



BOKSLUT 2020

Innehåll

2. Balansräkning	4
3. Resultaträkning.....	5
4. Noter till balans- och resultaträkning.....	6
5. Sammanställning av boksluten 2016-2020	10
6. Budgetutfall	11
6.1. Budgetutfall Linje- och Stabsorganisation.....	11
6.1.1. Budgetuppföljning Linjeorganisationen 2020	12
6.1.2. Budgetutfall Stabsorganisationen 2020	17
6.2. Budgetutfall Linje och stab – exklusive covid.....	20
6.3. Budgetutfall - Investeringar.....	21
7. Specifikationer till bokslut	22
7.1. Löneskuld.....	22
7.2. Delegering av beslutanderätten.....	23
7.3. Förteckning bokföringsböcker och verifikatnummerserier.....	24
8. Undertecknade av bokslut	25

1. Resultat 2020

ÅHS TOTAL inkl Covid	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020 inkl covid	Utfall 2020 inkl covid	Budgetavvikelse inkl covid
INTÄKTER	-8 773 859	-7 899 674	-13 296 000	-13 817 419	521 419
Personalkostnader	52 010 802	53 372 351	56 755 255	55 307 369	1 447 886
Köpta tjänster	13 043 494	13 427 875	15 813 445	14 846 394	967 051
Intern hyra	6 348 515	6 573 322	7 614 000	7 730 893	-116 893
Material	8 058 157	8 368 058	9 259 300	10 197 971	-938 671
Inventarier och anskaffningar	912 945	925 306	760 000	1 074 819	-314 819
Övriga kostnader	-527 647	339 861	156 000	454 854	-298 854
Extern vård utanför Åland	9 348 696	9 900 068	10 590 000	8 929 796	1 660 204
Avskrivningar	1 669 523	1 863 565	1 800 000	1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	90 864 484	94 770 406	102 748 000	100 221 212	2 526 788
NETTOKOSTNADER	82 090 625	86 870 731	89 452 000	86 403 794	3 048 207

Under året har de kostnader som uppstått pga covid-19 epidemin bokförts skilt med projektkod 2032. Kostnader som annars skulle uppstått i ett normalläge har ej redovisats som covidkostnader, endast extra kostnader. Nedan redovisas utfall exklusive covid. Covidkostnaderna redovisas i särskild not.

REDOVISNING EXKLUSIVE COVID

ÅHS TOTAL exkl Corona	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget exkl covid Totalt 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-8 773 859	-7 899 674	-8 620 000	-9 472 670	852 670
Personalkostnader	52 010 802	53 372 351	55 151 255	54 055 495	1 095 760
Köpta tjänster	13 043 494	13 427 875	14 583 445	13 840 082	743 363
Intern hyra	6 348 515	6 573 322	7 614 000	7 730 893	-116 893
Material	8 058 157	8 368 058	8 417 300	8 453 460	-36 160
Inventarier och anskaffningar	912 945	925 306	750 000	713 627	36 373
Övriga kostnader	-527 647	339 861	156 000	454 854	-298 854
Extern vård utanför Åland	9 348 696	9 900 068	9 600 000	8 929 359	670 641
Avskrivningar	1 669 523	1 863 565	1 800 000	1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	90 864 484	94 770 406	98 072 000	95 856 886	2 215 114
NETTOKOSTNADER	82 090 625	86 870 731	89 452 000	86 384 216	3 067 784

Intäktsbudgeten för 2020 uppgick till totalt 8,6 miljoner euro. Utfallet blev 9,5 miljoner euro. Intäkterna lämnade ett överskott på totalt 0,8 miljoner euro. Patientavgifter och måltidsavgifter är lägre under 2020 pga covid-19. Överskottet härrör sig från högre erhållna ersättningar än budgeterat. Under året har en större mängd ersättningar från tidigare år influtit och gamla momskorrigeringar erhållits samt att handläggningen av ansökningarna hanterats snabbare under året.

Driftskostnadsbudgeten inklusive avskrivningar uppgick till totalt 98,1 miljoner euro. Av det var 95,7 miljoner euro enligt grundbudget och 2,3 miljoner euro tilläggsbudget 2. Utfallet blev 95,9 miljoner euro. Driftsbudgeten lämnade ett överskott på totalt 2,2 miljoner euro. Utfallet i driftskostnaderna fördelar sig enligt följande:

- *Personalkostnader* *överskott på 1,1 miljon euro*
 - Den största bidragande orsaken till överskottet är covid-19. Under året har viss verksamhets varit nedstängd och därmed har ej vikarier, extra personal, jour och övriga tillägg betalats ut enligt budget. Det finns ett flertal tjänster som inte är tillsatta under året. Orsaken till detta är dels covid-19 och att läget för rekrytering av speciellt läkare har varit utmanade under året.
- *Köpta tjänster* *överskott på 0,7 miljoner euro*
 - Överskottet beror främst på covid-19. Vi ser klart lägre kostnader för sjuktransporter, personalens och konsulterers resekostnader och utbildningskostnader.
- *Intern hyra* *underskott på 0,1 miljon euro*
 - Underskottet har uppstått då informationen vid budgeteringen inte stämde med årets utfall.
- *Material* *underskott 0,04 miljoner euro*
- *Inventarier och anskaffningar* *överskott 0,04 miljoner euro*
- *Övriga kostnader* *underskott 0,3 miljoner euro*
 - Kreditförluster.
- *Extern Vård utanför Åland* *överskott 0,7 miljoner euro*
 - Överskottet beror främst på covid-19. Kostnaderna varierar stort mellan åren och är därmed ett mycket utmanade anslag att budgetera.
- *Avskrivningar* *överskott 0,1 miljon euro*
 - Pga av covid-19 har ett flertal av de planerade investeringarna ej förverkligats under året och därmed påverkas avskrivningarna. Investeringsanslagen är 4-åriga så planen är att investeringarna förverkligas senare inom tidsperioden.

Investeringskostnaden uppgick till 2,6 miljoner euro. Investeringsanslag på 6,7 miljoner euro från tidigare år överförs till investeringsbudgeten år 2021.

ÅHS erhöll även ett investeringsanslag för covidkostnader i tilläggsbudget 2 om 0,3 miljoner euro. Investeringsanslaget korrigerades i tilläggsbudget 5 och en motsvarande bokning i bokslutet har gjorts för en investeringsreservering. Investeringarna under året uppgick till 0,2 miljoner euro och består av respiratorer och apparatur för snabbtest. Resterande investeringsanslag på 0,1 miljoner euro överförs till investeringsbudgeten år 2021.

2. Balansräkning

Balansräkning 2020	Not	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		16 241 240	11 153 506
Bestående aktiva		5 769 070	5 082 749
Immateriella tillgångar	1	205 922	189 158
Materiella tillgångar	2	5 560 726	4 891 169
Placeringar	3	2 422	2 422
Rörliga aktiva		10 472 170	6 070 757
Omsättningstillgångar		1 160 845	919 013
Fodringar	4	6 544 534	1 293 572
Kassa- och banktillgodohavande	5	2 766 791	3 858 172
Kassa - o banktillgodohavanden		2 766 791	3 858 172
PASSIVA		-16 241 240	-11 153 506
Grundkapital	6	450 770 172	364 366 453
Över -/ underskott fr tid räkenskapsperioder		364 366 453	277 494 526
Räkenskapsperiodens över -/ underskott		86 403 794	86 870 731
Övriga fonder		-75	1 196
Främmande kapital		-467 011 412	-375 519 959
Erhållna förskott av övriga		-77 543	-80 049
Leverantörsskulder		-4 907 505	-4 161 043
Förskottsinnehållningar		-1 046 185	-1 020 273
Socialskydds - och pensionsavgifter		-1 125 539	-1 168 242
Övriga skulder		-450 888 491	-360 870 013
Periodisering av löner	7	-8 966 148	-8 220 339

3. Resultaträkning

Resultaträkning 2020	Not	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter		-13 251 000	-13 740 264	-7 839 845
Patient- och klientavgifter	8	-3 068 000	-2 754 251	-2 951 289
Försäkringsersättningar		-672 000	-394 271	-483 813
FPA-ersättningar	9	-2 308 000	-3 963 582	-1 859 131
Övriga ersättningar		-5 877 000	-5 461 128	-976 391
Försäljningsintäkter		-895 000	-826 506	-866 518
Hysesintäkter		-316 000	-309 055	-316 585
Verksamhetens övriga intäkter		-115 000	-31 472	-386 119
Verksamhetskostnader	10	100 931 000	98 232 235	92 876 691
Personalkostnader		56 755 255	54 561 561	52 856 593
Löneperiodisering		0	745 809	515 758
Extern vård		10 590 000	8 929 796	9 900 068
Köpta tjänster		11 656 000	10 168 528	9 616 220
Hyror		8 308 100	8 604 070	7 222 130
Material		9 259 300	10 197 971	8 368 058
Lagerförändring		36 000	43 358	44 358
Övriga kostnader		3 566 345	3 906 324	3 428 199
Inventarier och anskaffningar		760 000	1 074 819	925 306
Finansiella kostnader och intäkter totalt		-28 000	6 004	-29 679
Finansiella intäkter		-45 000	-77 154	-59 829
Finansiella kostnader		17 000	83 158	30 150
Årsbidrag		87 652 000	84 497 975	85 007 167
Extraordinära kostnader		0	226 703	0
Extraordinära kostnader		0	226 703	0
Avskrivningar		1 800 000	1 679 115	1 863 565
Avskrivningar		1 800 000	1 679 115	1 863 565
Verksamhetsbidrag		89 452 000	86 403 794	86 870 731
Verksamhetens intäkter		-13 296 000	-13 817 419	-7 899 674
Verksamhetens kostnader		102 748 000	100 221 213	94 770 406

4. Noter till balans- och resultaträkning

Noter angående tillämpade boksluts principer som följts vid upprättandet av bokslutet och noter till balansräkningen

Noter till balansräkningen

Bestående aktiva Not 2 020 2 019

Materiella och immateriella tillgångar har upptagits i balansräkningen såsom ingående balans ökad med årets anskaffningsutgifter och minskad med årets avskrivningar enligt en på förhand av Ålands landskapsregerings uppgjord avskrivningsplan

Immateriella tillgångar 1

IB		189 158	372 211
Ökningar		293 455	14 800
Minskningar (inkl. avskrivningar)		-276 692	-197 853
UB		205 922	189 158

Materiella tillgångar 2

IB		4 891 169	5 403 683
Ökningar		1 886 546	967 763
Minskningar (inkl. avskrivningar)		-1 216 989	-1 480 277
UB		5 560 726	4 891 169

Aktier och andelar 3

Ålands Telefonandelslag 32 st. andelar á 75,68€		2 422	2 422
---	--	-------	-------

Rörliga aktiva Not 2 020 2 019

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansen enligt FIFO-princip till beloppet för anskaffningsutgiften och enligt i resp. dataprogram skapade filer för utdelningar till användarna

Resultatregleringar 4

Överbetald helikopterersättning 2019			94 600
Överbetald HEMS bes jan-feb 2020		17 200	
Covid kostnader 1.3-31.12.2020		4 344 749	
Covid kostn. investering 2020		244 482	
		4 606 432	94 600

Fonder och banktillgodohavande 5

Nordenfelt-fond		75 113	75 038
Lions patienttrivselfond		4 331	4 331
		79 444	79 368

<u>Passiva</u>	Not	2 020	2 019
Eget kapital	6		
Över -/ underskott fr tid räkenskapsperioder		364 366 453	277 494 526
Räkenskapsperiodens över -/ underskott		86 403 794	86 870 731
Övriga fonder		-75	1 196
		450 770 172	364 366 453
Erhållna rekvisitioner från Landskapsregeringen		90 000 000	84 600 000
I överenskommelse med finansavdelningen bokförs rekvisitionerna under främmande kapital/övriga skulder			
Motsvarande poster finns i ÅLRs affärsenhet i redovisningen, totalt tar dessa poster ut varandra			
Eget kapital totalt		540 770 172	448 966 453
 Kortfristigt främmande kapital			
Periodisering av löner	7		
Periodisering av ej utbet. löneförh. 2020		143 183	0
Periodiserad löneskuld gällande upparbetad semester, komptimmar samt sociala avgifter		8 822 966	8 220 339
Peridisering av löner total		8 966 148	8 220 339

<u>Noter till resultaträkningen</u>	Not	2 020	2 019
Intäkter			
Patient- och klientavgifter	8	2 754 251	2 951 289
Utestående fordringar från FPA för utlänningars vård har inte upptagits som fordran i balansen då dessa kan beaktas som osäkra. Beviljad ersättning påförs årets resultat vid inbetalningen från FPA. Förfaringsättet har alla år varit detsamma	9	3 504 795	1 670 245
ÅHS har ansökt om retroaktiv återbäring av mervärdesskatt för år 2016 under 2019 och beviljats 67702,53€			67 703
ÅHS har ansökt om retroaktiv återbäring av mervärdesskatt för åren 2012-2014 under 2015 och beviljats 316555,72€ 2019			316 556
ÅHS har ansökt om retroaktiv återbäring av mervärdesskatt för åren 2012-2014 och beviljats 66.532,09€		66 532	
Återbäringen gäller den enligt MSL 130 a § stadgade 5 % kalkylerade återbäringen från köp av hälso- och sjukvårdstjänster		66 532	384 258
Även i andra EU-länder för patienterna			
Personalkostnader	10		
Lönekostnader		47 289 128	45 534 388
Pensionsavgifter		7 541 923	7 669 484
Socialskyddsavgifter		611 542	333 640
Övriga lönebikostnader och ersättningar		-881 032	-680 919
Personalkostnader totalt		54 561 561	52 856 593
<u>Övriga noter och specificeringar</u>			
Utöver Landskapsregeringens budgetram 2020 för ÅHS erhöll ÅHS extern finansiering:			
Äldres psykiska ohälsa			33 107
Projektledare för samverkansavtal		20 150	
Tobakskampen		41 500	41 500
I projekten har ersättningen intäktsförts som samarbetsersättning och kostnaderna belastar ÅHS driftsbudget		61 650	74 607

Redovisning av Covid-kostnader

Under våren erhöll ÅHS en tilläggsbudget (TB 2) för täckande av kostnader som beräknades uppstå pga av covid-läget. Kostnaden beräknades för 6 månader. Den totala driftskostnadsbudgeten uppgick till 4,7 miljoner euro. I slutet av året blev det klart att statsunderstöd skall betalas ut för att täcka kostnaderna som uppstått och att detta statsunderstöd skall sökas av ÅHS. För att korrigera budgeten gjordes en tilläggsbudget 5 där en intäkt om motsvarande 4,7 miljoner upptogs. Statsstödet kommer att sökas under våren 2021 och därmed har ÅHS i bokslutet för 2020 upptagit en intäktsreservering om 4,3 miljoner euro som är summan av driftskostnaderna för covidkostnaderna. Statsunderstödet gäller för tiden 1.3-31.12.2020 så det uppstår en liten differens av de kostnader som ÅHS hade i januari och februari 2020.

Driftskostnaderna för covid uppgår till 4,4 miljoner euro och består av:

- Personalkostnader 1,2 miljoner euro
 - främst kostnader för provtagning, smittspårning, samt kohortering av personal
- Köpta tjänster 1,0 miljon euro
- Material 1,7 miljoner euro
 - vårdmaterial, laboratoriematerial, skyddskläder samt IT-utrustning
- Inventarier och anskaffningar 0,4 miljoner euro
 - medicinsk teknisk utrustning, utrymmen för provtagning och IT-utrustning

	Covid Budget 2020	Utfall covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-4 676 000	-4 344 749	-331 251
Personalkostnader	1 604 000	1 251 874	352 126
Köpta tjänster	1 230 000	1 006 312	223 688
Intern hyra	0	0	0
Material	842 000	1 744 511	-902 511
Inventarier och anskaffningar	10 000	361 192	-351 192
Övriga kostnader	0	0	0
Extern vård utanför Åland	990 000	437	989 563
Avskrivningar	0	0	0
Driftreservering	0	0	0
DRIFTSKOSTNADER	4 676 000	4 364 325	311 675
NETTOKOSTNADER	0	19 576	-19 576

ÅHS erhöll även ett investeringsanslag i tilläggsbudget 2 om 0,3 miljoner euro. Investeringsanslaget korrigerades i tilläggsbudget 5 och en motsvarande bokning i bokslutet har gjorts för en investeringsreservering. Investeringarna under året uppgick till 0,2 miljoner euro och består av respiratorer och apparatur för snabbtest. Resterande investeringsanslag på 0,1 miljoner euro överförs till investeringsbudgeten år 2021.

5. Sammanställning av boksluten 2016-2020

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. budg. bokslut 2020	Jämf. bokslut 19-20	Förändr.% bokslut 19-20
Driftsinkomster	-7 373 954	-8 134 728	-8 773 859	-7 899 674	-13 296 000	-13 817 419	521 419	-5 917 745	74,9%
Extraordinära intäkter		-16 283					0	0	
Intäkter totalt	-7 373 954	-8 151 012	-8 773 859	-7 899 674	-13 296 000	-13 817 419	521 419	-5 917 745	74,9%
Personalkostnader	52 550 429	51 518 972	52 010 802	53 372 351	56 755 255	55 307 369	1 447 886	1 935 018	3,6%
<i>varav löneperiodisering</i>	81 462	615 584	697 715	515 758		745 809	-745 809	230 051	44,6%
Köpta tjänster	12 333 838	12 388 608	13 043 494	13 427 875	15 813 445	14 846 394	967 051	1 418 519	10,6%
Intern hyra	95 000	66 150	6 348 514	6 573 322	7 614 000	7 730 893	-116 893	1 157 571	17,6%
Material	9 049 797	8 973 491	8 058 157	8 368 058	9 259 300	10 197 971	-938 671	1 829 913	21,9%
Inventarier och anskaffningar	682 405	806 784	912 945	925 306	760 000	1 074 819	-314 819	149 513	16,2%
Övriga kostnader	306 405	348 283	472 353	339 861	156 000	454 854	-298 854	114 993	33,8%
Extern vård utanför Åland	9 149 285	9 116 399	9 348 696	9 900 068	10 590 000	8 929 796	1 660 204	-970 272	-9,8%
Kostnader	84 167 159	83 218 688	90 194 961	92 906 841	100 948 000	98 542 097	2 405 903	5 635 256	6,1%
Driftreservering			-1 000 000						
Avskrivningar	3 973 010	3 838 384	1 669 523	1 863 565	1 800 000	1 679 115	120 885	-184 450	-9,9%
Kostnader totalt	88 140 169	87 057 072	90 864 484	94 770 406	102 748 000	100 221 213	2 526 787	5 450 807	5,8%
Nettokostnader totalt €	80 766 215	78 906 061	82 090 625	86 870 732	89 452 000	86 403 794	3 048 206	-466 938	-0,5%

År 2017 i TB1 minskade anslagen för personalkostnader med 1 100 000 p.g.a. konkurrenskraftavtalet.

År 2018 erhöles i TB2 200 000 för ökade kostnader p.g.a. arbetsvärderingen. Ingår i personalkostnaderna.

År 2018 erhöles i tilläggsbudget (TB3) 647 000 för ökade kostnader p.g.a. nytt tjänstekollektivavtal. Ingår i personalkostnaderna.

År 2019 i TB1 minskade anslagen för personalkostnader med -339 000 för att kostnaden för engångspotten (p.g.a. det nya kollektivavtalet) upptogs redan i LR:s TB3 år 2018 fast summan ursprungligen ingick i LR:s beräkning av grundbudget 2019.

År 2019 erhöles i TB2 16 000 för tarmscreening.

År 2019 erhöles i TB3 1 465 000 främst p.g.a. ökade kostnader för externvård utanför Åland, köpta läkartjänster, hemvårdsmaterial samt medicinsk rehabilitering.

År 2020 erhöles i TB2 anslag på 7 019 000 för driftskostnader (varav 4 676 000 för Covid-19) samt investeringsanslag på 304 000 för Covid-19.

År 2020 erhöles i TB5 ökade intäktsanslag på -4 676 000 och investeringsanslag på -304 000.

6. Budgetutfall

6.1. Budgetutfall Linje- och Stabsorganisation

Budget 2020 innehåller den sk coronabudgeten på 4,7 miljoner euro i såväl kostnader som intäkter. Budgeten lades på budgetansvar Hälso- och sjukvårdsdirektör men utfallet har bokförts där den verkliga kostnaden uppkommit. För att följa den ordinarie verksamheten utan covidkostnader visar nedanstående uppföljning budget exklusive covid och utfallet redovisas med och utan covidkostnader.

ÅHS linjeorganisation	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-7 561 000	-8 497 552		-8 497 552	936 552
Personalkostnader	44 295 741	44 468 972	1 053 251	43 415 721	880 020
Köpta tjänster	10 905 200	10 962 024	501 985	10 460 039	445 161
Material	7 395 500	8 901 726	1 360 317	7 541 409	-145 909
Inventarier och anskaffningar	489 000	805 850	235 609	570 241	-81 241
Övriga kostnader	122 000	136 496		136 496	-14 496
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 796	437	8 929 359	670 641
DRIFTSKOSTNADER	72 807 441	74 204 864	3 151 599	71 053 265	1 754 176
NETTOKOSTNADER	65 246 441	65 707 312	3 151 599	62 555 713	2 690 728

ÅHS stabsorg	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-1 059 000	-5 319 867	-4 344 749	-975 118	-83 882
Personalkostnader	10 855 512	10 838 397	198 623	10 639 774	215 738
Köpta tjänster	3 678 245	3 884 371	504 326	3 380 045	298 200
Intern hyra	7 614 000	7 730 893		7 730 893	-116 893
Material	1 021 800	1 296 245	384 193	912 052	109 748
Inventarier och anskaffningar	261 000	268 969	125 583	143 386	117 614
Övriga kostnader	34 000	318 358		318 358	-284 358
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115		1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	25 264 557	26 016 348	1 212 725	24 803 623	460 934
NETTOKOSTNADER	24 205 557	20 696 482	-3 132 024	23 828 505	377 056

ÅHS TOTAL exkl Covid	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-8 620 000	-13 817 419	-4 344 749	-9 472 670	852 670
Personalkostnader	55 151 255	55 307 369	1 251 874	54 055 495	1 095 760
Köpta tjänster	14 583 445	14 846 394	1 006 312	13 840 082	743 363
Intern hyra	7 614 000	7 730 893	0	7 730 893	-116 893
Material	8 417 300	10 197 971	1 744 511	8 453 460	-36 160
Inventarier och anskaffningar	750 000	1 074 819	361 192	713 627	36 373
Övriga kostnader	156 000	454 854	0	454 854	-298 854
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 796	437	8 929 359	670 641
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115	0	1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	98 072 000	100 221 212	4 364 325	95 856 886	2 215 114
NETTOKOSTNADER	89 452 000	86 403 793	19 576	86 384 216	3 067 784

Nedan visas totalbudget och totalt utfall inklusive covid.

ÅHS TOTAL inkl Covid	Budget 2020 inkl covid		Utfall 2020 inkl covid	Budgetavvikelse inkl covid
INTÄKTER	-13 296 000		-13 817 419	521 419
Personalkostnader	56 755 255		55 307 369	1 447 886
Köpta tjänster	15 813 445		14 846 394	967 051
Intern hyra	7 614 000		7 730 893	-116 893
Material	9 259 300		10 197 971	-938 671
Inventarier och anskaffningar	760 000		1 074 819	-314 819
Övriga kostnader	156 000		454 854	-298 854
Extern vård utanför Åland	10 590 000		8 929 796	1 660 204
Avskrivningar	1 800 000		1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	102 748 000		100 221 212	2 526 788
NETTOKOSTNADER	89 452 000		86 403 794	3 048 207

6.1.1. Budgetuppföljning Linjeorganisationen 2020

ÅHS linjeorganisation	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-7 561 000	-8 497 552		-8 497 552	936 552
Personalkostnader	44 295 741	44 468 972	1 053 251	43 415 721	880 020
Köpta tjänster	10 905 200	10 962 024	501 985	10 460 039	445 161
Material	7 395 500	8 901 726	1 360 317	7 541 409	-145 909
Inventarier och anskaffningar	489 000	805 850	235 609	570 241	-81 241
Övriga kostnader	122 000	136 496		136 496	-14 496
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 796	437	8 929 359	670 641
DRIFTSKOSTNADER	72 807 441	74 204 864	3 151 600	71 053 265	1 754 176
NETTOKOSTNADER	65 246 441	65 707 312	3 151 600	62 555 713	2 690 728

Chefläkarens enhet	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-455 000	-392 004		-392 004	-62 996
Personalkostnader	1 494 258	1 425 013	13 087	1 411 926	82 332
Köpta tjänster	4 158 500	3 661 678	94 642	3 567 036	591 464
Material	17 500	398 299	320 539	77 760	-60 260
Inventarier och anskaffningar	376 000	349 255	26 053	323 202	52 798
Övriga kostnader	60 000	55 309		55 309	4 691
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 796	437	8 929 359	670 641
DRIFTSKOSTNADER	15 706 258	14 819 350	454 758	14 364 592	1 341 666
NETTOKOSTNADER	15 251 258	14 427 346	454 758	13 972 588	1 278 670

Primärvårdskliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-1 225 000	-1 426 058	0	-1 426 058	201 058
Personalkostnader	7 490 357	7 821 812	236 196	7 585 616	-95 259
Köpta tjänster	690 800	702 909	10 865	692 044	-1 244
Intern hyra					0
Material	1 551 200	1 494 323	1 785	1 492 538	58 662
Inventarier och anskaffningar	15 000	27 168	10 971	16 197	-1 197
Övriga kostnader		146		146	-146
DRIFTSKOSTNADER	9 747 357	10 046 358	259 817	9 786 541	-39 184
NETTOKOSTNADER	8 522 357	8 620 300	259 817	8 360 483	161 874

Tandvårdskliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-353 000	-524 092		-524 092	171 092
Personalkostnader	1 469 110	1 260 507		1 260 507	208 603
Köpta tjänster	198 500	250 670	57	250 613	-52 113
Material	178 500	178 496	8 860	169 636	8 864
Inventarier och anskaffningar	5 000	6 774	137	6 637	-1 637
Övriga kostnader		5		5	-5
DRIFTSKOSTNADER	1 851 110	1 696 452	9 054	1 687 398	163 712
NETTOKOSTNADER	1 498 110	1 172 360	9 054	1 163 306	334 804

Akutkliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-1 380 000	-1 103 825		-1 103 825	-276 175
Personalkostnader	2 891 940	3 197 717	171 808	3 025 909	-133 969
Köpta tjänster	1 500 200	1 277 350	166	1 277 184	223 016
Material	220 800	230 310	5 357	224 953	-4 153
Inventarier och anskaffningar	4 000	20 004	10 819	9 185	-5 185
Övriga kostnader		1 743		1 743	-1 743
DRIFTSKOSTNADER	4 616 940	4 727 124	188 150	4 538 974	77 966
NETTOKOSTNADER	3 236 940	3 623 299	188 150	3 435 149	-198 209

Medicinkliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-1 666 000	-2 226 036		-2 226 036	560 036
Personalkostnader	10 998 327	11 449 986	383 438	11 066 548	-68 221
Köpta tjänster	1 496 900	1 221 154	27	1 221 127	275 773
Material	2 560 100	2 457 034	3 181	2 453 853	106 247
Inventarier och anskaffningar	31 000	108 011	33 596	74 415	-43 415
Övriga kostnader	12 000	10 307		10 307	1 693
DRIFTSKOSTNADER	15 098 327	15 246 492	420 242	14 826 250	272 077
NETTOKOSTNADER	13 432 327	13 020 456	420 242	12 600 214	832 113

Kirurgkliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-876 000	-1 134 547		-1 134 547	258 547
Personalkostnader	3 346 454	3 400 576	164 635	3 235 941	110 513
Köpta tjänster	386 600	549 980	33	549 947	-163 347
Material	838 400	872 803	41 503	831 300	7 100
Inventarier och anskaffningar	10 000	109 305	70 065	39 240	-29 240
Övriga kostnader		12 495		12 495	-12 495
DRIFTSKOSTNADER	4 581 454	4 945 159	276 236	4 668 923	-87 469
NETTOKOSTNADER	3 705 454	3 810 612	276 236	3 534 376	171 078

BB-/gynekologkliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-375 000	-353 676		-353 676	-21 324
Personalkostnader	2 147 369	2 098 764	6 457	2 092 307	55 062
Köpta tjänster	35 700	42 477		42 477	-6 777
Material	145 300	148 472	868	147 604	-2 304
Inventarier och anskaffningar	5 000	7 350		7 350	-2 350
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	2 333 369	2 297 063	7 325	2 289 738	43 631
NETTOKOSTNADER	1 958 369	1 943 387	7 325	1 936 062	22 307

Barn- och ungdomskliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-206 000	-208 636		-208 636	2 636
Personalkostnader	2 681 110	2 633 743	169	2 633 574	47 536
Köpta tjänster	319 400	371 277		371 277	-51 877
Material	156 300	142 921		142 921	13 379
Inventarier och anskaffningar	5 000	24 206	15 310	8 896	-3 896
Övriga kostnader		2 473		2 473	-2 473
DRIFTSKOSTNADER	3 161 810	3 174 620	15 479	3 159 141	2 669
NETTOKOSTNADER	2 955 810	2 965 984	15 479	2 950 505	5 305

Ögonkliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-128 000	-159 368		-159 368	31 368
Personalkostnader	416 000	379 590	4 683	374 907	41 093
Köpta tjänster	70 300	75 561		75 561	-5 261
Material	169 700	223 697		223 697	-53 997
Inventarier och anskaffningar	3 000	3 381	260	3 121	-121
Övriga kostnader	10 000	0		0	10 000
DRIFTSKOSTNADER	669 000	682 229	4 943	677 286	-8 286
NETTOKOSTNADER	541 000	522 861	4 943	517 918	23 082

ÖNH-kliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-75 000	-136 355		-136 355	61 355
Personalkostnader	544 592	371 759	-8	371 767	172 825
Köpta tjänster	183 500	305 534		305 534	-122 034
Material	40 500	36 035		36 035	4 465
Inventarier och anskaffningar	5 000	5 222		5 222	-222
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	773 592	718 550	-8	718 558	55 034
NETTOKOSTNADER	698 592	582 195	-8	582 203	116 389

Psykiatriska kliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-150 000	-170 952		-170 952	20 952
Personalkostnader	4 292 673	3 874 626	5 366	3 869 260	423 413
Köpta tjänster	125 500	235 769	8 520	227 249	-101 749
Material	75 500	85 338	468	84 870	-9 370
Inventarier och anskaffningar	7 000	22 858	230	22 628	-15 628
Övriga kostnader	14 000	6 461		6 461	7 539
DRIFTSKOSTNADER	4 514 673	4 225 052	14 584	4 210 468	304 205
NETTOKOSTNADER	4 364 673	4 054 100	14 584	4 039 516	325 157

AN-OP-IVA kliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-464 000	-447 715		-447 715	-16 285
Personalkostnader	3 750 146	3 765 037	57 881	3 707 156	42 990
Köpta tjänster	72 400	70 841	744	70 097	2 303
Material	640 600	736 130	44 103	692 027	-51 427
Inventarier och anskaffningar	10 000	109 697	65 095	44 602	-34 602
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	4 473 146	4 681 705	167 823	4 513 882	-40 736
NETTOKOSTNADER	4 009 146	4 233 990	167 823	4 066 167	-57 021

Laboratorieenheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-47 000	-54 658		-54 658	7 658
Personalkostnader	1 282 221	1 211 285	1 543	1 209 742	72 479
Köpta tjänster	1 180 600	1 697 190	385 794	1 311 396	-130 796
Material	599 400	1 675 201	933 634	741 567	-142 167
Inventarier och anskaffningar	5 000	3 179		3 179	1 821
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	3 067 221	4 586 855	1 320 971	3 265 884	-198 663
NETTOKOSTNADER	3 020 221	4 532 197	1 320 971	3 211 226	-191 005

Radiologiska kliniken	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-135 000	-126 444		-126 444	-8 556
Personalkostnader	1 011 888	1 131 657	7 996	1 123 661	-111 773
Köpta tjänster	371 200	384 924	571	384 353	-13 153
Material	75 800	88 768		88 768	-12 968
Inventarier och anskaffningar	5 000	3 105	3 073	32	4 968
Övriga kostnader		2 033		2 033	-2 033
DRIFTSKOSTNADER	1 463 888	1 610 487	11 640	1 598 847	-134 959
NETTOKOSTNADER	1 328 888	1 484 043	11 640	1 472 403	-143 515

Sjukhusapoteket	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-26 000	-33 184		-33 184	7 184
Personalkostnader	479 296	446 903		446 903	32 393
Köpta tjänster	115 100	114 711	566	114 145	955
Material	125 900	133 898	20	133 878	-7 978
Inventarier och anskaffningar	3 000	6 335		6 335	-3 335
Övriga kostnader	26 000	45 524		45 524	-19 524
DRIFTSKOSTNADER	749 296	747 371	586	746 785	2 511
NETTOKOSTNADER	723 296	714 187	586	713 601	9 695

6.1.2. Budgetutfall Stabsorganisationen 2020

ÅHS stabsorg	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-1 059 000	-5 319 867	-4 344 749	-975 118	-83 882
Personalkostnader	10 855 512	10 838 397	198 623	10 639 774	215 738
Köpta tjänster	3 678 245	3 884 371	504 326	3 380 045	298 200
Intern hyra	7 614 000	7 730 893		7 730 893	-116 893
Material	1 021 800	1 296 245	384 193	912 052	109 748
Inventarier och anskaffningar	261 000	268 969	125 583	143 386	117 614
Övriga kostnader	34 000	318 358		318 358	-284 358
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115		1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	25 264 557	26 016 348	1 212 725	24 803 623	460 934
NETTOKOSTNADER	24 205 557	20 696 482	-3 132 024	23 828 505	377 056

Vårdchefens enhet	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-35 000	-112 205		-112 205	77 205
Personalkostnader	537 334	390 288	15 806	374 482	162 852
Köpta tjänster	407 700	241 131	3 717	237 414	170 286
Material	23 300	11 151		11 151	12 149
Inventarier och anskaffningar	2 000	593		593	1 407
Övriga kostnader		136		136	-136
DRIFTSKOSTNADER	970 334	643 299	19 523	623 776	346 558
NETTOKOSTNADER	935 334	531 094	19 523	511 571	423 763

Sekreterarenheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER				0	0
Personalkostnader	2 083 331	2 127 698	54 080	2 073 618	9 713
Köpta tjänster	1 400	913		913	487
Material	7 600	10 052	265	9 787	-2 187
Inventarier och anskaffningar	10 000	7 893	661	7 232	2 768
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	2 102 331	2 146 556	55 006	2 091 550	10 781
NETTOKOSTNADER	2 102 331	2 146 556	55 006	2 091 550	10 781

Styrelsen	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER				0	0
Personalkostnader	44 222	43 753		43 753	469
Köpta tjänster	1 000	302		302	698
Material				0	0
Inventarier och anskaffningar				0	0
Övriga kostnader				0	0
Driftreservering				0	0
DRIFTSKOSTNADER	45 222	44 055	0	44 055	1 167
NETTOKOSTNADER	45 222	44 055	0	44 055	1 167

HSD-enheten	Budget 2020 exkl Corona	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-115 000	-4 345 815	-4 344 749	-1 066	-113 934
Personalkostnader	451 148	411 673		411 673	39 475
Köpta tjänster	340 000	684 401	342 262	342 139	-2 139
Material	30 000	264 182	246 037	18 145	11 855
Inventarier och anskaffningar	33 000	32 313	21 505	10 808	22 192
Övriga kostnader		226 724		226 724	-226 724
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115		1 679 115	120 885
DRIFTSKOSTNADER	2 654 148	3 298 408	609 804	2 688 604	-34 456
NETTOKOSTNADER	2 539 148	-1 047 407	-3 734 945	2 687 538	-148 390

Personalenheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-100 000	-110 155		-110 155	10 155
Personalkostnader	548 666	627 750		627 750	-79 084
Köpta tjänster	531 500	381 620		381 620	149 880
Material	45 500	8 082		8 082	37 418
Inventarier och anskaffningar	20 000	3 048		3 048	16 952
Övriga kostnader		5 638		5 638	-5 638
DRIFTSKOSTNADER	1 145 666	1 026 138	0	1 026 138	119 528
NETTOKOSTNADER	1 045 666	915 983	0	915 983	129 683

Ekonomienheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-45 000	-79 137		-79 137	34 137
Personalkostnader	1 098 333	1 072 810	918	1 071 892	26 441
Köpta tjänster	164 045	203 150	29	203 121	-39 076
Material	5 000	6 260	64	6 196	-1 196
Inventarier och anskaffningar	5 000	10 429	199	10 230	-5 230
Övriga kostnader	21 000	84 911		84 911	-63 911
DRIFTSKOSTNADER	1 293 378	1 377 560	1 210	1 376 350	-82 972
NETTOKOSTNADER	1 248 378	1 298 423	1 210	1 297 213	-48 835

Upphandlingsenheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER		-16 701		-16 701	16 701
Personalkostnader	167 815	155 759		155 759	12 056
Köpta tjänster	17 600	16 719		16 719	881
Material	1 400	2 036		2 036	-636
Inventarier och anskaffningar	1 000	821		821	179
Övriga kostnader	1 000			0	1 000
DRIFTSKOSTNADER	188 815	175 335	0	175 335	13 480
NETTOKOSTNADER	188 815	158 634	0	158 634	30 181

Tekniska enheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-26 000	-8 887		-8 887	-17 113
Personalkostnader	856 148	736 837	4 021	732 816	123 332
Köpta tjänster	395 000	394 379	45 984	348 395	46 605
Intern hyra	7 614 000	7 730 893		7 730 893	-116 893
Material	98 000	83 122	8 008	75 114	22 886
Inventarier och anskaffningar	15 000	49 168	17 678	31 490	-16 490
Övriga kostnader	2 000	84		84	1 916
DRIFTSKOSTNADER	8 980 148	8 994 483	75 691	8 918 792	61 356
NETTOKOSTNADER	8 954 148	8 985 596	75 691	8 909 905	44 243

IT-enheten	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER		126		126	-126
Personalkostnader	621 037	721 001		721 001	-99 964
Köpta tjänster	1 180 000	1 243 467	53 090	1 190 377	-10 377
Material	2 000	96 957	77 859	19 098	-17 098
Inventarier och anskaffningar	146 000	129 590	78 659	50 931	95 069
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	1 949 037	2 191 015	209 608	1 981 407	-32 370
NETTOKOSTNADER	1 949 037	2 191 141	209 608	1 981 533	-32 496

Intern service	Budget exkl covid Totalt 2020	Bokslut 2020	Utfall covid 2020	Utfall exkl covid 2020	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-738 000	-647 093		-647 093	-90 907
Personalkostnader	4 447 479	4 550 827	123 798	4 427 029	20 450
Köpta tjänster	640 000	718 289	59 244	659 045	-19 045
Material	809 000	814 404	51 960	762 444	46 556
Inventarier och anskaffningar	29 000	35 064	6 882	28 182	818
Övriga kostnader	10 000	865		865	9 135
DRIFTSKOSTNADER	5 935 479	6 119 449	241 884	5 877 565	57 914
NETTOKOSTNADER	5 197 479	5 472 356	241 884	5 230 472	-32 993

6.2. Budgetutfall Linje och stab – exklusive covid

	Tot budget	Bokfört	Över-/underskridning		Budgetutfall i %
	2020	31.12	i euro	i %	
LINJEORGANISATION					
Intäkter	-7 561 000	-8 497 552	936 552	12,39	
Personalkostnader	44 295 743	43 415 721	880 022	1,99	112,39 %
Köpta tjänster	10 905 200	10 460 039	445 161	4,08	98,01 %
Material	7 395 500	7 541 409	-145 909	-1,97	95,92 %
Inventarier och anskaffningar	489 000	570 241	-81 241	-16,61	101,97 %
Övriga kostnader	122 000	136 496	-14 496	-11,88	116,61 %
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 359	670 641	6,99	111,88 %
Bruttokostnad	72 807 443	71 053 265	1 754 178	2,41	93,01 %
Nettokostnad	65 246 443	62 555 713	2 690 730	4,12	97,59 %
					95,88 %
STABSORGANISATION					
Intäkter	-1 059 000	-975 118	-83 882	-7,92	
Personalkostnader	10 855 512	10 639 774	215 738	1,99	92,08 %
Köpta tjänster	3 678 245	3 380 045	298 200	8,11	98,01 %
Intern hyra	7 614 000	7 730 893	-116 893	-1,54	91,89 %
Material	1 021 800	912 052	109 748	10,74	101,54 %
Inventarier och anskaffningar	261 000	143 386	117 614	45,06	89,26 %
Övriga kostnader	34 000	318 358	-284 358	-836,35	54,94 %
Extern vård utanför Åland	0	0	0	0,00	0,00 %
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115	120 885	6,72	93,28 %
Bruttokostnad	25 264 557	24 803 623	460 934	1,82	98,18 %
Nettokostnad	24 205 557	23 828 505	377 052	1,56	98,44 %
ÅHS TOTALT					
Intäkter	-8 620 000	-9 472 670	852 670	-9,89	
Personalkostnader	55 151 255	54 055 495	1 095 760	1,99	109,89 %
Köpta tjänster	14 583 445	13 840 084	743 361	5,10	98,01 %
Intern hyra	7 614 000	7 730 893	-116 893	-1,54	94,90 %
Material	8 417 300	8 453 461	-36 161	-0,43	101,54 %
Inventarier och anskaffningar	750 000	713 627	36 373	4,85	100,43 %
Övriga kostnader	156 000	454 854	-298 854	-191,57	95,15 %
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 929 359	670 641	6,99	
Avskrivningar	1 800 000	1 679 115	120 885	6,72	93,01 %
Bruttokostnad	98 072 000	95 856 886	2 215 114	2,26	93,28 %
Nettokostnad	89 452 000	86 384 216	3 067 784	3,43	97,74 %
					96,57 %

6.3. Budgetutfall - Investeringar

984410 Teknisk utrustning

(LR-budget 45.70.70.R)

5016,5037,5038,5045,5059,5063,5064,5065,5070,5071,5072,5074,5075,5077,5079,5080,5081,5083, 5088, 5089, 5091, 5099, 5105, 5107, 5110, 5112

År	Budget	Bokfört	Återstår
2017	2 100 000,00		2 100 000,00
2018 av anslag 2017		991 777,59	1 108 222,41
2018	700 000,00		700 000,00
2019 av anslag 2017		386 578,47	721 643,94
2019	1 200 000,00		1 200 000,00
2020 av anslag 2017		721 643,94	0,00
2020 av anslag 2018		317 917,18	382 082,82
2020	1 049 000,00		1 049 000,00
Totalt	5 049 000,00	2 417 917,18	2 631 082,82

984411 IT investeringar

(LR-budget 45.70.70.)

5004,5026,5032,5036,5037,5038,5046,5047,5062,5076,5078,5082, 5084, 5085, 5086, 5087, 5094, 5095, 5096, 5097, 5098, 5106, 5108, 5109, 5113

År	Budget	Bokfört	Återstår
2017	1 800 000,00		1 800 000,00
2017 av anslag 2017		96 661,69	1 703 338,31
2018 av anslag 2017		1 232 231,76	471 106,55
2018	4 700 000,00		4 700 000,00
2019 av anslag 2017		471 106,55	0,00
2019 av anslag 2018		310 199,30	4 389 800,70
2019	350 000,00		350 000,00
2020 av anslag 2018		1 570 357,38	2 819 443,32
2020	950 000,00		950 000,00
Totalt	7 800 000,00	3 680 556,68	4 119 443,32

TOTALT	12 849 000,00	6 098 473,86	6 750 526,14
---------------	----------------------	---------------------	---------------------

Investeringsanslag (nytt budgetansv (moment))	År	Budget 2020	Använt 2020	Återstår
984000 (45.70.70.17)	2017	721 643,94	721 643,94	0,00
984000 (45.70.70.18)	2018	5 089 800,70	1 888 274,56	3 201 526,14
984000 (45.70.70.19)	2019	1 550 000,00		1 550 000,00
984000 (45.70.70.20)	2020	1 999 000,00		1 999 000,00
Ansk invest		7 361 444,64	2 609 918,50	6 750 526,14

7. Specifikationer till bokslut

7.1. Löneskuld

Sammanställning löneskuld per den 31.12.2020													
	dagar/timmar						ekonomiskt värde						
	2016	2017	2018	2019	2020	förändr % 2019-2020	2016	2017	2018	2019	2020	förändr i euro 2019- 2020	förändr % 2019-2020
Semesterrätt	53 498	52 667	52 180	52 140	52 291	0 %							
Spardagar	1 076	823	1 458	1 038	1 885	82 %							
Uttagen semester	21 436	20 619	20 318	20 913	20 381	-3 %							
Semester totalt	33 138	32 871	33 226	32 265	33 795	5 %	4 555 458	4 562 361	4 650 166	4 676 197	5 041 400	365 203	8 %
SP gamla	604	411	321	154	216	40 %	111 493	67 576	50 344	27 126	39 491	12 365	46 %
SP nya							924 951	920 777	941 079	1 364 547	1 426 038	61 491	5 %
Semestertillägget							280 631	255 598	213 558	276 660	277 964	1 304	0 %
Komp timmar	21 267	19 757	24 079	26 205	24 626	-6 %	455 482	451 492	525 963	600 084	607 621	7 537	1 %
2020 ej utbet löneförhöjning											119 969	119 969	100 %
Totalt värde exkl lönebi							6 328 016	6 257 803	6 344 590	6 944 614	7 512 483	567 869	8 %
Totalt värde löneskuld							7 608 173	7 523 756	7 590 033	8 220 339	8 966 149	745 810	9 %

År 2017

Totalt värde löneskuld	7 523 756
Periodisering av avtalsenlig arbetsvärderingspott	700 000
	8 223 756

År 2018

Totalt värde löneskuld	7 590 033
Periodisering av avtalsenlig löneökning 1% samt engångsutbetalning 9,2 %	647 000
Återstoden av arbetsvärderingspott 2016 och 2017	-65 750
	8 171 283

År 2019

Löneskuld exklusive nya SP dagar	7 717 556
Ökning av löneskulden pga nya SP efter 70 % -> 100%	502 784
Totalt	8 220 339

7.2. Delegering av beslutanderätten

ÅHS styrelse § 51/14.6.2019 Ålands hälso- och sjukvårds reglemente, delegeringsrätt. ÅHS styrelse besluter komplettera reglementet med följande skrivning under punkt 4 Tjänstemannaorganisationen: En tjänsteman kan till en underordnad delegera den beslutanderätt som genom ÅHS reglemente överlåtits till tjänstemannen. Delegeringarna behöver godkännas av hälso-och sjukvårdsdirektören. En förteckning över delegeringsbesluten delges ÅHS styrelse i samband med behandling av bokslut.

BESLUT 2020:

Beslut nr 48/2020 (Hälso- och sjukvårdsdirektören) Eeva Jansson, delegering av rätt att underteckna hyresavtal.

Beslut nr 198/2020 (Enhetschef Intern Service) Carina Salin, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av kompledigheter, tjänsteledigheter, semester och sjukfrånvaro enligt beslutets nämnda tidsangivelser.

7.3. Förteckning bokföringsböcker och verifikatnummerserier

Bokföringsböcker

Kronologisk dagbok	Visma Control ekonomidatasystem Förvaras elektroniskt
Systematisk huvudbok	Visma Control ekonomidatasystem Förvaras elektroniskt

Verifikatnummerserier

ADM	1- 881	Administration fakturering
ANK	1- 4	Ankomstregistrering bokföring
APO	1- 12	Apotekslager bokföring
AT	1- 896	Anläggningstillgångar bokföring
BOS	1- 1045	Bokföringsorder
DCEANK	1- 40458	DCE Ankomstregistrering
DCELEV	1- 19811	DCE Leverantörsreskontra
FÖRS	1- 1082	Försäkringsbolag trafik- o olycksfall fakturering
KBET	1- 101830	Kundinbetalningar
KBS	1- 2146	Kassa- o bankhändelser
LAG	1- 13	Centrallagerbokföring
LBET	1- 21093	Leverantörsbetalningar
LEV	1- 1484	Leverantörsreskontra manuella fakturor
LÖNS	1- 156	Lönebokföring
PER	1- 12	Periodiseringar
PM	1- 33815	Primärvård fakturering
PSYK	1- 258	Psykiatri fakturering
REG	1- 173	Rehabilitering o geriatri fakturering
SM	1- 50706	Specialsjukvårdsmottagningar fakturering
SS	1- 3630	Specialsjukvård slutna vård fakturering
TAND	1- 4571	Tandvård fakturering
UK	1- 450	Utomkommunsfakturering

8. Undertecknade av bokslut

Undertecknande av bokslut för Ålands hälso- och sjukvård

Period 01.01.2020-31.12.2020

Mariehamn den 26 mars 2021

I tjänsten



Jeanette Pajunen
Hälso- och sjukvårdsdirektör



Ulrika Österlund
Ekonomichef

Styrelsen för Ålands Hälso- och sjukvård



Wille Valve
Ordförande



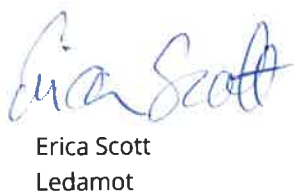
Roger Nordlund
Vice ordförande



Anna Holmström
Ledamot



Runa-Lisa Jansson
Ledamot



Erica Scott
Ledamot



Ulf Weman
Ledamot



Cita Nylund
Ledamot