

Ålands omsorgsförbund k.f.



BALANSBOK
2017

FST 28.02.2018
FFGE 24.05.2018

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	3
1.1. Omsorgsdirektörens översikt	3
1.2. Omsorgsförbundets förvaltning och förändringar i den	5
1.3. Allmän ekonomisk utveckling	5
1.4. Väsentliga förändringar i kommunförbundets verksamhet och ekonomi	6
1.5. Omsorgsförbundets personal.....	7
1.5.1. Personalförändring.....	7
1.5.2. Könsfördelning	7
1.5.3. Måluppfyllelse	7
1.5.3.1. Välmående personal	7
1.5.4. Frånvaro.....	8
1.5.4.1. Sjukfrånvaro.....	8
1.5.4.2. Arbetsolycksfall	9
1.5.5. Utbildningsinsatser.....	9
1.5.6. Personal	9
1.5.7. Åldersstruktur.....	10
1.6. Förbundets interna kontroll och övervakning.....	11
1.6.1. Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut	11
1.7. Ekonomisk översikt	12
1.7.1. Resultaträkning.....	12
1.7.2. Finansieringsanalys	13
1.7.3. Balansräkning	14
1.7.4. Totala inkomster och utgifter	16
2. BUDGETUTFALL	17
2.1. Resultaträkning	17
2.2. Driftsekonomidel	18
2.2.1. Förbundsfullmäktige	18
2.2.2. Förbundsstyrelsen	19
2.2.2.1. May Rotz minnesfond	20
2.2.3. Revisorer	20
2.2.4. Allmän- och ekonomiförvaltning	21
2.2.5. Fastighetsförvaltning.....	22
2.2.6. Socialförvaltning/Omsorgsbyrå	23
2.2.6.1. Ledargrupp	24
2.2.6.2. Personal – och arbetarskyddet.....	24
2.2.7. Daglig verksamhet	25
2.2.8. Boendeservice i gruppboende.....	28
2.2.9. Korttidshem	31
2.2.10. Boendestöd	33
2.2.11. Specialfritidshem.....	35
2.2.12. Förmedlade tjänster.....	37
2.3. Investeringsdel.....	38

2.4. Budgetjämförelse per kostnadslag.....	39
3. BOKSLUTSKALKYLER.....	40
3.1. Resultaträkning.....	40
3.2. Finansieringsanalys	41
3.3. Balansräkning.....	42
3.4. Slutlig fördelning mellan kommunerna	44
3.4.1. Verksamheterna sammanlagt.....	44
3.4.2. Daglig verksamhet.....	44
3.4.3. Gruppboendeservice.....	45
3.4.4. Korttidsverksamhet.....	45
3.4.5. Boendestöd.....	45
3.4.6. Specialfritidshem.....	46
3.4.7. Omsorgsbyrån.....	46
3.4.8. Förmedlade tjänster.....	47
3.4.9. Räntor	47
4. NOTER.....	48
4.1. Noter till resultaträkningen	48
4.1.1. Tillämpade bokslutsprinciper.....	48
4.1.2. Avskrivningsplan	48
4.1.3. Kommunandelar	49
4.1.4. Personalkostnader.....	49
4.1.5. Arvoden till revisorer.....	49
4.1.6. Avskrivningar	50
4.2. Noter till balansräkningen	50
4.2.1. Anläggningstillgångar och övriga långfristiga placeringar.....	50
4.2.2. Fordringar	50
4.2.3. Kassa och banktillgodohavanden	51
4.2.4. Checkräkningslimit	51
4.2.5. Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	51
4.2.6. Ansvarsförbindelser	52
4.2.7. Medlemskommunernas andel i grundkapitalet.....	52
4.2.8. Donationsfondernas särskilda täckning	53

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Specialomsorgen i landskapet Åland regleras av landskapslagen om tillämpningen av lagen angående specialomsorger om utvecklingsstörda (ÅFS 48/1978, uppdaterad 10.6.2016 och i december 2017; ÅFS 2017/128 och ÅFS 2017/144). Specialomsorgslagen är en andrahandslag. Det innebär att personer med utvecklingsstörning ska erhålla sin primära socialservice enligt socialvårdslagen (FFS 710/1982) via sin hemkommun. Handikappservice-lagen går före specialomsorgslagens uppdrag. Om socialvårds- och/eller handikappservice-lagens möjligheter befinns otillräckliga skall service enligt specialomsorgslagen träda till. Denna service produceras, främst på uppdrag av primärkommunernas socialnämnder, av Ålands omsorgsförbund (ÅOF). Övrig samhällsservice såsom utbildning och hälso- och sjukvård tillhandahålls av andra aktörer.

Omsorgsförbundet har av berörda kommuner som extra uppgift, utöver specialomsorgerna, fått i uppdrag att sköta specialfritidshemsverksamhet, enligt barnomsorgslag (ÅFS 86/2011) och förordning samt genom separat styrelsebeslut, grundavtalsenligt, annan boendeservice för handikappad.

Den service som produceras av Ålands omsorgsförbund omfattar personer i landskapet Åland som, enligt specialomsorgslagen, på grund av medfödd eller i utvecklingsåldern erhållen sjukdom, defekt eller skada hämmats eller störts i sin utveckling eller sina psykiska funktioner.

Gällande specialfritidshemsverksamheten är målgruppen, enligt barnomsorgslagen, elever med elvaårig läroplikt och studerande på gymnasialstadienivå, som deltar i yrkesträningsundervisning.

Utgående från ett medborgarperspektiv skall personer med utvecklingsstörning ha möjlighet till ett självständigt liv och möjlighet att delta i samhällsgemenskapen. Servicen skall kompensera funktionshindret och försöka skapa möjligheter till att var och en skall uppleva större självständighet. Omsorgsförbundet strävar till att individanpassa servicen, utifrån gällande lagstiftning och beviljade medel, enligt den enskildes behov och önskemål. Samtidigt är det viktigt att samhället i övrigt anpassas till de utvecklingsstördas funktionshinder.

1.1. Omsorgsdirektörens översikt

Förbundet har under år 2017 tillhandahållit följande specialomsorgsservice enligt lagen om specialomsorger:

- Omsorgsbyrå; rådgivning, handledning och sociala utredningar, 2 § pt. 1) o 3)
- Daglig verksamhet, 2 § pt. 4)
- Boendeservice; i gruppboende, omfattar 2017 även tidigare separerade uppdelat effektiviserat boende och individboende, 2 § pt. 4)
- Korttidshemmet var 2017 för första året separerat från gruppboendeservicen. Tidigare ingick det i volymerna och kostnaderna för gruppboende
- Boendestöd, tidigare benämnt lägenhetsboende
- Specialfritidshemsverksamhet enl. L och förordning om barnomsorg
- Förmedlade tjänster, 2 § pt. 4

År 2017 är det första året då stödbehovsbedömningar för klienter i daglig verksamhet och gruppboende tillämpades. Fritids- och semesterverksamheten har som icke lagstadgad och mindre efterfrågad verksamhet minimerats under 2016 för att inte längre finnas med som separat verksamhet år 2017.

Enligt ändringen av lagen om specialomsorger om utvecklingsstörda § 1 med moderniserade begrepp för målgruppen, enligt § 1 a och enligt det nya 3 kap. kan begränsningsåtgärder inte genomföras av någon annan än yrkesutbildade personer inom socialvården eller hälso- och sjukvården som ingår i personalen på verksamhetsenheten.

32 § är i sin helhet ny bl.a. för att, vid eventuellt behov av specialomsorger mot vederbörandes egen vilja, uppfylla kraven i FN-konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning, vilken Finland ratificerat så att den i december 2017 är i kraft även på Åland. Därtill har till lagen fogats bestämmelser om stärkt självbestämmanderätt och om övriga villkor för begränsningsåtgärder inom specialomsorgerna.

Omsorgsförbundet har kunnat avkorta den tidigare boendekön så att det även under 2017 funnits en övertalighet i boendeplatser. Boendet Smedjegränd i Lemland är från höstterminen 2016 uthyrt till förläggningsskommunens barnomsorgsändamål t.o.m. 28.2.2018. Huset är vid årsskiftet 2017-2018 utbudet till försäljning. Totalt har ca 95 % av boendeplatserna behövts i förhållande till att budgeten hade en prognos på full användning. Helhetsmässigt har ca 10 % av platstilldelningen ändrat gällande klienternas hemkommun i förhållande till budget.

För avlastningens del har lediga dygn föranletts av att flera av de som anlitat avlastning föredrar en fast boendeplats. I och med tillräcklig tillgång till permanenta boendeplatser har antalet avlastningsgäster minskat och flera av dem föredrar DUV:s avlastningsläger vid lägergården Lottenberg i omedelbar närhet till strand. Samverkan med specialfritidshems- och korttidshemsverksamheten i gemensamma lokaler pågår sedan höstterminen 2016 vid omsorgsförbundets fastighet på Svedgränd 1 i Mariehamn, vilket inte upplevts som optimalt för någondera verksamheten.

Dagliga verksamhetens volymer 2017 har minskat i förhållande till budget, främst pga oplanerad frånvaro, d.v.s. klienternas tillfälliga ledigheter. Omvärldsmässigt, liksom hos ÅOF, är det numera vedertaget att andra specialomsorgsdistrikt har kommundebitering för daglig verksamhet i hemmet, eftersom det även krävs personalstöd då en enskild klient av någon individuell anledning inte kan delta i den erbjudna dagliga verksamheten utanför boendeenheten.

I och med att en boendeenhet inte används av förbundet, har en klienttransport färre upphandlats, för att i stället köras i förbundets egen regi, så att de personer som har svårast att vänta och märkbart kan variera i dagsform erhåller en mera flexibel transport till och från sin dagliga verksamhet. Däremot har inte lunchmat för daglig verksamhet ännu ordnats varken i egen eller kommunal regi. Detta delvis för att allt flera enheter för daglig verksamhet väljer att tillsammans med klienterna tillreda lunch på enheten någon dag per vecka. Volymerna för ny upphandling av extern lunch förväntas klarna under vårterminen 2018.

Under året har modellen med stödbehovsbedömningar av klienter i gruppboendeservice och daglig verksamhet genomförts fullt ut.

Förbundets förvaltningsstadga uppdaterades 27.4.2017 för att stämma överens med den dittills tillfälliga ledningsstrukturen för förbundet.

Det totala ekonomiska utfallet för år 2017 visar att 10 821 880 € = 95,62 % av det budgeterade anslaget för hela Ålands omsorgsförbund om totalt 11 317 762 € använts år 2017.

I och med att en ny landskapsandelslag antogs 2017 är år 2017 det sista året som det för kommunerna funnits med en särskild landskapsandel för socialvården, baserad på kostnaderna för specialomsorgen på Åland år 2015.

1.2. Omsorgsförbundets förvaltning och förändringar i den

Förbundsfullmäktiges sammansättning under mandatperioden för åren 2016 – 2019:

Kommun	Representant	Ersättare
Brändö	Karlström, Marianne	Sjöman, Marie
Eckerö	Jansson, Magnus	Hägglöf, Åsa
Finström	Granberg, Jonna	Lundberg, Håkan
Föglö	Sundblom, Torsten	Hagman, Gunilla
Geta	Asp-Gottberg, Marianne	Mattfolk, Madeleine
Hammarland	Hägglöf, Lars	Cleve-Andersson, Josefin
Jomala	Sjödahl, Pamela	Sommarhed, Jonas
Kumlinge	Sundman, Stefan	Nygård-Sundman, Ingrid
Kökar	Enberg, Camilla	Forsman, Kurt
Lemland	Numelin, Cia	Donner, Annika
Lumparland	Mörn, Susanne	Wilhelms, Brage
Mariehamn	Andersson, Ove	Johansson, Ulla
Saltvik	Hampf, Berit	Ekström-Phanthong, Jeanette
Sottunga	Johans, Helena	Eriksson, Taija
Sund	Johansson, Petter	Dahl, Ulla-Britt
Vårdö	Nordberg, Susanne	Sandberg, Magnus

Förbundsstyrelsen har följande sammansättning för perioden 1.5.2016 – 30.4.2018:

Ordinarie medlemmar	Ersättare
Andersson, Ulla (Ma)	Beijar, Christian (Ma)
Hambrudd, Annika (Jo)	Karlsson, Rolf (Fi)
Landgårds, Viveka (Ma)	Ekström-Andersen, Eva (Ma)
Lindman, Gun (Brä)	Ulenius, Katarina (Fö)
Schütten, Erik (Su)	Fagerlund, Miina (Fi)
Sundman, Roger (Le)	Danielsson, Niklas (Ha)
Öfverström, Clas (Ma)	Lindfors, Nina (Ma)

1.3. Allmän ekonomisk utveckling

År 2017 var historiskt på så sätt att konkurrenskraftavtalet mellan arbetsmarknadsparterna medförde en arbetstidsförlängning för all personal inom AKTA-området. Verksamhetsmässigt kan det i marginell omfattning ha inverkat på ett något minskat vikariebehov för kortare inhopp inom boendeservicen.

Omsorgsförbundet har gällande personalens löneomkostnader följt Finlands kommunförbunds rekommenderade %, som visat sig vara högre (1 884 640 €) än omsorgsförbundets faktiska kostnader (1 538 579 €), främst pga att ÅOF har en relativt ung personal och att förbundet inte längre har några egentliga förtidspensionärer. I stället har flera långtidssjukskrivna erhållit rehabiliteringsstöd på hel- eller deltid.

Föreliggande bokslut och verksamhetsberättelse för omsorgsförbundet baseras på bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning, uppdaterad 2017.

1.4. Väsentliga förändringar i kommunförbundets verksamhet och ekonomi

År 2015 antog landskapsregeringen en lag där all socialvård på Åland, förutom barn- och äldreomsorgen, senast 2018 ska samordnas till ett kommunalförbund som kallas "Kommunernas socialtjänst" om kommunerna inte överenskommer om något annat. Hösten 2017 framskötts tidtabellen för samordningen till senast 2020. Ovissheten med någon form av ett kommande Kommunernas socialtjänst påverkar påtagligt förbundets möjliga framförhållning, ett mera långsiktigt arbete och ekonomiplanearbetet för åren 2018 – 2020. Bl.a. avvaktas med att ingå nya avtal för längre tid, ss företagshälsovård, klienttransporter m.m. Kommer någon form av samlad lönehantering och en central fastighetshantering att ingå i någon kommunstukturordning är ytterligare öppna frågor i anslutning till att en kommunstrukturreform för hela Åland parallellt är aktuell via Ålands landskapsregering. Vetskapen om att kärnverksamheten behövs finns, men även andra lagstiftningsreformer inverkar på möjligheten till långsiktig framförhållning. Dessa är bl.a. ny socialvårdslag, reviderad behörighetsförordning för socialvården och en sammanslagning av specialomsorgslagen och handikappservicelagen till en funktionshinderlag. Från uppdragsgivarna saknas tydliga riktmärken för vad omsorgsförbundet som organisation organisatoriskt skall räkna med för de kommande åren.

Revidering av landskapsandelssystemet fr.o.m. 1.1.2018 har medfört att förbundet inte längre från och med 2018 behöver ha med i sin verksamhet specialomsorger i form av förmedlade tjänster, emedan det från år 2018 inte betalas ut någon särskild landskapsandel för specialomsorger.

Hösten 2017, har ÅOF, genom koordinerande chefs och metod- och kvalitetschefs representation i landskapsregeringens arbetsgrupp för elever i behov av särskilda arrangemang i samband med yrkesträningssystemet på gymnasialnivå, varit delaktig i arbetsgruppens slutrapport som gavs i december 2017.

Under 2017 har olika styrdokument för förbundet utarbetats och även förnyats i kronologisk ordning enligt följande:

- Läkemedelsplan för ÅOF (FST 1.3.2017)
- Lokalt försöksavtal gällande nattersättning Södragatans boende våning I (FST 1.3.2017)
- Lokalt avtal om nattarbetsskiftets längd vid omsorgsförbundets boendeenheter I (FST 1.3.2017)
- Underhållsplan, samlingsdokument för ÅOF:s fastigheter (5.4.2017)
- Uppdaterade tjänstebeskrivningar för ekonomichef, servicechef, metod- och kvalitetschef, personalchef och koordinerande chef (5.4.2017)
- Justering av förvaltningsstadga (FFGE 27.4.2017)
- Justering uppgiftsrelaterade löner (FST 3.5.2017)
- Verksamhetsplan för företagshälsovården 1.1.2017 – 31.12.2018 (FST 31.5.2017)
- System för uppehälleavgift fr.o.m. 1.10.2017 (FST 20.9.2017)
- System för avgift på korttidshemmet fr.o.m. 1.10.2017 (FST 20.9.2017)
- Inställning för övertid i Titania fr.o.m. 18.9.2017 (FST 20.9.2017)
- Avtal gällande GDPR-kartläggning för ÅOF (FST 25.10.2017)
- Evakueringsplaner för förbundets verksamhetsenheter (FST 20.12.2017)
- Handbok 2018 kommun- och klientdebitering (FST 20.12.2017)
- Lokalt avtal permanentat gällande nattersättning Södragatans boende våning I (FST 20.12.2017)

1.5. Omsorgsförbundets personal

1.5.1. Personalförändring

Personalen inom ÅOF består i majoritet av personer som arbetar i direkt klientarbete som vårdare eller handledare. Många anställda arbetar deltid, framför allt personer som är anställda i periodarbetstid. Då utrymme för ökad personalvolym har funnits har den deltidsanställda personalen erbjudits utökade arbetstid framom att ny personal har anställts.

Totalt sett har under år 2017 141,12 helårsverk varit anställda. Budgeterade helårsverk för 2017 var 143,95. Sedan september 2017 har periodarbetslistorna enligt nya AKTA-bestämmelser övergått till att vara enbart 3-veckors perioder, efter att ha varit 6-veckors perioder före det.

1.5.2. Könsfördelning

Av de drygt 141,12 helårsverk som arbetar inom omsorgsförbundet är kvinnliga anställda i övervägande majoritet framom männen. Knappt 19 män (helårsverk) är anställda som långtidsvikarier eller som fast anställd personal. I enlighet med förbundets likabehandlings- och jämställdhetsplan ska alla behandlas likvärdigt inom omsorgsförbundet oavsett könstillhörighet, -identitet eller uttryck. Vid lika meriter ska positiv särbehandling tillämpas för det underrepresenterade könet.

1.5.3. Måluppfyllelse

1.5.3.1. Välmående personal

Personalen har under år 2017 haft tillgång till lagstadgad företagshälsovård, utökad med sjukvård på allmänläkarnivå, tillhandahållen av Cityläkarna Ab. I den lagstadgade företagshälsovården ingår hälsoundersökningar inklusive vissa laboratorieprover (regelbundna hälsoundersökningar vart tredje år och hälsoundersökningar för nyanställda). Därtill bekostas läkar- och hälsovårdarbesök där orsaken till besöket berör arbetsplatsens förhållanden, trepartssamtal och övriga ärenden samt sjukvård på allmänläkarnivå. Kostnaden för företagshälsovården, inklusive första hjälp kurserna anordnade av Mariehamns räddningsverk, uppgick till drygt 39 300 €. FPA beräknas ersätta 22 213,56 €. Företagshälsovården har varit en viktig aktör i fråga om hantering av arbetsmiljön, och i agerandet för enskilda anställdas behov.

Friskvård, till ett maximalbelopp om 150 €/år och anställd, har erbjudits till långtidsvikarier och tillsvidareanställd personal. Drygt 77 % (65 % år 2016) av de anställda har utnyttjat denna förmån. Totalt har drygt 16 400 € använts till friskvård (10 700 € år 2016). Våren 2017 ordnades för alla anställda medarbetarforum i samarbete med företagshälsovården för personal från samtliga enheter. Koordinerande chefen har en gång per månad hållit ledarskapsakademi med föreståndarna för att stärka föreståndarskapet och involvera olika sakkunniga; externt och internt i verksamhetsarbetet och för att implementera arbetsmetoden PBS med ökat självbestämmande och delaktighet för brukarna. Årligen håller respektive förman medarbetarsamtal med var och en. Förbundet höll en intern motionskampanj mellan förbundets enheter som pågick sedan våren där vinnaren korades vid personalens höstmiddag.

1.5.4. Frånvaro

Allra flest frånvarodagar beror på personalens semesterledighet. Sjukfrånvarodagar följer därpå med ett högt antal dagar, 4 595 dagar.

Allmän frånvaro		
Sjukfrånvaro	4 595	dagar
Vård av barn	124	"
Moderskapledighet med lön	460	"
Moderskapledighet utan lön	122	"
Föräldraledighet	465	"
Vårdledighet	683	"
Alterneringsledighet	329	"
Tjänstledighet med lön	21	"
Tjänstledighet utan lön	978	"
Semesterpenningsledighet	602	"
Semesterledighet	6 458	"
Arbetsolycksfall	70	"
TOTALT	14 907	dagar

1.5.4.1. Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron inom ÅOF är i likhet med andra organisationer inom vård-och omsorg relativt hög. Enligt Ålands kommunförbunds rekommendation gällande utvärdering av personalledning, resultat och kompetens, "Rekommendation om personalresurser i kommunsektorn", cirkulär 2/2017¹, beräknas sjukfrånvarodagarna totalt i förhållande till årets arbetsdagar totalt². Omsorgsförbundet hade med detta beräkningssätt år 2016 en sjukfrånvaroprocent om 7,4 % beräknat på 138,23 helårsverk, och år 2015 en sjukfrånvaroprocent om 7,70 %. År 2017 steg sjukfrånvaroprocenten till 8,9 % beräknat på 141,12 helårsverk. En relativt stor andel av sjukfrånvarodagarna, 35 % eller 1589 dagar, är att hänföra till en handfull längre sjukskrivningar på mellan 5-6 månader och enstaka fall av sjukskrivning under 9 månader - 1 år. Många av dessa längre sjukskrivningar är inte enbart arbetsrelaterad och många härrör till psykisk ohälsa. Många anställda har dock mycket få dagars sjukfrånvaro eller ingen alls.

Sjukfrånvaro	2017	2016	2015
2/3 lön	1 167	764	786
Oavlönad sjukfrånvaro	359	217	251
Sjukfrånvaro i %/helårsverk	8,90 %	7,40 %	7,70 %
Antal sjukdagar/anställd	27,8	25,4	25,4
Sjukdagar ersatta av FPA	1 443	1 461	
Sjukdagar, 1-3 dagar/sjuktilfälle	841	727	

Ett nytt sätt att beräkna kort sjukfrånvaro, har inletts med början från år 2016. D. v. s i bokslutet år 2016 beräknas kort sjukfrånvaro bestå av frånvaro 1-3 dagar, d. v. s. sjukfrånvaro som kan ske utan läkarintyg. Antalet dagar, med kort sjukfrånvaro uppgick till 841 dagar, vilket motsvarar 18,3 % av all sjukfrånvaro. Per anställd motsvarar detta 5,1 dagar.

Sjukfrånvaro mer än 30 dagar, då kontakt inleds med företagshälsovården, har uppgått till 3514 dagar, vilket motsvarar 76,5 % av all sjukfrånvaro.

¹ http://www.kommunforbundet.ax/files/cirkular_2_bilaga_rekommendation_om_personalresurser.pdf

² Formel: antal sjukdagar totalt/(365*antal anställda)

1.5.4.2. Arbetsolycksfall

Antalet sjukfrånvarodagar p.g.a. arbetsolycksfall uppgick till 70 dagar. Antalet arbetsolycksfall var totalt sett 11 stycken.

1.5.5. Utbildningsinsatser

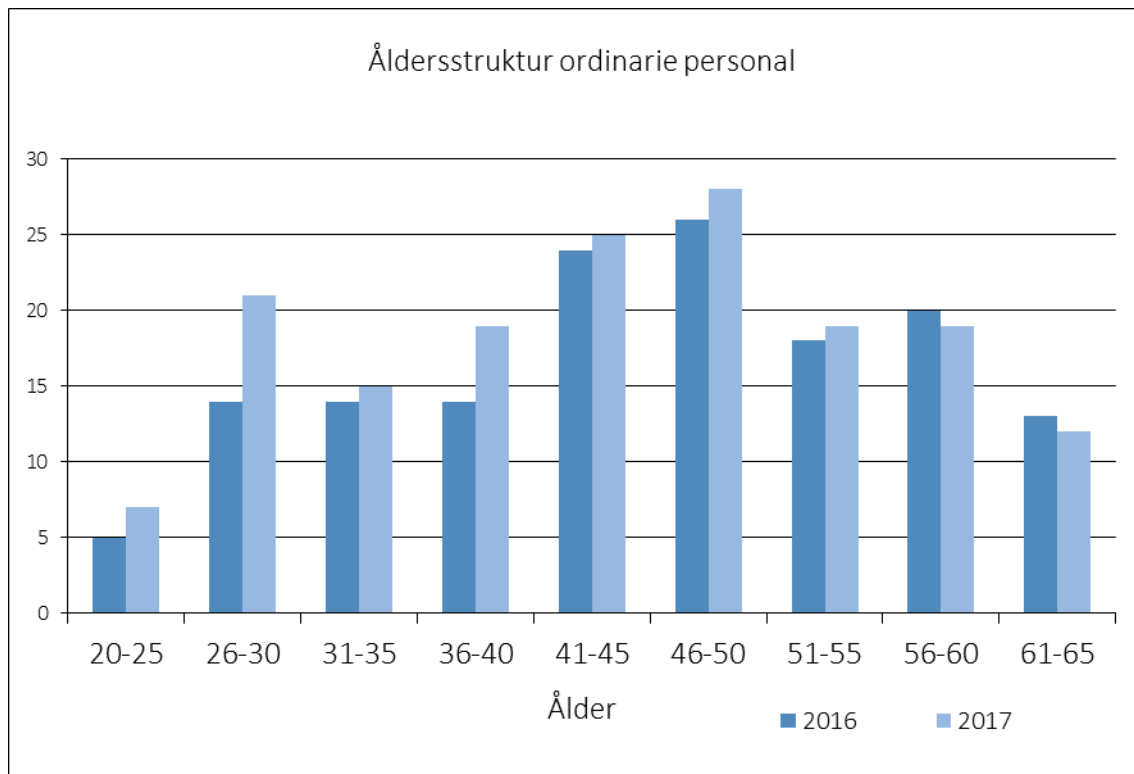
Det finns en möjlighet för all personal inom förbundet att anhålla om att delta i utbildning eller fortbildning. Under år 2017 har anställda inom förbundet anhållit om 125 utbildningar och fortbildningstillfällen. Av de ansökningar om utbildningar som inkommit, har 118 beviljats. Dessa är spridda på de flesta enheter. Dessa siffror kan jämföras med år 2016, då 102 ansökningar gjordes, varav 96 beviljades.

Majoriteten av de verksamhetspunkter inom ÅOF som jobbar direkt med klienter erhåller även metodhandledning, i snitt 6-10 gånger per år. Det kan och bör ses som utbildningstillfällen.

1.5.6. Personal

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	UTFALL 2016
<i>Allmän- och ekonomiförvaltning</i>	8	7,75	7,74
<i>Fastighetsförvaltning</i>	1,83	2	1,92
<i>Socialförvaltning</i>	3,8	3,8	2,79
<i>Daglig verksamhet</i>			
Förmän	2,5	2,5	2,5
Chaufför	0,33	0	0
Vårdpersonal	29,49	30,01	29,53
Totalt daglig verksamhet	32,32	32,51	32,03
Fritids- och semesterverksamheten	0	0	0,2
<i>Gruppboende</i>			
Förmän	6,7	6,7	6,7
Vårdpersonal	79,53	82,8	67,6
Totalt gruppboendeservice	86,23	89,5	74,3
Korttidsboende	3,8	3,8	4,1
Effektiverad vård	0	0	4,1
Invidboende Köpmansgatan	0	0	3,46
Invidboende Lotsgatan	0	0	3
Boendestöd	2,8	2,3	2,3
Specialfritidshem	2,34	2,29	2,19
TOTALT	141,12	143,95	138,13

1.5.7. Åldersstruktur



1.6. Förbundets interna kontroll och övervakning

Syftet med den interna övervakningen inom omsorgsförbundet är att säkerställa att kommunalförbundets verksamhet är effektiv och att de beslut som fattas bygger på korrekt information. Via intern kontroll ska förverkligandet av uppställda mål och iakttagande av lagar, förordningar och fattade beslut säkerställas.

1.6.1. Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Den interna övervakningen inom omsorgsförbundet sköts i enlighet med förbundets gällande "Direktiv för den interna kontrollen", reviderad och godkänd av förbundsstyrelsen i november 2009, vilken är föremål för omarbetning under 2018. Förbundets organisation är fastslagen i förvaltningsstadgan, grundavtal, instruktioner, samt budget och bokslut. Förvaltningsstadgan har uppdaterats våren 2017 avseende permanentandet av en förnyad ledningsstruktur.

Avsikten är att upprätthålla, främja och förbättra verksamhetens resultat och minimera kostnader för olika slag av skador. Riskhanteringen utgör en del av den operativa ledningen. Till den interna övervakningen hör även att tillse att alla nivåer i organisationen informeras om syftet med förbundets verksamhet. Den interna övervakningen är också en försäkran om att det i tillräcklig utsträckning förekommer samarbete på alla nivåer i organisationen.

Anslagsansvarig godkännare för respektive resultatområde följer förvaltningsstadgan och finns närmare specificerat i den av förbundsstyrelsen årligen godkända förteckningen över godkännare och ställföreträdande godkännare per ansvarsområde. I förvaltningsstadgan finns angivet avdelningschefernas befogenheter och åligganden. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldig att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Förbundsstyrelsen har tagit del av besluten.

Faktura för betalning skall alltid granskas och godkännas av minst två skilda personer anställda i omsorgsförbundet. Vid registrering av fakturor kan inte samma person genomföra betalningen. Sedan 2016 har förbundet elektronisk fakturahantering, vilket innebär att varje faktura hanteras av minst två personer som elektroniskt signerar den, innan utbetalning kan ske.

En halvårsbudgetuppföljning ges via förbundsstyrelsen, medlemskommunerna till kännedom. I verksamhetsberättelse och bokslut presenteras hur verksamhets- och budgetmål uppfyllts.

Omsorgsförbundets avtal finns samlade i mappar och förvaras i brandsäkert arkiv. Förbundets verksamhet och tillgångar är försäkrade mot skador i tillräcklig omfattning. En försäkringsuppdatering har gjorts under året.

Efter att bokföringsprogrammet uppgraderats till NAV 2009 hösten 2014 ligger det på server hos extern datasupport s.k. "hosting-lösning". Förbundets databackup och säkerhetskopiering sköts genom denna köptjänst. Undantaget är klientdatorer i daglig verksamhet. Ansvar för riskhanteringen åligger förbundsstyrelsen enligt förvaltningsstadgan. Hösten 2017 beställdes av ÅDA, offentliga Ålands It-bolag, en GDPR kartläggning och rekommendation för ÅOF i och med att dataskyddsförordningen träder i kraft inom EU i maj 2018.

I februari 2017 utarbetade förbundet en läkemedelsplan enligt Valviras anvisningar, varpå den skulle godkännas av behörig läkare som ännu inte per februari 2018 är klarlagt vilken ÅHS:s läkare som ansvarar för detta enligt ÅHS-lagen.

Olycksfalls- och tillbudsrapporteringen inom förbundet är numera systematisk och sammanställs kontinuerligt gällande såväl klienter som arbetsolycksfall. Arbetsolycksfallen medför automatiskt att företagshälsovård och försäkringsbolag involveras. Dessa sammanställs kvartalsvis och delges ledargruppen för specialomsorger, med en gradering av allvarlighetsgraden av det som inträffat för att

strukturerat i möjligaste mån kunna förekomma liknande incidenter. Medicindistributionsavvikelser rapporteras via förbundets sjukskötare till receptförskrivande läkare.

Ett kvalitetssäkringssystem har påbörjats och beräknas vara klar hösten 2018.

1.7. Ekonomisk översikt

1.7.1. Resultaträkning

	Bokslut 2017 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €
Verksamhetsintäkter	10 812	10 939
Verksamhetskostnader	-10 596	-10 736
Verksamhetsbidrag	216	203
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	4
Räntekostnader	-24	-31
Övriga finansiella kostnader	0	0
Årsbidrag	192	176
Avskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-202	-185
Räkenskapsperiodens resultat	-10	-9
Bokslutsdispositioner	10	9
Räkenskapsperiodens över-/underskott	0	0
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter/-kostnader, %	102,0	101,9
Årsbidrag/Avskrivningar, %	95,0	95,1

1.7.2. Finansieringsanalys

	Bokslut 2017 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	192	176
Extraordinära poster	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-153	-763
Finansieringsandelar för investeringar	0	0
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	39	-587
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	0	0
Minskning i långfristiga lån	-501	-495
Minskning i kortfristiga lån	317	-17
Övriga förändringar i likviditeten	180	-208
Finansieringens kassaflöde	-4	-720
Förändring i likvida medel	35	-1 307
Likvida medel 31.12	68	33
Likvida medel 1.1	33	1 340
 FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL		
Intern finansiering av investeringar, %	125,5	23,1
Löneskötselbidrag	1,36	0,43
Likviditet, kassadagar	2,2	1,0

1.7.3. Balansräkning

AKTIVA	Bokslut 2017 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €
A. BESTÅENDE AKTIVA	5 033	5 083
<i>I. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR</i>	<i>19</i>	<i>14</i>
Immateriella rättigheter	19	14
<i>II. MATERIELLA TILLGÅNGAR</i>	<i>5 013</i>	<i>5 068</i>
Mark- och vattenområden	15	15
Byggnader	4 858	5 027
Maskiner och inventarier	45	26
Pågående nyanläggningar	95	0
<i>III. PLACERINGAR</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Aktier och andelar	1	1
B. FÖRVALTADE MEDEL	493	451
Donationsfondernas medel	493	451
C. RÖRLIGA AKTIVA	419	424
<i>II. FORDRINGAR</i>		
Kortfristiga fordringar	351	391
Kundfordringar	247	316
Övriga fordringar	61	54
Resultatregleringar	43	21
<i>IV. KASSA OCH BANK</i>	<i>68</i>	<i>33</i>
AKTIVA SAMMANLAGT	5 945	5 958

PASSIVA		
A. EGET KAPITAL	11	11
<i>I. Grundkapital</i>	11	11
<i>IV. Överskott (underskott) från tidigare perioder</i>	0	0
<i>V. Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</i>	0	0
B. AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	291	301
Avskrivningsdifferens	291	301
Investeringsreserv	0	0
D. FÖRVALTAT KAPITAL	493	451
Donationsfondernas kapital	493	451
E. FRÄMMANDE KAPITAL	5 150	5 195
<i>I. Långfristigt</i>	2 549	3 051
Lån från försäkringsanstalter	111	139
Lån från offentliga samfund	1 459	1 888
Lån av övriga kreditgivare	979	1 024
<i>II. Kortfristigt</i>	2 601	2 144
Lån från försäkringsanstalter	28	28
Lån från offentliga samfund	427	121
Lån av övriga kreditgivare	56	45
Leverantörsskulder	641	407
Övriga skulder	246	297
Resultatregleringar	1 203	1 246
PASSIVA SAMMANLAGT	5 945	5 958
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditetsgrad, %	5,1	5,2
Relativ skuldsättningsgrad, %	47,6	47,5
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomterna, %	51,5	52,3
Lånestock 31.12, 1 000 €	3 060	3 245
Lånefordringar, 1 000 €	0	0

1.7.4. Totala inkomster och utgifter

INKOMSTER	1 000 €	UTGIFTER	1 000 €
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	10 812	Verksamhetskostnader	10 596
Ränteintäkter	0	Räntekostnader	25
Övriga finansiella intäkter	0	Övriga finansiella kostnader	0
Extraordinära intäkter	0	Extraordinära kostnader	0
Korrektivposter till internt tillförda medel		Korrektivposter till internt tillförda medel	
- Vinster på överlåtelse av tillgångar bland best. aktiva	0	- Förluster vid överlåtelse av tillgångar bland best. aktiva	0
Investeringar		Investeringar	
Inkomster från försäljning av tillgångar bland best. § aktiva	0	Investeringsutgifter	152
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Ökning av långfristiga lån	0	Minskning av långfristiga lån	501
Ökning av kortfristiga lån	317	Minskning av kortfristiga lån	0
TOTALA INKOMSTER SAMMANLAGT	11 129	TOTALA UTGIFTER SAMMANLAGT	11 274

2. BUDGETUTFALL

2.1. Resultaträkning

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Awikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Avgiftsintäkter	250 500	0	250 500	258 167,39	7 667,39	253 719
Försäljningsintäkter	6 100	0	6 100	4 549,84	-1 550,16	3 549
Hysesintäkter	238 200	0	238 200	222 305,75	-15 894,25	195 998
Ersättningar från landskapet	0	0	0	1 455,15	1 455,15	1 364
Omsorgsbyrå	69 230	0	69 230	58 919,30	-10 310,70	69 145
Förs. int. kommunandelar	9 418 586	0	9 418 586	8 963 949,31	-454 636,69	8 988 258
Förs. int. förmedlade tjänster	1 319 146	0	1 319 146	1 293 640,45	-25 505,55	1 421 995
Övriga verksamhetsintäkter	6 000	0	6 000	8 907,30	2 907,30	5 162
	11 307 762	0	11 307 762	10 811 894,49	-495 867,51	10 939 189
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Löner och arvoden	-6 501 283	0	-6 501 283	-6 354 006,80	147 276,20	-6 288 498
Sociala kostnader	-1 884 640	0	-1 884 640	-1 538 579,35	346 060,65	-1 649 966
Material, förnödenheter, varor	-498 615	0	-498 615	-538 239,48	-39 624,48	-537 468
Övriga kostnader	-91 500	0	-91 500	-96 101,47	-4 601,47	-86 073
Köp av tjänster	-492 700	0	-492 700	-493 301,90	-601,90	-460 848
Köp av förmedlade tjänster	-1 290 404	0	-1 290 404	-1 264 992,83	25 411,17	-1 396 037
Hyror	-302 900	0	-302 900	-293 892,75	9 007,25	-300 929
Övriga verksamhetskostnader	-16 720	0	-16 720	-16 503,43	216,57	-16 009
	-11 078 762	0	-11 078 762	-10 595 618,01	483 143,99	-10 735 829
VERKSAMHETS BIDRAG	229 000	0	229 000	216 276,48	-12 723,52	203 360
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER						
Ränteutgifter	0	0	0	0,65	0,65	4 200
Räntekostnader	-33 400	0	-33 400	-24 580,12	8 819,88	-30 943
Övriga finansieringskostnader	0	0	0	0,00	0,00	-537
	-33 400	0	-33 400	-24 579,47	8 820,53	-27 280
ÅRS BIDRAG	195 600	0	195 600	191 697,01	-3 902,99	176 079
AVSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-205 600	0	-205 600	-201 682,22	3 917,78	-185 059
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-10 000	0	-10 000	-9 985,21	14,79	-8 980
Ökning av avskrivningsdifferens	0	0	0	0,00	0,00	-160 883
Minskning av avskrivningsdifferens	10 000	0	10 000	9 985,21	-14,79	8 980
Minskning av reserv	0	0	0	0,00	0,00	160 883
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0	0	0	0,00	0,00	0

2.2. Driftsekonomidel

2.2.1. Förbundsfullmäktige

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-2 450	0	-2 450	-4 038,23	-1 588,23	-3 440
Material och förnödenheter	-50	0	-50	-144,73	-94,73	-49
Köp av tjänster	-800	0	-800	-825,33	-25,33	-1 143
	<u>-3 300</u>	<u>0</u>	<u>-3 300</u>	<u>-5 008,29</u>	<u>-1 708,29</u>	<u>-4 632</u>
ÖVERFÖRINGSINTÄKTER	3 300	0	3 300	5 008,29	1 708,29	4 632

Ordförande för förbundsfullmäktige var Petter Johansson från Sund och viceordförande Ove Andersson från Mariehamn. Kanslist Siv Onkinen har varit organets sekreterare.

Verksamhetsområde:

Förbundsfullmäktige fungerar som förbundets högsta beslutande organ.

27.4.2017, 12 § beslöt fullmäktige att ge förbundsstyrelsen i uppdrag att omedelbart efterhöra medlemskommunernas intresse för att förbundet tillsätter en arbetsgrupp, jämlikt sammansatt med representanter från kommunerna, för att undersöka förutsättningarna för att i enlighet med LL om en kommunalt samordnad socialtjänst (ÅFS 2016:2) förverkliga samarbetet sålunda att hela Åland utgör ett socialvårdsområde och att Ålands omsorgsförbund k.f. ombildas för att handha de i lagstiftningen angivna uppgifterna. Medlemskommunerna ombads även att utse sin representant till arbetsgruppen. Arvoden för denna arbetsgrupp har bekostats av förbundsfullmäktige.

Mål:

- fullmäktige beräknas sammanträda två under år 2017.

Måluppfyllelse:

- fullmäktige har sammanträtt två gånger under året och fattat beslut i 17 ärenden (år 2016: 19 §).

2.2.2. Förbundsstyrelsen

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-8 450	0	-8 450	-7 512,20	937,80	-9 526
Material och förnödenheter	-100	0	-100	-110,65	-10,65	-33
Övriga kostnader	-7 000	0	-7 000	-9 530,97	-2 530,97	-6 202
Köp av tjänster	-3 900	0	-3 900	-4 495,97	-595,97	-5 129
	<u>-19 450</u>	<u>0</u>	<u>-19 450</u>	<u>-21 649,79</u>	<u>-2 199,79</u>	<u>-20 889</u>
ÖVERFÖRINGSINTÄKTER	19 450	0	19 450	21 649,79	2 199,79	20 889

Ordförande har varit Clas Öfverström och viceordförande Annika Hambrudd. Omsorgsdirektör Veronika Snellman har fungerat som föredragande och kanslist Siv Onkinen har varit organets sekreterare.

Verksamhetsområde:

Förbundsstyrelsen fungerar som förbundets högsta verkställande organ och beredande organ för fullmäktige, företräder kommunförbundet och för förbundets talan om inte fullmäktige beslutar annat. Till förbundsstyrelsens resultatområde hänförs också förbundets representation i form av uppvaktningar vid 50- och 60-årsdagar samt pensionsavgångar och personalens årliga middag.

En representant för styrelsen är utsedd att delta i fackliga förhandlingar. För närvarande handhas uppdraget av styrelsens ordförande.

Mål:

- anslaget för 2017 är beräknat för 11 sammanträden under år 2017 och omfattar även styrelsens representation i form av uppvaktningar vid personalens bemärkelsedagar, pensionering och en årlig personalfest.

Måloppfyllelse:

- förbundsstyrelsen höll 12 sammanträden under året och fattade beslut i 141 ärenden (år 2016: 118 §).
- Personalens årliga middag hade rekordantal deltagare och var mycket uppskattad.

2.2.2.1. May Rotz minnesfond

Fonden består av medel som tillfallit Ålands omsorgsförbund genom testamente. Fonden, som inte ingår i budgeten, förvaltas av en särskild fondstyrelse vilken utses av förbundets styrelse. För mandatperioden 10.8.2016 – 2019 har följande personer utsetts till fondstyrelsen; Clas Öfverström (ordförande), Annika Hambrudd, Susanne Nordberg, personalrepresentant Ann-Christine Lönnfors samt klientrepresentanterna Carolin Fellman och Emil Kronqvist.

Av fondens avkastning utdelas stipendier till förbundets servicetagare och personal. Under 2017 beviljade fondstyrelsen totalt 8 114,- € för 28 olika ändamål, varav åtgått totalt 7 432,59 €. År 2016 delades 15 015,- € ut för 54 olika ändamål

Förvaltningen av minnesfondens aktieportfölj sköts enligt avtal av ÅAB. Minnesfondens resultat för år 2017 uppvisar ett överskott om 41 232,68 €. I dividender har fonden under året erhållit 10 758,01 €. I punkt 4.2.8. i noterna finns en förteckning över aktieportföljen per 31.12.2017, samt en specifikation över de erhållna dividenderna.

2.2.3. Revisorer

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	0	0	0	0,00	0,00	-3 150
Material och förnödenheter	-100	0	-100	-87,72	12,28	-86
Köp av tjänster	-8 000	0	-8 000	-6 320,00	1 680,00	-5 140
	<u>-8 100</u>	<u>0</u>	<u>-8 100</u>	<u>-6 407,72</u>	<u>1 692,28</u>	<u>-8 376</u>
ÖVERFÖRINGSINTÄKTER	8 100	0	8 100	6 407,72	-1 692,28	8 376

Verksamhetsområde:

Revisorerna utför granskning av förbundets förvaltning och ekonomi. Förbundsfullmäktige utser för varje mandatperiod tre revisorer, med personliga ersättare. En inom revisorsgruppen är OFR revisor.

Revisorer för perioden 2016 – 2019

Ordinarie	Ersättare
Lundberg, Magnus, ordf.	Mattsson Anne-Maj
Sjölund Erika	Wrede John
KPMG / Martin Slotte	KPMG

Revisorerna har hållit en mellanrevision 28.10.2017. För revidering av 2017 års räkenskaper sammankommer revisorerna 8 – 9.3.2018.

2.2.4. Allmän- och ekonomiförvaltning

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0,00	0,00	262
	0	0	0	0,00	0,00	262
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-461 947	0	-461 947	-457 813,47	4 133,53	-430 853
Material och förnödenheter	-20 000	0	-20 000	-15 213,59	4 786,41	-10 124
Köp av tjänster	-57 000	0	-57 000	-68 487,61	-11 487,61	-48 028
Hyror	-2 500	0	-2 500	-2 496,80	3,20	-2 267
	-541 447	0	-541 447	-544 011,47	-2 564,47	-491 272
Interna hyreskostn.	-33 395	0	-33 395	-28 941,00	4 453,65	-28 134
ÖVERFÖRINGSINTÄKTER	574 842	0	574 842	572 952,47	-1 889,18	519 143

Ekonomiförvaltningens kostnader fördelas ut på de olika verksamhetsformerna baserat till hälften på antal personal inom verksamhetsformen och till hälften på verksamhetsformens nettokostnader.

Verksamhetsområde:

Inom allmän- och ekonomiförvaltningen arbetar omsorgsdirektören, ekonomichefen, koordinerande chefen, metod- och kvalitetschefen, personalchefen samt ekonomikanslipersonal och kanslist.

Omsorgskansliet verkar på Skarpansvägen 30, med postadress Styrmansgatan 2 B i Mariehamn. Förbundets slutarkiv finns i anslutning till Butik Unik på Hamngatan 8 i Mariehamn.

Mål:

- utveckla och effektivisera arbetet med hänsyn till förbundets antagna instruktioner och stadgar, samt bokföring och redovisning.
- under året uppdatera förbundets föråldrade arkivplan och arkivinstruktion
- fortsätta anlita högskolepraktikant för projekt inom förbundet.

Måluppfyllelse:

- attestering av fakturor sker sedan början av år 2017 helt genom webattestering. Varje faktura attesteras av minst två personer
- en högskolepraktikant var under tiden 02.05 – 16.08.2017 anlitad för i huvudsak löneräkning

Icke verkställda mål:

- uppdateringen av arkivplan och -instruktion har skjutits fram till år 2018, i budgeten för 2018 finns anslag med för inköp av dataprogram, för arkivering, register- och möteshantering.

2.2.5. Fastighetsförvaltning

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Hysesintäker	238 200	0	238 200	222 305,75	-15 894,25	195 998
	<u>238 200</u>	<u>0</u>	<u>238 200</u>	<u>222 305,75</u>	<u>-15 894,25</u>	<u>195 998</u>
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-88 216	0	-88 216	-57 419,71	30 796,29	-74 807
Material och förnödenheter	-120 615	0	-120 615	-123 439,56	-2 824,56	-119 916
Köp av tjänster	-191 100	0	-191 100	-222 910,21	-31 810,21	-181 068
Hyror	-300 400	0	-300 400	-291 395,95	9 004,05	-298 662
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	0	-5 000	-5 483,61	-483,61	-4 628
	<u>-705 331</u>	<u>0</u>	<u>-705 331</u>	<u>-700 649,04</u>	<u>4 681,96</u>	<u>-679 081</u>
AVSKRIVNINGAR	-205 600	0	-205 600	-201 682,22	3 917,78	-185 059
FÖRÄNDRINGAR I AVSKR DIFF	10 000	0	10 000	9 985,21	-14,79	8 980
ÖVERFÖRINGSINTÄKTER	662 731	0	662 731	670 040,30	7 309,30	659 162

Alla intäkter och kostnader som hänför sig till fastigheter och fordon har under året bokförts på fastighetsservice och vid årets slut fördelats på enheterna genom en internhyra som baseras på verksamheternas ytor.

Omsorgsförbundet drabbades av ett brandtillbud i november då en klientbostad på Maskrosen brandskadades: En tom lägenhet på samma boende kunde användas av den drabbade klienten under renoveringstiden.

Verksamhetsområde:

Ge service till omsorgsförbundets 8 egna byggnader samt dessutom inventarieunderhåll vid 11 hyrda lokaler och områden. Därutöver ha ansvar för förbundets bilar. Fastighetsservicen omfattar även förbundets lokalvård. I fastighetskostnaderna ingår förbundets data- och telefonkostnader.

Förbundet har fram till november 2017 haft två anställda inom fastighetsförvaltningen, en fastighetsskötare och en lokalvårdare. I och med naturlig avgång gällande fastighetsskötaren köps sedan hösten tjänster för fastighetsskötsel av de ägda fastigheterna. Detta syns i resultatet genom att kostnaderna för köp av tjänster har ökat medan personalkostnaderna har minskat.

Mål:

- utveckla fastighetsförvaltningen genom uppföljning av de enhetsvisa fastighetsunderhållsplanerna
- vid behov sysselsätta enskilda omsorgstagare i arbetet inom fastighetsservicen.

Måluppfyllelse:

- i början av året gjordes en inventering av förbundets egna fastigheter och på basen av denna underhållsplaner för dessa
- omsorgstagare är i viss mån sysselsatt inom fastighetsservicen genom "utegruppen"

2.2.6. Socialförvaltning/Omsorgsbyrå

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Awikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Omsorgsbyrån	69 230	0	69 230	58 919,30	-10 310,51	69 145
Försäljningsintäkt	0	0	0	32,00	32,00	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	240,00	240,00	0
	<u>69 230</u>	<u>0</u>	<u>69 230</u>	<u>59 191,30</u>	<u>-10 038,51</u>	<u>69 145</u>
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-199 434	0	-199 434	-175 463,91	23 970,09	-160 371
Material och förnödenheter	-10 000	0	-10 000	-3 019,42	6 980,58	-8 133
Köp av tjänster	-60 000	0	-60 000	-44 324,03	15 675,97	-48 705
Övriga verksamhetskostnader	-220	0	-220	-22,78	197,22	0
	<u>-269 654</u>	<u>0</u>	<u>-269 654</u>	<u>-222 830,14</u>	<u>46 823,86</u>	<u>-217 208</u>
Interna hyreskostn.	-7 265	0	-7 265	-13 119,04	-5 853,79	-12 753
ÖVERFÖRINGSINTÄKER	207 689	0	207 689	176 757,88	-30 931,56	160 816

Inom socialförvaltningen arbetar servicechefen, förbundets två specialpedagoger och en sjukskötare samt psykologen, den senare som köptjänst.

Köptjänstpsykologen sedan många år tillbaka, Beryl Fagerlund, avslutade samarbetet med omsorgsförbundet i december 2017.

Verksamhetsområde:

Servicechefen ansvarar för ledningen och samordningen av verksamheten. Till förvaltningens verksamhetsområde hör rådgivning, information, sociala utredningar, familjearbete, platstilldelning för klienter, beredning av ärenden till ledargruppen och specialpedagogik samt förbundets ambulerande sjukskötare. Förbundets ambulerande sjukskötare verkar utgående ifrån boendestödets kansli.

Mål:

- utveckla familjearbetet
- utveckla samarbetet med primärkommunerna
- utveckla samarbetet med skolor och läroanstalter
- utveckla samarbetet med AMS

Måluppfyllelse:

- familjearbetet och det socialpedagogiska arbetet har utvecklats fortlöpande, i samarbete med specialpedagogerna, köptjänstpsykologen, korttidshemmet och specialfritidshemmet
- samarbetet med primärkommunernas socialarbetare har upprätthållits fortlöpande bl.a. genom att samtliga kommuner erbjudits genomgång av aktuella klienter
- klientoperativa gruppen har varit på samarbetsmöte till AMS

Specialpedagogiska mål:

- stöda enheterna med kommunikations- och kognitiva hjälpmedel
- stöda enheterna med att hitta struktur i eget arbete men också för klienterna
- finnas till för enheterna när de behöver hjälp och stöd i sitt pedagogiska arbete med klienter

Specialpedagogisk måluppfyllelse:

- alla enheter är idag involverade i arbetet med alternativ och kompletterande kommunikation. Detta har resulterat i att vardagen blir tydligare och lättare att förstå
- arbetet med begåvningsstöd har gett effekter för klienterna genom att de bättre förstår tid, rum, orsak och verkan samt att de är del av en större helhet
- diskussioner förs kontinuerligt om det bemötande vi ger personer med utvecklingsstörning

	2017	2016	2015
Antal besök	397	339	261
Pris/besök	148,41	148,22	129,04

2.2.6.1. Ledargrupp

Ledargruppen (Lg) är ett enligt specialomsorgslagens 23 § lagstadgat tjänstemannaorgan, som beslutar i individuella specialomsorgsärenden.

Medlemmar i ledargruppen har varit

Snellman Veronika, omsorgsdirektör, ordförande
Påvals, Marie-Louise, servicechef, föredragande och sekreterare
Karlström Kirsti, läkarrepresentant, läkarrepresentant, ÅHS
Hellgren, Jimmy, metod- och kvalitetschef
Ahlfors, Ilona, specialpedagog, suppleant sedan 18.9.2017

	2017	2016	2015
Antal möten	10	12	7
Antal paragrafer	109	116	126

2.2.6.2. Personal – och arbetarskyddet

Inom förbundet finns ett kombinerat personal-och arbetarskyddsorgan (PAS) som behandlar frågor som berör arbetarskydd och personalen och dess ställning. PAS tillsätts genom val för fyra år i taget. Målet för personal-och arbetarskyddet (PAS) är att främja samarbetet mellan arbetsgivaren och personalen samt att iaktta lagstadgat arbetarskydd. Samarbetet upprätthålls främst genom regelbundna arbetsplatsmöten på ÅOF:s 20 verksamhetsenheter samt genom samarbetsorganet för personal-och arbetarskyddsfrågor PAS.

PAS sammansättning år 2017:

Monica Öhman-Darnemo, ordinarie medlem, ordförande
Ann-Christin Lönnfors, ordinarie medlem, vice ordförande
Carina Johansson, ordinarie medlem
Anne-Marie Alavainio, ordinarie medlem
Evelyn Joelsson-Påvals, ordinarie medlem
Gun Lagerberg, arbetarskyddsfullmäktige
Ida Elfving-Gustafsson och Alexandra Favorin, arbetsgivarrepresentant och arbetarskyddschef
Yvonne Andersson, suppleant
Marita Törnvall, suppleant

Under år 2017 har PAS sammanträtt 8 gånger för att behandla 24 ärenden gällande bl.a. personalens ärenden, ÅOF:s policydokument och budget samt arbetsmiljöfrågor.

2.2.7. Daglig verksamhet

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Avgiftintäkter	56 000	0	56 000	66 653,00	10 653,00	60 946
Försäljningsintäkter	4 100	0	4 100	2 994,72	-1 105,28	2 125
Övriga verksamhetsintäkter	3 000	0	3 000	4 437,30	1 437,30	2 300
	<u>63 100</u>	<u>0</u>	<u>63 100</u>	<u>74 085,02</u>	<u>10 985,02</u>	<u>65 371</u>
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-1 586 883	0	-1 586 883	-1 655 136,29	-68 253,29	-1 644 812
Material och förnödenheter	-150 000	0	-150 000	-164 641,10	-14 641,10	-174 421
Arbetspeng till klienter	-80 000	0	-80 000	-86 570,50	-6 570,50	-79 872
Köp av tjänster	-160 000	0	-160 000	-127 181,28	32 818,72	-158 783
Övriga verksamhetskostnader	-3 000	0	-3 000	-3 833,54	-833,54	-3 928
	<u>-1 979 883</u>	<u>0</u>	<u>-1 979 883</u>	<u>-2 037 362,71</u>	<u>-57 479,71</u>	<u>-2 061 816</u>
Intern förvaltningskostnad	-196 642	0	-196 642	-198 562,68	-1 920,69	-181 511
Interna hyreskostnader	-234 973	0	-234 973	-246 809,42	-11 835,94	-239 925
KOMMUNANDEL	2 348 398	0	2 348 398	2 408 649,79	60 251,32	2 417 881
NYCKELTAL						
Antal närvarodagar	19 416		19 416	17 835,50	-1 580,50	17 047,00
Medelpris/närvarodag	120,95		120,95	135,05	14,10	141,84

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
BRÄNDÖ	0	19 846	-19 846	0,0	251	-251
ECKERÖ	131 240	89 262	41 978	962,0	1 004	-42
FINSTRÖM	253 584	229 666	23 918	1 612,5	1 908	-296
FÖGLÖ	13 085	11 590	1 495	150,0	133	17
GETA	58 692	33 797	24 895	470,5	321	150
HAMMARLAND	143 312	114 777	28 535	1 018,5	903	116
JOMALA	197 040	239 296	-42 256	1 853,0	2 008	-155
KUMLINGE	24 665	27 697	-3 032	335,5	251	85
LEMLAND	51 300	59 449	-8 149	407,0	502	-95
MARIEHAMN	1 300 890	1 331 105	-30 215	9 565,0	10 479	-914
SALTVIK	150 785	99 141	51 644	930,0	1 004	-74
SUND	21 965	19 918	2 047	195,0	150	45
VÅRDÖ	62 092	72 855	-10 763	336,5	502	-166
TOTALT	2 408 650	2 348 399	60 251	17 835,5	19 416	-1 581

Basavgiften för klienter inom daglig verksamhet blev år 2017 7 688,91 €/klientplats (budgeterad till 7 850,67 €).

Kategorierna för bemanningskostnaderna i enlighet med stödbehovsbedömningar blev 2017;

Kategori	UTFALL 2017		BUDGET 2017	
	Avgift/kategori	Antal klienter	Avgift/kategori	Antal klienter
1	10,79	22	-	0
2	35,98	24	28,11	3
3	61,16	20	47,79	33
4	111,52	14	87,15	36
5	179,88	9	140,56	5
6	215,85	10	168,67	7

Verksamhetsområde:

Dagliga verksamhetens syfte och mål är att erbjuda meningsfull daglig sysselsättning för de klienter som inte går i skolan eller jobbar på den öppna arbetsmarknaden. Förbundet strävar efter att klientens dagliga verksamhet ska vara anpassad efter varje individs intressen, behov och färdigheter.

Mål:

- enligt beslut i förbundsfullmäktige hösten 2015 är debiteringen inom daglig verksamhet år 2017 baserad på stödbehovsbedömningar. Bedömningarna har utmynnat i att det finns sex kategorier inom daglig verksamhet, baserade på hur mycket personalstöd klienten bedömts behöva.

Måluppfyllelse:

För år 2017 har klienternas stödbehovskategorier för daglig verksamhet beräknats enligt följande till den del de haft daglig verksamhet i hemmet:

- för klienter bedömda i daglig verksamhet har de samma individuella kategori för de dagar de är hemma som för de dagar då de är i daglig verksamhet
- för klienter som inte är bedömda, vilka är hemma på heltid och därmed behöver personal i boendet på dagtid; sjuk- och ålderspensionärer (5 personer), är de beräknade enligt kategori 2
- till den del klient med integrerat arbete blir hemma oförutsett är de beräknade enligt kategori 1.

28 personer är i externt arbete genom Integrerat arbete. 15 av dessa har ett kombinerat schema och är även verksamma inom den interna dagliga verksamheten.

Idag har ÅOF Dagliga verksamhetsenheter på **Hamngatan 8** (Butik Unik), **Askuddsvägen 26** (Gallerian, Integrerat arbete, Sputnik), **Kyrkvägen 11** (Godby Dagcenter, Lunden), **Navigationsskolegränd 3** (Hildas Hus), **Servicegatan 22** (Nova), **Askuddsvägen 28** (Kometen), **Åkersvängen 22** (Kattby) vid Åkersvängens seniorboende.

2017 fortsatte arbetet med att utveckla den dagliga verksamheten. Den primära målsättning med arbetet har varit att förbereda och säkerställa klientens möjligheter att påverka hur hans dagliga verksamhet ser ut. Vi arbetar för klientens medbestämmande och självbestämmande i enlighet med FN konventionen. Med detta menar vi att alla får en möjlighet att påverka sin vardag genom egna val. För att kartlägga nuläget genomfördes en klientförfrågning i form av en klientenkät i slutet av året. Enkätens primära funktion var att mäta kvalitén på omsorgsförbundets dagliga verksamheter. Resultatet presenterades för styrelsen 24.1.2018 och efter det för alla som svarat på enkäten. Därefter påbörjas arbetet på de olika enheterna att arbeta fram en handlingsplan för förbättring. Måluppfyllelsen kommer att kunna mätas efter svaren i 2018-2019 klientenkät.

Flertal förändringar har genomförts på de olika enheterna. En del förändringar berör verksamheternas innehåll och erbjudna aktiviteter och en del byten av enheter utifrån klientens önskemål och behov. Lokalfrågan har varit aktuell 2017. En del verksamhetslokaler brister i anpassningen och eller i skicket i övrigt. Även de äldre klienterna skapar nya behov av mera anpassade verksamhetsformer och lokaler (30 % av klienterna är över 62 år). En riktad verksamhet för seniorer har varit under planering. Tanken med en senior enhet är att erbjuda en anpassad daglig verksamhet/träfflokal så att klienterna kan delta utifrån sitt dagliga mående. Ett alternativ har varit under arbete ute i Hammarland, i närmiljön till Åkersvängens boende. Parallellt har även en annan idé börjat utkristallisera sig, nämligen ifall den

verksamheten ändå borde finnas i Mariehamn. Detta eftersom även där kommer antalet äldre klienter öka i antal inom en nära framtid.

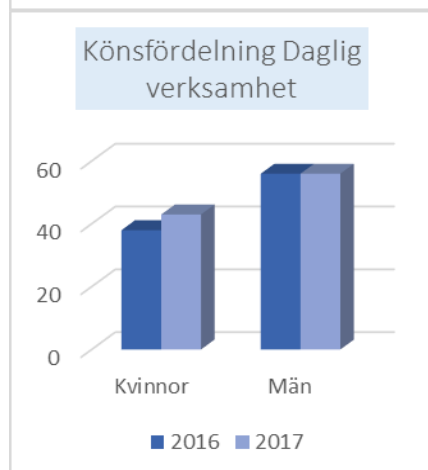
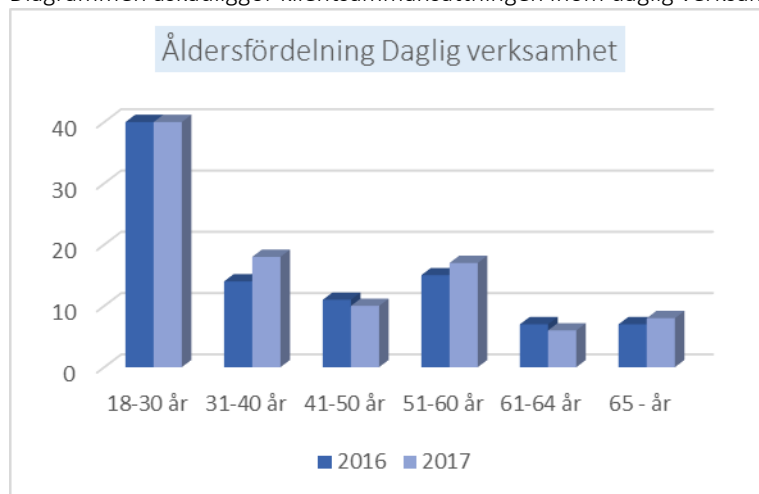
Lokalen på Askuddsvägen 28 (Kometen) har varit problematisk p.g.a. att en betydande del av ytan är en källarvåning, som inte är användbar för verksamheten. Letandet efter nya lokaler har pågått länge. Slutligen tecknades ett kontrakt för en lokal ute på Jomala gård (gamla Lantbruksskolan). Där startar en verksamhet 16.4.2018, som när utformningen är klar kan erbjuda varierande aktiviteter och samverka med andra aktörer på området. Denna lokal kommer även att frigöra utrymme på andra enheter att utveckla sina aktiviteter ytterligare och genom det möjliggöra mera individuellt utformade scheman för klienterna.

Sommaren 2017 hade dagliga verksamheten tillgång till ett torp i Hammarland, vilket utgjorde en berikande aktivitet eftersom inte alla klienter är i behov av semesterledighet.

Klienttransporter

Sedan augusti 2016 är färre klienttransporter upphandlade och sker istället i egen regi i. Anledningar till detta är dels en ekonomisk, dels en kvalitativ. Den ekonomiska anledningen, som primärkommunerna flera gånger påpekat, handlar om en hypotes att det torde bli billigare för förbundet att sköta transporterna på egen hand. Den rutt som inte längre är upphandlad från 1.8.2017 kostade ca 4 300 € per månad. Minskningen i externa klienttransportkostnader från år 2016 till år 2017 är ca 33 000 €. Däremot har från 15.8.2017 tillkommit en projektanställd chaufför som kostnadsförs inom daglig verksamhet.

Diagrammen åskådliggör klientsammansättningen inom daglig verksamhet



2.2.8. Boendeservice i gruppboende

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Avgiftsintäkter	180 000	0	180 000	186 573,49	6 573,49	180 925
Försäljningstäckter	2 000	0	2 000	1 481,52	-518,48	1 424
Ersättningar från landskapet	0	0	0	1 455,15	1 455,15	1 364
Övriga verksamhetsintäkter	3 000	0	3 000	3 210,00	210,00	2 600
	185 000	0	185 000	192 720,16	7 720,16	186 313
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-5 548 570	0	-5 548 570	-5 037 382,97	511 187,03	-5 097 321
Material och förnödenheter	-182 000	0	-182 000	-202 649,14	-20 649,14	-195 160
Köp av tjänster	-11 500	0	-11 500	-14 927,83	-3 427,83	-9 768
Övriga verksamhetskostnader	-7 800	0	-7 800	-6 702,33	1 097,67	-6 989
	-5 749 870	0	-5 749 870	-5 261 662,27	488 207,73	-5 309 238
Intern förvaltningskostnad	-541 268	0	-541 268	-507 688,42	33 579,97	-462 166
Interna hyreskostnader	-357 017	0	-357 017	-351 240,96	5 775,97	-349 255
KOMMUNANDEL	6 463 155	0	6 463 155	5 927 871,49	-535 283,83	5 934 347
NYCKELTAL						
Boendedygn	28 835		28 835	27 450	-1 385	26 790
Medelpris/boendedygn	224,14		224,14	215,95	-8,19	221,51

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
BRÄNDÖ	0	100 293	-100 293	0	365	-365
ECKERÖ	329 280	324 503	4 777	1 460	1 460	0
FINSTRÖM	620 667	591 582	29 085	2 920	3 285	-365
FÖGLÖ	130 682	164 913	-34 231	296	365	-69
GETA	107 801	288 831	-181 030	730	1 095	-365
HAMMARLAND	387 381	327 165	60 216	1 256	1 095	161
JOMALA	530 214	623 816	-93 602	2 920	2 920	0
KUMLINGE	110 739	100 293	10 446	365	365	0
LEMLAND	201 976	204 967	-2 991	669	730	-61
MARIEHAMN	3 075 882	3 155 693	-79 811	14 504	14 235	269
SALTVIK	301 166	337 646	-36 480	1 460	1 460	0
SUND	20 286	81 203	-60 917	365	730	-365
VÅRDÖ	111 799	162 252	-50 453	505	730	-225
TOTALT	5 927 871	6 463 157	-535 286	27 450	28 835	-1 385

Basavgiften för klienter inom gruppboendeservicen blev år 2017 11 729,82 €/klientplats/helår (budgeterad till 11 577,03).

Kategorierna för bemanningskostnaderna i enlighet med stödbehovsbedömningar blev 2017:

Kategori	UTFALL 2017		BUDGET 2017	
	Avgift/kategori	Antal klienter	Avgift/kategori	Antal klienter
1	23,44	4	21,00	6
2	77,02	17	69,01	5
3	154,05	28	138,03	30
4	271,26	21	243,05	29
5	401,87	5	360,08	4
6	468,84	3	420,10	5

Verksamhetsområde:

Från 2017 utgår de tidigare verksamhetsformerna Invidboende och Effektiverad vård. Förbundet genomför istället stödbehovsbedömningar, vilket innebär att det från och med 2017 finns sex kategorier av stödbehov inom gruppboendeservicen. Inom dessa ryms de tidigare verksamhetsformerna Invidboende och Effektiverad vård. Däremot är Korttidshemmet från och med 2017 separerat från gruppboendet eftersom klienter i avlastning inte omfattas av stödbehovsbedömningarna.

Mål:

Inom omsorgsförbundets gruppboendeservice finns nio boendeenheter med mellan fem och tretton boendeplatser. Förbundet strävar hela tiden efter att skapa sammansättningar av klienter på boendeenheterna som skapar möjlighet till såväl gott socialt umgänge som fördelaktig pedagogisk miljö. Detta görs i samarbete med klienter och intressebevakare. Innehållet i servicen kan skilja väldigt mycket från enhet till enhet och från klient till klient. Samtliga 79 platser beräknades var belagda 2017.

Målpuppfyllelse:

Totalt 75 av 79 platser är belagda per 31.12.2017. Några klienter har tackat nej till erbjuden plats, några har oförutsett tillkommit och någon har under 2017 avslutat sin gruppboendeservice. Visst bortfall har även förekommit på grund av klienters olika former av vård hos annan vårdgivare, varvid ÅOF inte enligt gällande grundavtal kan uppbära kommunandelar för detta bortfall.

Under året hade 150 personer med utvecklingsstörning omsorgsservice enligt uppgjorda omsorgsprogram. Användningen av de olika verksamhetsformerna har fallit ut enligt följande under år 2017.

Verksamhetens klientomfattning

Klienter 2017	
Daglig verksamhet	97
Gruppboendeservice	76
Boendestöd	22
Solkulla korttids /barn	9
Solkulla korttids /vuxna	2
Förmedlade tjänster, boende	16
Förmedlade tjänster, dagverksamhet	2
Specialfritidshem	16

Kö för gruppboende

	2017	2016	2015
Personer i boendekö	22	22	20

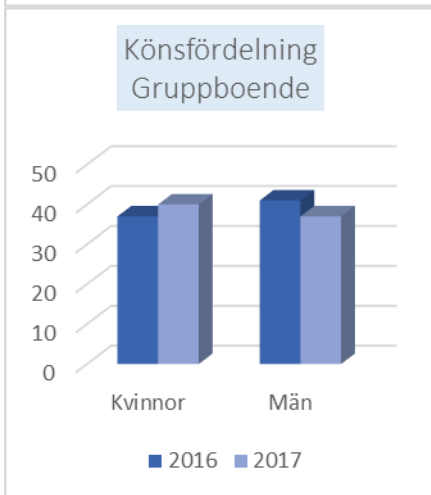
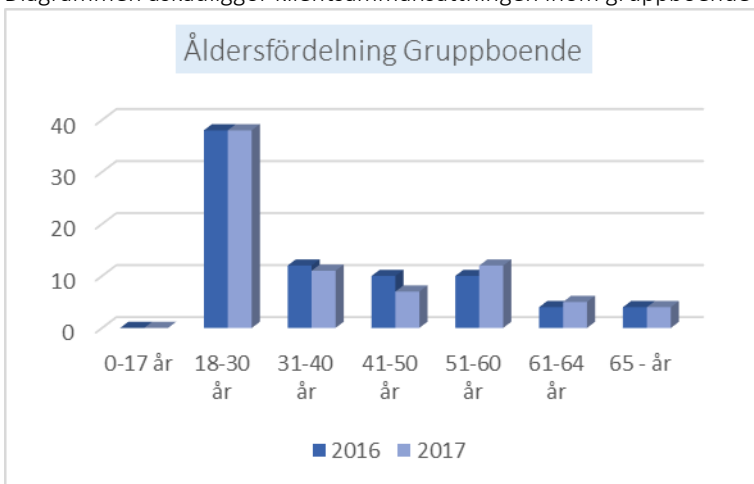
Gällande basavgiften på årsbasis 2017 har denna, för de klienter som under 2017 avslutat boendeplatsen, alternativ tillkommit under året, beräknats proportionellt i förhållande till för hur många månader klienten varit tilldelad ifrågavarande plats.

Budgeterade dygn i boendeservicen för 2017 var 28 835. Den faktiska närvaron blev 27 450, 1 385 dygn lägre än budgeterat. Denna avvikelse har sin förklaring i bl.a.:

- Maskrosen har inte haft full beläggning. Under ca ett halvår var 8 av 10 platser utyrda men per 31.12.2017 finns återigen 3 platser lediga
- flera flyttningar, antingen internt eller till annan aktör, med renoveringsbehov i förbundets gamla lokaler i kombination med fördröjda kommundelningar av de lediga platserna
- ett bortfall om totalt 65 dygn utgör klienternas tillfälliga vård hos annan vårdproducent.
- en ny klient har tillkommit jämfört med budget

De personliga serviceplanerna; så kallade genomförandeplaner, har inverkat på förverkligandet av de individuella boendelösningarna.

Diagrammen åskådliggör klientsammansättningen inom gruppboende



2.2.9. Korttidshem

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Avgiftsintäkter	5 500	0	5 500	4 940,90	-559,10	5 078
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	450,00	450,00	0
	5 500	0	5 500	5 390,90	-109,10	5 078
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-237 487	0	-237 487	-238 193,10	-706,10	-270 616
Material och förnödenheter	-8 000	0	-8 000	-11 967,85	-3 967,85	-22 979
Köp av tjänster	-500	0	-500	-1 373,06	-873,06	-800
Övriga verksamhetskostnader	-300	0	-300	-337,78	-37,78	-317
	-246 287	0	-246 287	-251 871,79	-5 584,79	-294 712
Intern förvaltningskostnad	-23 066	0	-23 066	-23 092,91	-27,17	-24 562
Interna hyreskostnader	-12 491	0	-12 491	-7 910,98	4 580,15	-11 535
KOMMUNANDEL	276 344	0	276 344	277 484,78	1 140,91	325 732
NYCKELTAL						
Antal korttidsboendedygn	870		870	558	-312	633
Pris/korttidsboendedygn	317,64		317,64	497,28	179,65	514,58

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
ECKERÖ	23 870	47 010	23 141	48	148	-100
HAMMARLAND	72 106	53 363	18 743	145	168	-23
JOMALA	9 946	19 058	-9 113	20	60	-40
LEMLAND	80 560	57 175	23 385	162	180	-18
MARIEHAMN	67 631	77 503	-9 873	136	244	-108
SALTVIK	1 989	6 353	-4 364	4	20	-16
VÅRDÖ	21 383	15 882	5 501	43	50	-7
TOTALT	277 485	276 344	1 141	558	870	-312

Verksamhetsområde:

Omsorgsförbundets korttidshem har som syfte och mål att skapa möjlighet till avlastning för familjer i behov av det. Klienterna ska ges möjlighet till en trivsamt miljö, där de kan må bra och fortsätta sin utveckling till så självständiga individer som möjligt.

Tidigare har dygnsavgiften för korttidshemmet varit densamma som för gruppboendeservice, vilket i praktiken inneburit att korttidshemmet till viss del finansierats av gruppboendeservicen, eftersom korttidshemmets gäster inte omfattas av stödbehovsbedömningar är denna verksamhet separerad i budgeten fr.o.m. 2017.

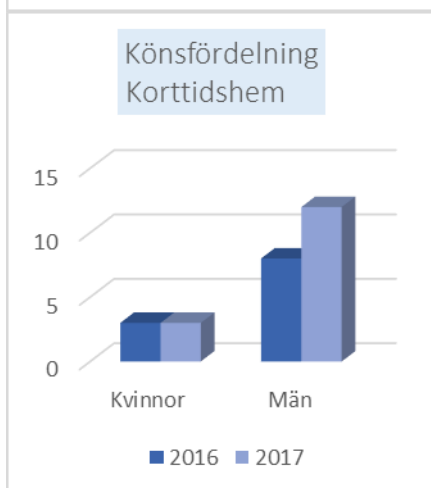
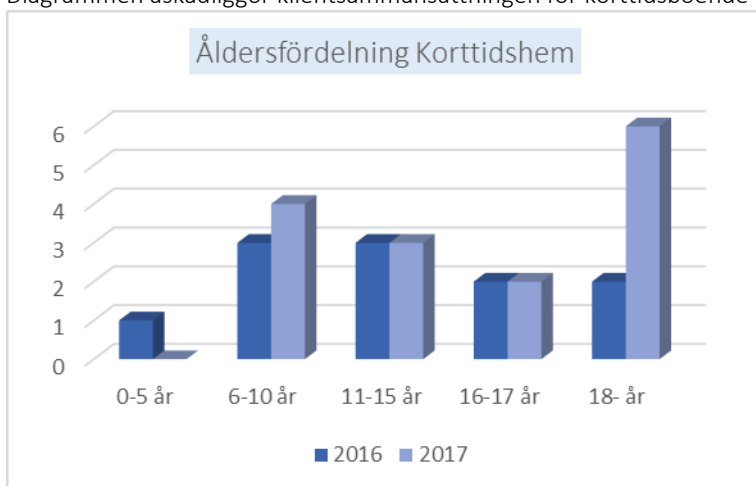
Mål:

- 870 närvarodygn
- 14 klienter
- dela lokal med specialfritidshemmet Galaxen för att erbjuda klienterna färre adresser samt möjlighet för hemkommunerna att samordna hemtransporterna
- delvis hålla stängt under veckorna som en kostnadsbesparande åtgärd
- ändra debiteringsgrund som en fristående enhet

Måluppfyllelse:

- korttidshemmet och specialfritidshemmet har delat lokal hela 2017
- korttidshemmet har hållit stängt 2-3 dagar per vecka
- färre klienter än prognostiserat i budgeten för 2017 har anlitat korttidshemmet. I viss mån har avlastning bokats, men avbokats på kort varsel, då det inte längre varit möjligt att omdisponera enhetens personal till annan verksamhetsenhet inom förbundet
- till följd av den ändrade debiteringsgrunden bär korttidshemmet sin egen kostnad. P.g.a. den låga närvaron stiger dygnskostnaden trots de kostnadsbesparande åtgärderna

Diagrammen åskådliggör klientsammansättningen för korttidsboende



2.2.10. Boendestöd

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Avgiftsintäkter	9 000	0	9 000	0,00	-9 000,00	6 771
Försäljningstäckter	0	0	0	41,60	41,60	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	550,00	550,00	0
	<u>9 000</u>	<u>0</u>	<u>9 000</u>	<u>591,60</u>	<u>-8 408,40</u>	<u>6 771</u>
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-141 163	0	-141 163	-138 716,82	2 446,18	-125 190
Material och förnödenheter	-3 500	0	-3 500	-2 601,52	898,48	-1 596
Köp av tjänster	-3 500	0	-3 500	-1 369,49	2 130,51	-1 063
Övriga verksamhetskostnader	-200	0	-200	-41,64	158,36	-36
	<u>-148 363</u>	<u>0</u>	<u>-148 363</u>	<u>-142 729,47</u>	<u>5 633,53</u>	<u>-127 885</u>
Intern förvaltningskostnad	-13 428	0	-13 428	-15 019,69	-1 591,85	-11 475
Interna hyreskostnader	-2 294	0	-2 294	-2 241,44	52,85	-2 179
KOMMUNANDEL	155 085	0	155 085	159 399,00	4 313,87	134 768
NYCKELTAL						
Antal besök	2 985		2 985	3 809,75	824,75	3 987,50
Pris/besök	51,95		51,95	41,84	-10,12	33,80

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
FINSTRÖM	3 379	0	3 379	80,75	0	81
FÖGLÖ	5 805	4 936	870	138,75	95	44
JOMALA	8 347	8 313	34	199,50	160	40
KUMLINGE	1 538	2 078	-541	36,75	40	-3
MARIEHAMN	116 053	139 758	-23 705	2 773,75	2 690	84
SUND	24 278	0	24 278	580,25	0	580
TOTALT	159 399	155 085	4 314	3 809,75	2 985	825

Verksamhetsområde:

Boendestödets uppgift är att ge stöd till personer med utvecklingsstörning som bor på egen hand i hyrda lägenheter i Mariehamn, Jomala och Finström. Servicen ges enligt uppgjorda serviceavtal. 23 personer har under året erhållit denna service. Verksamhetsområdet omnämndes tidigare Lägenhetsboende.

Mål:

- inleda samverkan mellan boendestöd och gruppboende service
- färre besök efterfrågades inom boendestödet varvid personalresurserna sänktes

Måloppfyllelse:

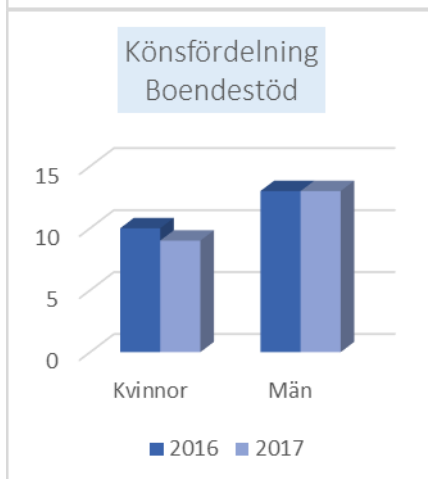
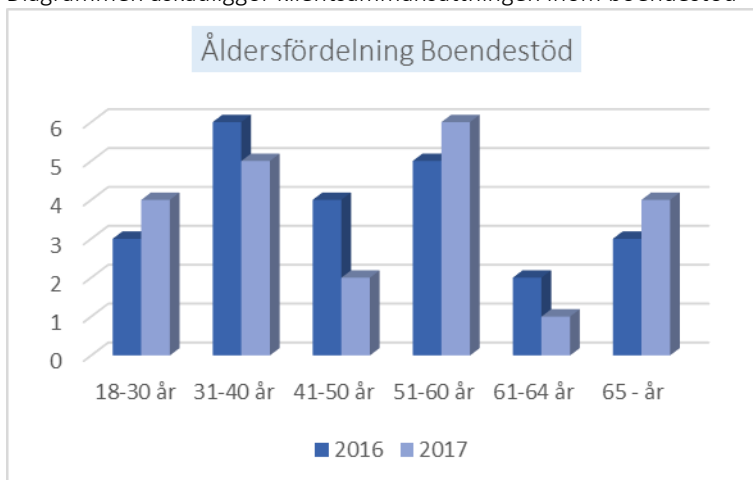
- flera klienter som erbjudits gruppboendeservice istället för boendestöd tackade nej och kvarstår inom boendestödet så att mera personalstöd behövdes och klientvolymen steg med 27,63 % i jämförelse med budgetprognosen för 2017
- under året har samarbetet med barnskyddet, missbrukarvården och psykiatrin fortsatt

Icke verkställda mål:

- samverkan mellan boendestödet och gruppboendeservicen har inte påbörjats.

	2017		2016		2015	
	Besök	Klienter	Besök	Klienter	Besök	Klienter
Budgeterat	2 985	19	4 293	21	4 490	22
Utfall	3 809,75	22	3 886,75	23	4 625,75	25

Diagrammen åskådliggör klientsammansättningen inom boendestöd



2.2.11. Specialfritidshem

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	20,00	20,00	0
	0	0	0	20,00	20,00	0
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	-108 873	0	-108 873	-116 773,06	-7 900,06	-114 926
Material och förnödenheter	-4 000	0	-4 000	-14 364,20	-10 364,20	-4 973
Köp av tjänster	-1 000	0	-1 000	-985,33	14,67	-1 133
Övriga verksamhetskostnader	-200	0	-200	-81,75	118,25	-111
	-114 073	0	-114 073	-132 204,34	-18 131,34	-121 143
Intern förvaltningskostnad	-12 835	0	-12 835	-14 002,99	-1 167,94	-11 726
Interna hyreskostnader	-15 295	0	-15 295	-19 777,45	-4 482,19	-15 381
KOMMUNANDEL	142 203	0	142 203	165 964,78	23 761,47	148 249,51
NYCKELTAL						
Månader	144		144	172,00	130,00	148,00
Pris/månad	987,52		987,52	964,91	182,78	1 001,69

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
ECKERÖ	0	11 850	-11 850	0	12	-12
FINSTRÖM	11 579	11 850	-271	12	12	0
HAMMARLAND	34 737	23 701	11 036	36	24	12
JOMALA	24 123	11 850	12 273	25	12	13
LEMLAND	5 789	0	5 789	6	0	6
MARIEHAMN	55 000	47 401	7 599	57	48	9
SALTVIK	11 579	11 850	-271	12	12	0
SUND	11 579	11 850	-271	12	12	0
VÅRDÖ	11 579	11 850	-271	12	12	0
TOTALT	165 965	142 203	23 762	172	144	28

Verksamhetsområde:

Målgruppen är enligt LL om Barnomsorg (2011:86) barn med elvaårig läroplikt och studerande på gymnasialstadienivå, som deltar i yrkesträningsundervisning, om inte dessa föredrar att ha sin eftermiddagstillsyn vid någon daglig verksamhetsenhet.

Mål:

- 12 elever och 144 närvaromånader
- dela lokal med korttidshemmet Solkulla eftersom färre anlitat den servicen
- huvudmannaskapet övervägs övergå till bildningsväsendet, i likhet med de flesta övriga fritidshem

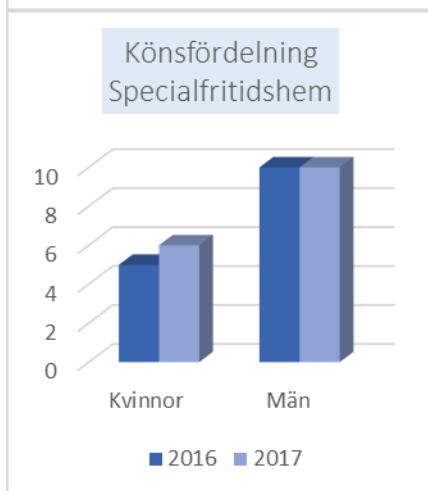
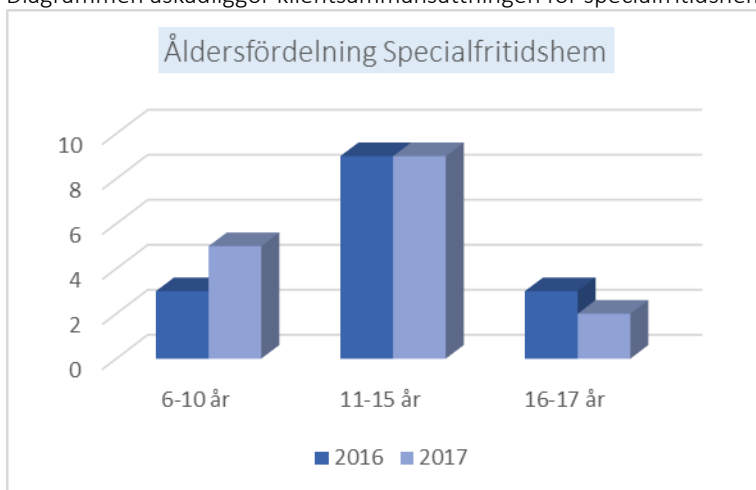
Måluppfyllelse:

- elevantalet har oförutsett ökat under året så att det totala antalet per 31.12.2017 var 15 elever. Under året var totalt 18 elever inskrivna
- hela 2017 har Galaxen verkat i samma lokal som korttidshemmet Solkulla.
- den subjektiva rätten till servicen gör att plats ska erbjudas på två veckors varsel då behovet föranleds av vårdnadshavarnas arbetsskäl

Icke verkställda budgetmål:

- huvudmannskapet för verksamheten har, på grund av skolans utrymmesbrist, inte ännu kunnat övergå till bildningsväsendet.

Diagrammen åskådliggör klientsammansättningen för specialfritidshemmet



2.2.12. Förmedlade tjänster

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Avvikelse	BOKSLUT 2016
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Köp av tjänster	-1 290 404	0	-1 290 404	-1 264 992,83	25 411,32	-1 396 037
	-1 290 404	0	-1 290 404	-1 264 992,83	25 411,32	-1 396 037
Intern förvaltningskostnad	-28 742	0	-28 742	-28 647,62	94,46	-25 957
KOMMUNANDEL	1 319 146	0	1 319 146	1 293 640,45	-25 505,78	1 421 994

Fördelning per kommun

	UTFALL 2017	BUDGET 2017	Avvikelse
BRÄNDÖ	93 085	93 047	38
ECKERÖ	224 088	227 050	-2 962
GETA	153 614	0	153 614
HAMMARLAND	220 568	277 833	-57 265
JOMALA	150 550	143 458	7 092
LEMLAND	23 208	0	23 208
LUMPARLAND	19 892	93 047	-73 155
MARIEHAMN	158 232	152 860	5 372
SUND	157 318	238 803	-81 485
VÄRDÖ	93 085	93 047	38
TOTALT	1 293 640	1 319 145	-25 505

Verksamhetsområde:

Köpt specialomsorg utförd av andra serviceproducenter än omsorgsförbundets egen service, finns med i omsorgsförbundets bokslut. Denna faktureras kommunerna månatligen, enligt serviceproducenternas faktiska kostnader. Kommunerna tillgodogörs omvänd moms om 5 % via omsorgsförbundet. Detta gäller alla producenter utom Kårkulla samkommun, som är en offentlig serviceproducent. En administrationskostnad tillkommer vid den slutliga fördelningen mellan kommunerna.

Mål:

- upprätthålla och utveckla kontakten till berörda instanser

Måluppfyllelse:

- de förmedlade tjänsterna under året har omfattat placeringar vid Solhaga Utredning & HVB och Tibble gård i Sverige, inom Kårkulla samkommun, Salmela servicestiftelse, Sabinas stuga och Rinnehemmet i riket samt vid Stiftelsen Hemmet
- flera placeringar var kortvariga
- en placering beräknades kunna avslutas och övergå i egen verksamhet men verkställdes inte

2.3. Investeringsdel

	BUDGET 2017	FÖRÄNDR I BUDGET 2017	BUDGET inkl. ändringar 2017	BOKSLUT 2017	Awikelse	BOKSLUT 2016
Dataprogramvaror	0,00	0,00	0,00	-15 090,24	-15 090,24	-5 575
Markinköp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 758
Nybyggnation (Maskrosen)	0,00	0,00	0,00	-7 851,80	-7 851,80	-756 028
Grundförbättring fastigheter	-150 000,00	0,00	-150 000,00	0,00	150 000,00	0
Ny bil för klienttransporter	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-34 041,73	15 958,27	0
Pågående arbeten	0,00	0,00	0,00	-95 241,42	-95 241,42	0
	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-152 225,19	47 774,81	-763 361

Mål:

- Inköp av bil för klienttransporter
- Grundförbättring av Hildas Hus och Tistelgränd

Måluppfyllelse:

- Fasaden på Hildas Hus har grundförbättrats, Tistelgränd hade enligt fastighetsunderhållsinventeringen lägre prioritet
- ny 8-personer bil för klienttransporter har upphandlats
- intranätet förnyades, klientdokumenteringsmodul har skaffats för boendestödet, så att den personalen kan registrera sina insatser via sina arbetsmobiltelefoner

2.4. Budgetjämförelse per kostnadsslag

Utgifter per kostnadsslag

KOSTNADSSLAG	Bokslut 2017	Budget 2017	Använd- nings %	Använd % totalkostn	Avvikelse €	Bokslut 2016
Löner	6 354 007	6 501 283	97,73 %	58,71 %	147 276	6 288 498
Sociala kostnader	1 538 579	1 884 640	81,64 %	14,22 %	346 061	1 649 966
Materialinköp	538 239	498 615	107,95 %	4,97 %	-39 624	537 468
Övriga kostnader	96 101	91 500	105,03 %	0,89 %	-4 601	86 073
Köp av tjänster	493 302	492 700	100,12 %	4,56 %	-602	460 848
Köp av förm tjänster	1 264 993	1 290 404	98,03 %	11,69 %	25 411	1 396 037
Hyror	293 893	302 900	97,03 %	2,72 %	9 007	300 929
Understöd	23	220	10,35 %	0,00 %	197	0
Skatter	16 481	16 500	99,88 %	0,15 %	19	16 009
Räntor	24 320	33 400	72,82 %	0,22 %	9 080	30 943
Övriga finans kostn	260	0		0,00 %	-260	537
Avskrivningar	201 682	205 600	98,09 %	1,86 %	3 918	185 059
Ökning av reserver	0	0		0,00 %	0	160 883
TOTALT	10 821 880	11 317 762	95,62 %	100,00 %	495 882	11 113 252

Intäkter per kostnadsslag

INTÄKTSLAG	Bokslut 2017	Budget 2017	Använd- nings %	Använd % totalint	Avvikelse €	Bokslut 2016
Avgifter	258 167	250 500	103,06 %	2,39 %	-7 667	253 719
Försäljningsint.	4 550	6 100	74,59 %	0,04 %	1 550	72 693
Hysesintäkter	222 306	238 200	93,33 %	2,05 %	15 894	195 998
Ers från ÅHS	1 455	0		0,01 %		1 364
Omsorgsbyrå	58 919	69 230		0,54 %		
Kommunandelar drift	8 963 949	9 418 586	95,17 %	82,83 %	454 637	8 988 258
Kommunandelar förm tj	1 293 640	1 319 146	98,07 %	11,95 %	25 506	1 421 995
Övriga intäkter	8 907	6 000	148,46 %	0,08 %	-2 907	5 162
Ränteintäkter	1	0		0,00 %	-1	4 200
Extra ordinära intäkter	0	0		0,00 %	0	0
Förändring i avskr diff	9 985	10 000	99,85 %	0,09 %	15	8 980
Förändr i reserver	0	0		0,00 %	0	160 883
TOTALT	10 821 880	11 317 762	95,62 %	100,00 %	495 882	11 113 252

3. BOKSLUTSKALKYLER

3.1. Resultaträkning

	01.01 - 31.12.2017		01.01 - 31.12.2016	
Verksamhetsintäkter				
Avgiftsintäkter	258 167,39		253 719,32	
Försäljningsintäkter	4 549,84		3 548,66	
Hysesintäkter	222 305,75		195 998,26	
Ersättningar från landskapet	1 455,15		1 363,72	
Omsorgsbyrå	58 919,30		69 144,63	
Förs. int. kommunandelar	8 963 949,31		8 988 258,02	
Förs. int.förmedlade tjänster	1 293 640,45		1 421 994,51	
Övriga verksamhetsintäkter	<u>8 907,30</u>	10 811 894,49	<u>5 162,27</u>	10 939 189,39
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-6 354 006,80		-6 288 498,46	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-1 274 460,72		-1 278 375,94	
Övriga lönebikostnader	<u>-264 118,63</u>		<u>-371 589,95</u>	
	-7 892 586,15		-7 938 464,35	
Material, förnödenheter, varor	-538 239,48		-537 468,39	
Övriga kostnader	-96 101,47		-86 073,05	
Köp av tjänster	-493 301,90		-460 848,27	
Köp av förmedlade tjänster	-1 264 992,83		-1 396 037,37	
Hyror	-293 892,75		-300 928,61	
Övriga verksamhetskostnader	<u>-16 503,43</u>	-10 595 618,01	<u>-16 009,36</u>	-10 735 829,40
Verksamhetsbidrag		216 276,48		203 359,99
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,65		4 200,00	
Räntekostnader	-24 580,12		-30 943,15	
Övriga finansiella kostnader	<u>0,00</u>	-24 579,47	<u>-537,30</u>	-27 280,45
Årsbidrag		191 697,01		176 079,54
Avskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	<u>-201 682,22</u>	-201 682,22	<u>-185 059,23</u>	-185 059,23
Räkenskapsperiodens resultat		-9 985,21		-8 979,69
Ökning av avskrivningsdifferens		0,00		-160 883,33
Minskning av avskrivningsdifferens		9 985,21		8 979,69
Minskning av reserv		0,00		160 883,33
Räkenskapsperiodens över-/underskott		0,00		0,00

3.2. Finansieringsanalys

	2017		2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	191 697,01		176 079,54	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	0,00	191 697,01	0,00	176 079,54
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-152 225,19		-763 361,11	
Finanseringsandelar för investeringsutg.	0,00		0,00	
Förs ink av anl tillg bland best aktiva	0,00	-152 225,19	0,00	-763 361,11
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		39 471,82		-587 281,57
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	0,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån	-501 336,54		-495 315,75	
Förändring av kortfristiga lån	316 815,03	-184 521,51	-16 400,00	-511 715,75
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av fordringar	40 651,26		2 911,79	
Förändringar av räntefria skulder	139 788,89	180 440,15	-211 253,53	-208 341,74
Kassaflödet för finansieringens del		-4 081,36		-720 057,49
Förändring av likvida medel		<u>35 390,46</u>		<u>-1 307 339,06</u>
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	68 031,41		32 640,95	
Likvida medel 01.01.	32 640,95	35 390,46	1 339 980,01	-1 307 339,06

3.3. Balansräkning

AKTIVA	31.12.2017	31.12.2016
A. BESTÅENDE AKTIVA		
I. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR		
Immateriella rättigheter	19 361,21	14 132,42
Immateriella tillgångar	19 361,21	14 132,42
II. MATERIELLA TILLGÅNGAR		
Mark- och vattenområden	15 224,88	15 224,88
Byggnader	4 858 426,46	5 027 025,51
Maskiner och inventarier	44 552,95	25 881,14
Pågående nyanläggningar	95 241,42	0,00
Materiella tillgångar	5 013 445,71	5 068 131,53
III. PLACERINGAR		
Aktier och andelar	575,00	575,00
Placeringar	575,00	575,00
SUMMA BESTÅENDE AKTIVA	5 033 381,92	5 082 838,95
B. FÖRVALTADE MEDEL		
Donationsfondernas medel	492 528,45	451 185,76
Förvaltade medel	492 528,45	451 185,76
C. RÖRLIGA AKTIVA		
II. FORDRINGAR		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	247 118,29	315 537,34
Övriga fordringar	60 386,54	54 267,31
Resultatregleringar	43 112,52	21 463,96
Fordringar	350 617,35	391 268,61
IV. KASSA OCH BANK		
Kassa och bank	68 031,41	32 640,95
SUMMA RÖRLIGA AKTIVA	418 648,76	423 909,56
AKTIVA TOTALT	5 944 559,13	5 957 934,27

PASSIVA	31.12.2017	31.12.2016
A. EGET KAPITAL		
I. Grundkapital		
Grundkapital	11 202,15	11 202,15
Grundkapital	11 202,15	11 202,15
B. AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	290 996,68	300 981,89
Avskrivningsdifferens och reserver	290 996,68	300 981,89
D. FÖRVALTAT KAPITAL		
Donationsfondernas kapital	492 528,45	451 185,76
Förvaltad kapital	492 528,45	451 185,76
E. FRÄMMANDE KAPITAL		
I. Långfristigt		
Lån från försäkringsanstalter	111 400,00	139 250,00
Lån från offentliga samfund	1 459 110,57	1 887 597,11
Lån av övriga kreditgivare	978 750,00	1 023 750,00
Långfristigt	2 549 260,57	3 050 597,11
II. Kortfristigt		
Lån från försäkringsanstalter	27 850,00	27 850,00
Lån från offentliga samfund	426 907,45	121 342,42
Lån av övriga kreditgivare	56 250,00	45 000,00
Leverantörsskulder	641 350,89	406 982,99
Övriga skulder	245 595,17	297 135,68
Resultatregleringar	1 202 617,77	1 245 656,27
Kortfristigt	2 600 571,28	2 143 967,36
SUMMA FRÄMMANDE KAPITAL	5 149 831,85	5 194 564,47
PASSIVA TOTALT	5 944 559,13	5 957 934,27

3.4. Slutlig fördelning mellan kommunerna

3.4.1. Verksamheterna sammanlagt

KOMMUN	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut Egen verks 2017	Bokslut förm tj 2017	Bokslut totalt 2017	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	227 543	215 260	0,00	93 085,07	93 085,07	91 023,70	2 061,37
ECKERÖ	688 820	705 353	486 882,46	224 087,85	710 970,31	704 801,12	6 169,19
FINSTRÖM	917 626	840 906	895 990,71	0,00	895 990,71	911 538,57	-15 547,86
FÖGLÖ	188 836	183 769	150 265,77	0,00	150 265,77	167 211,38	-16 945,61
GETA	347 088	326 284	168 166,55	153 613,65	321 780,20	336 426,10	-14 645,90
HAMMARLAND	693 324	803 117	642 822,36	220 568,39	863 390,75	876 277,33	-12 886,58
JOMALA	1 077 682	1 053 721	775 635,14	150 550,30	926 185,44	1 000 287,95	-74 102,51
KUMLINGE	137 166	132 142	140 432,25	0,00	140 432,25	129 003,66	11 428,59
KÖKAR	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	312 729	324 259	347 551,63	23 207,51	370 759,14	352 371,12	18 388,02
LUMPARLAND	91 295	93 878	0,00	19 892,15	19 892,15	19 451,64	440,51
MARIEHAMN	4 702 847	4 955 526	4 656 475,88	158 232,34	4 814 708,22	5 021 347,00	-206 638,78
SALTVIK	450 236	459 845	469 530,82	0,00	469 530,82	499 725,51	-30 194,69
SOTTUNGA	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	320 824	353 370	79 493,80	157 318,12	236 811,92	239 946,54	-3 134,62
VÅRDÖ	323 380	359 531	209 621,26	93 085,07	302 706,33	293 477,83	9 228,50
TOTALT	10 479 397	10 806 961	9 022 868,63	1 293 640,45	10 316 509,08	10 642 889,45	-326 380,37

3.4.2. Daglig verksamhet

KOMMUN	Fördelnings- grund: dagar 2017	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	962,0	131 239,52	124 769,00	6 470,52
FINSTRÖM	1 612,5	253 584,02	252 518,00	1 066,02
FÖGLÖ	150,0	13 085,28	11 917,00	1 168,28
GETA	470,5	58 691,73	50 167,00	8 524,73
HAMMARLAND	1 018,5	143 312,08	139 660,00	3 652,08
JOMALA	1 853,0	197 040,04	207 101,00	-10 060,96
KUMLINGE	335,5	24 664,97	30 252,00	-5 587,03
LEMLAND	407,0	51 299,61	57 923,00	-6 623,39
MARIEHAMN	9 565,0	1 300 890,08	1 262 248,00	38 642,08
SALTVIK	930,0	150 785,14	137 970,00	12 815,14
SUND	195,0	21 964,99	21 149,00	815,99
VÅRDÖ	336,5	62 092,34	55 772,00	6 320,34
TOTALT	17 835,5	2 408 649,80	2 351 446,00	57 203,80
MEDELPRIS PER DAG:			135,05 €	

3.4.3. Gruppboendeservice

KOMMUN	Fördelnings- grund: dygn 2017	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	1 460	329 279,76	339 812,00	-10 532,24
FINSTRÖM	2 920	620 666,99	635 276,00	-14 609,01
FÖGLÖ	296	130 681,90	147 839,00	-17 157,10
GETA	730	107 801,08	133 914,00	-26 112,92
HAMMARLAND	1 256	387 380,58	429 630,00	-42 249,42
JOMALA	2 920	530 213,84	600 700,00	-70 486,16
KUMLINGE	365	110 739,34	93 628,00	17 111,34
LEMLAND	669	201 975,60	204 972,00	-2 996,40
MARIEHAMN	14 504	3 075 881,64	3 322 602,00	-246 720,36
SALTVIK	1 460	301 165,95	344 380,00	-43 214,05
SUND	365	20 286,19	20 872,00	-585,81
VÅRDÖ	505	111 798,61	117 104,00	-5 305,39
TOTALT	27 450	5 927 871,48	6 390 729,00	-462 857,52
MEDELPRIS PER DYGN:			215,95 €	

3.4.4. Korttidsverksamhet

KOMMUN	Fördelnings- grund: dygn 2017	Netto- utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	48	23 869,66	15 217,00	8 652,66
HAMMARLAND	145	72 106,26	53 519,00	18 587,26
JOMALA	20	9 945,69	6 327,00	3 618,69
LEMLAND	162	80 560,10	54 054,00	26 506,10
MARIEHAMN	136	67 630,70	41 860,00	25 770,70
SALTVIK	4	1 989,14	1 273,00	716,14
VÅRDÖ	43	21 383,24	14 695,00	6 688,24
TOTALT	558	277 484,78	186 945,00	90 539,78
NETTOKOSTNAD PER DYGN:			497,28 €	

3.4.5. Boendestöd

KOMMUN	Fördelnings- grund: besök 2017	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
FINSTRÖM	80,75	3 378,56	4 139,00	-760,44
FÖGLÖ	138,75	5 805,27	6 644,00	-838,73
JOMALA	199,50	8 347,03	10 670,00	-2 322,97
KUMLINGE	36,75	1 537,61	1 796,00	-258,39
MARIEHAMN	2 773,75	116 053,02	141 029,00	-24 975,98
SUND	580,25	24 277,52	30 493,00	-6 215,48
TOTALT	3 809,75	159 399,00	194 771,00	-35 372,00
NETTOKOSTNAD PER BESÖK:			41,84 €	

3.4.6. Specialfritidshem

KOMMUN	Fördelnings- grund: månader 2017	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	0	0,00	2 970,00	-2 970,00
FINSTRÖM	12,0	11 578,94	11 861,00	-282,06
HAMMARLAND	36,0	34 736,81	32 606,00	2 130,81
JOMALA	25,0	24 122,79	21 729,00	2 393,79
LEMLAND	6,0	5 789,47	4 936,00	853,47
MARIEHAMN	57,0	54 999,96	56 328,00	-1 328,04
SALTVIK	12,0	11 578,94	11 861,00	-282,06
SUND	12,0	11 578,94	11 861,00	-282,06
VÅRDÖ	12,0	11 578,94	11 861,00	-282,06
TOTALT	172,0	165 964,78	166 013,00	-48,22
NETTOKOSTNAD PER MÅNAD:			964,91 €	

3.4.7. Omsorgsbyrån

KOMMUN	Fördelnings- grund: besök 2017	Verkliga kostnader	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	8,0	1 187,29	1 107,68	79,61
FINSTRÖM	29,5	4 378,13	4 084,57	293,56
FÖGLÖ	3,0	445,23	415,38	29,85
GETA	7,0	1 038,88	969,22	69,66
HAMMARLAND	27,0	4 007,11	3 738,42	268,69
JOMALA	23,0	3 413,46	3 184,58	228,88
KUMLINGE	21,0	3 116,64	2 907,66	208,98
LEMLAND	49,0	7 272,16	6 784,54	487,62
MARIEHAMN	188,5	27 975,54	26 099,71	1 875,83
SALTVIK	18,5	2 745,61	2 561,51	184,10
SUND	7,0	1 038,88	969,22	69,66
VÅRDÖ	15,5	2 300,38	2 146,13	154,25
TOTALT	397,0	58 919,30	54 968,62	3 950,68
KOSTNAD PER BESÖK:			148,41 €	

3.4.8. Förmedlade tjänster

KOMMUN	Budget 2017	Verkliga kostnader	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	93 047	93 085,07	91 023,70	2 061,37
ECKERÖ	227 050	224 087,85	219 125,44	4 962,41
GETA	0	153 613,65	150 211,88	3 401,77
HAMMARLAND	277 833	220 568,39	215 683,91	4 884,48
JOMALA	143 458	150 550,30	147 216,37	3 333,93
LEMLAND		23 207,51	22 693,58	513,93
LUMPARLAND	93 047	19 892,15	19 451,64	440,51
MARIEHAMN	152 860	158 232,34	154 728,29	3 504,05
SUND	238 803	157 318,12	153 834,32	3 483,80
VÅRDÖ	93 047	93 085,07	91 023,70	2 061,37
TOTALT	1 319 145	1 293 640,45	1 264 992,83	28 647,62

3.4.9. Räntor

KOMMUN	Fördelnings grund: Prestationer	Intäkter	Kostnader	Netto	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
ECKERÖ	2 470	0,03	1 306,26	1 306,23	1 800,00	-493,77
FINSTRÖM	4 546	0,06	2 404,13	2 404,07	3 660,00	-1 255,93
FÖGLÖ	469	0,01	248,10	248,09	396,00	-147,91
GETA	1 201	0,02	634,88	634,86	1 164,00	-529,14
HAMMARLAND	2 420	0,03	1 279,55	1 279,52	1 440,00	-160,48
JOMALA	4 826	0,07	2 552,36	2 552,29	3 360,00	-807,71
KUMLINGE	707	0,01	373,70	373,69	420,00	-46,31
LEMLAND	1 238	0,02	654,72	654,70	1 008,00	-353,30
MARIEHAMN	24 667	0,34	13 045,29	13 044,95	16 452,00	-3 407,05
SALTVIK	2 394	0,03	1 266,07	1 266,04	1 680,00	-413,96
SUND	657	0,01	347,30	347,29	768,00	-420,71
VÅRDÖ	885	0,01	467,77	467,76	876,00	-408,24
TOTALT	46 478	0,65	24 580,12	24 579,49	33 024,00	-8 444,51
NETTOKOSTNAD PER PRESTATION:					0,53 €	

4. NOTER

4.1. Noter till resultaträkningen

4.1.1. Tillämpade bokslutsprinciper

Ålands omsorgsförbund k.f.'s bokslut är uppgjort i enlighet med de allmänna bokslutsprinciperna.

Räkenskapsperiodens inkomster har upptagits som intäkter i resultaträkningen. De inkomst- och utgiftsposter som under pågående räkenskapsperiod bokförts enligt kontantprincipen bokförs i bokslutet som intäkt respektive kostnad mot kontona fordringar och skulder i balansräkningen.

Immateriella och materiella tillgångar har upptagits enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand fastställd plan.

Fordringar och skulder har upptagits till nominellt värde.

4.1.2. Avskrivningsplan

Avskrivningsplanen för Ålands omsorgsförbund k.f. fastställdes av förbundsfullmäktige den 26.05.2009.

	Lineär avskrivning
Immateriella tillgångar	
Övriga utgifter med lång verkningstid	
ADB-program	5 år
Materiella tillgångar	
Mark- och vattenområden	Ingen avskrivning
Byggnader och konstruktioner	
Bostadsbyggnader	40 år
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	40 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 – 20 år
Maskiner och inventarier	
Övriga transportmedel	7 år
ADB-utrustning	5 år
Pågående nyanläggningar	Ingen avskrivning
Placeringar	
Aktier och andelar	Ingen avskrivning

För att en anskaffning skall räknas som en investering måste beloppet uppgå till 10 000 € eller mera.

4.1.3. Kommunandelar

Försäljningsintäkter kommunandelar för driften	2017	2016
Förskott andelar	9 377 896,62	9 139 701,63
Förmedlade tjänster	1 264 992,83	1 395 631,35
Slutlig korrigering	-326 380,37	-55 935,82
TOTALT	10 316 509,08	10 479 397,16

4.1.4. Personalkostnader

	2017	2016
Löner	6 529 013,49	6 373 607,35
Arvoden	14 791,72	17 181,00
Förändring i löneskulder	-76 419,85	31 034,53
Förändring i semesterlöneperiodisering	52 509,21	-758,16
Ersättningar från FPA	-151 961,71	-128 520,10
Olycksfallsersättningar	-13 926,06	-4 046,16
	6 354 006,80	6 288 498,46
Sjukförsäkringsavgift	69 431,42	135 484,33
KomPL pensionspremie	1 124 722,66	1 102 789,26
Pensionsbaserad KomPL avgift	93 711,07	123 837,28
Förtidspens utg baserad avgift	60 610,05	47 554,40
Olycksfall och grupplivförsäkring	45 217,80	47 326,90
Arbetslöshetsförsäkring	163 352,20	182 972,81
Förändring i lönebikostnader löneskulder	-20 307,40	7 901,39
Förändring i lönebikostnader semesterlöneperiodisering	1 841,55	2 099,52
	1 538 579,35	1 649 965,89
PERSONALKOSTNADER TOTALT	7 892 586,15	7 938 464,35
Personalens naturaförmåner	78 590,70	81 298,01
Antal årsverken	141,12	138,13

4.1.5. Arvoden till revisorer

	2017	2016
Revisionsarvoden	6 320,00	8 290,00
TOTALT	6 320,00	8 290,00

4.1.6. Avskrivningar

	2017	2016
<i>Immateriella tillgångar</i>		
ABD-program	9 861,45	7 487,15
<i>Materiella tillgångar</i>		
Byggnader	176 450,85	163 012,67
Transportmedel	14 777,66	13 967,14
Maskiner	592,26	592,27
TOTALT	201 682,22	185 059,23

4.2. Noter till balansräkningen

4.2.1. Anläggningstillgångar och övriga långfristiga placeringar

	Immateriella tillgångar	Materiella tillgångar			
	Immateriella rättigheter	Mark- och vattenomr.	Byggnader	Maskiner och inventarier	Pågående nyanläggning
Oavskriven ansk. utg. 01.01.2017	14 132,42	15 224,88	5 027 025,51	25 881,14	0,00
Ökning under räkenskapsperioden	15 090,24		7 851,80	34 041,73	95 241,42
Minskningar under räkenskapsper.					
Överföring mellan balansposter					
Räkenskapsperiodens avskrivning	-9 861,45	0,00	-176 450,85	-15 369,92	
OAVSKRIVEN ANSK. UTG. 31.12.2017	19 361,21	15 224,88	4 858 426,46	44 552,95	95 241,42

4.2.2. Fordringar

	2017	2016
<i>Försäljningsfordringar</i>		
Kommunandelar	199 328,23	265 535,79
Klienter	46 290,81	49 445,15
Övriga	1 499,25	556,40
<i>Övriga fordringar</i>		
Momsfordringar	29 594,97	29 957,51
Skattekonto	30 791,57	24 309,80
<i>Resultatregleringar</i>	43 112,52	21 463,96
TOTALT	350 617,35	391 268,61

4.2.3. Kassa och banktillgodohavanden

	2017	2016
Kassa	476,50	777,95
Ålandsbanken	48 871,64	25 382,04
Andelsbanken	6 032,73	6 451,42
Nordea	12 650,54	29,54
TOTALT	68 031,41	32 640,95

4.2.4. Checkräkningslimit

	2017	2016
Limit för checkräkning med kredit 31.12.2017	170 000,00	170 000,00
TOTALT	170 000,00	170 000,00

4.2.5. Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt

Utgifter för nybygge eller ombyggnad av fastigheter	Mervärdesskatt	Momsansvar 2017
År 2013 färdigställda fastigheter		
Slutförande av nybygge Åkersvängen	2 303,46	1 151,73
Grundreparation Godby Dagcenter	2 798,86	1 399,43
År 2014 färdigställda fastigheter	-	-
År 2015 färdigställda fastigheter	-	-
År 2016 färdigställda fastigheter		
Nybygge Maskrosen	422 009,50	337 607,60
Grundreparation Svedgränd	8 071,31	6 457,05
År 2017 färdigställda fastigheter		
Tillägg Maskrosen	1 884,43	1 695,99
ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE MOMS PER 31.12.2017		348 311,80

4.2.6. Ansvarsförbindelser

	2017	2016
Försäkrings Ab Pensions-Alandia Hyresgaranti Askuddsvägen 28	22 373,20	74 958,61
Ab Pärlan i Mariehamn Hyresgaranti Södragatan	231 663,00	261 555,00
FAB Mejeritomten Hyresgaranti Köpmansgatan	165 888,00	186 624,00
Tukirahaoitus Oy Leasingansvar Ricoh kopiator	2 230,80	4 461,60
TOTALT	422 155,00	527 599,21

Ålands omsorgsförbund k.f. har förbundit sig att betala den för tillfället gällande hyran:

- för bostadslokalerna nr 1 – 12 vid Södragatan 18 B, jämte lokalernas tillhörande andel i gemensamma utrymmen, i de fall dessa saknar hyresgäster under tiden fram till 30.09.2025
- för lägenheterna Köpmansgatan 11 B 1 – B 8, jämte lokalernas tillhörande andel i gemensamma utrymmen, i sådant fall dessa lägenheter saknar hyresgäster under tiden fram till 31.12.2025

4.2.7. Medlemskommunernas andel i grundkapitalet

KOMMUN	Befolkning 1.1.1998	Fördelning av grundkap €	Fördelning av grundkap %
Brändö	538	237,35	2,12 %
Eckerö	810	357,35	3,19 %
Finström	2 273	1 002,78	8,95 %
Föglö	599	264,26	2,36 %
Geta	480	211,76	1,89 %
Hammarland	1 332	587,64	5,25 %
Jomala	3 195	1 409,53	12,58 %
Kumlinge	440	194,11	1,73 %
Kökar	321	141,62	1,26 %
Lemland	1 506	664,40	5,93 %
Lumparland	349	153,97	1,37 %
Mariehamn	10 408	4 591,68	40,99 %
Saltvik	1 625	716,90	6,40 %
Sottunga	131	57,79	0,52 %
Sund	992	437,64	3,91 %
Vårdö	393	173,38	1,55 %
TOTALT	25 392	11 202,15	100,00 %

4.2.8. Donationsfondernas särskilda täckning

May Rotz fond per 31.12.2017

Banktillgodohavanden:

ÅAB 1539022	6 573,05
ÅAB 4238614	30 587,64
ÅAB 5303920 SEK	65,24
ÅAB 5913512 NOK	31 191,22
Totalt EUR	68 417,15

	Antal	Bokföringsvärde	Marknadsvärde
<u>Värdepapper i Sverige</u>			
ABB	980	22 228,19	21 931,98
Autoliv	223	17 615,58	23 718,58
Husqvarna B	2 764	22 737,74	21 929,38
Investor B	1 140	36 760,63	43 324,12
Millicom International Cellular SDB	439	23 312,74	24 706,52
Nordea Bank FDR	2 153	21 745,30	21 745,30
Skanska B	2 150	37 129,97	37 129,97
Svenska Handelsbanken	1 725	19 661,61	19 661,61
Telia Company	5 545	20 427,22	20 649,58
Volvo B	1 308	20 290,09	20 290,09
<u>Värdepapper i Norge</u>			
Telenor	1 430	22 666,01	25 561,92
<u>Värdepapper i Danmark</u>			
Danske Bank	1 354	45 345,24	43 939,66
Novo Nordisk B	977	34 203,96	43 896,69
BAB Södragatan 24, bostad 8	45	79 987,01	79 987,01
TOTALT		424 111,29	448 472,41
Fondens bokföringsvärde totalt		492 528,44	

Dividender

Pandora Holdings A/S	209,32
Sponda	474,00
Novo Nordisk A/S	304,98
Autoliv A/S	104,13
Electrolux Ab	292,33
Marine Harvest	400,95
Telia	957,04
SEB A	1 185,04
Sampo Abp	2 375,90
Investor Ab	554,30
Hennes & Mauritz Ab	394,84
Telenor	556,95
Autoliv Inc.	101,10
Europis	336,50
SEB A	117,36
Novo Nordisk A/S	286,31
Autoliv Inc.	94,96
Telia	950,56
Electrolux Ab	291,02
Husqvarna B	320,44
Telenor	449,98
TOTALT	10 758,01

Ålands omsorgsförbund k.f. årsredovisning för år 2017 innehållande verksamhetsberättelse, resultat- och balansräkning, finansieringskalkyl samt budgetutfall undertecknas härmed:

Mariehamn den ____/____ 2018

Clas Öfverström
Styrelsens ordförande

Ulla Andersson
medlem

Viveka Landgårds
medlem

Gun Lindman
medlem

Annika Hambrudd
viceordförande

Roger Sundman
medlem

Erik Schütten
medlem

Veronika Snellman
omsorgsdirektör

Revisorspåteckning

Över utförd granskning har idag avgivits berättelse.

Mariehamn den ____/____ 2018

Magnus Lundberg

Erika Sjölund

KPMG / Martin Slotte