

Organ  
Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

---

**Föredragningslistan:**

- 24 § SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE
- 25 § SAMMANTRÄDETS LAGLIGHET OCH BESLUTSFÖRHET
- 26 § GODKÄNNANDE AV FÖREDRAGNINGSLISTAN
- 27 § VAL AV PROTOKOLLJUSTERARE
- 28 § BEGÄRAN OM UTTRÄDE UR KOMMUNALFÖRBUNDET
- 29 § FÖRTYDLIGANDE AV FINANSIERINGEN AV TILLÄGGSBUDGET 2022
- 30 § BUDGET 2023 OCH EKONOMIPLAN 2024–2025
- 31 § INFORMATION TILL KÄNNEDOM
- 32 § SAMMANTRÄDETS AVSLUTANDE

Protokolljusterarnas signaturer


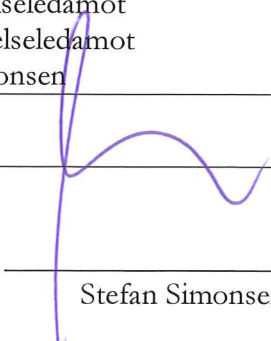
P.E



Utdragets riktighet bestyrker

---

Sammanträdestid	28.11.2022 kl.13.00		
Sammanträdesplats	Park Alandia		
Medlemskommun	<b>Ledamöter:</b>		<b>Suppleanter:</b>
<b>Brändö</b>	Margaret Lundberg	X	Marja Tuomola
<b>Eckerö</b>	Jan-Anders Öström, v.ordf.	X	Susann Fagerström
<b>Finström</b>	Håkan Lundberg, ordf.	X	Camilla Bergendahl
<b>Geta</b>	Gustav Blomberg		Diana Lindström
<b>Hammarland</b>	Egil Sundström	X	Stig A. Mattsson
<b>Jomala</b>	Peggy Eriksson		Tage Eriksson
<b>Kumlinge</b>	Niklas Oriander	X	Mia Hanström
<b>Kökar</b>	Camilla Enberg	X	Siv Relander
<b>Lemland</b>	Patrik Eriksson	X	Andrea Sandberg
<b>Lumparland</b>	Annsofi Joelsson	X	Lil-Strandholm Karlsson
<b>Sottunga</b>	Rosita Stenros	X	Birgitta Saurén
<b>Sund</b>	Petter Johansson	X	Christina Nukala-Pengel
<b>Värdö</b>	Krister Johansson	X	Marja Elomaa-Andersson
			X



Övriga närvarande	Edgar Kalm, förbundsstyrelsens ordförande Rolf Karlsson, förbundsstyrelsens viceordförande Ulla-Britt Dahl, förbundsstyrelseledamot Susanne Nordberg, förbundsstyrelseledamot Thomas Snällström, förbundsstyrelseledamot Vik. förbundsdirektör, Stefan Simonsen
Paragrafer	24 - 32
Underskrifter	 
	Håkan Lundberg, ordförande                      Stefan Simonsen, sekreterare

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E



Protokolljustering	Protokollet justerat 2.12.2022  Jan-Anders Öström	 Patrik Eriksson
Protokollet framlagt till påseende	Oasen boende- och vårdcenter, Jomala 2.12.2022	
Intygar	Stefan Simonsen, vik. förbundsdirektör	

## 24 § SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE

FFGE 24 §/28.11.2022

*Ordförande öppnar sammanträdet, förvaltningsstadgans 17§.*

Ordförande öppnar mötet kl. 13.00.

## 25 § SAMMANTRÄDETS LAGLIGHET OCH BESLUTFÖRHET

FFGE 25 §/28.11.2022

*Kallelse till förbundsfullmäktiges sammanträden ska minst (21) dagar före sammanträdesdagen sändas till varje förbundsfullmäktigeledamot separat. Samtidigt ska kallelsen tillställas förbundsstyrelsens ledamöter och medlemskommunerna samt andra som har yttranderätt.**Kallelsen ska även anslås på förbundets anslagstavla och på förbundets webbplats.**Förbundsfullmäktige är beslutfört då minst två tredjedelar av ledamöterna är närvarande, och då minst hälften av medlemskommunernas sammanlagda röstetal är representerat vid förbundsfullmäktigemötet (Grundavtalet § 8)**Förbundsfullmäktiges sammanträde inleds med namnupprop. Sedan namnupprop förrättats ska ordföranden konstatera vilka ledamöter som anmält förfall och vilka ersättare som är närvarande i deras ställe. Här efter ska ordföranden konstatera, huruvida förbundsfullmäktige är lagligen sammankallat och beslutfört, förvaltningsstadgans 37§.*

## Närvaro och representerat röstetal vid mötet

Kommun	Platsandelar /röstetal	Närvaro
Brändö	1	Ja
Eckerö	4	Ja
Finström	12	Ja
Geta	2	Nej
Hammarland	7	Ja
Jomala	25	Fr.o.m. 28 §
Kumlinge	2	Ja
Kökar	1	Ja
Lemland	5	Ja
Lumparland	2	Ja
Sottunga	1	Ja
Sund	4	Ja
Vårdö	1	Ja
	<b>67</b>	<b>65 röster, 12 kommuner</b>

beslutfört.

**BESLUT:**  
Mötet  
konstateras vara lagenligt  
sammankallat och

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E.



Organ  
Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

---

26 § GODKÄNNANDE AV FÖREDRAGNINGSLISTAN

FFGE 26 §/28.11.2022

**BESLUT:**

Föredragningslistan godkänns med ändringen 31 § Informationsärenden och 32 § Avslutande av möte.

27 § VAL AV PROTOKOLLJUSTERARE

FFGE 27 §/28.11.2022

*Protokollet ska justeras på det sätt som förbundsfullmäktige beslutar, förvaltningsstadgan 60§.*

**BESLUT:**

Patrik Eriksson och Jan-Anders Öström valdes till protokolljusterare. Protokollet justeras fredagen den 2.12.2022 kl. 13.00

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

---

28 § **BEGÄRAN OM UTTRÄDE UR KOMMUNALFÖRBUNDET**

FFGE 28 §/28.11.2022

FST 102 §/14.9.2022

FST 71 §/18.7.2022

FST 3 §/3.2.2022

Hammarlands kommun begär i enlighet med kommunfullmäktiges beslut av den 22.12.2021 utträde ur Oasen boende- och vårdcenter k.f. så att utträde sker den 31.12.2022.

Hammarlands kommun ser samtidigt fram emot att förbundsfullmäktige, om någon annan medlemskommun inte löser in någon av kommunens sju (7) andelar, fastställer ersättningen för grundkapitalsandelen samt även återbetalningstiden i enlighet med gällande grundavtals § 19.2.

Bilaga

A FST 3 §: Begäran om utträde ur kommunalförbundet

**Vik. förbundsdirektörens förslag:**

Ärendet bereds i enlighet med grundavtalet och behandlas under verksamhetsåret.

**BESLUT:**

Enligt förslag. Arbetsgruppen för grundavtalet arbetar vidare med frågan. Gruppen består av Edgar Kalm, Håkan Lundberg, Susanne Nordberg och vik. förbundsdirektör Stefan Simonsen. Håkan Lundberg är ordförande tillika sammankallare.

FST 71 §/18.7.2022

Oasens rutiner för intern kontroll och riskhantering, verktyg för budgetuppföljning samt kontinuitet i ekonomistyrningen bör uppgraderas. Då Oasen är en relativt liten organisation är det svårt att i alla tider garantera en smidig ekonomistyrning utan alltomfattande och vattentäta rutiner och beredskapsplaner.

Grundavtalsgruppen föreslår att få stöd av BDO Audiator AB i framtagandet av olika modeller för Oasens avgiftssystem. Detta för att bättre kunna analysera konsekvenserna av ett annat system än dagen och för att kunna bygga upp ett juridiskt och ekonomiskt hållbart uträkningsunderlag.

Eftersom Hammarland beslutat utträda ur kommunalförbundet bör en uträkningsgrund för konsekvenserna av detta tas fram.

**Vik. förbundsdirektörens förslag:**

För att få en bedömning över ekonomistyrningen, juridisk support för grundavtalet samt uträkning av konsekvenserna för Hammarlands utträde beställs en utredning av BDO Audiator för dessa tre delar.

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E



Uppgiftsbeskrivningen görs av vik. förbundsdirektören tillsammans med BDO Auditor Ab i augusti. Samtidigt tas ett underlag fram om de ekonomiska betingelserna för uppdraget. BDO Auditor AB har preliminärt bekräftat att de kan genomföra uppdraget.

Eftersom det inte finns budgeterade medel för utredningen, bör ett beslut om tilläggsmedel för finansieringen av ovanstående tre delmoment i denna paragraf tas av fullmäktige.

Kostnaderna för utredningen skall i första hand finansieras genom omdisponeringar inom befintlig budget och i andra hand genom en tilläggsbudget för 2022.

**BESLUT:**

Ärendet återremitteras.

FST 102 §/14.9.2022

En utredning om Hammarlands utträde och de ekonomiska samt juridiska konsekvenserna beställdes av BDO Auditor. Sammanfattningsvis är konklusionerna följande:

1. Hammarland har enligt kommunallagen rätt att utträda kommunalförbundet. Vid utträdet skall Hammarlands grundkapitalandel returneras till Hammarland. Eftersom medlemskommunerna finansierat samtliga kostnader och avskrivningar fram till utträdet bör grundkapitalet ses som värdet på kommunalförbundets tillgångar. Kommunalförbundsstyrelsen bör försäkra sig om att avskrivningsplanen har motsvarat värdenedgången på tillgångarna.
2. Hammarland har villkorat sin anhållan om utträde till att gälla endast om Hammarland får köpa två andelar i kommunalförbundet av Sund efter att Hammarland utträtt kommunalförbundet. Eftersom överlåtelse av andelar till en icke-medlemskommun innebär en förändring av grundavtalet bör en överlåtelse av andelar till andra än medlemskommuner behandlas som ett skilt politiskt ärende i medlemskommunernas kommunfullmäktigen.

**Vik. förbundsdirektörens förslag:**

Styrelsen diskuterar ärendet.

**BESLUT:**

Konstateras att Hammarlands kommun begärt utträde ur kommunalförbundet Oasen. Enligt 19 § i grundavtalet meddelas övriga medlemskommuner om möjligheten att lösa in Hammarlands 7 andelar. Medlemskommunernas beslut om att lösa in Hammarlands andelar skall vara Oasen tillhanda inom oktober 2022.

Styrelsen föreslår för fullmäktige att Hammarland beviljas utträde ur kommunalförbundet. Såvida ingen annan medlemskommun löser in Hammarlands andelar föreslår förbundsstyrelsen inför fullmäktige att kommunalförbundet betalar Hammarlands 7 andelar under 2023. Styrelsen föreslår inför fullmäktige även en förändring i grundavtalet gällande nedsättning av grundkapitalet i 11 § samt justering av 3 §.

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E



FFGE 28 §/28.11.2022

**BESLUT:**

Enligt styrelsens förslag.

Ledamot Petter Johansson, Sund, föreslår nedanstående kläm, förslaget fick understöd:

Hammarlands kommun meddelas om möjligheten att så snart som möjligt efter nyåret 2022 – 2023 ansöka om medlemskap i kommunalförbundet Oasen på nytt med verkan från och med den 1 januari 2023.

Då ansökan från Hammarlands kommun inkommit begär förbundsstyrelsen från medlemskommunernas fullmäktigen om besked senast vid en given tidpunkt om huruvida medlemskommunerna godkänner ansökan från Hammarland.

Då beslut kommit från medlemskommunernas fullmäktigen samlas kommunalförbundets fullmäktige till extra sammanträde för att besluta om Hammarlands eventuella inträde på nytt som medlem från den 1 januari 2023.

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

---



Organ  
**Förbundsfullmäktige**

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

---

**29 § FÖRTYDLIGANDE AV FINANSIERINGEN AV TILLÄGGSBUDGET 2022**

FFGE 29 §/28.11.2022

FST 146 §/14.11.2022

Vid mellanrevisionen påpekades det att tilläggsbudgetens finansiering om 497 633 euro behöver förtydligas. Styrelsens förslag till komplettering av beslutet FFGE 22 §/14.10.2022 skall presenteras till förbundsfullmäktige-mötet den 28.11.2022.

**Vik. förbundsdirektörens förslag**

Styrelsen föreslår inför fullmäktige att tillvägagångssättet som togs upp på fullmäktigemötet FFGE 22 §/14.10.2022 kring hur tilläggsbudgeten finansieras protokollförs.

Medlemskommuner och icke-medlemmar faktureras för mellanskillnaden mellan ursprunglig budget och tilläggsbudget gällande grund- och vårdavgifterna.

**BESLUT:**

Enligt förslag.

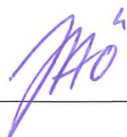
FFGE 29 §/28.11.2022

**BESLUT:**

Enligt styrelsens förslag.

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

**30 § BUDGET 2023 OCH EKONOMIPLAN 2024–2025**

FFGE 30 §/28.11.2022

FST 131 §/27.10.2022

FST 119 §/13.10.2022

FST 113 §/20.9.2022

FST 100 §/14.9.2022

Bifogat förslag till budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025. Förvaltningen har utarbetat nya rutiner kring hur både personal- och driftsutgifter tagits fram. Siffrorna baserar sig på 2021-års bokslut samt en prognos för budgetåret 2022. Förvaltningen har förankrat siffrorna i de konkreta ökningarna som bland annat gäller personalkostnaderna om 4,85%, aviserade prishöjningar inom el, vatten, hyra av kläder osv samt en allmän prisökning om 8,5% på vissa driftsutgiftsposter. Vidare är intäkterna analyserade och de är baserade på tidigare bokslut 2020–21, budget 2022 och prognosen för utfallet 2022. Klientavgifterna kommer delvis och liksom år 2022 fortsättningsvis att bli något lägre på grund av renoveringar på Pellas som gör att vi inte kan ha vårdtagare i alla rum. Uthyrning av Mattas rehab till KST innebär hyresintäkter för Oasen.

Oasen strävar efter att inte utöka resurserna mer än absolut nödvändigt för att producera den överenskomna servicen med god kvalitet. En analys av verksamhetens produktivitet och effektivitet görs under året.

Investeringarna för år 2023 är ca 497 000 euro eller ca 64 000 högre än budget 2022. Investeringarna är till största del i linje med renoveringsplanen 2015–2025.

**Bilaga:** A – 100 § Budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025

**Vik. förbundsdirektörens förslag:**

Förbundsstyrelsen diskuterar förslaget till budgeten 2023 och ekonomiplan 2024–2025 och ger eventuella direktiv.

**BESLUT:**

Ärendet återremitteras.

FST 113 §/20.9.2022

**Bilaga:** A – 113 § Budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025

**Vik. förbundsdirektörens förslag:**

Förbundsstyrelsen godkänner budgetförslag 2023 och ekonomiplan 2024–2025 för utskick till medlemskommunerna.

Medlemskommunernas synpunkter på budgetförslaget emotses senast onsdag den 12.10.2022.

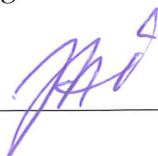
**BESLUT:**

Enligt förslag.

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E



FST 119 §/13.10.2022

Oasen tackar för medlemskommunernas kommenterar kring styrelsens förslag till budget 2023 och de förbättrings- och utvecklingsförslag som getts. Sammantaget kan det konstateras att Oasen är mån om att ha en bra dialog med medlemskommunerna och strävar därför till att förbättra budgetprocessen och också övrig ekonomistyrning.

Nedan yttrandena till Oasens budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025 som inkommit från medlemskommunerna samt bemötandet av dessa.

**Eckerö kommun:**

Kommunstyrelsen förordar det liggandet förslaget Oasens budget för 2023 och ekonomiplan för 2024–2025.

**Oasens bemötande:**

Eckerö kommuns yttrande tas till kännedom.

**Finströms kommun:**

- Finströms kommun är positiv till översynen av ledningsfunktionerna och det arbete med processbeskrivningar som finns i med i målsättningarna för 2023
- Finström är också positivt inställd till det samarbete som etablerats mellan Kst och Oasen, avdelningen Mattas, men saknar en konsekvensbedömning eller beskrivning av vilken inverkan detta samarbete har på bemanningen, personalstyrka och kostnader.
- I princip bör det faktum att Kst bemannar avdelningen synas som en minskning i Oasens kostnader.
- Finström uppfattar också att förändringen i vårddygnskostnader per verksamhetsform kräver mera beskrivningar för att det ska kunna göras tydligt om ändringen relaterar till en ändring i verksamheten eller om det endast handlar om en intern omfördelning och en förändring i ”prissättningen”.
- Generellt råder det brist på jämförbara nyckeltal i förslaget till budget, och det gör det svårt för någon utanför organisationen att bedöma kostnaderna ur ett helhetsperspektiv liksom att jämföra kostnaderna för vården vid Oasen med andra liknande enheter och kommunens egen äldreomsorgsverksamhet.
- Kostnaderna för verksamheten ökar med 14% jämfört med budget 2022, och även om den ökningen inte nödvändigtvis är relevant för hur en enskild medlemskommuns kostnader för vården inom Oasen förändras inför 2023 finns det fortsatt anledning att förbättra effektiviteten i vårdlösningarna och transparensen i verksamheten i relation till medlemskommunerna.

- Det krävs fortsättningsvis för mycket kalkylerande för att utröna t.ex. hur kostnaderna för Esb Liljan beräknas förändras inför nästa år. Också relationerna mellan vårdavgifter, grundavgifter och andra kostnader, och intäkter, borde redogöras för mha exempel för att tydliggöra de ekonomiska flödena inklusive de avgifter som uppbärs av de klienters om vårdas vid Oasen.
- Kommunstyrelsen i Finström anser därför att budgetförslaget måste förtydligas eftersom det ur kommunens perspektiv är för svårt att beräkna och budgetera för kostnaderna för vården vid Oasen 2023.

#### Oasens bemötande:

Konsekvenserna av att KST är hyresgäst kan allmänt sägas vara följande: hyran som KST betalar består av förvaltnings-, fastighets-, köks- och lokalvårdskostnaderna enligt 7/67 i initialskedet och upp till 9/67 i takt med att Mattas rehab är färdigrenoverad. Ytterligare betalar KST 7-9/67 av avskrivningarna som en del av hyran. Hyran täcker förstas de utgifter som hålls av KST:s samt hjälper till att finansiera avskrivningarna. Då KST själva bemannar avdelningen syns minskning i Oasens kostnader i grundavgiften.

Vårddygnskostnaderna är inte jämförbara mellan bs 2021 och bu 2023 då avdelningsskötare bytt kostnadsställe. Detta är beskrivet i budgetboken.

Att kostnaderna ökar med 14% jämfört med budget 2022 är sant, men budgeten 2022 har visat sig vara ca 10% i underkant (jmf. Tilläggsbudgeten 2022). Orsakerna till detta är att vissa utgifter har budgeterats för lågt och det faktum att covidpandemin ökat på kostnaderna för inhoppare och vikarier.

Förvaltningen är öppen för en dialog om hur vi kan förbättra transparensen med exempelvis ESB/Liljans kostnader. Detta kan förslagsvis göras inför kommande budget 2024.

Angående nyckeltalen görs en översyn över tabeller som saknas som gör det lättare för medlemskommunerna att beräkna och budgetera för vården vid Oasen.

#### Geta kommun:

Kommunstyrelsen beslutar att ge följande utlåtande, som också är direktiv till kommunens representant i förbundsfullmäktige:

- Geta kommun har inga särskilda synpunkter gällande de budgeterade kostnaderna eller finansieringen för kommunalförbundet år 2023, men med tanke på utbyggnaden och den allmänna utvecklingen av äldreomsorgen som pågår i landskapet bör förbundsstyrelsen noga överväga och under året utreda om det bör ske en permanent minskning av antalet institutionsplatser på Oasen. Flera kommuner, varav vissa är medlemmar i kommunalförbundet, har nyligen byggt ut sitt ESB-boende och/eller institutionsboende, och dessutom har Folkhälsan på Åland planer på att bygga ytterligare ett demensboende. Dessutom vidareutvecklas hemtjänsten.

#### Oasens bemötande:

Protokolljusterarnas signaturer

Utdragets riktighet bestyrker

P.E



Geta kommuns yttrande tas till kännedom.

**Hammarlands kommun:**

Kommunstyrelsen beslutar att framföra synpunkten att utyrning av Oasens utrymmen till annan verksamhet ifrågasätts eftersom den stora utmaningen inom socialvården i framtiden kommer att vara äldreomsorgen och att äldreomsorgen utgör förbundets kärnverksamhet.

**Oasens bemötande:**

Oasen håller med om innehållet i yttrandet. Då personalbristen är svår och renoveringen av badrummen på Mattas rehab och Pellas 1 tidsmässigt sträcker sig över två verksamhetsår, såg styrelsen det lämpligt att få en extern verksamhet för att optimera användandet av utrymmet och få inkomster. Då kontraktet gäller i tre år till oktober 2025 hinner medlemskommunerna planera för vilket behov de har och därmed också vilken verksamhet som skall finnas i Oasen.

**Jomala kommun:**

Oasens förslag till budget innehåller kostnader om 6 383 661 euro vilket är en ökning om 108 721 euro jämfört med bokslut 2021. Budgeterad bemanning ökar från 73,35 (2022) till 75,01 (2023).

Avgifterna förändras enligt nedan:

	Bs 21	Bu 22	Bu 23
Inst.	216,73	190,42	245,12
Demens	205,34	220,60	194,62
ESB	135,49	143,61	141,12
Grundavg.	41,80	38,97	35,81

Oasens avskrivningar debiteras medlemskommunerna i förhållande till ägarandel. Totala avskrivningar budgeteras till 271 987 euro varav 101 488 är Jomalas andel.

Värt att lyfta är att det saknas en tydlig redogörelse för vad som planeras för allmän förvaltning för 2023. Det finns upptaget en ekonom i personaltabellen men ingen pågående rekrytering.

Vidare är i budget 2023 upptaget investeringar som uppgår till 545 178 euro men finansieringsanalysen anger inte upptagande av lån till samma belopp utan ca halva beloppet finansieras med årsbidrag. I grundavtalet står att förbundet ska finansiera investeringar med lån. Jomala har tidigare påpekat att kommunalförbundet bör låna för sina investeringar.

Investeringarna bör också tydligare beskrivas, t.ex. är beskrivningen ”ombyggnationer 318 578 euro” ganska intetsägande. Med ett så exakt belopp budgeterat finns sannolikt en tydlig plan att redogöra för. Svepande begrepp som ”brådskande renoveringar” bör också om möjligt undvikas.

Protokolljusterarnas signaturer

P.E

Utdragets riktighet bestyrker

Gällande avdelningen Pellas anges att bemanningen ökar med två stycken närvårdare men lönekostnaderna ökar med 217 000. Något tycks således vara fel. För hela förbundet är personalförändringen bs 2021 – bu 2023 ca minus 10 helårsverken och personalkostnaderna ökar med 200 000. Detta sammantaget tyder på att något är felräknat eller att siffrorna som anges inte är desamma som ligger till grund för respektive beräkning. Förbundsdirektören var vid mailkontakt uppgivit att siffrorna för 2023 är korrekta. Det måste således vara siffrorna från 2021 som är fel, och vari felet består bör utredas.

Det finns heller inte angivet någonstans vilken beläggning som planeras för. En sådan tabell borde införas. En tabell där effekten av KSTs hyra av en avdelning kunde också införlivas för att öka transparensen.

Följande kommentar gav Jomala för budget 2022, och den är fortfarande aktuell:

Gällande köket framgår inga nyckeltal vilket Jomala kommun tidigare påtalat behovet av. Portionspriser behöver räknas ut för att kunna jämföra kostnaden med andra liknande enheter. Enligt budgetförslaget planeras 5,46 tjänster för sammanlagt 60 (?) budgeterade vårdplatser. Det innebär att det finns nästan en kökspersonal per 10 klienter. Enligt bemanningsredogörelsen är köket bemannat med tre personer dagtid må-fre och två personer dagtid lö-sö. Vad är anledningen till att det behövs mer personal under vardagarna? Hur mycket hade kunnat sparas genom att ha lägre bemanning även då och vad hade konsekvenserna blivit?

#### Oasens bemötande:

Oasens förvaltning genomgår för tillfället – precis som de övriga ledningsfunktionerna – en översyn. Förbundsstyrelsen återkommer inför fullmäktigemötet med ett förslag på omstrukturering.

Investeringarna finansieras med avskrivningar och lån från finansieringsinstitut på samma sätt som tidigare och i enlighet med revisorernas anvisningar. Den skickade budgetversionen är uppgjord enligt detta beräkningssätt. En förtydligande bilaga till frågan kring finansieringen av investeringarna med en passus från förbundsfullmäktige och revisorer bifogas som underlag till fortsatta diskussioner. Ett förtydligande om ärendet inför en eventuell revidering av grundavtalet tas i beaktande.

Som redan beskrivet i budget 2023 angående Pellas beror de stora förändringar mellan bokslut 2021 och budget 2023 på avdelningskontonivå – förutom löneökning och äskandet av två nattvårdare – på att avdelningsskötarna från och med år 2022 belastar avdelningarna. Gällande totalen på personalkostnaderna skall även den allmänna justeringspottens årskostnad om ca 36 000 euro från och med den 1.4.2021 räknas in och som varken var budgeterad för 2021 eller 2022.

Vidare är personalkostnadernas ökning i budget 2023 i förhållande till bokslut 2021 194 732 € eller 3,9 %. Minskningen om 10 helårsverk kan förstås genom att analysera bakgrunden till hur man räknat ut antalet heltidstjänster å ena sidan i bokslutet och å andra sidan i budgeten.

Om man jämför budget 2020–2023 ser det ut som följer:

Personal, i heltidstjänster:

Budget	2020	2021	2022	2023
	80,15	78,95	73,35	75,21

Då man analyserar och jämför antalet heltidstjänster i budgeten, är dessa förstås de planerade antalet heltidstjänster. I bokslutet finns följaktligen det faktiska utfallet. Differensen finns i budgeten, där man har antalet heltidstjänster på ett ställe och personalens korttidssjukfrånvaro på ett annat. I bokslutet har man slagit ihop med de facto heltidstjänster, inkluderande vikarier och inhoppare, vilket gör att siffran är högre än i budget. De budgeterade medlen för korttidssjukfrånvaro har då konverterats till heltidstjänster.

Momentet ”Brädskande renoveringar” bör finnas med då ett gammalt hus kräver åtgärder som skall lösas genast och som man inte rimligtvis kan förutse. Investeringarna skall beskrivas mera detaljerat.

Köket kommer även att tillreda mat för KST varför antalet boende kommer att vara upp till 67 under 2023. Dagspersonalen förbereder måltiderna till veckosluten. Ca 100 lunchmåltider görs varje dag. Inför budget 2024 görs ett underlag för vad matpriset per dygn per boende är. För att belysa vidden av kökets verksamhet finns en uppräknig här under av de olika måltiderna som erbjuds de boende samt menyer under högtider:

**Frukost:** Kaffe, te, oboy, helmjolk, lättmjolk, fil, yoghurt, ägg, sill, ost, kaviar, medvurst, leverpastej, skinka, korv, hemvete, rågbröd, limpa, knäckebröd, fullkornsskorpor, äppeljuice, tranbärsjuice, apelsinjuice, gröt, fruktkräm, plummonmos, äppelmos, honung, marmelad, flingor/mysli.

**Mellanmål:** Banan, kiwi, äpple, mandarin, päron, proteinkvarg, bär, melon, smörgås med pålägg, näringsdryck.

**Drycker till lunch/middag:** helmjolk, lättmjolk, hylasurmjolk, laktosfrimjolk, saft, bubbelvatten.

**Drycker till helg:** alkoholfritt rödvin/vittvin, päroncider, alkoholfri öl.

**Dessert:** bärkrämer, plättar, pannkaka, fattiga riddare med sylt och grädde, pajer med vaniljvisp, glass, finklimp med saftsoppa, vispgtöt, bärkvarg, mousser.

**Kaffebröd:** hembakt alla dagar, glasyrkaka på helg. Bakar även glutenfritt och mjölkfritt.

**Middag:** Vid gröt, soppor och enklare middagar bakar huset hemvete, semlor eller limpor.

**Husets tårta vid:** Midsommar, morsdag och farsdag.

**Speciella bakverk:** Fastlagsbullar, Lussebullar, Runebergstårtor, Ålands läckerhet, kanelbullens dag.

**Dietlivsmedel:** Sojamatlagningsgrädde, sojavispgtöt, havredryck, mjölkfritt smör, glutenfritt mjöl, sojakorv, Quorn filé och färs.

**Traditioner:** Lamm, Sill och ägg till påsken, rökt fisk till midsommar, kräftska på hösten, traditionell julmat, nyårsfest samt boendes önskemat vid födelsedagar.

Tabeller över beläggningen och effekten av KST:s hyra av en avdelning sätts in.

**Lemlands kommun:**

Förbundsstyrelsen bör fortsättningsvis undersöka möjligheter för att stävja kostnadsökningen så att den står i proportion till ägarkommunernas betalningsförmåga.

Om Hammarland träder ur kommunalförbundet måste aktiva beslut fattas för att minska verksamheten i lämplig grad så att kostnaderna motsvarar vårdbeläggningen. Särskilt avseende avskrivningskostnaderna är det en stor andel som ska fördelas ut på kvarvarande kommuner, vilket inte kan avhjälpas genom en hög vårdbeläggning.

Kostnadspåslaget för icke-medlemskommuner bör ses över för att säkerställa att det fortsättningsvis är attraktivt att äga platsandelar i Oasen framom att gå ur förbundet och hyra platser.

Kommunalförbunden bör finansiera alla sina investeringar med lån.

**Oasens bemötande:**

Förutom att Oasen redan 2022 förändrat vissa rutiner i ekonomistyrningen (bland annat bokslut, budgetuppföljning och budgetarbete) skall nya ekonomistyrningsverktyg tas fram. Genom dessa åtgärder kommer Oasen att kunna fokusera på att hålla de uppställda verksamhets- och budgetmålen.

Då effekten av Hammarlands ut- och återinträde och Sunds minskning av kommunens andelar beror på vad fullmäktige beslutar införs eventuella ändringar när processen är avslutad. Då Mattas rehab hyrs ut till KST under hela 2023, kommer beläggningen att likna den som var under 2021, dock så att Oasen inte står för personalkostnader för den delen av verksamheten.

**Lumparland:**

Kommunstyrelsen beslutar meddela följande synpunkter till Oasen boende- och vårdcenter k.f över budgetförslaget för 2023.:

1. Investeringarna behöver tydligare motiveras och förklaras. En så pass specificerad summa som ombyggnationer på 318 578 euro kräver en närmare förklaring i text.
2. Hela summan av investeringarna bör finansieras genom upptagning av lån.
3. Det vore fördelaktigt med en tabell för prognosticerad beläggning för budgetåret.

**Oasens bemötande:**

Se tidigare bemötanden.

**Sunds kommun:**

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker



1. I avsnitt 3, tredje stycket så nämns om Hammarlands kommande utträde. Det borde även stå att Hammarland avser att återinträda genom att köpa två andelar av Sunds kommun. Texten borde korrigeras och avgifterna som fördelas per andel bör räknas om i budgetförslaget. Både Hammarland och Sund har agerat helt transparent och det finns inget som är oklart gällande framtiden. Rätt siffror kan alltså sättas in redan i budgetförslaget.
2. Nettodriftskostnaderna (ndk) var år 2021 – 5 151 646 €, vilket framgår av figuren i avsnitt 3.1. Trots att antalet helårsverk minskar med 10 i budgetförslag 2023 jmf. med bokslut 2021 så har ndk ökat till – 5 432 512 €. Det bör förklaras varför i budgetbok.
3. Vissa verksamheter ökar förhållandevis mycket. Pellas ndk ökar från -709 t € till - 1 086 t €, vilket är en ökning med 377 t € eller 53 %. Det bör förklaras varför i budgetbok.
4. Framgår genomgående att det budgeteras med ett sjukskrivningstal om 9 % i vårdverksamheten. Oasen har dragits med höga sjukskrivningstal länge, redan före utbrottet av COVID-19. Den genomsnittliga sjukfrånvaron i Sverige ligger på 3,8 % och Oasen budgeterar alltså med ett sjukskrivningstal om 9 %. Det är defaitistiskt och borde budgeteras om. Budget för sjukfrånvaro bör absolut inte överstiga 4 % så därför bör förslaget budgeteras om samt ett verksamhetsmål införas om att sänka sjukfrånvaron till max 4 % under året. Ex. så har Sunds kommun, tack vare hårt arbete, lyckats sänka all sjukfrånvaro (1-även under Covid-19 åren 2020 och 2021, undantaget långtidsfrånvaron (högre än 121 dagar).
5. Under avsnitt 6 Investeringar, så är det största anslaget om 318 578 ”ombyggnationer” inte definierat. Det rör förmodligen renoveringen av Mattas, Rehab, men det bör förtydligas i text vad som avses.
6. Under samma avsnitt så står det att en solcellsanläggning ”finansieras över två budgetår”. Det är otydligt vad som avses. Om avsikten är att investeringen betalar sig själv på två budgetår till följd av att kostnaderna för el är lägre, så är det sin sak, men om avsikten är att finansiera solcellerna genom årsbidraget så är det ej okej. Framgår mer under kommande punkt.
7. Under avsnitt 7.2 Finansieringsanalys, så framgår att Oasen planerar att investera för 545 178 € under 2023 men att upptagna lån uppgår till endast 300 t €. Återstår ca 145 t € av investeringarna som tydligen ska finansieras på annat sätt.

I Oasens grundavtal, 16 §, så står det:  
”Investeringarna faktureras medlemskommunerna i förhållande till ägarandel. Kommunalförbundet kan också finansiera sina investeringsutgifter genom lån från medlemskommunerna eller genom upplåning från finansiella institut. Mindre investeringar kan kommunalförbundet finansiera med egna medel.”

I förbundsstyrelsens förslag så är förslaget någon hybridfinansiering som det förmodligen ej finns stöd för i grundavtalet. Investeringarna bör ske genom lån från medlemskommunerna eller lån från finansiella institut, helst lån från finansiella institutioner. Nuvarande förslag kommer dessutom att minska förbundets kassamedel vilket ej är lämpligt utan kassan bör snarare öka något för att kunna svara mot kommande amorteringstakt som ökar till följd av ökat låneupptag.
8. Avsnitt 7.3.2 Driftsavgift. Konstateras att vårddygnspriserna fluktuerar i alla vårdklasserna och varje år, så också till år 2023. Det måste stabiliseras till år 2024, då det är alldeles tydligt att skillnaden i vårddygnspriserna mellan åren hör ihop med Oasens interna fördelningssystem och ej med vården i sig, vilket ej är acceptabelt.

**Oasens bemötande:**

Ad 1-3, 5-7: Se tidigare bemötanden.

Protokolljusterarnas signaturer

P.E

Utdragets riktighet bestyrker

Organ

Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum

28.11.2022

Nr

4/2022

**Ad 4:** Oasen har pågående åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Genom att stegvis genomföra åtgärder för att tackla situationen, som under flera års tid blivit allt mera ohållbar, kommer Oasen att på lång sikt komma ner till en nivå som liknar medlemskommunernas. Kort statistik: under första halvåret 2022 var det totala antalet sjukfrånvarodagar 2774. Korttidssjukfrånvaroprocenten inklusive covidsmitta ca 10%. Långtidsfrånvaron stod för 5,6% och sjukledighet med 2/3 lön 7,4%. Frånvaro utan lön 4,5%, frånvaro på grund av olycksfall, rehab och sjukt barn stod för ca 2,5%. Övriga 1,2%.

**Ad 8:** Vårddygnspriserna är inte jämförbara mellan bokslut 2021 och budget 2023 då poster flyttats mellan grundavgift och vårdavgift. Bokslut 2022 och budget 2023 kommer dock att vara jämförbara.

#### **Vik. förbundsdirektörens förslag**

Budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025 godkänns med följande förändringar:

- Hammarlands andelar ändras från 7 till 2, Sunds från 4 till 2 ifall fullmäktige så beslutar. Om någon kommun köper de överblivna 7 andelarna revideras grundavgifts- och avskrivningstabellen i så fall.
- En ny text angående ökningen av personalkostnaderna bokslut 2021-budget 2023 sätts in.
- En tabell med beläggningsgraden och effekterna av KST:s hyresinkomster sätts in.
- En komplettering av nyckeltalstabeller görs
- Texten för investeringen av solcellerna förtydligas. Investeringarna förklaras mera i detalj.
- Nettodriftskostnadernas ökning i förhållande till bokslut 2021 och angående minskningen om 10 helårsverk förklaras tydligare.
- En passus om Oasens åtgärder för att minska korttidssjukfrånvaron sätts in och dessa leder till att procenttalet minskar från 9% år 2023 till 7% år 2024 och till 5% år 2025.

#### **BESLUT:**

Återremiss.

FST 131 §/27.10.2022

**Bilaga:** Styrelsen förslag till budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025

#### **Vik. förbundsdirektörens förslag**

Förbundsstyrelsen föreslår inför förbundsfullmäktige att budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025 godkänns.

#### **BESLUT:**

Sandra Listerby föreslår att investeringar 2023 ska finansieras med lån från finansiellt institut. Förslaget understöds av Edgar Kalm.

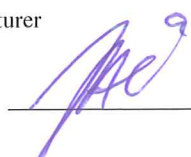
Vik. förbundsdirektörens förslag understöds.

Omröstningsproposition:

De som stöder vik. förbundsdirektören: Ja

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

Organ  
Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

---

De som stöder ledamot Sandra Listerbys förslag: Nej

Ja: Rolf Karlsson, Thomas Snällström, Ulla-Britt Dahl och Susanne Nordberg

Nej: Edgar Kalm och Sandra Listerby

Konstateras att vik. förbundsdirektörens förslag godkänns.

Konstateras att tilläggsbudget 2022 skall beaktas i budget 2023.

FFGE 30 §/28.11.2022

**Bilaga:** FFGE § 30/2022 (Budget 2023 och ekonomiplan 2024–2025)

**BESLUT:**

Enligt styrelsens förslag.

Förbundsfullmäktige önskar att frågan om sjukfrånvaron prioriteras i förbundsstyrelsens arbete.

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

---

31 §

INFORMATION TILL KÄNNEDOM

- Mellanrevisionen: revisorerna har haft synpunkter på förvaltningen och styrelsen agerar för att åtgärda de påtalade bristerna
- Information om pågående renoveringar: badrumsrenoveringen, medicinrummet, kök på Pellas, ramp till kökets varuintag samt altanen vid matsalen.
- Information om de vakanta ekonom- och överskötartjänsterna

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

---

Organ  
Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

---

32 § SAMMANTRÄDETS AVSLUTANDE

Sammanträdet avslutades kl. 15.00

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker

Organ  
Förbundsfullmäktige

Sammanträdesdatum  
28.11.2022

Nr  
4/2022

## BESVÄRSANVISNING

Över beslut som endast rör beredning eller verkställighet får besvär inte anföras.

På dessa grunder får besvär i detta protokoll inte anföras beträffande

Paragrafer: 24, 26-32

Besvärsmyndighet och besvärstid

I nedan nämnda beslut kan ändring sökas skriftligt genom besvär. Ett beslut får överklagas genom kommunalbesvär på den grunden att

1. beslutet tillkommit i felaktig ordning,
2. den myndighet som fattat beslutet har överskridit sina befogenheter eller
3. beslutet annars strider mot lag.

### Besvärsmyndighet är:

Ålands förvaltningsdomstol  
PB 31, Torggatan 16  
22101 MARIEHAMN

Paragrafer: 25

Besvärstid 30 dagar från dagen för delfäendet av beslutet. En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen brevet avsändes, om inte något annat påvisas. Medlemskommun och dess medlemmar anses ha fått del av beslutet den dag då protokollet framlagts till allmänt påseende.

### Domstolsavgifter höjs och införs på fler områden från 1.1.2016:

Riksdagen har i december har stiftat en ny lag om domstolsavgifter (FFS 1455/2015), som träder i kraft 1 januari 2016.

För förvaltningsdomstolens del innebär den nya lagen en betydande förhöjning av den rättegångsavgift som tas ut för behandlingen av ärenden. Avgiftsbeläggningen har också utsträckts till en del ärendegrupper som tidigare behandlats utan avgift. I fortsättningen tas rättegångsavgift ut också då förvaltningsdomstolen avvisar besvär utan prövning samt då besvär återtas. Såsom i dagsläget tas avgift inte ut om ändringssökanden har framgång i ärendet.

Ärendegrupper som blir avgiftsbelagda i förvaltningsdomstolen är bl.a avgiftsärenden, disciplinära ärenden och ärenden som gäller tjänsteförhållanden.

Rättegångsavgiften i förvaltningsdomstolen är fr.o.m. årsskiftet 250 euro. Den har tidigare varit 97 €. Domstolsavgiften tas inte ut av dem som med stöd av rättshjälpslagen är befriade från behandlingsavgifter.

Källor:

Lag om domstolsavgifter (FFS 1455/2015) [www.finlex.fi](http://www.finlex.fi)

Regeringens proposition <http://www.finlex.fi/sv/esitykset/he/2015/20150029.pdf>

Protokolljusterarnas signaturer

P.E



Utdragets riktighet bestyrker