

Ålands omsorgsförbund k.f.



Bokslut och
verksamhetsberättelse

2010

FST 28.02.2011
FFGE 26.05.2011

1. SPECIALOMSORG	3
1.1. Målgrupp	3
1.2. Verksamhet	3
1.3. Verksamhetens mål	3
1.4 Behov av specialomsorg	4
2. VERKSAMHETEN, UTVECKLING OCH RESULTAT	4
2.1. Sammanfattning av året som gått	4
2.1.1. Intern kontroll.....	5
2.2. Kommunalförbundets förvaltning	6
2.2.1. Förbundsfullmäktige	6
2.2.2. Förbundsstyrelsen.....	7
2.2.2.1. May Rotz minnesfond	8
2.2.3. Revisorer	8
2.2.4. Allmän- och ekonomiförvaltning	9
2.2.5. Fastighetservice	10
2.2.6. Socialförvaltning/Omsorgsbyrå.....	11
2.2.6.1. Ledargrupp	12
2.3. Daglig verksamhet	13
2.3.1. Fritids- och semesterverksamhet	14
2.4. Boendeservice i gruppboende och korttidshem	16
2.5. Lägenhetsboende	18
2.6. Specialfritidshem	19
2.7. Förmedlade tjänster	20
3. PERSONAL	21
3.1. Personalbokslut	21
3.2. Personal- och arbetarskyddet	23
4. EKONOMISK ÖVERSIKT	24
4.1. Budgetjämförelse per kostnadslag	24
4.2. Resultaträkning	25
4.3. Balansräkning	26
4.4. Finansieringskalkyl	27
4.5. Nettokostnad per verksamhet	28
4.5.1. Daglig verksamhet.....	28
4.5.2. Semester- och fritidsverksamhet	28
4.5.3. Boendeservice; gruppboende inkl. Solkulla korttidshem	29
4.5.4. Lägenhetsboende.....	29
4.5.5. Specialfritidshem.....	30
4.5.6. Räntor.....	30
4.6. Budgetens utfall	31
4.7. Investeringar	32

4.8. Slutlig fördelning mellan kommunerna	33
4.8.1 Verksamheterna sammanlagt	33
4.8.2. Daglig verksamhet.....	34
4.8.3. Semester och fritidsverksamheten.....	34
4.8.4. Boendeservice	35
4.8.5. Lägenhetsboende.....	35
4.8.6. Specialfritidshem.....	36
4.8.7. Förmedlade tjänster	36
4.8.8. Räntor.....	37
4.9. Överföringskostnader	38
4.10. Noter.....	39
4.10.1. Noter till resultaträkningen.....	39
4.10.2. Noter till balansräkningen	40
4.10.3. Avskrivningsplan	41
4.11.4. May Rotz fond.....	42

1. SPECIALOMSORG

Specialomsorgen i landskapet Åland regleras av landskapslagen om tillämpningen av lagen angående specialomsorger om utvecklingsstörda (ÅFS 48/78). Specialomsorgslagen är en andrahandslag. Det innebär att personer med utvecklingsstörning skall erhålla sin sociala service enligt socialvårdslagen (FFS 710/82) i sin hemkommun. Nytt sedan 1.9.2010, då nya handikapplagen trädde ikraft på Åland, är att även den lagens service numera tydligt går före specialomsorgslagens uppdrag. Om socialvårdslagens möjligheter befinns otillräckliga skall service enligt specialomsorgslagen träda till. Denna service produceras, på uppdrag av primärkommunernas socialnämnder, av Ålands omsorgsförbund. Övrig samhällsservice såsom utbildning och hälso- och sjukvård tillhandahålls inte av förbundet.

Omsorgsförbundet har av berörda kommuner som extra uppgift, utöver specialomsorgerna, givits i uppdrag att sköta specialfritidshemsverksamhet, enligt LL (1997:14) och LF (1997:12) om barnomsorg.

1.1. Målgrupp

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.

1.2. Verksamhet

Förbundet har under år 2010 gett service enligt följande:

- Rådgivning, information, handledning och sociala utredningar (s.k. omsorgsbyrå)
- daglig verksamhet
- fritid och semester verksamhet
- boendeservice (gruppboende, korttidsboende, boendeträning och lägenhetsboende)
- specialfritidshemsverksamhet för landsbygdens kommuner (enligt separat avtal) hela år 2010 och från 1.8.2010 även för Mariehamnare, d.v.s. hela Åland
- förmedlade tjänster (Bellstasund, Kårkulla, Salmela och Stiftelsen Hemmet).

Förändring i struktur år 2010

Under år 2010 har samverkan mellan olika dagliga verksamhetsenheter och boendeenheter ökat i och med att flera föreståndare handhar både dagligverksamhets- och boendeenheter. Ur klientperspektiv har upplägget visat sig gynna både kontinuitet och en helhetsinriktad service samtidigt som det även varit ekonomiskt fördelaktigt för förbundet.

1.3. Verksamhetens mål

Utgående från ett medborgarperspektiv skall personer med utvecklingsstörning ha möjlighet till ett självständigt liv och möjlighet att delta i samhällsgemenskapen. Servicen skall kompensera funktionshindret. 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.

Brukarenkäter har planerats under året, börjande med verksamheten vid korttidshemmet.

1.4 Behov av specialomsorg

Under året hade 137 personer med utvecklingsstörning omsorgsservice enligt uppgjorda omsorgsprogram.

	användning 2009	godkända program –10	användning 2010	boendekö 2009 2010.12.31*)	
Daglig verksamhet	76	91	77		
Fritid/semester	78	96	78		
Gruppboendeservice	48	69	48	19	21
Lägenhetsboende	24	27	23		
Solkulla kort./barn	19	26	18		
Solkulla kort./vuxna	0	6	0		
Förmedl.tjänster, boende	9	9	10		
Förmedl.tjänster, dagverks.	3	3	3		
Sålda tjänster utom Ål.	1	1	1		
Specialfritidshem	15		23		

*)

- av totalt 21 personer som har sökt till gruppboende har 2 även lägenhetsboendeservice som alternativ.
- av totalt 21 personer önskades gruppboende under 2010 för 7 personer, under 2011 totalt 14 (7 + 7) personer. Resterande köar för gruppboende 2012 eller senare.

2. VERKSAMHETEN, UTVECKLING OCH RESULTAT

2.1. Sammanfattning av året som gått

Förbundsstyrelsen har med intresse följt den pågående diskussionen om utformningen av landskapsandelssystemet och hur kostnader för specialomsorgerna bör beaktas.

I enlighet med beslut i såväl förbudsfullmäktige och stadsfullmäktige i Mariehamn har omsorgsförbundet från och med 1.8.2010 hand om all specialfritidshemsverksamhet på Åland, d.v.s. även huvudmannskapet för stadens specialfritidshem Vintergatan, varefter hela specialfritidshemsverksamheten benämns **Galaxen**.

Hösten 2010 startade omsorgsförbundet byggandet av en ny gruppboestad för äldre i Hammarland Kattby, i anslutning till förbundets befintliga gruppboestad. Färdigställandet av projektet kommer att ske sommaren 2011.

I förbundet fanns 1.1.2010 sammanlagt 108,9 tjänste-/arbetsavtalsförhållanden uttryckt i heltidsanställningar. Antalet personer som lyft lön eller arvode uppgick inklusive korttidsvikarier och förtroendevalda till 302 st. (år 2009: 305 st.).

Antalet leverantörsfakturer ökade från år 2006 till år 2010 med 15,4 %.

Administrationen av de olika verksamhetsenheterna leds av respektive avdelningschef (ekonomichef, socialledare, chef för daglig verksamhet och boendechef) med omsorgsdirektören som samordnare och övergripande ansvarig.

Den av förbundsfullmäktige fastställda budgeten för året innehöll en nettokostnad om 7 277 435 €, inklusive förmedlade tjänster om 875 515 €. Nettoutgifterna för den egna verksamheten uppgick till 6 280 832,72 €, dessutom tillkommer kostnaden om 943 410,81 € för förmedlade tjänster. Återbetalningen för förbundets egen producerade service till kommunerna blir 77 581,08 €.

	Bokslut 2009	Budget 2010	Bokslut 2010
Bruttoutgifter	7,498	7,729	7,699
Inkomster	0,457	0,452	0,475
NETTO	7,041	7,277	7,224

2.1.1. Intern kontroll

Den interna kontrollen inom omsorgsförbundet sköts i enlighet med förbundets gällande ”Direktiv för den interna kontrollen”, reviderad och godkänd av förbundsstyrelsen i november 2009.

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 kontrollen hör även att tillse att alla nivåer i organisationen informeras om syftet med förbundets verksamhet. Den interna kontrollen är också en försäkran om att det i tillräcklig utsträckning förekommer samarbete på alla nivåer i organisationen.

Kommunalförbundets organisation finns fastslagen i förvaltningsstadga, budget och ekonomiplan. Anslagsansvarig och 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 är skyldig att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Förbundsstyrelsen skall ta 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.

Omsorgsförbundets avtal finns samlade i mappar och förvaras i brandsäkert arkiv. Slutarkivet flyttade under hösten 2010 till nya mer ändamålsenliga utrymmen.

Under räkenskapsperioden har inte ersättningsanspråk, åtal eller annat besvär eller rättelseyrkande riktats mot förbundet i någon form.

Olycksfalls- och tillbudsrapporteringen inom förbundet är numera omfattande och sammanställs kontinuerligt.

2.2. Kommunalförbundets förvaltning

2.2.1. Förbundsfullmäktige

FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	1 736	2 041	1 768	2 246	10,0%
Övriga kostnader	819	815	920	1 275	56,5%
Intäkter	0	0	0	0	
Kostnader	2 555	2 856	2 688	3 521	23,3%
Netto	-2 555	-2 856	-2 688	-3 521	23,3%
Övf. intäkter	2 555	2 856	2 688	3 521	23,3%
Netto eft.övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	0,09	0,10	0,10	0,13	

Förbundsfullmäktiges ordförande var under början av år 2010 Raija-Liisa Eklöw, Lumplarland. Vid vårfullmäktige 4.5.2010 utsågs Jan-Anders Öström, Eckerö till ny ordförande. Vice ordförande har varit Berit Hampf, Saltvik. Fullmäktige sammanträdde två gånger under året och fattade beslut i 20 ärenden (år 2009: 23 §). Förbundsstyrelsens ordförande Sune Alén har varit föredragande vid förbundsfullmäktiges sammanträden.

Fullmäktige- och styrelseledamoten Nina Lindfors deltog, tillsammans med omsorgsdirektören och socialledaren, i Kårkulla samkommuns 50-års jubileumskonferens 19–20.5.2010 i Vasa.

Förbundsfullmäktiges sammansättning under mandatperioden för åren 2008 – 2011:

Kommun	Representant	Ersättare
Brändö	Sjöman, Stina	Thörnroos, Veronica
Eckerö	Öström, Jan-Anders	Hellström, Henrietta
Finström	Lycke, Per	Karlsson, Rolf
Föglö	Sjöblom, Christina	Sundblom, Torsten
Geta	Andersson, Camilla	Källström, Ronald
Hammarland	Carlson, Gun	Mattsson, Anne-Maj
Jomala	Sirén, Birgitta	Karlström, Fredrik
Kumlinge	Newton, Ulla-Karin	Törnroos, Kaj
Kökar	Eriksson, Rainer	Pleijel, Gunilla
Lemland	Johans, Benita	Sundbom-Korpi, Yvonne
Lumplarland	Eklöw Raija-Liisa	Helsing Lars
Mariehamn	Lindfors Nina	Lindeman, Harriet
Saltvik	Hampf, Berit	Blomroos, Gunilla
Sottunga	Johans Helena	Jansson, Maj-Britt
Sund	Karlsson, Ann-Christin	Mattsson, Åsa
Vårdö	Nordberg, Susanne	Sjölund, Kaj-Gunnar

2.2.2. Förbundsstyrelsen

FÖRBUNDSSTYRELSEN

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	5 407	5 173	5 552	5 661	9,4%
Övriga kostnader	6 479	15 134	6 200	7 256	-52,1%
Intäkter	0	0	0	0	
Kostnader	11 886	20 307	11 752	12 917	-36,4%
Netto	-11 886	-20 307	-11 752	-12 917	-36,4%
Övf. intäkter	11 886	20 307	11 752	12 917	-36,4%
Netto eft.övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	0,43	0,73	0,42	0,46	

Förbundsstyrelsen höll 9 sammanträden under året och fattade beslut i 108 ärenden (år 2009: 110 §). Omsorgsdirektör Veronika Snellman har fungerat som föredragande. Vikarierande kanslist Margareta Nordblom och kanslist Siv Onkinen har varit sekreterare.

Förbundsstyrelsen har under året haft följande sammansättning:

Ordinarie medlemmar	Ersättare
Alén Sune, ordförande	Westmark Ulf-Peter
Hägglom Lars, viceordförande	Öström Jan-Anders
Grönholm Marianne	Andersson Camilla
Lindfors Nina	Johans Benita
Löthman Henrik	Hallbäck, Siv
Karlsson Karin	Björkman Torbjörn
Sandberg Magnus	Jansén Tina

I förbundsstyrelsens kostnader ingår arvoden för arbetsgruppen för revideringen av grundavtalet. 2010 har arbetsgruppen hållit 10 sammanträden. I arbetsgruppen ingår; fullmäktiges vice ordf. Berit Hampf, ordförande, styrelseledamot Magnus Sandberg, styrelsen ordf. Sune Alén och omsorgsdirektör Veronika Snellman, med förbundets kanslist som sekreterare.

Förändring i struktur inför år 2011

I och med att förbundsfullmäktige 12.11.2010 godkänt budgeten för år 2011 har redan i slutet av år 2010 påbörjats rekryteringen av en tjänsteinnehavare som personalsekreterare halvtid för ett prövoår 2011. Likaså kom rekryteringen av en omsorgskurator 50 % av heltid från 1.3.2011 att ske genast efter årsskiftet 2010-2011 för att kunna prioritera vikten av det initiala klientarbetet inom förbundet, som idag kännetecknas av ett påtagligt tillväxtbehov i fråga om efterfrågan av service.

Likaså fortsatte år 2010 och fortsätter år 2011 det omfattande och utmanande arbetet med revideringen av förbundets grundavtal och därmed även förvaltningsstadga.

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 omsorgsförbundets styrelse. Styrelsen har bestått av Alén Sune (ordförande), Benita Johans, Barbro Sundback, Hanna Segerström, Gunn-Britt Bergman samt Henning Lindgren. Av fondens avkastning utdelas stipendier till omsorgsförbundets servicetagare och personal. Under år 2010 beviljade fondstyrelsen totalt 12 807 € (år 2009: 11 285 €) för 22 olika ändamål (år 2009: 28).

Försäljningsvinsten på de aktieaffärer som gjordes under 2010 uppgår till 25 261,58 €, och värdet på aktierna har skrivits upp med 6 867,47 €. Värderingen av aktierna har skett till det lägre av marknads- eller inköpsvärdet. Årets resultat visar en vinst på 43 284,43 €.

2.2.3. Revisorer

REVISION

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	1 516	2 850	3 105	1 200	-57,9%
Övriga kostnader	2 645	152	200	1 437	845,3%
Intäkter	0	0	0	0	
Kostnader	4 161	3 002	3 305	2 637	-12,2%
Netto	-4 161	-3 002	-3 305	-2 637	-12,2%
Övf. intäkter	4 161	3 002	3 305	2 637	-12,2%
Netto eft.övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	0,15	0,11	0,12	0,09	

Revisorer för perioden 2008 – 2011.

Ordinarie

Robert Lindfors fr.o.m. 27.5.2009
Sigvard Löfström
Magnus Lundberg, ordf.

Ersättare

Susanne Grönholm-Jansson
John Wrede
Anne-Maj Mattsson

2.2.4. Allmän- och ekonomiförvaltning

ALLMÄN- OCH EKONOMIFÖRVALTNING

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	259 708	258 968	242 255	264 793	2,2%
Övriga kostnader	100 020	107 618	116 367	116 596	8,3%
Intäkter	742	0	0	50	
Kostnader	359 728	366 586	358 622	381 389	4,0%
Avskrivningar	4 836	6 520	6 000	6 520	0,0%
Netto	-363 822	-373 106	-364 622	-387 859	4,0%
Övf. intäkter	363 822	373 106	364 622	387 859	4,0%
Netto eft. övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	13,25	13,47	13,05	13,88	

Inom allmän - och ekonomiförvaltningen arbetar omsorgsdirektören, economichefen, två byråsekreterare och en kanslist. Kansliutrymmena utökades med 2 rum enligt behovet av samtalsrum för omsorgsbyråverksamheten och litet mötesrum i stället för Hildas hus konferensrum som allt mera blivit klientterapi rum samt utrymmen för personalsekreterare och omsorgskurator deltid.

Hösten 2010 upprättades för att underlätta personaladministrationen personalakter för de anställda.

Verkställda budgetmål:

- Utveckla och effektivisera arbetet med hänsyn till förbundets antagna instruktioner och stadgar, samt bokföring och redovisning.

Budgeten för de sociala kostnaderna har överskridits pga för lågt budgeterade pensionsutgifter.

2.2.5. Fastighetsservice

FASTIGHETSSERVICE

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	70 151	73 461	72 509	74 308	1,2%
Övriga kostnader	70 087	50 410	50 440	61 195	21,4%
Intäkter	1 104	718	500	941	31,0%
Kostnader	140 238	123 871	122 949	135 503	9,4%
Avskrivningar	2 464	0	2 400	0	
Netto	-141 598	-123 153	-124 849	-134 562	9,3%
Övf. intäkter	141 598	123 153	124 849	134 562	9,3%
Netto eft. övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	5,16	4,45	4,47	4,81	

Förbundet har en fastighetsskötare och två deltidsanställda lokalvårdare.

Verkställda budgetmål:

- Utveckla fastighetsförvaltningen genom uppföljning av fastighetsunderhållsplaner så att fastighetsskötarens initiativ är av betydelse.
- Två deltidsanställd lokalvårdare har enligt ett städschema städats kansliet, sex dagliga enheter och en boendeenhet.

Icke verkställda budgetmål:

- Vid behov sysselsätta enskilda omsorgstagare i arbetet inom fastighetsservicen.

Kostnaderna för fastighetsunderhåll har överskridit de för lågt budgeterade medlen.

2.2.6. Socialförvaltning/Omsorgsbyrå

SOCIALFÖRVALTNING

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	88 786	75 771	98 480	96 784	27,7%
Övriga kostnader	60 581	46 825	67 857	58 626	25,2%
Intäkter	0	4 468	4 200	23 061	416,1%
Kostnader	149 367	122 596	166 337	155 410	26,8%
Netto	-149 367	-118 128	-162 137	-132 349	12,0%
Övf. intäkter	149 367	118 128	162 137	132 349	12,0%
Netto eft. övf.	0	0	0	0	
NYCKELTAL					
Netto/invånare	5,44	4,26	5,80	4,74	

Verksamhetsområdet för socialförvaltningen har ansvar för rådgivning, information, sociala utredningar, familjearbete, ledning och beredning av klientärenden till ledargruppen, specialfritidshemsverksamhet, specialpedagogik och personalhandledning i förbundet.

Verkställda budgetmål:

- Expertkonsultation i form av köpta psykologtjänster har fortsatt för stöd och terapisaamtal med familjer/anhöriga och personer med utvecklingsstörning.
- Omsorgsbyråverksamhet med särskild kommundebitering infördes 1.7.2009 enligt särskilt styrelsebeslut. Verksamheten innefattar rådgivning, information, stöd genom enskilda samtal, samtal med socialledare och/eller psykolog samt pedagogisk handledning av specialpedagog. Omsorgsbyråservicen införs successivt efter revidering och uppgörande av nya specialomsorgsprogram. 2010 statistikfördes verksamheten för första gången för ett helt verksamhetsår. 2010 gjordes totalt 175,5 omsorgsbyråbesök vilket var långt över budgetmålet.
- Information om personer med utvecklingsstörning och om förbundets verksamhet har givits till skolor (exempelvis föräldramötet på träningsundervisningen), myndigheter och andra samarbetsparter.
- Tillgången till personalhandledare har varit relativt god under året. De allra flesta arbetsgrupper/enheter har haft extern personalhandledare.
- Individuella serviceavtal har reviderats till ett gemensamt dokument för både boende- och daglig verksamhet, vilket uppföljs kontinuerligt för personer med utvecklingsstörning.

Specialpedagogiken:

- 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.
- Alla enheter är idag involverade i arbetet med alternativ och kompletterande kommunikation. Resultatet har blivit att vardagen blir tydligare och lättare att förstå.
- Diskussioner förs kontinuerligt om det bemötande vi ger personer med utvecklingsstörning.

2.2.6.1. Ledargrupp

Ledargruppen (Lg) är ett enligt specialomsorgslagen lagstadgat tjänstemannaorgan, som beslutar i individuella omsorgsärenden. Ledargruppen höll 7 sammanträden under året och behandlade 67 ärenden (år 2009: 47 §).

Sammanställning över olika typer av ärenden som behandlats:

Antal	Ärenden
1	Anhållan om daglig verksamhet
0	Anhållan om korttidsservice
1	Anhållan om lägenhetsboende
2	Anhållan om gruppboende
1	Inflyttning i gruppboende
5	Revidering av omsorgsprogram
7	Förmedlingstjänster
4	Ansökan om omsorgsbyråttjänster
7	Anhållan om specialomsorgsservice
4	Plan för begränsande/skyddsåtgärder
35	Övriga ärenden

Medlemmar

Snellman Veronika, omsorgsdirektör, ordförande
Mattsson Jan, socialledare, föredragande och sekreterare
Ginlund Bo, chef för daglig verksamhet
Johansson Eva, chef för boendeverksamheten
Karlström Kirsti, HVC-läkare ÅHS
Reinlund-Bergman Stina, specialpedagog

2.3. Daglig verksamhet

DAGLIG VERKSAMHET

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	978 073	1 033 283	1 063 682	1 106 757	7,1%
Övriga kostnader	369 957	396 909	388 445	403 079	1,6%
Intäkter	47 977	50 498	49 245	50 909	0,8%
Kostnader	1 348 030	1 430 192	1 452 127	1 509 836	5,6%
Avskrivningar	1 934	2 433	19 000	15 075	519,6%
Netto	-1 301 987	-1 382 127	-1 421 882	-1 474 002	6,6%
Övf. kostnader	-168 323	-162 731	-170 681	-178 466	9,7%
Kommunandel	-1 470 310	-1 544 858	-1 592 563	-1 652 468	7,0%
NYCKELTAL					
Kom and/invånare	53,55	55,76	56,98	59,13	
Timmar	53 060	56 167	56 435	61 454	
Pris/timme	27,71	27,50	28,22	26,89	

Dagliga verksamheten erbjuder arbete och sysselsättning för personer med utvecklingsstörning. Under året har 77 personer med utvecklingsstörning erhållit sådan sysselsättning. Servicen bygger på uppgjorda individuella serviceavtal.

Dagliga verksamhetens verksamhetsenheter i slutet av året:

- Butik Unik, efter återkommande besvär med inomhusluften i lokalen vid Gamla Godbyvägen, återflyttade verksamheten hösten 2010 till Hamngatan 8 i Mariehamn. Tillverkar och säljer hantverksprodukter samt utför legoarbeten.
- Kometen, Strandgatan 1, Mariehamn. Sysselsättningen består av hantverksarbete till försäljning, legoarbeten och köksarbete.
- Godby dagcenter, är en specialanpassad enhet för personer med autism och personer som behöver en strukturerad daglig verksamhet.
- Lunden i Godby, finns i samma hus som Godby dagcenter och är en enhet för personer med psykiska tilläggshandikapp. Verksamheten består av vardagliga sysslor såsom matlagning, städning och handarbete, sorteringsjobb, pyssel, data och fysik aktivitet.
- Hildas Hus, Navigationsskolegränd i Mariehamn. Verksamheten är specialanpassad för personer med utvecklingsstörning med flerfunktionshinder. Erbjuder sinnesstimulans och omvårdnad.
- Nova, Servicegatan 22, Mariehamn eftersträvar att bibehålla och utveckla inlärd förmågor genom uppgifter som stimulerar och berikar. Enheten inriktar sig på individuella lösningar för flera av klienterna vid enheten.
- Integrerat arbete
Från 18.01.2010 leds det integrerade arbetet av en ansvarig handledare. Arbetskonsulenten handleder personer som har sysselsättning på den s.k. öppna arbetsmarknaden. Arbetskonsulenten koordinerar det integrerade arbetet. Integrerat arbete har under året sysselsatt 14 personer med handikappet utvecklingsstörning på sammanlagt 16 arbetsplatser i det åländska samhället. Arbetskonsulenten delar arbetsrum med lägenhetsboendet på Servicegatan.

Brukstimmar per år är svåra att prognostisera p.g.a. att alla personer med utvecklingsstörning som har godkända omsorgsprogram inte alltid, av olika orsaker, nyttjar servicen hela budgetåret. Brukstimmarna år 2010 blev ca 5 000 st. = 8,9 % fler än beräknat. Detta till stor del pga fler klienter än beräknat och färre sjukdagar under året bland klienterna.

Kostnaderna för daglig verksamhet har överskridits till största delen pga:

- en oplanerad läroavtalsstuderande anställdes efter att budgeten för år 2010 fastställdes
- fler långtidssjukskrivningar än beräknat
- transportkostnader för ny klient från Vårdö – inte möjligt att nyttja kollektivtrafiken
- livsmedelkostnaderna ökade pga av fler närvarodagar under året och kostnadsstegring

2.3.1. Fritids- och semesterverksamhet

FRITIDS- OCH SEMESTERVERKSAMHET

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	47 080	49 640	48 727	52 269	5,3%
Övriga kostnader	19 844	18 700	17 120	19 330	3,4%
Intäkter	5 067	5 726	5 000	4 588	-19,9%
Kostnader	66 924	68 340	65 847	71 599	4,8%
Netto	-61 857	-62 614	-60 847	-67 011	7,0%
Övf. kostnader	-7 999	-7 372	-7 304	-8 113	10,1%
Kommunandel	-69 856	-69 986	-68 151	-75 124	7,3%
NYCKELTAL					
Kom and/invånare	2,55	2,53	2,44	2,69	
Timmar	4 736	5 128	4 660	5 173	
Pris/timme	14,75	13,65	14,62	14,52	

Sedan år 2008 debiteras medlemskommunerna separat för fritids- och semesterverksamheten inom daglig verksamhet. Fritids- och semesterhandledaren har kontor på Servicegatan i Mariehamn.

Under året har 78 av de 96 personer som har beviljad fritids- och semesterverksamhet deltagit i dessa aktiviteter. Målet har varit att hålla fast vid en stomme av aktiviteter och utifrån den utveckla verksamheten.

Bl.a. följande aktiviteter har erbjudits under året:

Resor: lokalt på Åland, danskryssning, kryssning till Estland och museibesök i Sverige.

Camping/utflykter: Käringsund, dagsutflykter på Åland.

Kultur, kurser: Besök på gallerier, datakurser, högläsning, musikcafé, folkdans, teaterverksamhet, Rockoff-besök, besök på fotbollsmatcher (IFK Mariehamn) och husbandet.

Fysiska aktiviteter: Boule-Boccia spel, (Julius Hatt), simning enskilt och i grupp, disco och discojympa, naturstadspromenader, bowling och discobowling.

Sociala aktiviteter: Bilutflykter med fika (enskilt och i grupp), fika på stan, hembesök, sportsbaren på Adlon, TV-spel, PVS-möten (klienternas egen förening).

Brukstimmarna år 2010 blev ca 500 st. = 11 % fler än beräknat. Detta till stor del pga fler klienter än beräknat.

Verkställda budgetmål/daglig verksamhet och semester- och fritidsverksamhet:

- Dagliga verksamheten har under året strävat till att ge individanpassad, innehållsrik och meningsfull sysselsättning.
- Samarbetet med specialpedagogen har utvecklats under året.
- Fortgående satsningar på integrering av personer med utvecklingsstörning i arbetslivet har gjorts under ledning av arbetskonsulenten.
- Utvecklingen av självbestämmandet hos personer med utvecklingsstörning är ett mål som finns i den dagliga verksamhetens arbete. En kanal för påverkan finns även via föreningen På Vårt Sätt (PVS) som drivs av personer med utvecklingsstörning. PVS ges kontinuerligt möjlighet att yttra sig i beslutsprocessen i ärenden till förbundsstyrelsen.

2.4. Boendeservice i gruppboende och korttidshem

BOENDESERVICE (Boendeadministration, Blåbärsstigen, Bikupan, Servicegatan, Skolstigen, Svedgränd, Tistelgränd, Åkersvången, Smedjegränd, Solkulla)

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	3 478 820	3 638 257	3 628 601	3 574 705	-1,7%
Övriga kostnader	261 280	273 398	293 680	270 855	-0,9%
Intäkter	369 214	379 996	376 252	379 942	0,0%
Kostnader	3 740 100	3 911 655	3 922 281	3 845 560	-1,7%
Avskrivningar	89 374	91 760	86 900	87 306	-4,9%
Netto	-3 460 260	-3 623 419	-3 632 929	-3 552 924	-1,9%
Övf. kostnader	-448 181	-426 619	-436 097	-430 174	0,8%
Kommunandel	-3 908 441	-4 050 038	-4 069 026	-3 983 098	-1,7%
NYCKELTAL					
Kom and/invånare	142,35	146,19	145,59	142,52	
Dygn	19 188	18 886	19 272	19 140	
Pris/dygn	203,69	214,45	211,14	208,10	

Servicen bygger på personernas egna önskemål enligt individuella serviceavtal, utgående från ett medborgarperspektiv.

- Blåbärsstigen i Mariehamn ger elva personer boendeservice, uppdelade i två villor och två våningar, med fem plaster i vardera villan. I villorna ges service i gruppbostadsrum åt fem personer och sex personer får stöd i små "egna" lägenheter. Nedre våningen är handikappanpassad. Den **12:te** av platserna har sedan år 2007 enligt förbundsstyrelsens beslut 14.6.2007, § 53 använts som periodplats bl.a. p.g.a. kön till korttidshemmet. Periodplatsen har efter förbundsstyrelsens beslut 11.06.2009 omformulerats till en kortidsplats, som därmed följer Solkullas korttidshems avgiftstaxa.
- Gruppbostaden Bikupan, med sju platser för unga är sedan augusti 2007 förlagd i, av fastighets AB Dahlnäs 3 st. hyrda lägenheter, i våning II vid Hindersbölevägen.
- Servicegatans gruppboende i Mariehamn är två hyrda lägenheter med tre rum och kök i varje. I gruppboendet ges service till fem personer, fördelade med två personer i den ena lägenheten och tre personer i den andra. Lägenheterna finns i andra våningen och huset saknar hiss.
- Skolstogens gruppboende är en större villa i södra Mariehamn. I gruppboendet bor sex personer. Villan är inte anpassad för personer med fysiska funktionshinder, rummen är små, badrummen få och finns i två våningar. Tomten som huset står på i förbundets ägo har tillägsbyggrätt och anslutande granntomt som förbundet äger är ålagd byggnadsuppsättning.
- Gruppboendet i Bengtsböle, Smedjegränd, består av fem enrumslägenheter och gemensamma utrymmen.

- Gruppboenden på Svedgränd i Mariehamn har fem enrumslägenheter och gemensamma utrymmen. Gruppboendens specialinriktning är personer med psykiska tilläggshandikapp.
- Tistelgränd i Godby är en gruppboende med fem enrumslägenheter och gemensamma utrymmen. Gruppboendens specialinriktning är autism.
- Åkersvängen i Kattby är en gruppboende med fem enrumslägenheter och gemensamma utrymmen. Under hösten påbörjades en tillbyggnad till den befintliga gruppboenden med inriktning mot äldre personer. Sommaren 2011 finns det tretton platser på Åkersvängen.
- Korttidshemmet Solkullas verksamhet upptar halva huset på Svedgränd 1 och har plats för fem personer samtidigt. Solkulla fungerar i huvudsak som avlastning för föräldrar och ger barn och unga personer med utvecklingsstörning träning i självständigt boende och en möjlighet att inleda en frigörelseprocess från föräldrarna. Korttidshemmet har nu en väl etablerad kundkrets om ca 20 gästande personer som använder servicen.

	Bokslut 2008	Bokslut 2009	Budget 2010	Bokslut 2010
	euro/dygn, dygn	euro/dygn dygn	euro/dygn	euro/dygn
Blåbärsstigen; 10 platser	187,90 3 644	202,25 3 587	199,17 3 638	202,82 3 554
Bikupan; 7 platser	179,02 2 562	177,98 2 555	174,93 2 555	150,70 2 555
Servicegatan; 5 platser	133,56 1 825	201,20 1 825	201,96 1 823	204,21 1 818
Skolstigen; 6 platser	178,97 2 090	187,42 2 070	176,60 2 190	176,31 2 190
Smedjegränd; 5 platser	198,63 1 830	205,26 1 808	203,93 1 825	208,41 1 824
Svedgränd; 5 platser	244,09 1 766	278,26 1 586	228,90 1 825	249,59 1 679
Tistelgränd; 5 platser	193,03 1 830	217,85 1 809	227,97 1 825	221,43 1 789
Åkersvängen; 5 platser	206,88 1 731	198,98 1 825	207,73 1 825	199,43 1 825
Solkulla korttidsboende; 5 platser	289,70 1 910	299,30 1 821	315,69 1 766	294,09 1 906
Dygnspris i medeltal (gruppboende o. Solkulla)	204,23 19 188	214,45 18 886	211,14 19 272	208,10 19 140

Volymerna i faktiska kommundebiteringsdygn i förhållande till planerat enligt budgeten för år 2010 avviker mest; vid Blåbärsstigen, där en delad plats tidvis inte är belagd, på Svedgränd som tre år i följd haft multisjuka klienter och vid Solkulla korttidshem, där flera gäster beviljats mera vård dygn än tidigare.

Driftskostnadstäckning utan överföringskostnader

Bokslut 2008	9,75 %
Bokslut 2009	9,62 %
Bokslut 2010	9,79 %

Verkställda budgetmål:

- De personliga serviceavtalen har inverkat på förverkligandet av de individuella boendelösningarna.
- Personalen har samordnats bl.a. genom arrangemang med gemensamma vikarier för flera enheter.
- Det har förekommit flera längre perioder då klienter har vårdats på sjukhus eller på Kårkulla och platsen inte kan användas av någon annan klient.

2.5. Lägenhetsboende

LÄGENHETSBOENDE

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	137 044	123 864	159 328	126 278	1,9%
Övriga kostnader	7 317	9 070	7 541	7 790	-14,1%
Intäkter	9 592	9 572	7 904	9 660	0,9%
Kostnader	144 361	132 934	166 869	134 067	0,9%
Netto	-134 769	-123 362	-158 965	-124 407	0,8%
Övf. kostnader	-17 403	-14 525	-19 082	-15 063	3,7%
Kommunandel	-152 172	-137 887	-178 047	-139 470	1,1%
NYCKELTAL					
Kom and/invånare	5,75	4,98	6,37	4,99	
Besök	4 016,5	3 993,75	4 376	4 294	
Pris/besök	37,89	34,53	40,69	32,48	

Lägenhetsboendets uppgift är att ge stöd till personer med utvecklingsstörning som bor i eget hyrda lägenheter i Mariehamn, Jomala och Finström. Servicen ges enligt uppgjorda serviceavtal. 23 personer har under året erhållit denna service.

Under året har föreståndaren delats med andra boendeenheter.

2.6. Specialfritidshem

SPECIALFRITIDSHEM

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Pers. kostnader	198 514	203 650	316 852	274 998	35,0%
Övriga kostnader	46 994	55 412	76 585	75 813	36,8%
Intäkter	-5	160	0	0	
Kostnader	245 508	259 062	393 437	350 811	35,4%
Netto	-245 513	-258 902	-393 437	-350 811	35,5%
Övf. kostnader	-31 717	-30 483	-47 748	-42 475	39,3%
Kommunandel	-277 230	-289 385	-441 185	-393 286	35,9%
NYCKELTAL					
Kom and/invånare	10,10	10,45	15,79	14,07	
Månader	146,7	174	235	211	
Pris/månad	1 889,78	1 663,13	1 877,38	1 863,91	

Medlemskommuner som har behov av specialfritidshem (Orion) har slutit separata avtal med omsorgsförbundet. Under våren vistades 15 elever vistades på Orion och från 1.8.2010 då stadens specialfritidshem Vintergatan övertogs av omsorgsförbundet fanns sammanlagt 22 elever i verksamheten. Övertagandet av Vintergatan innebär att verksamheterna sammanslås successivt och det nya namnet på verksamheten blev Galaxen.

Sedan tidigare finns avtal upprättade med följande kommuner: Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Jomala, Lemland och Saltvik. Enligt avtalet debiteras hemkommunen månatligen utgående från hur många platser som nyttjas. Närvarostatistiken levereras till hemkommunen som underlag för eventuell debitering av familjen.

Målgruppen är elever (barn/ungdomar i 6 - 17 års ålder) vid grundskolans träningsundervisning.

Redan höstterminen 2010 blev, sålunda pga minskat elevunderlag, fritidshemmets lokaler för stora och dyra, varvid styrelsen påbörjade omförhandling av de olika hyreskontrakten. Parallellt börjandet sökandet efter passande underhyresgäst/-er för den före detta dubbla Orion lokalen 255 m² i gatuplan och 173 m² källaryta. Under år 2010 blev inte den aviserade minskningen av hyresytorna för Galaxen avklarad, utan förhandlingarna fortsätter i början av år 2011.

Verkställda budgetmål:

- En innehållsrik och meningsfull fritidshemsverksamhet till de elever som går i grundskolans träningsundervisning och under skolloven heltid.
- Budgetkalkylen baserades på 15 platser till och med den 31.7.2010 och därefter totalt 26 platser. Alla 15 platser nyttjades till 31.7.2010 men vid övertagandet av Vintergatan hade elevantalet från staden minskat och landsbygdsungdom flyttat in i gruppboende, så totalantalet under hösten blev 22 elever. Utgående från lägre antal elever minskades även personalantalet genom att en lediganslagen ordinarie assistent och ett vikariat som assistent ej tillsattes varigenom kostnaden per plats hölls inom budgeten.

2.7. Förmedlade tjänster

FÖRMEDLADE TJÄNSTER

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Övriga kostnader	544 362	866 686	875 515	943 411	8,9%
Intäkter	0	0	0	0	
Kostnader	544 362	866 686	875 515	943 411	8,9%
Netto	-544 362	-866 686	-875 515	-943 411	8,9%
Övf. kostnader					
Kommunandel	-544 362	-866 686	-875 515	-943 411	8,9%

År 2010 är tredje året som specialomsorg utförd av andra serviceproducenter än omsorgsförbundets egen service har tagits med i omsorgsförbundets bokföring och bokslut som redovisningsunderlag för kommunernas särskilda landskapsandel för specialomsorgerna. Dessa faktureras kommunerna löpande, utan interna överföringskostnader, och enligt serviceproducenternas faktiska kostnader, utan att sålunda inverka på den slutliga fördelningen mellan kommunerna.

Verkställda budgetmål:

- De förmedlade tjänsterna under året omfattar Bellstasund i Upplands Väsby, Kårkulla samkommun, Salmela servicestiftelse för dövblinda samt Stiftelsen hemmet.
- För år 2010 berörde de förmedlade tjänsterna 10 personer. Här har den största oförutsedda kostnadsökningen om 67 896 € = 7,75 % skett under år 2010, den 8,9 %-iga volymökningen är från år 2009 till år 2010.

Det tillfälligt, oförutsedda upplägget med familjevård, under en kort tid av 2010 ingår i årets nettokostnad för de förmedlade tjänsterna, totalt 2 719,44 €.

3. PERSONAL

3.1. Personalbokslut

Avsikten med ett personalbokslut är att ge en aktuell bild av hur personalsituationen ser ut, att öka kunskapen om personalen samt hur den utvecklas, med avseende på bl.a. hälsa, arbetsförmåga och åldersstruktur. Härigenom kan man lättare få en bild av nuläget och således rikta de arbetspolitiska insatserna där de gör mest nytta.

Företagshälsovård

Under perioden 1.3.07 – 31.12.12 är det Medimar Åland AB som tillhandahåller företagshälsovården till Ålands omsorgsförbund. Under 2010 uppgick kostnaden för Medimars tjänster till totalt 37 194,90 €. Av detta belopp utgjorde friskvård/förebyggande hälsovård 36,2 % (13 447,03 €), medan sjukvården utgjorde 63,8 % (23 747,87 €) av den totala summan. FPA ersätter totalt 19 942,16 €.

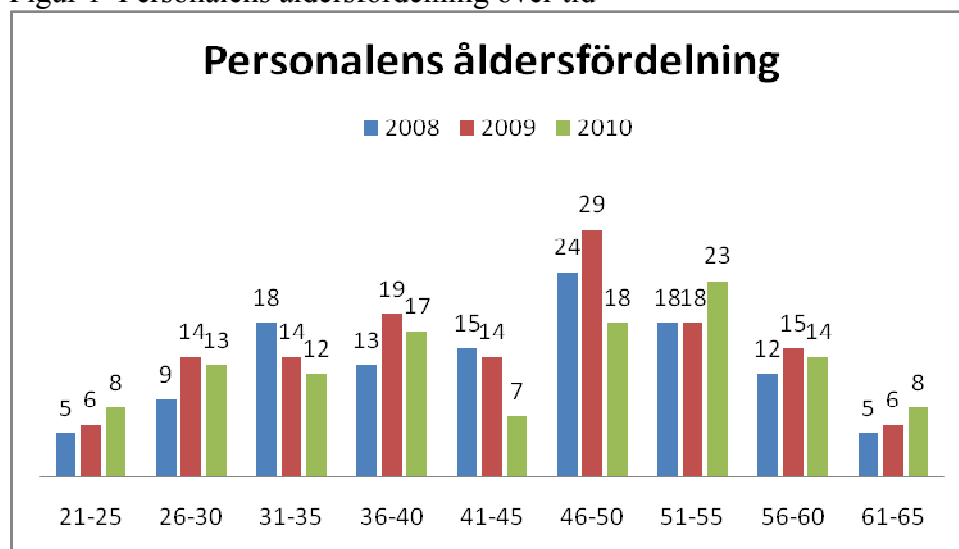
Friskvård

2010 budgeterade Ålands omsorgsförbund 4 040 € för friskvård för de anställda. Bland de aktiviteter som subventioneras kan nämnas simning, styrketräning, massidrott, ridning samt massage. Årets anslag utnyttjades för första gången till fullo.

Kurser och studiebesök

Det sker ett fortlöpande förändrings- och utvecklingsarbete inom Ålands omsorgsförbund. Syftet med personalfortbildningen är att främja skötseln av kommunalförbundets uppgifter och att ge personalen möjlighet att höja sin kompetens. Personalfortbildningen är viktig för att utveckla personalens kunskaper, attityder, motivation och skicklighet. Personal som deltar i utbildning skall efteråt avge rapport. En avsikt med detta är att den aktuella utbildningsinsatsen i görligaste mån skall komma till nytta även för övriga i organisationen. Under 2010 deltog personalen i ett fyrtiotal externa kurser samt 7 arbetsplatsskolningstillfällen. Det ordnades även två studiebesök. Under året har fyra, av totalt sex, läroavtal fortsatt, med målet att examineras som närvårdare 2011. Ytterligare har 12 föreståndare startat en, av förbundet inköpt, läroavtalsutbildning i ledarskap, med examen våren 2012.

Figur 1 Personalens åldersfördelning över tid

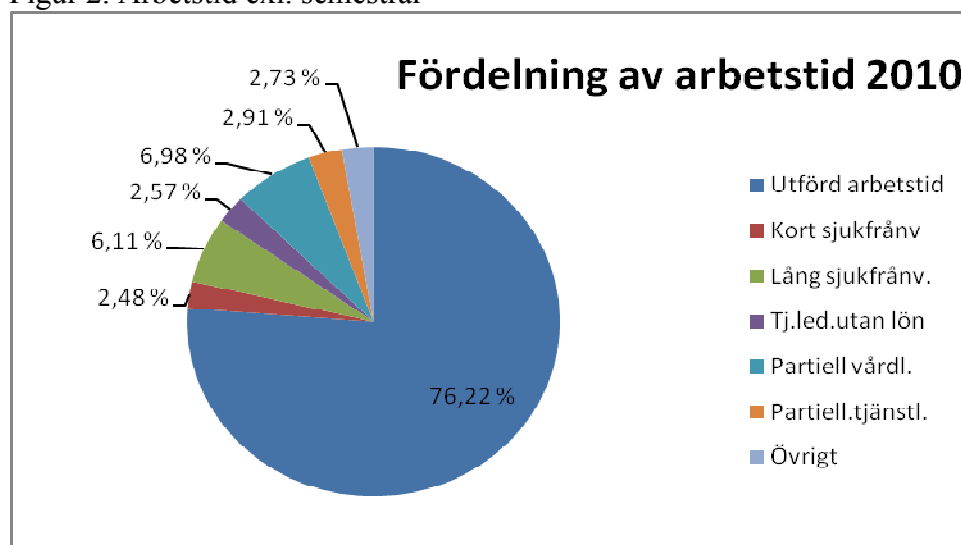


En sammanställning över den ordinarie personalens åldersfördelning visar att de flesta i personalen är mellan 46 och 50 år. Medelåldern är 45 år (jämfört med 43,82 år 2009 och 43,84 år 2008). Inga större förändringar har således skett i personalens åldersstruktur de senaste tre åren. Två personer gick i ålderspension under 2010.

Könsfördelning bland de ordinarie anställda

6,4 % av de ordinarie anställda inom Ålands omsorgsförbund är män, 93,6 % av personalen utgörs således av kvinnor.

Figur 2. Arbetstid exl. semesterar



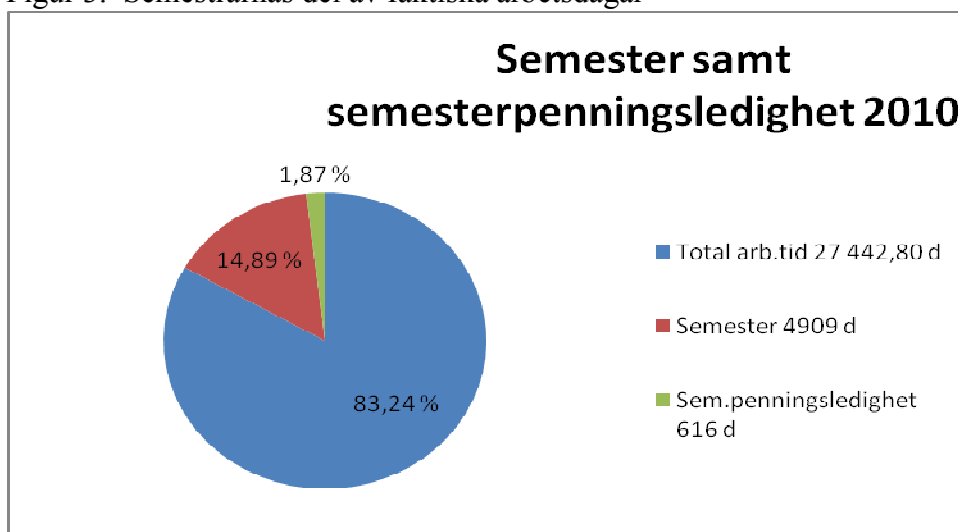
Rubriken *Övrigt* innefattar rehabiliteringsstöd, vård av sjukt barn, partiell sjukledighet samt olycksfall i arbetet. Diagrammet ovan visar personalens totala arbetstid och hur den har fördelats mellan de ovan nämnda parametrarna. Diagrammet baserar sig på kalenderårets dagar, dvs 365. Kort sjukfrånvaro är frånvaro mindre än 30 dagar.

Den korta sjukfrånvaron 2010 var 2,48 %; 1 293 dagar, av den totala arbetstiden, medan den långa sjukfrånvaron var 6,11 %; 3 188 dagar. Det totala antalet sjukfrånvarodagar 2010 var 4 481 dagar.

Detta kan jämföras med resultatet 2009 där den korta sjukfrånvaron var 821 dagar och den långa uppgick till 2 335 dagar, total sjukfrånvaro var då 3 156 dagar. Således har det skett en ökning med 472 dagar gällande den korta sjukfrånvaron och 853 dagar för den långa.

Från arbetsgivarhåll uppmärksammades ökningen av sjukfrånvaron redan från år 2008 till 2009, med att under 2010, i personal och arbetarskyddsorganets (PAS') regi göra en personalenkät där tyngdpunkten lades vid följande fyra områden: – utbildning, friskvård, ledarskap och lokaler. Vidare beslöt styrelsen att beställa en mer ingående analys från Medimar, vilket blev en s.k. PASS – profil (privat, arbete, självkänsla och stress), som praktiskt kunde inledas först från början av 2011.

Figur 3. Semesterarnas del av faktiska arbetsdagar



Då semesterdagarna beräknas utifrån antalet faktiska arbetsdagar under året, vilket är 252 d jämfört med kalenderårets 365 d redovisas dessa i en skild figur (fig 3). Nytt för 2010 var att de anställda uppmanades att ta ut hela semesterpenningen i ledighet, (i enlighet med AKTA §18a *Omvandling av semesterpenning till ledighet*). Utfallet blev 616 dagar.

3.2. Personal- och arbetarskyddet

Målet för Personal- och arbetarskyddet är att främja samarbetet mellan arbetsgivaren och personalen samt iaktta föreskrivet arbetarskydd. Samarbetet upprätthålls genom regelbundna arbetsplatsmöten på de olika enheterna samt genom samarbetsorganet för personal- och arbetarskyddsfrågor (PAS).

PAS har under år 2010 bestått av arbetarskyddsfullmäktig Arja Saarelainen (ordförande), första vicefullmäktig Gun Lagerberg, andra vicefullmäktig Bo Ginlund samt suppleanterna Carina Johansson, Monica Öhman-Darnemo och Kristina Karlå. Bo Ginlund har under år 2010 tillfälligt varit utsedd till ordförande pga. Arja Saarelainens frånvaro. Därtill har omsorgsdirektören deltagit i egenskap av arbetarskyddschef och arbetsgivarrepresentant.

PAS har sammankommit till 8 sammanträden för att behandla och yttra sig över olika frågeställningar kring bl.a. personalutrymmen på enheterna, personalfesten, friskvård, arbetsolycksfall och tillbud, företagshälsovården och dess omfattning, arbetsmiljöfrågor, budgeten för omsorgsförbundet samt trivsselfrågor. Den under våren 2010 utförda personalenkäten, följs upp under år 2011, bl.a. med motiverandet av en halvtidstjänst som personalsekreterare för år 2011 på prov. Val av nytt personal- och samarbetsorgan förrättades i december 2010 att träda till år 2011.

4. EKONOMISK ÖVERSIKT

Bruttoutgifterna för budgetåret var beräknade till 7 729 498 €, inklusive avskrivningar om 120 260 €. De budgeterade medlen har använts till 99,6 %, totalt 7 699 369 €, varav avskrivningar 114 712 €. Inkomsterna exkl. kommunandelarna var budgeterade till 452 061 € och bokslutet visar 475 125, en användningsgrad på 95,1 %. Nettokostnaderna för räntor var budgeterade till 51 950 €, räntekostnaderna blev betydligt lägre än beräknat och uppgick till netto 37 387 €. Kommunernas totala förskottsandelar under året var 7 301 825 €, detta innebär att det blir en återbetalning om 77 581 € till medlemskommunerna.

Lån upptogs under året för förverkligandet av senior gruppboendet i Hammarland.

4.1. Budgetjämförelse per kostnadsslag

Tabell 1. Utgifter per kostnadsslag

KOSTNADSSLAG	Bokslut 2009	Budget 2010	Bokslut 2010	Använd- nings %	% av de totala utgifterna	Skillnad i € Budget/ Bokslut 2010
Löner	4 303 732	4 462 204	4 428 445	99,24 %	57,52 %	33 759
Sociala kostnader	1 163 331	1 183 414	1 151 939	97,34 %	14,96 %	31 475
Materialinköp	381 763	369 949	374 488	101,23 %	4,86 %	-4 539
Övriga kostnader	50 647	52 200	55 639	106,59 %	0,72 %	-3 439
Köp av tjänster	331 069	361 018	361 074	100,02 %	4,69 %	-56
Köp av förm tjänster	866 686	876 515	943 411	107,63 %	12,25 %	-66 896
Hyror	195 116	232 378	217 798	93,73 %	2,83 %	14 580
Understöd	206	210	210	100,00 %	0,00 %	0
Skatter	16 715	16 400	14 103	85,99 %	0,18 %	2 297
Räntor	82 131	54 700	36 492	66,71 %	0,47 %	18 208
Övriga finans kostn	261	250	1 057	422,72 %	0,01 %	-807
Avskrivningar	106 525	120 260	114 712	95,39 %	1,49 %	5 548
TOTALT	7 498 181	7 729 498	7 699 369	99,61 %	100,00 %	30 129

Tabell 2. Inkomster per kostnadsslag

INKOMSTER	Bokslut 2009	Budget 2010	Bokslut 2010	Använd- nings %	% av de totala inkomsterna	Skillnad i € Budget/ Bokslut 2010
Avgifter	246 401	241 137	251 133	104,15 %	3,26 %	-9 996
Försäljningsint.	9 335	10 780	27 836	258,22 %	0,36 %	-17 056
Hysesintäkter	185 864	182 163	183 860	100,93 %	2,39 %	-1 697
Kommunand.drift	6 174 314	6 400 922	6 280 833	98,12 %	81,58 %	120 089
Förs förm tjänster	866 686	876 515	943 411	107,63 %	12,25 %	-66 896
Övriga intäkter	9 536	9 021	6 323	70,09 %	0,08 %	2 698
Ränteintäkter	232	3 000	162	5,40 %	0,00 %	2 838
Förändr i reserver	5 812	5 960	5 812	97,51 %	0,08 %	148
TOTALT	7 498 181	7 729 498	7 699 369	99,61 %	100,00 %	30 129

4.2. Resultaträkning

	2010	2009
VERKSAMHETSINTÄKTER		
Försäljningsintäkter	27 637,58	9 335,09
Förs. int. kommunandelar	6 280 832,72	6 174 313,98
Int. av förmedlade tjänster	943 410,81	866 686,38
Avgiftsintäkter	435 191,00	432 265,33
Övriga intäkter	6 322,74	9 536,35
	<u>7 693 394,85</u>	<u>7 492 137,13</u>
VERKSAMHETSKOSTNADER		
Personalkostnader	5 580 384,21	5 467 062,53
Köp av tjänster	361 074,42	331 068,55
Köp av förmedlade tjänster	943 410,81	866 686,38
Material, förnödenheter	374 487,89	381 762,86
Understöd	210,00	206,00
Hyror	217 797,83	195 115,63
Övriga kostnader	69 742,49	67 362,41
	<u>7 547 107,65</u>	<u>7 309 264,36</u>
DRIFTSBIDRAG	146 287,20	182 872,77
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		
Ränteintäkter	161,92	232,07
Räntekostnader	36 491,87	82 130,98
Övriga finansieringskostnader	1 056,80	261,06
	<u>-37 386,75</u>	<u>-82 159,97</u>
ÅRSBIDRAG	108 900,45	100 712,80
AVSKR. PÅ ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR OCH ÖVR. UTG. MED LÅNG VERKNINGSTID	114 712,33	106 524,68
Extraordinära kostnader		
Extraordinära inkomster		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-5 811,88	-5 811,88
Ökning eller minskning av avskr.diff.	5 811,88	5 811,88
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	0,00	0,00

4.3. Balansräkning

AKTIVA	2010	2009
BESTÅENDE AKTIVA	3 248 005,85	3 036 966,60
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	15 203,08	20 270,77
Materiella tillgångar	3 232 802,77	3 016 695,83
Mark- och vattenområden	26 388,70	26 388,70
Byggnader	2 867 256,07	2 981 689,58
Maskiner och inventarier	5 597,88	8 617,55
Pågående nyanläggningar	333 560,12	
FÖRVALTADE MEDEL	402 191,83	360 880,03
Förvaltade medel		
Donationsfondernas särskilda täckning	402 191,83	360 880,03
RÖRLIGA AKTIVA	1 205 297,56	608 867,95
Fordringar	204 429,47	162 492,80
Försäljningsfordringar	158 397,06	122 189,33
Övriga fordringar	19 435,20	21 452,37
Resultatregleringar	26 597,21	18 851,10
Kassa och banktillgodohavanden	1 000 868,09	446 375,15
	4 855 495,24	4 006 714,58
PASSIVA		
EGET KAPITAL	11 202,15	11 202,15
Grundkapital	11 202,15	11 202,15
RESERVERINGAR	178 893,90	184 992,88
Avskrivningsdifferens	178 893,90	184 992,88
FÖRVALTAT KAPITAL	402 191,83	360 880,03
Donationsfondernas kapital	402 191,83	360 880,03
FRÄMMANDE KAPITAL	4 263 207,36	3 449 639,52
Långfristigt	3 171 199,32	2 436 960,58
Lån från försäkringsinrättningar	306 350,00	334 200,00
Lån från offentliga samfund	1 460 199,32	1 516 660,58
Lån av övriga långgivare	1 404 650,00	586 100,00
Kortfristigt	1 092 008,04	1 012 678,94
Lån från försäkringsinrättningar	27 850,00	27 850,00
Lån från offentliga samfund	36 500,00	36 560,00
Lån av övriga långgivare	70 200,00	25 200,00
Erhållna förskott	22 874,00	0,00
Leverantörsskulder	230 147,72	271 614,87
Övriga kortfristiga skulder	230 606,24	111 897,30
Resultatregleringar	473 830,08	539 556,77
	4 855 495,24	4 006 714,58

4.4. Finansieringskalkyl

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Internt tillförda medel		
Årsbidrag	108 900,45	100 712,80
Investeringar		
Investeringar i bestående aktiva	326 038,68	53 986,30
Finansieringandelar för investeringsutgifter		
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	<u>326 038,68</u>	<u>53 986,30</u>
Nettokassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna	<u><u>-217 138,23</u></u>	<u><u>46 726,50</u></u>
Finansieringens kassaflöde		
Ökning av långfristiga lån	843 750,00	
Minskning av långfristiga lån	-109 511,26	-101 627,45
Förändring av kortfristiga lån	44 940,00	9 580,00
	<u>779 178,74</u>	<u>-92 047,45</u>
Övriga förändringar av likviditeten:		
Förändringar av fordringar	-12 284,93	95 295,66
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	4 737,36	154 685,75
	<u>-7 547,57</u>	<u>249 981,41</u>
Finansieringens nettokassaflöde	<u><u>771 631,17</u></u>	<u><u>157 933,96</u></u>
Förändring av kassamedel	<u><u>554 492,94</u></u>	<u><u>204 660,46</u></u>
Förändring av kassamedel		
Kassamedel 31.12.	1 000 868,09	446 375,15
Kassamedel 01.01.	446 375,15	241 714,69
	<u>554 492,94</u>	<u>204 660,46</u>
 Kassamedel ökat med	 0,00	 0,00

4.5. Nettokostnad per verksamhet

4.5.1. Daglig verksamhet

Nettokostnad per timme 2009:	27,50
Nettokostnad per timme 2010:	26,89

	NETTOUTGIFTER			TIMMAR		
	2009	2010	ökn/minsk	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	34 422,17	34 223,49	-198,68	1 251,50	1 272,75	21,25
ECKERÖ	136 327,21	135 388,14	-939,07	4 956,50	5 035,00	78,50
FINSTRÖM	72 612,50	81 676,56	9 064,06	2 640,00	3 037,50	397,50
FÖGLÖ	20 635,43	22 129,98	1 494,55	750,25	823,00	72,75
GETA	31 733,59	33 557,97	1 824,38	1 153,75	1 248,00	94,25
HAMMARLAND	32 036,14	28 596,88	-3 439,26	1 164,75	1 063,50	-101,25
JOMALA	201 245,26	213 629,57	12 384,31	7 316,75	7 944,75	628,00
KUMLINGE	27 931,06	30 176,63	2 245,57	1 015,50	1 122,25	106,75
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	56 123,41	62 087,63	5 964,22	2 040,50	2 309,00	268,50
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARIEHAMN	805 125,42	876 675,16	71 549,74	29 272,25	32 603,00	3 330,75
SALTVIK	77 728,38	74 712,20	-3 016,18	2 826,00	2 778,50	-47,50
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	45 485,95	43 372,61	-2 113,34	1 653,75	1 613,00	-40,75
VÅRDÖ	1 609,03	15 905,08	14 296,05	58,50	591,50	533,00
Förs utom Åland	1 842,82	336,12	-1 506,70	67,00	12,50	-54,50
TOTALT	1 544 858,37	1 652 468,02	107 609,65	56 167,00	61 454,25	5 287,25

4.5.2. Semester- och fritidsverksamhet

Nettokostnad per timme 2009:	13,65
Nettokostnad per timme 2010:	14,52

	NETTOUTGIFTER			TIMMAR		
	2009	2010	ökn/minsk	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	1 235,12	1 633,76	398,64	90,50	112,50	22,00
ECKERÖ	5 848,06	6 498,75	650,69	428,50	447,50	19,00
FINSTRÖM	6 550,92	7 515,31	964,39	480,00	517,50	37,50
FÖGLÖ	921,22	842,30	-78,92	67,50	58,00	-9,50
GETA	2 081,28	2 316,31	235,03	152,50	159,50	7,00
HAMMARLAND	3 125,34	3 833,90	708,56	229,00	264,00	35,00
JOMALA	6 537,28	7 152,26	614,98	479,00	492,50	13,50
KUMLINGE	839,34	805,99	-33,35	61,50	55,50	-6,00
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	614,15	871,34	257,19	45,00	60,00	15,00
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARIEHAMN	37 504,04	38 840,02	1 335,98	2 748,00	2 674,50	-73,50
SALTVIK	539,09	326,75	-212,34	39,50	22,50	-17,00
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	3 316,41	3 732,24	415,83	243,00	257,00	14,00
VÅRDÖ	327,55	348,54	20,99	24,00	24,00	0,00
Förs utom Åland	545,91	406,63	-139,28	40,00	28,00	-12,00
TOTALT	69 985,71	75 124,10	5 138,39	5 128,00	5 173,00	45,00

4.5.3. Boendeservice; gruppboende inkl. Solkulla korttidshem

Nettokostnad per dygn 2009:	214,45
Nettokostnad per dygn 2010:	208,10

NETTOUTGIFTER				DYGN		
	2009	2010	ökn/minsk	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	78 273,00	75 957,72	-2 315,28	365	365	0
ECKERÖ	360 484,69	371 464,48	10 979,79	1 681	1 785	104
FINSTRÖM	379 355,99	373 961,72	-5 394,27	1 769	1 797	28
FÖGLÖ	0,00	0,00	0,00	0	0	0
GETA	74 412,96	75 749,62	1 336,66	347,0	364	17
HAMMARLAND	120 304,53	133 186,14	12 881,61	561	640	79
JOMALA	327 031,02	325 057,43	-1 973,59	1 525	1 562	37
KUMLINGE	78 273,00	75 957,72	-2 315,28	365	365	0
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0	0	0
LEMLAND	182 922,93	181 049,91	-1 873,02	853	870	17
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0	0	0
MARIEHAMN	2 203 652,97	2 129 937,81	-73 715,16	10 276	10 235	-41
SALTVIK	167 053,88	164 817,85	-2 236,03	779	792	13
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0	0	0
SUND	78 273,00	75 957,72	-2 315,28	365	365	0
VÅRDÖ	0,00	0,00	0,00	0	0	0
TOTALT	4 050 037,97	3 983 098,12	-66 939,85	18 886	19 140	254

4.5.4. Lägenhetsboende

Nettokostnad per besök 2009:	34,53
Nettokostnad per besök 2010:	32,48

NETTOUTGIFTER				BESÖK		
	2009	2010	ökn/minsk	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ECKERÖ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINSTRÖM	4 730,02	5 700,26	970,24	137,00	175,50	38,50
FÖGLÖ	2 373,64	2 655,25	281,61	68,75	81,75	13,00
GETA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HAMMARLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JOMALA	2 270,06	2 565,93	295,87	65,75	79,00	13,25
KUMLINGE	1 096,19	1 063,72	-32,47	31,75	32,75	1,00
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARIEHAMN	110 223,26	108 930,25	-1 293,01	3 192,50	3 353,75	161,25
SALTVIK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	15 191,30	15 428,06	236,76	440,00	475,00	35,00
VÅRDÖ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förs utom Åland	2 002,49	3 126,21	1 123,72	58,00	96,25	38,25
TOTALT	137 886,96	139 469,68	1 582,72	3 993,75	4 294,00	300,25

4.5.5. Specialfritidshem

Nettokostnad per månad 2009:	1 663,13
Nettokostnad per månad 2010:	1 863,91

	NETTOUTGIFTER			MÅNADER		
	2009	2010	ökn/minsk	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
ECKERÖ	39 915,18	37 278,30	-2 636,88	24,0	20,0	-4,0
FINSTRÖM	99 787,95	111 834,89	12 046,94	60,0	60,0	0,0
FÖGLÖ	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
GETA	19 957,59	22 366,98	2 409,39	12,0	12,0	0,0
HAMMARLAND	19 957,59	20 503,06	545,47	12,0	11,0	-1,0
JOMALA	59 872,77	67 100,93	7 228,16	36,0	36,0	0,0
KUMLINGE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
LEMLAND	19 957,59	22 366,98	2 409,39	12,0	12,0	0,0
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
MARIEHAMN	0,00	67 100,93	67 100,93	0,0	36,0	36,0
SALTVIK	29 936,39	44 733,96	14 797,57	18,0	24,0	6,0
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
SUND	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
VÅRDÖ	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
TOTALT	289 385,06	393 286,03	103 900,97	174,0	211,0	37,0

4.5.6. Räntor

	NETTOUTGIFTER		
	2009	2010	ökn/minsk
BRÄNDÖ	1 626,26	720,09	-906,17
ECKERÖ	7 123,40	3 261,35	-3 862,05
FINSTRÖM	6 386,70	2 922,97	-3 463,73
FÖGLÖ	408,18	193,91	-214,27
GETA	1 560,07	723,37	-836,70
HAMMARLAND	2 191,56	1 040,79	-1 150,77
JOMALA	7 832,70	3 602,89	-4 229,81
KUMLINGE	1 518,86	684,89	-833,97
KÖKAR	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	3 316,74	1 528,51	-1 788,23
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00
MARIEHAMN	44 601,80	20 149,37	-24 452,43
SALTVIK	3 471,45	1 521,25	-1 950,20
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00
SUND	2 084,27	913,39	-1 170,88
VÅRDÖ	37,98	123,97	85,99
TOTALT	82 159,97	37 386,75	-44 773,22

4.6. Budgetens utfall

Budgetens utfall per resultatenhet under räkenskapsåret 2010 samt bokslutet för år 2009
(1 000 €), exkl. förmedlade tjänster

UTGIFTER

RESULTATENHET	BUDGET 2009	BOKSLUT 2009	+/- 09	BUDGET 2010	BOKSLUT 2010	+/-10	ÖKN/MIN BOK 09-10
Förbundsfullmäktige	3,0	2,9	-0,1	2,7	3,5	0,8	0,6
Förbundsstyrelse	23,6	20,3	-3,3	11,8	12,9	1,1	-7,4
Revision	4,0	3,0	-1,0	3,3	2,6	-0,7	-0,4
Allmän- & ekonomiförvaltning	368,2	373,1	4,9	364,6	387,9	23,3	14,8
Fastighetservice	125,8	123,9	-1,9	125,3	135,5	10,2	11,6
Socialförvaltning	169,2	122,6	-46,6	166,3	155,4	-10,9	32,8
Råd och kommitteer	1,4	1,2	-0,2	0,4	0,4	0,0	-0,8
Daglig verksamhet	1 457,1	1432,7	-24,4	1 471,1	1524,9	53,8	92,2
Semester och fritidsverks	65,9	68,3	2,4	65,8	71,6	5,8	3,3
Gruppboende inkl adm	3 462,0	3499,5	37,5	3 509,8	3428,6	-81,2	-70,9
Solkulla	511,4	503,7	-7,7	499,4	504,3	4,9	0,6
Lägenhetsboende	168,3	132,9	-35,4	166,9	134,1	-32,8	1,2
Specialfritidshem	300,7	259,0	-41,7	393,4	350,8	-42,6	91,8

INKOMSTER

RESULTATENHET	BUDGET 2009	BOKSLUT 2009	+/- 09	BUDGET 2010	BOKSLUT 2010	+/- 10	ÖKN/MIN BOK 09-10
Förbundsfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Förbundsstyrelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Revision	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Allmän- & ekonomiförvaltning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Fastighetservice	0,0	0,7	0,7	0,5	0,9	0,4	0,2
Socialförvaltning	0,0	4,5	4,5	4,2	23,1	18,9	18,6
Daglig verksamhet	54,1	50,5	-3,6	49,2	50,9	1,7	0,4
Semester och fritidsverks	4,1	5,7	1,6	5,0	4,6	-0,4	-1,1
Gruppboende inkl adm	373,9	367,9	-6,0	366,3	368,3	2,0	0,4
Solkulla	10,0	12,0	2,0	10,0	11,6	1,6	-0,4
Lägenhetsboende	7,9	9,6	1,7	7,9	9,7	1,8	0,1
Eftermiddagsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TOTALT	450,0	450,9	0,9	443,1	469,1	26,0	18,2

4.7. Investeringar

	BOKSLUT 08	BOKSLUT 09	BUDGET 10	BOKSLUT 10	ÄNDR % 09-10
Landskapsbidrag					
Kostnader	43 315	53 986	1 386 350	326 039	503,9%
Netto	-43 315	-53 986	-1 386 350	-326 039	503,9%
Investeringsdel	-43 315	-53 986	-1 386 350	-326 039	503,9%
NYCKELTAL					
Netto/invånare	1,64	1,95	49,60	11,67	

Verkställda budgetmål:

- Projektering av nytt senior gruppboende och påbörjandet av det samma till en kostnad om 326 039, ca 25 % av projektets totalkostnad om 1 350 000 €. I upphandlingshänseende återstår under 2011 att upphandla lösöre till de gemensamma utrymmena gårdens planering och färdigställande, vilka inte ingår i byggentreprenaden

Icke verkställda budgetmål:

- Upprättandet av ett internt nätverk har inte helt förverkligats. Inledningsvis har dock under året detta arbete påbörjats genom att schemalägningsprogrammet Titania nu finns på gemensam server

Investeringar med värde under 10 000 € bokförda i driften bl.a.:

- Förnyande av maskiner och inventarier
- Byggande av altan vid Lunden

4.8. Slutlig fördelning mellan kommunerna

4.8.1 Verksamheterna sammanlagt

KOMMUN	Bokslut 2009	Budget 2010	Bokslut Egen verks 2010	Bokslut förm tj 2010	Bokslut totalt 2010	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	196 660	190 964	112 535,06	81 508,15	194 043,21	194 877,15	-833,94
ECKERÖ	549 699	551 253	553 891,01	0,00	553 891,01	565 755,00	-11 863,99
FINSTRÖM	569 424	591 928	583 611,72	0,00	583 611,72	590 247,00	-6 635,28
FÖGLÖ	24 338	26 415	25 821,43	0,00	25 821,43	26 105,00	-283,57
GETA	309 940	324 982	134 714,26	201 958,28	336 672,54	337 694,28	-1 021,74
HAMMARLAND	238 178	232 013	187 160,78	52 194,32	239 355,10	239 178,32	176,78
JOMALA	713 139	722 315	619 109,02	110 004,75	729 113,77	732 467,75	-3 353,98
KUMLINGE	109 658	108 197	108 688,96	0,00	108 688,96	108 717,00	-28,04
KÖKAR	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	262 935	263 666	267 904,37	0,00	267 904,37	266 227,00	1 677,37
LUMPARLAND	81 103	81 103	0,00	81 508,15	81 508,15	81 508,15	0,00
MARIEHAMN	3 295 183	3 475 622	3 241 633,53	132 770,71	3 374 404,24	3 428 481,51	-54 077,27
SALTVIK	278 729	290 122	286 112,01	0,00	286 112,01	286 672,00	-559,99
SOTTUNGA	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	324 545	336 300	139 404,03	201 958,30	341 362,33	346 465,30	-5 102,97
VÅRDÖ	83 078	82 555	16 377,59	81 508,15	97 885,74	92 962,15	4 923,59
Förs utom Åland	4 391	0	3 868,96	0,00	3 868,96	4 467,00	-598,04
TOTALT	7 041 000	7 277 435	6 280 832,72	943 410,81	7 224 243,53	7 301 824,61	-77 581,08

KOMMUN	Daglig verksamhet	Fritids- och sem verksamhet	Boende service	Lägenhets boende	Specialfr.hem verksamhet	Förmedl tjänster	Ränte kostnader	Totala andelar
BRÄNDÖ	34 223,49	1 633,76	75 957,72	0,00	0,00	81 508,15	720,09	194 043,21
ECKERÖ	135 388,14	6 498,75	371 464,48	0,00	37 278,30	0,00	3 261,35	553 891,01
FINSTRÖM	81 676,56	7 515,31	373 961,72	5 700,26	111 834,89	0,00	2 922,97	583 611,72
FÖGLÖ	22 129,98	842,30	0,00	2 655,25	0,00	0,00	193,91	25 821,43
GETA	33 557,97	2 316,31	75 749,62	0,00	22 366,98	201 958,28	723,37	336 672,54
HAMMARLAND	28 596,88	3 833,90	133 186,14	0,00	20 503,06	52 194,32	1 040,79	239 355,10
JOMALA	213 629,57	7 152,26	325 057,43	2 565,93	67 100,93	110 004,75	3 602,89	729 113,77
KUMLINGE	30 176,63	805,99	75 957,72	1 063,72	0,00	0,00	684,89	108 688,96
KÖKAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEMLAND	62 087,63	871,34	181 049,91	0,00	22 366,98	0,00	1 528,51	267 904,37
LUMPARLAND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 508,15	0,00	81 508,15
MARIEHAMN	876 675,17	38 840,02	2 129 937,79	108 930,25	67 100,93	132 770,71	20 149,37	3 374 404,24
SALTVIK	74 712,20	326,75	164 817,85	0,00	44 733,96	0,00	1 521,25	286 112,01
SOTTUNGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUND	43 372,61	3 732,24	75 957,72	15 428,06	0,00	201 958,30	913,39	341 362,33
VÅRDÖ	15 905,08	348,54	0,00	0,00	0,00	81 508,15	123,97	97 885,74
Förs utom Åland	336,12	406,63		3 126,21		0,00	0,00	3 868,96
TOTALT	1 652 468,02	75 124,10	3 983 098,12	139 469,70	393 286,03	943 410,81	37 386,75	7 224 243,53

4.8.2. Daglig verksamhet

KOMMUN	Fördelnings grund: timmar 2010	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	1 272,75	34 223,49	33 773,00	450,49
ECKERÖ	5 035,00	135 388,14	133 319,00	2 069,14
FINSTRÖM	3 037,50	81 676,56	77 589,00	4 087,56
FÖGLÖ	823,00	22 129,98	21 300,00	829,98
GETA	1 248,00	33 557,97	32 579,00	978,97
HAMMARLAND	1 063,50	28 596,88	27 665,00	931,88
JOMALA	7 944,75	213 629,57	209 714,00	3 915,57
KUMLINGE	1 122,25	30 176,63	28 057,00	2 119,63
KÖKAR	0,00	0,00		0,00
LEMLAND	2 309,00	62 087,63	56 852,00	5 235,63
LUMPARLAND	0,00	0,00		0,00
MARIEHAMN	32 603,00	876 675,17	845 539,00	31 136,17
SALTVIK	2 778,50	74 712,20	72 469,00	2 243,20
SOTTUNGA	0,00	0,00		0,00
SUND	1 613,00	43 372,61	42 411,00	961,61
VÅRDÖ	591,50	15 905,08	10 933,00	4 972,08
Förs utom Åland	12,50	336,12	360,00	-23,88
TOTALT	61 454,25	1 652 468,02	1 592 560,00	59 908,02
NETTOKOSTNAD PER TIMME:			26,89 €	

4.8.3. Semester och fritidsverksamheten

KOMMUN	Fördelnings grund: timmar 2010	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	112,50	1 633,76	1 204,00	429,76
ECKERÖ	447,50	6 498,75	6 257,00	241,75
FINSTRÖM	517,50	7 515,31	6 463,00	1 052,31
FÖGLÖ	58,00	842,30	698,00	144,30
GETA	159,50	2 316,31	2 207,00	109,31
HAMMARLAND	264,00	3 833,90	3 336,00	497,90
JOMALA	492,50	7 152,26	6 338,00	814,26
KUMLINGE	55,50	805,99	917,00	-111,01
KÖKAR				0,00
LEMLAND	60,00	871,34	720,00	151,34
LUMPARLAND				0,00
MARIEHAMN	2 674,50	38 840,02	35 183,00	3 657,02
SALTVIK	22,50	326,75	353,00	-26,25
SOTTUNGA				0,00
SUND	257,00	3 732,24	3 623,00	109,24
VÅRDÖ	24,00	348,54	499,00	-150,46
Förs utom Åland	28,00	406,63	357,00	49,63
TOTALT	5 173,00	75 124,10	68 155,00	6 969,10
NETTOKOSTNAD PER TIMME:			14,52 €	

4.8.4. Boendeservice

KOMMUN	Fördelnings grund: dygn 2010	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	365,0	75 957,72	77 420,00	-1 462,28
ECKERÖ	1 785,0	371 464,48	381 902,00	-10 437,52
FINSTRÖM	1 797,0	373 961,72	380 502,00	-6 540,28
FÖGLÖ				0,00
GETA	364,0	75 749,62	77 190,00	-1 440,38
HAMMARLAND	640,0	133 186,14	131 851,00	1 335,14
JOMALA	1 562,0	325 057,43	330 034,00	-4 976,57
KUMLINGE	365,0	75 957,72	77 420,00	-1 462,28
KÖKAR				0,00
LEMLAND	870,0	181 049,91	183 827,00	-2 777,09
LUMPARLAND				0,00
MARIEHAMN	10 235,0	2 129 937,79	2 185 287,00	-55 349,21
SALTVIK	792,0	164 817,85	166 174,00	-1 356,15
SOTTUNGA				0,00
SUND	365,0	75 957,72	77 420,00	-1 462,28
VÅRDÖ				0,00
TOTALT	19 140,0	3 983 098,12	4 069 027,00	-85 928,88
NETTOKOSTNAD PER DYGN:			208,10 €	

4.8.5. Lägenhetsboende

KOMMUN	Fördelnings grund: besök 2010	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ				0,00
ECKERÖ				0,00
FINSTRÖM	175,50	5 700,26	7 796,00	-2 095,74
FÖGLÖ	81,75	2 655,25	3 843,00	-1 187,75
GETA				0,00
HAMMARLAND				0,00
JOMALA	79,00	2 565,93	3 189,00	-623,07
KUMLINGE	32,75	1 063,72	1 399,00	-335,28
KÖKAR				0,00
LEMLAND				0,00
LUMPARLAND				0,00
MARIEHAMN	3 353,75	108 930,25	138 274,00	-29 343,75
SALTVIK				0,00
SOTTUNGA				0,00
SUND	475,00	15 428,06	19 793,00	-4 364,94
VÅRDÖ				
Förs utom Åland	96,25	3 126,21	3 750,00	-623,79
TOTALT	4 294,00	139 469,70	178 044,00	-38 574,30
NETTOKOSTNAD PER BESÖK:			32,48 €	

4.8.6. Specialfritidshem

KOMMUN	Fördelnings grund: månader 2010	Netto utgifter	Erlagda förskott	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ				0,00
ECKERÖ	20	37 278,30	39 837,00	-2 558,70
FINSTRÖM	60	111 834,89	113 829,00	-1 994,11
FÖGLÖ				0,00
GETA	12	22 366,98	22 764,00	-397,02
HAMMARLAND	11	20 503,06	22 764,00	-2 260,94
JOMALA	36	67 100,93	68 292,00	-1 191,07
KUMLINGE				0,00
KÖKAR				0,00
LEMLAND	12	22 366,98	22 764,00	-397,02
LUMPARLAND				0,00
MARIEHAMN	36	67 100,93	65 623,24	1 477,69
SALTVIK	24	44 733,96	45 528,00	-794,04
SOTTUNGA				0,00
SUND				0,00
VÅRDÖ				0,00
TOTALT	211,0	393 286,03	401 401,24	-8 115,21
NETTOKOSTNAD PER MÅNAD:			1 863,91 €	

4.8.7. Förmedlade tjänster

KOMMUN	Budget 2010	Verkliga kostnader	Erlagda förskott	Differens
BRÄNDÖ	81 103,00	81 508,15	81 508,15	0,00
ECKERÖ				
FINSTRÖM				
FÖGLÖ				
GETA	190 250,00	201 958,28	201 958,28	0,00
HAMMARLAND	51 900,00	52 194,32	52 194,32	0,00
JOMALA	106 483,00	110 004,75	110 004,75	0,00
KUMLINGE				
KÖKAR				
LEMLAND				
LUMPARLAND	81 103,00	81 508,15	81 508,15	0,00
MARIEHAMN	94 323,00	132 770,71	130 051,27	2 719,44
SALTVIK				
SOTTUNGA				
SUND	190 250,00	201 958,30	201 958,30	0,00
VÅRDÖ	81 103,00	81 508,15	81 508,15	0,00
TOTALT	876 515,00	943 410,81	940 691,37	2 719,44

4.8.8. Räntor

KOMMUN	Fördelnings grund: Användning	Intäkter	Kostnader	Netto	Erlagda kostnader	Slutlig korrigerig
BRÄNDÖ	596	3,12	723,21	720,09	972,00	-251,91
ECKERÖ	2 699	14,12	3 275,47	3 261,35	4 440,00	-1 178,65
FINSTRÖM	2 419	12,66	2 935,63	2 922,97	4 068,00	-1 145,03
FÖGLÖ	160	0,84	194,75	193,91	264,00	-70,09
GETA	599	3,13	726,50	723,37	996,00	-272,63
HAMMARLAND	861	4,51	1 045,30	1 040,79	1 368,00	-327,21
JOMALA	2 981	15,60	3 618,49	3 602,89	4 896,00	-1 293,11
KUMLINGE	567	2,97	687,86	684,89	924,00	-239,11
KÖKAR						0,00
LEMLAND	1 265	6,62	1 535,13	1 528,51	2 064,00	-535,49
LUMPARLAND						0,00
MARIEHAMN	16 674	87,27	20 236,64	20 149,37	28 524,00	-8 374,63
SALTVIK	1 259	6,59	1 527,84	1 521,25	2 148,00	-626,75
SOTTUNGA						0,00
SUND	756	3,96	917,35	913,39	1 260,00	-346,61
VÄRDÖ	103	0,54	124,51	123,97	22,00	101,97
TOTALT	30 937	161,92	37 548,67	37 386,75	51 946,00	-14 559,25
NETTOKOSTNAD PER PER ANVÄNDNINGSDAG:					1,21 €	

FÖRDELNINGSGRUND

KOMMUN	Användning Daglig verksamhet inkl Fritidsverksamheten		Användning Boende service dygn	Användning Lägenhets boende		Dagar totalt
	timmar	dagar		besök	dagar	
BRÄNDÖ	1 385,25	231	365	0,00	0	596
ECKERÖ	5 482,50	914	1 785	0,00	0	2 699
FINSTRÖM	3 555,00	593	1 797	175,50	29	2 419
FÖGLÖ	881,00	147	0	81,75	14	160
GETA	1 407,50	235	364	0,00	0	599
HAMMARLAND	1 327,50	221	640	0,00	0	861
JOMALA	8 437,25	1 406	1 562	79,00	13	2 981
KUMLINGE	1 177,75	196	365	32,75	5	567
KÖKAR	0,00	0	0	0,00	0	0
LEMLAND	2 369,00	395	870	0,00	0	1 265
LUMPARLAND	0,00	0	0	0,00	0	0
MARIEHAMN	35 277,50	5 880	10 235	3 353,75	559	16 674
SALTVIK	2 801,00	467	792	0,00	0	1 259
SOTTUNGA	0,00	0	0	0,00	0	0
SUND	1 870,00	312	365	475,00	79	756
VÄRDÖ	615,50	103	0	0,00	0	103
Förs utom Åland	40,50			96,25		
TOTALT	66 627,25	11 098	19 140,0	4 294,00	700	30 937

4.9. Överföringskostnader

1. KOSTNADSSAMMANDRAG

ENHET	KOSTNADER	INTÄKTER	NETTO
FÖRVALTN./FASTIGHSS.	698 343,51	24 051,59	674 291,92
DAGLIG VERKSAMHET	1 596 509,72	55 497,48	1 541 012,24
BOENDESERVICE	3 932 865,66	379 941,98	3 552 923,68
LÄGENHETSBOENDE	134 067,25	9 660,27	124 406,98
EFTERMIDDAGSVERKS.	350 811,15	0,00	350 811,15
RÄNTOR	37 548,67	161,92	37 386,75
TOTALT	6 750 145,96	469 313,24	6 280 832,72

2. UTRAKNING AV ÖVERFÖRINGSKOSTNAD FÖR FÖRVALTNING/KANSLI ENL. NETTOKOSTN.

ENHET	NETTO	FÖRDELN %	ATT FÖRDELA	BRUTTO FÖRDELN
FÖRVALTN./FASTIGHSS.			-674 291,92	
DAGLIG VERKSAMHET	1 541 012,24	27,67 %	186 579,88	1 727 592,12
BOENDESERVICE	3 552 923,68	63,80 %	430 174,44	3 983 098,12
LÄGENHETSBOENDE	124 406,98	2,23 %	15 062,72	139 469,70
EFTERMIDDAGSVERKS.	350 811,15	6,30 %	42 474,88	393 286,03
TOTALT	5 569 154,05	100,00 %	0,00	6 243 445,97

3. UTRAKNING AV ÖVERFÖRINGSKOSTNADER TILL BOENDEENHETER

VERKSAMHET	NETTO	ÖVERFÖRING FÖRVALTN	FÖRVALTNINGS ANDEL	BRUTTO
BLÅBÄRSSTIGEN	633 628,58	17,83 %	76 717,33	710 345,91
BIKUPAN	338 469,17	9,53 %	40 980,56	379 449,73
SERVICEGATAN	326 347,02	9,19 %	39 512,85	365 859,87
SKOLSTIGEN	339 409,18	9,55 %	41 094,37	380 503,55
SVEDGRÄND	368 364,25	10,37 %	44 600,14	412 964,39
TISTELGRÄND	348 222,52	9,80 %	42 161,45	390 383,97
ÅKERSVÄNGEN	319 929,04	9,00 %	38 735,79	358 664,83
SMEDJEGRÄND	334 162,28	9,41 %	40 459,09	374 621,37
SOLKULLA	492 735,78	13,87 %	59 658,57	552 394,35
BOENDE ADM	51 655,86	1,45 %	6 254,29	57 910,15
TOTALT	3 552 923,68	100,00 %	430 174,44	3 983 098,12

4. UTRAKNING AV ÖVERFÖRINGSKOSTNADER TILL DAGLIG VERKSAMHET

VERKSAMHET	NETTO	ÖVERFÖRING FÖRVALTN	FÖRVALTNINGS ANDEL	BRUTTO
HILDAS HUS	314 020,18	20,38 %	38 020,37	352 040,55
INTEGRERAT ARBETE	60 991,49	3,96 %	7 384,62	68 376,11
FRITID & SEMESTER	67 010,70	4,35 %	8 113,40	75 124,10
KOMETEN	211 675,37	13,74 %	25 628,85	237 304,22
BUTIK UNIK	291 228,40	18,90 %	35 260,82	326 489,22
NOVA	179 905,92	11,67 %	21 782,32	201 688,24
GODBY DAGCENTER	223 773,66	14,52 %	27 093,66	250 867,32
LUNDEN	136 633,97	8,87 %	16 543,12	153 177,09
DAGL. VERKS. ADM.	55 772,55	3,62 %	6 752,73	62 525,28
TOTALT	1 541 012,24	100,00 %	186 579,88	1 727 592,12

5. UTRAKNING AV KOMMUNANDELAR FÖR ÅR 2010

VERKSAMHET	KOMMUNANDEL 2010	KOMMUNANDEL PER MÅNAD	BRUKSDGR/BESÖK TIMMAR/MÅNADER	KOSTNAD
DAGLIG VERKSAMHET	1 652 468,02	137 705,67	61 454,25	26,89
FRITID & SEMESTER	75 124,10	6 260,34	5 173,00	14,52
BOENDESERVICE	3 983 098,12	331 924,84	19 140,00	208,10
LÄGENHETSBOENDE	139 469,70	11 622,48	4 294,00	32,48
EFTERMIDDAGSVERKS.	393 286,03	32 773,84	211,0	1 863,91
RÄNTOR	37 386,75	3 115,56		
TOTALT	6 280 832,72	523 402,73		

4.10. Noter

4.10.1. Noter till resultaträkningen

	2010	2009
Försäljningsintäkter kommunandelar för driften		
Förskott andelar	6 358 413,80	6 310 077,00
Förmedlade tjänster	943 410,81	866 686,38
Slutlig korrigering	-77 581,08	-135 763,02
	7 224 243,53	7 041 000,36
Personalkostnader		
Löner totalt	4 431 145,33	4 303 732,02
Socialskyddsavg	99 881,34	141 081,24
Pensionskostnader	925 945,55	907 357,02
Övriga lönekostnader	126 329,43	114 892,25
Personalkostnader sammanlagt	5 583 301,65	5 467 062,53
Avskrivningar (lineär avskrivning)		
<i>Immateriella tillgångar</i>		
ADB-program	5 067,69	5 067,69
<i>Materiella tillgångar</i>		
Byggnader	106 624,97	98 437,32
Maskiner och inventarier		
Maskiner	1 567,67	1 567,67
ADB-utrustning	1 452,00	1 452,00
Totalt	114 712,33	106 524,68

4.10.2. Noter till balansräkningen

AKTIVA	2010	2009
Försäljningsfordringar		
Kommunandelar	108 728,18	83 708,83
Klienter	48 691,68	37 835,67
Övriga	977,20	644,83
	158 397,06	122 189,33
Övriga fordringar		
Momsfordringar	18 114,62	20 674,08
Kassaförskott	1 320,58	778,29
	19 435,20	21 452,37
Kassa och banktillgodohavanden		
Kassa	1 160,50	829,10
ÅAB 1126853	101 726,12	403 965,34
Andelsbanken	21 019,12	41 580,71
Skattekonto	40 830,84	0,00
Nordea	836 131,51	0,00
	1 000 868,09	446 375,15
PASSIVA		
Långfristigt främmande kapital		
Kommunernas pensionsförsäkring	306 350,00	334 200,00
Ålands landskapsregering	1 460 199,32	1 516 660,58
Andelsbankernas centralbank	388 400,00	406 100,00
Ålandsbanken	172 500,00	180 000,00
Nordea	843 750,00	0,00
	3 171 199,32	2 436 960,58
Kortfristigt främmande kapital		
Kommunernas pensionsförsäkring	27 850,00	27 850,00
Ålands landskapsregering	36 500,00	36 560,00
Andelsbankernas centralbank	17 700,00	17 700,00
Ålandsbanken	7 500,00	7 500,00
Nordea	45 000,00	0,00
Erhållna förskott	22 874,00	0,00
Övriga skulder	231 863,02	196 164,99
Kommunandelar	84 358,82	136 148,57
Leverantörsskulder	144 532,12	135 466,30
	618 177,96	557 389,86
Resultatregleringar		
Semesterlöneperiodisering	473 830,08	455 289,08
	473 830,08	455 289,08

4.10.3. Avskrivningsplan

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

	Lineär avskrivning
Immateriella tillgångar	
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 och med beaktande av särskild försiktighet	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.

4.11.4. May Rotz fond

2010

Banktillgodohavanden

ÅAB 1539022	8 687,91
ÅAB 4238614	74 470,91
ÅAB 5303920 SEK	32,29
TOTALT EUR	83 191,11

	Antal	Bokföringsvärde	Marknadsvärde
<u>Värdepapper i Finland</u>			
Fortum	1 100	17 799,16	24 783,00
Huhtamäki	2 260	23 391,00	23 391,00
Kemira	2 060	17 294,53	24 102,00
Lassila & Tikanoja	1 000	14 730,00	14 730,00
Neste Oil	1 410	16 849,50	16 849,50
Pöyry	1 150	10 522,50	10 522,50
Sampo A	870	13 101,91	17 443,50
Bostad Ab Södragatan	35	60 552,50	60 552,50
<u>Värdepapper i Danmark</u>			
Vestas Wind Systems	410	9 662,75	9 662,75
<u>Värdepapper i Norge</u>			
Marine Harvest	33 000	21 525,15	26 015,13
Orkla A	3 120	18 220,86	22 602,92
Renewable Energy Corp	3 450	7 841,91	7 841,91
Statoilhydro	1 100	17 451,41	19 479,72
<u>Värdepapper i Storbritannien</u>			
AstraZeneca	430	14 784,50	14 784,50
<u>Värdepapper i Sverige</u>			
Husqvarna B	1 650	10 298,93	10 298,93
Intrum Justitia	1 900	15 210,73	21 860,10
SEB A	4 170	17 742,02	26 005,02
Trelleborg	1 880	10 420,82	14 858,87
Totalt		317 400,18	365 783,85

Dividender

Huhtamäki	494,00
UPM-Kymmene	1 125,00
Fortum Abp	1 100,00
Lassila & Tikanoja	330,00
Ramirent Oyj	223,50
Sampo Abp	870,00
Neste Oil Oyj	352,50
Kemira	6 330,00
Intrum Justitia	626,75
Orkla	760,12
Husqvarna	145,46
SEB Ab	363,96
Marine Harvest	1 781,78

Totalt **14 503,07**

Ålands omsorgsförbund k.f. årsredovisning för år 2010 innehållande verksamhetsberättelse, resultat- och balansräkning, finansieringskalkyl samt budgetutfall undertecknas härmed:

Mariehamn den ____/____ 2011

Sune Alén
Styrelsens ordförande

Rune Söderlund
ersättare

Marianne Grönholm
medlem

Nina Lindfors
medlem

Henrik Löthman
medlem

Torbjörn Björkman
ersättare

Magnus Sandberg
medlem

Veronika Snellman
omsorgsdirektör

Revisorspåteckning

Över utförd granskning har idag givits berättelse.

Mariehamn den ____/____ 2011

Magnus Lundberg

Robert Lindfors

Sigvard Löfström