdavg. | Kommunens nettokostnader | Debiterade förskott | Tilläggsbetaln. | Återbetalning |
|------------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Brändö | 87 | 17 111,56 | 2 773,00 | 800,99 | 13 537,57 | 13 139,61 | 397,96 | |
| Eckerö | 96 | 18 881,72 | 2 580,00 | 883,85 | 15 417,87 | 18 746,60 | | 3 328,73 |
| Finström | 1 566 | 308 008,07 | 51 188,10 | 14 417,88 | 242 402,08 | 223 143,83 | 19 258,25 | |
| Geta | 1 392 | 273 784,95 | 42 828,64 | 12 815,89 | 218 140,41 | 227 592,52 | | 9 452,11 |
| Hammarland | 1 269 | 249 592,74 | 34 755,89 | 11 683,46 | 203 153,40 | 196 837,52 | 6 315,88 | |
| Jomala | 5 230 | 1 028 660,40 | 196 359,36 | 48 151,67 | 784 149,37 | 850 853,30 | | 66 703,93 |
| Kumlinge | - | - | - | - | 0,00 | | | - |
| Kökar | 365 | 71 789,87 | 15 327,48 | 3 360,49 | 53 101,91 | 58 591,77 | | 5 489,86 |
| Lemland | 642 | 126 271,51 | 27 454,75 | 5 910,78 | 92 905,98 | 111 720,99 | | 18 815,01 |
| Lumparland | 67 | 13 177,87 | 1 567,00 | 616,86 | 10 994,01 | 9 334,88 | 1 659,13 | |
| Sottunga | 1 556 | 306 041,22 | 53 954,92 | 14 325,81 | 237 760,49 | 242 522,70 | | 4 762,21 |
| Sund | 329 | 64 709,23 | 13 560,21 | 3 029,04 | 48 119,98 | 42 355,33 | 5 764,65 | |
| Vårdö | 540 | 106 209,68 | 12 625,25 | 4 971,68 | 88 612,74 | 81 524,72 | 7 088,02 | |
| Föglö | 339 | 66 676,08 | 6 735,00 | 3 121,11 | 56 819,96 | 61 456,62 | 9 568,33 | |
| Saltvik | 438 | 86 147,85 | 11 061,88 | 4 032,59 | 71 053,38 | 64 096,14 | 24 720,59 | |
| | 13 916 | 2 737 062,74 | 472 771,48 | 128 122,12 | 2 136 169,14 | 2 201 916,53 | 74 772,81 | 108 551,86 |
| | | | | | 2 136 169,14 | | Kontroll | 0,00 |

Bruttokostnad per anv vård dygn 196,68

Vårdavgifter per anv vård dygn 33,97

Övriga inkomster per anv vård dygn 9,21

Nettokostnad i snitt per anv vård dygn **153,50**

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER VID DE GAMLAS HEM

IKKE MEDLEMSKOMMUNER

| | Använda vård dygn | Brutto kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink. än vårdavg. | Kommunens nettokostnad ej medl.komr | Avskrivninga förskott | Debiterade förskott | Tilläggsbetaln. | Återbetalning |
|---------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------------|--|--------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| | | | | | 0,00 | | | | |
| Föglö | 339 | 66 676,08 | 6 735,00 | 3 121,11 | 71 024,95 | 61 456,62 | 9 568,33 | | |
| Saltvik | 438 | 86 147,85 | 11 061,88 | 4 032,59 | 88 816,73 | 64 096,14 | 24 720,59 | | |
| | 777 | 152 823,93 | 17 796,88 | 7 153,70 | 159 841,68 | 125 552,76 | 34 288,92 | | - |

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER INSTITUTION, DEMENSVÅRD

MEDLEMSKOMMUNER

| | Använda vård dygn | Brutto kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink. än vårdavg. | Kommunens nettokostnader | Debiterade förskott | Tilläggsbetaln. | Återbetalning |
|------------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Brändö | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | | - |
| Eckerö | 342 | 86 552,48 | 6 792,00 | 3 106,66 | 76 653,82 | 81 575,45 | | 4 921,63 |
| Finström | 1 079 | 273 070,53 | 43 256,10 | 9 801,42 | 220 013,01 | 208 766,53 | 11 246,48 | |
| Geta | 179 | 45 300,86 | 7 066,40 | 1 626,00 | 36 608,46 | 47 502,44 | | 10 893,98 |
| Hammarland | 402 | 101 737,12 | 15 271,12 | 3 651,69 | 82 814,31 | 88 900,58 | | 6 086,27 |
| Jomala | 1 500 | 379 616,12 | 59 477,04 | 13 625,70 | 306 513,38 | 345 169,56 | | 38 656,18 |
| Kumlinge | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | | - |
| Kökar | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | | - |
| Lemland | 313 | 79 213,23 | 16 173,82 | 2 843,23 | 60 196,18 | 67 591,09 | | 7 394,91 |
| Lumparland | 17 | 4 302,32 | 561,00 | 154,42 | 3 586,89 | - | 3 586,89 | |
| Sottunga | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | | - |
| Sund | 124 | 31 381,60 | 2 949,28 | 1 126,39 | 27 305,93 | 19 422,73 | 7 883,20 | |
| Vårdö | 169 | 42 770,08 | 4 349,04 | 1 535,16 | 36 885,88 | 20 088,65 | 16 797,23 | |
| | 4 125 | 1 043 944,33 | 155 895,80 | 37 470,67 | 850 577,86 | 879 017,03 | 39 513,80 | 67 952,97 |
| | | | | | 850 577,86 | | Kontroll | 0,00 |

Bruttokostnad per anv vård dygn 253,08

Vårdavgifter per anv vård dygn 37,79

Övriga inkomster per anv vård dygn 9,08

Nettokostnad per anv vård dygn **206,20**

FÖRDELNING AV DRIFTSKOSTNADER EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE

| | Använda vård dygn | Brutto kostnad drift | Vårdavgift | Andra ink. än vårdavg. | Kommunens nettokostnader | Debiterade förskott | Tilläggsbetaln. | Återbetalning |
|--------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Jomala | 3 384 | 573 795,77 | 36 525,37 | 72 844,00 | 464 426,40 | 480 317,00 | | 15 890,60 |
| | 3 384 | 573 795,77 | 36 525,37 | 72 844,00 | 464 426,40 | 480 317,00 | - | 15 890,60 |
| | | | | | 464 426,40 | | Kontroll | - |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|--|-------|-------|---------------|--|--|--|
| Bruttokostnad per anv vård dygn | 169,56 | | | | | | | |
| Vårdavgifter per anv vård dygn | | | 10,79 | | | | | |
| Övriga inkomster per anv vård dygn | | | | 21,53 | | | | |
| Nettokostnad per anv vård dygn | | | | | 137,24 | | | |

Kommunernas andel av räkenskapsåret avskrivningar

Avskrivningar sammanlagt 2017 104 647,38 €

| Medlemskommuner | Antal platser | | Fakturerats under året | Ersättning för avskrivningar |
|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Brändö | 1 | 1 561,90 | 0,00 | 1 561,90 |
| Eckerö | 4 | 6 247,60 | 0,00 | 6 247,60 |
| Finström | 12 | 18 742,82 | 0,00 | 18 742,82 |
| Geta | 2 | 3 123,80 | 0,00 | 3 123,80 |
| Hammarland | 8 | 12 495,21 | 0,00 | 12 495,21 |
| Jomala | 25 | 39 047,53 | 0,00 | 39 047,53 |
| Kumlinge | 2 | 3 123,80 | 0,00 | 3 123,80 |
| Kökar | 1 | 1 561,90 | 0,00 | 1 561,90 |
| Lemland | 4 | 6 247,60 | 0,00 | 6 247,60 |
| Lumparland | 2 | 3 123,80 | 0,00 | 3 123,80 |
| Sottunga | 1 | 1 561,90 | 0,00 | 1 561,90 |
| Sund | 4 | 6 247,60 | 0,00 | 6 247,60 |
| Vårdö | 1 | 1 561,90 | 0,00 | 1 561,90 |
| Sammanlagt | 67 | 104 647,38 | 0,00 | 104 647,39 |

Grundavgift

Från och med 2016 uppbärs för varje platsandel en grundavgift. Grundavgiften motsvarar den enskilda platsandelens andel av verksamhetens fasta kostnader, såsom fastighetsutgifterna, förvaltningen och ledningen inom vård och kök.

Följande kostnadsställen ingår i grundavgiften:

- Allmän förvaltning, dock inte anslaget för oförutsedda avgifter av akut karaktär
- Fastighetskostnader; fastighetsskötare, (uppvärmning, el, material, köp av tjänster etc)
- Kök; kökschef lönekostnader
- Överskötarkansli; överskötare lönekostnader

| Förvaltning (grundavgiftskostnader) | Budget 2017 | Bokslut 2017 | Över/under | % av tot. Budget |
|---|-----------------|-----------------|---------------|------------------|
| RESULTATRÄKN FÖR OASEN BOENDE-OCH VÅRD-CENTER | -709 290 | -665 598 | 43 693 | 94 % |
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | 500 | 820 | 320 | 164 % |
| Försäljningsintäkter | 500 | 0 | -500 | |
| Understöd och bidrag | 0 | 180 | 180 | |
| Övriga verksamhetsintäkter | 0 | 640 | 640 | |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | -707 940 | -664 896 | 43 044 | 94 % |
| Personalkostnader | -385 290 | -371 968 | 13 323 | 97 % |
| Köp av tjänster | -161 900 | -157 053 | 4 847 | 97 % |
| Material, förnödenheter och varor | -147 950 | -124 278 | 23 672 | 84 % |
| Övriga verksamhetskostnader | -12 800 | -11 597 | 1 203 | 91 % |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | -1 850 | -1 522 | 328 | 82 % |
| Ränteintäkter | 1 500 | 50 | -1 450 | 3 % |
| Övriga finansiella intäkter | 350 | 1 | -349 | |
| Räntekostnader | -3 700 | -32 | 3 668 | 1 % |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | -1 541 | -1 541 | |
| Totalsumma* | -709 290 | -665 598 | 43 693 | 94 % |

Tabellen nedan specificerar kostnader som ingår i grundavgiften

| Grundavgift | Bokslut 2017 | Budget 2017 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Allmän förvaltning | -297 513 | -366 027 |
| Fastighetsskötsel | -227 259 | -225 804 |
| Ledning inom vård och kök | -139 304 | -115 610 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -1 522 | -1 850 |
| Totalsumma | -665 598 | -709 290 |

Tabellen nedan visar fördelningen av grundavgiften enligt medlemskommunernas antal andelar. Grundavgiften tillkommer vårdavgiften med 27,22€ per dag.

Investerings utfall

| Investeringarna 2017 | Ursprunglig budget 2017 | Förändring budget 2017 | Budget 2017 | Bokslut 2017 | Över(+)/ Under(-) | % av Tot. budget | Bokslut 16 | Bokslut 15 |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Badrumsrenovering | -100 000 | | -100 000 | -1 456 | -98 544 | 1,46 | | |
| Inloggningssystem | -10 000 | | -10 000 | -4 613 | -5 387 | 46,13 | | |
| Reparation av tak, flygel C | -80 000 | | -80 000 | -31 441 | -48 559 | 39,30 | | |
| Ny server | -8 000 | -8000 | 0 | | | | | |
| Kombiugn, kök | -14 000 | | -14 000 | | -14 000 | 0,00 | | |
| Diverse brådska reoveringar | -20 000 | | -20 000 | | -20 000 | 0,00 | | |
| | -232 000 | | -224 000 | -37 510 | -186 490 | 16,75 | -68 520 | -153 244,00 |

Renovering av badrum Mattas nya delen ca 12 st, 100 000€

Ej utfört, pga full beläggning

Inloggningssystem personal, 10 000€

Utfört, kostnad 4 613,08€

Reparation av takflygel C, 80 000€

Utfört, kostnad 31 441,35€

Ny Server, 8 500€

Enligt förbundsfullmäktiges beslut 17.11.2017 §17, §18 görs budget ändring att de budgeterade medlen för ny server används för it-kartläggning samt förstudie till följd av dataskyddsförordning

Kombiugn kök, 14 000€

Ej utfört, avvaktar inför kommande planerade köksrenovering

Brådska reoveringar, 20 000€

Har ej funnits behov av brådska reoveringar

Finansieringsanalys, budgetutfall

| | Bokslut 2017 | Förändring i budget 2017 | Budget 2017 | Bokslut 2016 | Budget 2016 | Bokslut 2015 |
|---|----------------|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | |
| Årsbidrag | 104 647 | | 128 198 | 101 574 | 91 242 | 97 757 |
| Investeringarnas kassaflöde | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -37 510 | | -232 500 | -65 820 | -130 000 | -153 244 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 67 137 | | -104 302 | 35 753 | -38 758 | -55 487 |
| Finansieringens kassaflöde | | | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | |
| Förändring av fordringar | 286 583 | | 104 302 | -258 151 | 38 758 | -112 050 |
| Förändring av räntefria skulder | 120 326 | | | -27 440 | | -201 999 |
| Finansieringens kassaflöde | 406 909 | | 104 302 | -285 591 | 38 758 | -314 049 |
| Förändring av likvida medel | 474 046 | | 0 | -249 838 | 0 | -369 536 |
| Förändring av likvida medel | 474 046 | | 0 | -249 838 | 0 | -369 536 |
| Likvida medel 31.12 | 590 817 | | | 116 771 | | 366 609 |
| Likvida medel 1.1 | 116 771 | | | 366 609 | | 736 145 |

BOKSLUTSKALKYLER

Balansräkning 31.12.2017

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Immateriella tillgångar | 6 876,00 | 6 876,00 |
| Sa Immateriella tillgångar | 6 876,00 | 6 876,00 |
| Materiella tillgångar | | |
| Tomter | 126,14 | 126,14 |
| Byggnader | 795 073,88 | 848 078,81 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 354 435,81 | 368 403,34 |
| Maskiner och inventarier | 11 147,68 | 11 312,17 |
| Sa Materiella tillgångar | 1 160 783,51 | 1 227 920,46 |
| Placeringar | 37 917,56 | 37 917,56 |
| Sa Placeringar | 37 917,56 | 37 917,56 |
| SA BESTÅENDE AKTIVA | 1 205 577,07 | 1 272 714,02 |
| FÖRVALTADE MEDEL | | |
| Donationsfonder | 3 571,30 | 3 546,30 |
| Övriga förvaltade medel | 61 259,27 | 61 259,27 |
| SA FÖRVALTADE MEDEL | 64 830,57 | 64 805,57 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 76 752,84 | 69 642,86 |
| Övriga fordringar | 59 069,84 | 60 085,69 |
| Resultatregleringar | 224 729,00 | 517 406,51 |
| Sa Kortfristiga fordringar | 360 551,68 | 647 135,06 |
| Kassa-och banktillgodohavanden | 590 817,30 | 116 771,41 |
| SA RÖRLIGA AKTIVA | 951 368,98 | 763 906,47 |
| TOTALT AKTIVA | 2 221 776,62 | 2 101 426,06 |
| PASSIVA | | |
| EGET KAPITAL | | |
| Grundkapital | 1 094 817,62 | 1 094 817,62 |
| SA EGET KAPITAL | 1 094 817,62 | 1 094 817,62 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | | |
| Donationsfonder | 61 259,27 | 61 259,27 |
| Övrigt förvaltad kapital | 3 571,30 | 3 546,30 |
| SA FÖRVALTAT KAPITAL | 64 830,57 | 64 805,57 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Kortfristigt | | |
| Erhållna förskott | | 32 245,09 |
| Leverantörsskulder | 229 424,54 | 225 695,82 |
| Övriga kortfristiga skulder | 250,23 | 7 131,71 |
| Resultatregleringar | 832 453,66 | 676 730,25 |
| SA FRÄMMANDE KAPITAL | 1 062 128,43 | 941 802,87 |
| TOTALT PASSIVA | 2 221 776,62 | 2 101 426,06 |

Resultaträkning 01.01.2017-31.12.2017

(externa kostnader)

| | 01.01-31.12.2017 | | 01.01-31.12.2016 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | Euro | | Euro | |
| Verksamhetsintäkter | | | | |
| Försäljningsintäkter | 4 224 097,03 | | 4 338 831,43 | |
| Avgiftsintäkter | 725 911,38 | | 679 742,60 | |
| Understöd och bidrag | 16 562,07 | | 14 269,60 | |
| Övriga verksamhetsintäkter | 68 739,33 | 5 035 309,81 | 63 623,41 | 5 096 467,04 |
| Verksamhetskostnader | | | | |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -3 309 877,08 | | -3 341 596,68 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -636 721,92 | | -763 384,07 | |
| Övriga lönebikostnader | -157 763,05 | | -134 826,80 | |
| Köp av tjänster | -262 763,45 | | -241 775,57 | |
| Material, förnödenheter och varor | | | | |
| Inköp under räkenskapsperioden | -500 386,35 | | -464 900,30 | |
| Övriga verksamhetskostnader | -61 628,69 | -4 929 140,54 | -47 982,48 | -4 994 465,90 |
| Verksamhetsbidrag | | 106 169,27 | | 102 001,14 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 50,00 | | 505,51 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,65 | | 13,77 | |
| Räntekostnader | -31,92 | | -142,17 | |
| Övriga finansiella kostnader | -1 540,62 | -1 521,89 | -804,50 | -427,39 |
| Årsbidrag | | 104 647,38 | | 101 573,75 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -104 647,38 | -104 647,38 | -101 573,75 | -101 573,75 |
| Extraordinära poster | | | | |
| Extraordinära intäkter | | | | |
| Räkenskapsperiodens resultat | | 0,00 | | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | 0,00 | | 0,00 |

Finansieringsanalys

| | 01.01-31.12.2017 | 01.01-31.12.2016 |
|---|-------------------|--------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Årsbidrag | 104 647,38 | 101 573,75 |
| Investeringarnas kassaflöde | | |
| Investeringsutgifter | -37 510,43 | -65 820,48 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 67 136,95 | 35 753,27 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av fordringar | 286 583,38 | -258 150,56 |
| Förändring av räntefria skulder | 120 325,56 | -27 440,49 |
| Finansieringens kassaflöde | 406 908,94 | -285 591,05 |
| Förändring av likvida medel | 474 045,89 | -249 837,78 |
| Förändring av likvida medel | | |
| Likvida medel 31.12 | 590 817,30 | 116 771,41 |
| Likvida medel 1.1 | 116 771,41 | 366 609,19 |
| | 474 045,89 | 249 837,78 |

FINANSIERING

| Finansiering totalt | Budget 2017 | Bokslut 2017 | över/ under | % av tot. | | |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|
| | | | | Budget | Bokslut 2016 | Bokslut 2015 |
| ☐ VERKSAMHETENS INTÄKTER | 4 411 415 | 4 221 418 | -189 997 | 95,69% | 4 325 576 | 4 328 049 |
| ☒ Betalningsandelar, institution | 2 153 084 | 2 136 169 | -16 915 | 99,21% | 2 258 458 | 4 170 785 |
| ☒ Betalningsandelar, demensvård (inst.) | 879 017 | 850 578 | -28 439 | 96,76% | 844 541 | |
| ☒ Betalningsandelar, grundavgift | 770 791 | 665 598 | -105 194 | 86,35% | 644 239 | |
| ☒ Betalningsandel, ESB vård | 480 325 | 464 426 | -15 898 | 96,69% | 476 765 | |
| ☒ Övriga samarbetsersättningar | | | | | | 4 020 |
| ☒ Ränteintäkter | 1 500 | 50 | -1 450 | 3,33% | 506 | 1 516 |
| ☒ Räntekostnader | -3 700 | -32 | 3 668 | 0,86% | -142 | -215 |
| ☒ Övriga finansiella kostnader | | -1 541 | -1 541 | | -805 | -76 |
| ☐ AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -128 198 | -104 647 | 23 551 | 81,63% | -101 574 | -97 757 |
| ☒ Avskrivningar enligt plan | -128 198 | -104 647 | 23 551 | 81,63% | -101 574 | -97 757 |
| Totalsumma | 4 281 367 | 4 115 249 | -166 118 | 96,12% | 4 223 575 | 4 232 123 |

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 rättsprocesser

Oasen inlämnade i slutet av året 2017 en stämningsansökan om hävning av legoavtalet med Ålands hemgård till Ålands tingsrätt. Orsaken till hävningen var att Oasen ansåg att Ålands hemgård inte följer legoavtalet. Samtidigt förs förhandlingar om förlikning med Ålands hemgård och det finns goda förhoppningar om att en förlikning ska uppnås.

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 vårddygn 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 vårddygn.

Vårdintäkterna fördelas till vårdtagarens hemkommun, vilket innebär att bruttokostnaden per vårddygn 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 vårddygn.

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**

Uppgifterna nedan angående antalet tillsvidareanställda inom organisationen avser tillsatta tjänster och befattningar i arbetsavtalsförhållande och inkluderar även personal som per 31.12.2017 var moderskaps-, föräldra-, vård- eller tjänstlediga. Antalet tillsvidareanställda i tjänste- samt arbetsavtalsförhållande uppgick till 62.

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|
| Förbundskansliet | | |
| Förbundsdirektör (tjänsteförh.) | 1 | 1 |
| Ekonom (tjänsteförh.) | 1 | 1 |
| Löneräknare | 1 | 1 |
| Vårdverksamhet | | |
| Överskötare (tjänsteförh.) | 1 | 1 |
| Avdelningsskötare | | |
| Sjukskötare | 4 | 4 |
| Sjukskötare med nuvarande placering natt, 3*66,67% | 3 | 3 |
| Närvårdare | 33 | 32 |
| Närvårdare, 4*83,66% | 4 | 4 |
| Fysioterapeut | 2 | 2 |
| Ledande sysselsättningsterapeut | 1 | - |
| Sysselsättningsterapeut | 1 | 1 |
| Kök | | |
| Kökschef | 1 | 1 |
| Kock | 5 | 5 |
| Fastighet | | |
| Fastighetsskötare | 1 | 1 |
| Anstaltsbiträde | 3 | 5 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 62 | 62 |

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.

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 | | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | | <u>6 876,00</u> |

| Materiella tillgångar | Markområden | Byggnader | Fasta | | Sammanlagt |
|---|---------------|-------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | | | konstruktioner o anordningar | Maskiner och inventarier | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 126,14 | 848 078,81 | 368 403,34 | 11 312,17 | 1 227 920,46 |
| Ökning under räkenskapsperioden | | | 32 897,35 | 4 613,08 | |
| Finansieringsandelar under räkenskapsperioden | | | | | |
| Minskning under räkenskapsperioden | | | | | |
| Överföringar mellan poster | | | | | |
| Avskrivning under räkenskapsperioden | | 53 004,93 | 46 864,88 | 4 777,57 | 104 647,38 |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | <u>126,14</u> | <u>795 073,88</u> | <u>354 435,81</u> | <u>11 147,68</u> | <u>1 160 783,51</u> |

| Placeringar | Anslutningar | Aktier o andelar | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | |
| Anskaffningsutgift 1.1 | 37 917,56 | 0,00 | 37 917,56 |
| Ökning | | | |
| Minskning | | | |
| Anskaffningsutgift 31.12 | <u>37 917,56</u> | <u>0,00</u> | <u>37 917,56</u> |
| Bokföringsvärde 31.12 | 37 917,56 | | 37 917,56 |

Not till balansräkningen, passiva

| | 2017 | 2016 |
|--------------|--------------|--------------|
| Eget kapital | | |
| Grundkapital | 1 094 817,62 | 1 094 817,62 |

Medlemskommunernas andel av grundkapitalet

| | 2017 | 2016 |
|------------|--------------|--------------|
| 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 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1 094 817,62 | 1 094 817,62 |

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">• Byggnader- och konstruktioner | |
| Förvaltnings- och institutionsbyggnader | Lineär avskrivning 20 år (20-50 år) |
| <ul style="list-style-type: none">• Fasta konstruktioner och anordningar | |
| Fasta lyft- och flyttanordningar | Lineär avskrivning 15 år (15-20 år) |
| Fjärrvärmenät | Lineär avskrivning 20 år (20-30 år) |
| Telefonnät, central o. abonnentcentr. | Lineär avskrivning 10 år (10-12 år) |
| Övriga fasta maskiner, anordn. o. konstr. | Lineär avskrivning 10 år (10-15 år) |
| <ul style="list-style-type: none">• Maskiner och inventarier | Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) |
| <ul style="list-style-type: none">• ADB-utrustning | Restvärdesavskrivning 30 % (30-40 %) |
| <ul style="list-style-type: none">• Bilar | 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

Diarier 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 ____ mars 2018

Gyrid Högman
Förbundsstyrelsens ordförande

Per Lycke
Förbundsstyrelsens vice ordförande

Roger Eriksson
Ledamot

Tomas Blomberg
Ledamot

Susanne Nordberg
Ledamot

Ulla-Britt Dahl
Ledamot

Hanna Segerström
Ledamot

Katarina Dahlman
Förbundsdirektör

Revisorsanteckning

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

Jomala den ____ april 2018

Robert Lindfors
Ordförande för revisorerna

Magnus Lundberg
Vice ordförande

Krister Rehn
BDO Audiator Ab, OFR-samfund