



BOKSLUT 2021

Innehåll

2. Balansräkning	4
3. Resultaträkning.....	5
4. Noter till balans- och resultaträkning	6
5. Sammanställning av boksluten 2017-2021	10
6. Budgetutfall.....	11
6.1. Budgetutfall Linje- och Stabsorganisation.....	11
6.1.1. Budgetuppföljning Linjeorganisationen 2021	12
6.1.2. Budgetutfall Stabsorganisationen 2021	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	22
7.3. Förteckning bokföringsböcker och verifikatnummerserier	23
8. Undertecknade av bokslut	24

1. Resultat 2021

ÅHS TOTAL inkl Covid	Bokslut 2019	Bokslut 2020 inkl covid	Budget 2021 inkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Budgetavvikelse 2021 inkl covid
INTÄKTER	-7 899 674	-13 817 419	-13 918 000	-14 771 744	853 744
Personalkostnader	53 372 351	55 307 369	58 357 000	57 782 256	574 744
Köpta tjänster	13 427 875	14 846 394	17 178 000	16 723 536	454 464
Intern hyra	6 573 322	7 730 893	7 773 000	7 769 967	3 033
Material	8 368 058	10 197 971	11 017 000	10 853 787	163 213
Inventarier och anskaffningar	925 306	1 074 819	800 000	878 089	-78 089
Övriga kostnader	339 861	454 854	184 000	235 289	-51 289
Extern vård utanför Åland	9 900 068	8 929 796	9 615 000	8 274 470	1 340 530
Avskrivningar	1 863 565	1 679 115	1 810 000	1 279 759	530 241
DRIFTSKOSTNADER	94 770 406	100 221 212	106 734 000	103 797 155	2 936 847
NETTOKOSTNADER	86 870 731	86 403 794	92 816 000	89 025 411	3 790 591

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. Nedan redovisas utfall exklusive covid. Covidkostnaderna redovisas i särskild not.

REDOVISNING EXKLUSIVE COVID

ÅHS TOTAL exkl Covid	Bokslut 2019	Bokslut 2020 exkl covid	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-7 899 674	-9 432 199	-8 168 000	-8 817 254	649 254
Personalkostnader	53 372 351	54 055 495	56 542 000	55 946 472	595 528
Köpta tjänster	13 427 875	13 840 082	15 463 000	15 108 756	354 244
Intern hyra	6 573 322	7 730 893	7 773 000	7 729 967	43 033
Material	8 368 058	8 453 460	8 822 000	8 881 795	-59 795
Inventarier och anskaffningar	925 306	713 627	790 000	868 071	-78 071
Övriga kostnader	339 861	454 854	184 000	235 208	-51 208
Extern vård utanför Åland	9 900 068	8 929 359	9 600 000	8 263 251	1 336 749
Avskrivningar	1 863 565	1 679 115	1 810 000	1 279 759	530 241
DRIFTSKOSTNADER	94 770 406	95 856 886	100 984 000	98 313 279	2 670 721
NETTOKOSTNADER	86 870 731	86 424 687	92 816 000	89 496 027	3 319 975

De totala nettokostnaderna exklusive covid uppgår till 89,5 miljoner euro, budget 2021 ligger på 92,8 miljoner euro och det totala överskottet uppgår därmed till 3,3 miljoner euro.

Intäktsbudgeten för 2021 uppgick till totalt 8,2 miljoner euro. Utfallet blev 8,8 miljoner euro. Intäkterna lämnade ett överskott på totalt 0,6 miljoner euro. Överskottet härrör sig från högre erhållna ersättningar än budgeterat. Anslagen för ersättningar är utmanade att budgetera och består av bl.a. av ersättningar för t.ex. olycksfall, sjuktransporter och kvotflyktingar. Processen för ansökningarna har förbättrats även under detta år.

Driftskostnadsbudgeten inklusive avskrivningar uppgick till totalt 101,0 miljoner euro. Utfallet blev 98,3 miljoner euro. Driftskostnadsbudgeten lämnade därmed ett överskott på totalt 2,7 miljoner euro.

Utfallet i driftskostnaderna fördelar sig enligt följande:

- *Personalkostnader* - överskott på 0,6 miljoner euro
Överskottet härrör sig dels från stabsfunktionen (0,4 m euro) där det finns tjänster som varit vakanta under året. Resten av överskottet (0,2 m euro) finns på några kliniker men där balanseras överskottet mot köpta tjänster. Under året har det varit ett utmanande läge att rekrytera främst läkare och därmed har man i stället köpt motsvarande tjänster.
- *Köpta tjänster* - överskott på 0,4 miljoner euro
De lägre kostnader för sjuktransporterna är kopplade till de lägre kostnaderna för extern Vård utanför Åland. Pandemin har även detta år orsakat lägre kostnader för personalens och konsulterers resor och utbildning. Det finns även ett överskott på köpta byggtjänster.
- *Extern vård utanför Åland* - överskott 1,3 miljoner euro
Anslaget är mycket svårt att budgetera då utfallet varierar stort. Vi ser en skillnad i att antal externa besök är något lägre än fjolåret men den stora skillnaden finns i att kostnaden för externa vårddygn är märkbart lägre. Pga pandemin har Akademiska sjukhuset i Uppsala inte tagit emot patienter i lika stor utsträckning och kontakterna med Åbo universitetscentralsjukhus har stärkts.
- *Avskrivningar* - överskott 0,5 miljon euro
Pga. av pandemin har ett flertal av de planerade investeringarna ej förverkligats under året. Investeringsanslagen är 4-åriga så planen är att investeringarna förverkligas senare inom tidsperioden.

Investeringskostnaden uppgick till 2,6 miljoner euro. Investeringsanslag på 3,7 miljoner euro från tidigare år överförs till investeringsbudgeten år 2022.

2. Balansräkning

Balansräkning ÅHS 2021	Not	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		20 916 948	16 241 240
Bestående aktiva		7 072 694	5 769 070
Immateriella tillgångar	1	699 544	205 922
Materiella tillgångar	2	6 370 729	5 560 726
Placeringar	3	2 422	2 422
Rörliga aktiva		13 844 254	10 472 170
Omsättningstillgångar		1 208 564	1 160 845
Fordringar	4	4 587 145	6 544 534
Kassa-och banktillgodohavanden	5	8 048 544	2 766 791
PASSIVA		-20 916 948	-16 241 240
Grundkapital	6	539 795 568	450 770 172
Över-/underskott fr tid räkenskapsperioder		450 770 157	364 366 378
Räkenskapsperiodens över -/ underskott		89 025 411	86 403 794
Övriga fonder			
Främmande kapital		-560 712 516	-467 011 412
Erhållna förskott av övriga		-75 427	-77 543
Leverantörsskulder		-4 608 032	-4 907 505
Förskottsinnehållningar		-1 093 967	-1 046 185
Socialskydds- och pensionsavgifter		-1 158 323	-1 125 539
Övriga skulder		-544 401 829	-450 888 491
Periodisering av löner	7	-9 374 938	-8 966 148

3. Resultaträkning

Resultaträkning ÅHS 2021	Not	Budget 2021	31.12.2021	31.12.2020
Verksamhetsintäkter		-13 858 000	-14 710 968	-13 740 264
Patient- och klientavgifter	8	-3 014 000	-2 937 768	-2 754 251
Försäkringsersättningar		-587 000	-603 478	-394 271
FPA-ersättningar	9	-2 362 000	-2 754 985	-3 963 582
Övriga ersättningar		-6 688 000	-6 803 313	-5 461 128
Försäljningsintäkter		-892 000	-1 162 318	-826 506
Hysesintäkter		-305 000	-352 560	-309 055
Övriga intäkter		-10 000	-96 546	-31 472
Verksamhetskostnader		104 887 000	102 487 516	98 458 939
Personalkostnader	10	58 357 000	57 373 474	54 561 561
Löneperiodisering			408 783	745 809
Extern vård utanför Åland		9 615 000	8 274 470	8 929 796
Köpta tjänster		11 086 145	11 790 324	10 469 598
Intern hyra		7 773 000	7 769 967	7 730 893
Övriga hyror		1 082 300	953 931	873 177
Material		11 017 000	10 853 788	10 197 971
Lagerförändring		40 000	68 813	43 358
Övriga kostnader		5 116 555	4 115 878	3 831 958
Inventarier och anskaffningar		800 000	878 088	1 074 819
Finansiella kostnader och intäkter totalt		-23 000	-30 896	6 004
Finansiella intäkter		-60 000	-60 776	-77 154
Finansiella kostnader		37 000	29 880	83 158
Årsbidrag		91 006 000	87 745 652	84 724 679
Avskrivningar		1 810 000	1 279 759	1 679 115
Verksamhetsbidrag		92 816 000	89 025 411	86 403 794
Verksamhetens intäkter		-13 918 000	-14 771 744	-13 817 419
Verksamhetens kostnader		106 734 000	103 797 155	100 221 213

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	2 021	2 020
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		205 922	189 158
Ökningar		587 782	293 455
Minskningar (inkl. avskrivningar)		- 94 159	- 276 692
UB		699 544	205 922
Materiella tillgångar	2		
IB		5 560 726	4 891 169
Ökningar		1 810 167	1 886 546
Minskningar (inkl. avskrivningar)		- 1 000 165	- 1 216 989
UB		6 370 729	5 560 726
Aktier och andelar	3		
Ålands Telefonandelslag 32 st. andelar á 75,68€		2 422	2 422
Rörliga aktiva	Not	2 021	2 020
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 HEMS bes jan-feb 2020			17 200
Periodisering Covid 2020			4 589 232
Periodisering Covid 2021		2 151 768	
FPA/Företagshälsovård periodisering		115 830	
Återbetalning 50% HEMS 2021 från 10130 Mariehamns stad, Räddningsverket		120 000	
Probus samverkansavtal		25 650	
		2 413 248	4 606 432
Fonder och banktillgodohavande	5		
Nordenfelt-fond		75 158	75 113
Lions patienttrivselfond		4 301	4 331
		79 459	79 444

<u>Passiva</u>	Not	2 021	2 020
Eget kapital	6		
Över -/ underskott fr tid räkenskapsperioder		450 770 172	364 366 378
Räkenskapsperiodens över -/ underskott		89 025 411	86 403 794
		539 795 583	450 770 172
Erhållna rekvisitioner från Landskapsregeringen		93 500 000	90 000 000
I överenskommelse med finansavdelningen bokförs rekvisitioner under främmande kapital/övriga skulder			
Motsvarande poster finns i ÅLRs affärsenhet i redovisningen, totalt tar dessa poster ut varandra			
Eget kapital totalt		633 295 583	540 770 172
 Kortfristigt främmande kapital			
Periodisering av löner	7		
Periodisering av ej utbet. löneförh.		34 489	143 183
Periodiserad löneskuld gällande upparbetad semester, komptimmar samt sociala avgifter		9 340 449	8 822 966
Peridisering av löner total		9 374 938	8 966 148

Noter till resultaträkningen**Intäkter**

Patient- och klientavgifter	8	2 937 768	2 754 251
-----------------------------	----------	------------------	------------------

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. Förfaringssättet har alla år varit detsamma	9	2 181 071	3 504 795
---	----------	------------------	------------------

Kostnader

Personalkostnader	10		
Lönekostnader		49 284 648	47 289 128
Pensionsavgifter		8 131 940	7 541 923
Socialskyddsavgifter		719 429	611 542
Övriga lönebikostnader och ersättningar		- 762 543	- 881 032
Personalkostnader totalt		57 373 474	54 561 561

Övriga noter och specificeringar

Utöver Landskapsregeringens budgetram 2021 för ÅHS erhöll ÅHS extern finansiering:			
Projektledare för samverkansavtal		25 650	20 150
Tobakskampen		41 500	41 500
I projekten har ersättningen intäktsförts som samarbetsersättning och kostnaderna belastar ÅHS driftsbudget		67 150	61 650

Lagervärde		642 266	600 979
-------------------	--	----------------	----------------

ÅHS lagerprogram byttes ut vid årsskiftet 2021
Enligt genomgång kan det konstateras att lagret ökat betydligt de senaste två åren. Detta pga av covidläget. Dels har ÅHS köpt in mer varor och priserna har stigit betydligt. Som exempel kan nämnas skyddskläder och speciellt handskar och munskvdd.
Vid inventeringen har de nyaste priserna används.
Det nya lagersystemet är ännu under utveckling och avstämningslistor och metodik kommer att utvecklas under det första kvartalet 2022

Redovisning av Covid-kostnader

ÅHS erhöll en tilläggsbudget (TB 4) för täckande av kostnader som beräknades uppstå pga. av covid-läget. Kostnaden beräknades för 12 månader. Den totala driftskostnadsbudgeten för covidkostnaderna uppgick till 5,7 miljoner euro. Budgeten för intäkter uppgår till 5,7 miljoner och beräknades utgående från ansökta och kalkylerade statsstöd.

Driftskostnaderna 2021 för covid uppgår till 5,5 miljoner euro och består främst av:

- Personalkostnader 1,8 miljoner euro

Personalkostnaderna rör främst provtagning, smittspårning och vaccinering.

- Köpta tjänster 1,6 miljon euro

Den största kostnaden gäller laboratorietjänster för provtagning, ingår även kostnader för hyror av extra lokaler, städning och extra övervakning.

- Material 2,0 miljoner euro

Kostnaden består av laboratoriematerial, vårdmaterial och skyddskläder.

	Covid Budget 2021	Utfall covid 2021	Budgetavvikelse exkl covid
INTÄKTER	-5 750 000	-5 954 490	204 490
Personalkostnader	1 815 000	1 835 784	-20 784
Köpta tjänster	1 715 000	1 614 780	100 220
Intern hyra	0	40 000	-40 000
Material	2 195 000	1 971 992	223 008
Inventarier och anskaffningar	10 000	10 018	-18
Övriga kostnader	0	81	-81
Extern vård utanför Åland	15 000	11 219	3 781
Avskrivningar	0	0	0
DRIFTSKOSTNADER	5 750 000	5 483 874	266 126
NETTOKOSTNADER	0	-470 616	470 616

5. Sammanställning av boksluten 2017-2021

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. budg. bokslut 2021	Jämf. bokslut 20-21	Förändr.% bokslut 20-21
Driftsinkomster	-8 134 728	-8 773 859	-7 899 674	-13 817 419	-13 918 000	-14 771 744	853 744	-954 325	6,9%
Extraordinära intäkter	-16 283								
Intäkter totalt	-8 151 012	-8 773 859	-7 899 674	-13 817 419	-13 918 000	-14 771 744	853 744	-954 325	6,9%
Personalkostnader	51 518 972	52 010 802	53 372 351	55 307 369	58 357 000	57 782 257	574 743	2 474 888	4,5%
varav löneperiodisering	615 584	697 715	515 758	745 809		408 783	408 783	-337 026	-45,2%
Köpta tjänster	12 388 608	13 043 494	13 427 875	14 846 394	17 178 000	16 723 536	454 464	1 877 142	12,6%
Intern hyra	66 150	6 348 514	6 573 322	7 730 893	7 773 000	7 769 967	3 033	39 074	0,5%
Material	8 973 491	8 058 157	8 368 058	10 197 971	11 017 000	10 853 788	163 212	655 817	6,4%
Inventarier och anskaffningar	806 784	912 945	925 306	1 074 819	800 000	878 088	-78 088	-196 731	-18,3%
Övriga kostnader	348 283	472 353	339 861	454 854	184 000	235 290	-51 290	-219 564	-48,3%
Extern vård utanför Åland	9 116 399	9 348 696	9 900 068	8 929 796	9 615 000	8 274 470	1 340 530	-655 326	-7,3%
Kostnader	83 218 688	90 194 961	92 906 841	98 542 097	104 924 000	102 517 396	2 406 604	3 975 299	4,0%
Driftreservering		-1 000 000							
Avskrivningar	3 838 384	1 669 523	1 863 565	1 679 115	1 810 000	1 279 759	530 241	-399 356	-23,8%
Kostnader totalt	87 057 072	90 864 484	94 770 406	100 221 213	106 734 000	103 797 155	2 936 845	3 575 943	3,6%
Nettokostnader totalt €	78 906 061	82 090 625	86 870 732	86 403 794	92 816 000	89 025 411	3 790 589	2 621 617	3,0%

Investeringsanslag ingår ej

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 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 driftkostnader (varav 4 676 000 för Covid-19).

År 2020 erhöles i TB5 ökade intäktsanslag på -4 676 000 (för Covid-19)

År 2021 erhöles i TB1 anslag på 10 000 för ändrade tidsfrister i vårdgarantin p.g.a. Covid-19.

År 2021 erhöles i TB4 anslag på 5 750 000 för driftkostnader samt -5 750 000 för intäkter p.g.a. Covid-19.

6. Budgetutfall

6.1. Budgetutfall Linje- och Stabsorganisation

Budget 2021 innehåller en sk covidbudget på 5,7 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 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-7 249 000	-8 055 021	-325 418	-7 729 603	480 603
Personalkostnader	45 400 648	46 871 126	1 687 534	45 183 592	217 056
Köpta tjänster	11 263 255	12 067 290	635 501	11 431 789	-168 534
Intern hyra	5 829 145	5 829 610	0	5 829 610	-465
Material	7 784 400	9 711 298	1 916 592	7 794 706	-10 306
Inventarier och anskaffningar	516 000	778 275	11 887	766 388	-250 388
Övriga kostnader	130 200	181 966	0	181 966	-51 766
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 274 470	11 219	8 263 251	1 336 749
DRIFTSKOSTNADER	80 523 648	83 714 035	4 262 734	79 451 302	1 072 346
NETTOKOSTNADER	73 274 648	75 659 014	3 937 316	71 721 699	1 552 949

ÅHS stabsorg	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-919 000	-6 716 724	-5 629 072	-1 087 652	168 652
Personalkostnader	11 141 352	10 911 131	148 517	10 762 614	378 738
Köpta tjänster	4 199 745	4 656 245	979 013	3 677 232	522 513
Intern hyra	1 943 855	1 940 357	40 000	1 900 357	43 498
Material	1 037 600	1 142 490	51 715	1 090 775	-53 175
Inventarier och anskaffningar	274 000	99 814	1 816	97 998	176 002
Övriga kostnader	53 800	53 323	81	53 242	558
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 810 000	1 279 759		1 279 759	530 241
DRIFTSKOSTNADER	20 460 352	20 083 119	1 221 142	18 861 977	1 598 375
NETTOKOSTNADER	19 541 352	13 366 396	-4 407 930	17 774 325	1 767 027

6.1.1. Budgetuppföljning Linjeorganisationen 2021

ÅHS linjeorganisation	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-7 249 000	-8 055 021	-325 418	-7 729 603	480 603
Personalkostnader	45 400 648	46 871 126	1 687 534	45 183 592	217 056
Köpta tjänster	11 263 255	12 067 290	635 501	11 431 789	-168 534
Intern hyra	5 829 145	5 829 610	0	5 829 610	-465
Material	7 784 400	9 711 298	1 916 592	7 794 706	-10 306
Inventarier och anskaffningar	516 000	778 275	11 887	766 388	-250 388
Övriga kostnader	130 200	181 966	0	181 966	-51 766
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 274 470	11 219	8 263 251	1 336 749
DRIFTSKOSTNADER	80 523 648	83 714 035	4 262 734	79 451 302	1 072 346
NETTOKOSTNADER	73 274 648	75 659 014	3 937 316	71 721 699	1 552 949

Chefläkarens enhet	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-118 000	-423 078		-423 078	305 078
Personalkostnader	1 467 000	1 676 866	44 218	1 632 648	-165 648
Köpta tjänster	3 958 000	3 800 291	113 880	3 686 411	271 589
Intern hyra	8 840	8 840		8 840	0
Material	25 000	214 683	147 766	66 917	-41 917
Inventarier och anskaffningar	310 000	485 329	7 061	478 268	-168 268
Övriga kostnader	70 000	80 886		80 886	-10 886
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 274 470	11 219	8 263 251	1 336 749
DRIFTSKOSTNADER	15 438 840	14 541 365	324 144	14 217 221	1 221 619
NETTOKOSTNADER	15 320 840	14 118 287	324 144	13 794 143	1 526 697

Primärvårdskliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-1 382 000	-1 548 736	-73 210	-1 475 526	93 526
Personalkostnader	8 202 090	9 104 177	1 285 095	7 819 082	383 008
Köpta tjänster	745 900	805 892	45 447	760 445	-14 545
Intern hyra	542 170	542 170		542 170	0
Material	1 624 390	1 565 365	14 656	1 550 709	73 681
Inventarier och anskaffningar	45 000	46 424	1 141	45 283	-283
Övriga kostnader	1 000	725		725	275
DRIFTSKOSTNADER	11 160 550	12 064 753	1 346 339	10 718 414	442 136
NETTOKOSTNADER	9 778 550	10 516 017	1 273 129	9 242 888	535 662

Tandvårdskliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-383 000	-439 477		-439 477	56 477
Personalkostnader	1 467 000	1 274 577		1 274 577	192 423
Köpta tjänster	235 000	302 511		302 511	-67 511
Intern hyra	161 000	161 000		161 000	0
Material	180 100	188 057	9 955	178 102	1 998
Inventarier och anskaffningar	5 000	12 172		12 172	-7 172
Övriga kostnader		113		113	-113
DRIFTSKOSTNADER	2 048 100	1 938 430	9 955	1 928 475	119 625
NETTOKOSTNADER	1 665 100	1 498 953	9 955	1 488 998	176 102

Akutkliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-1 370 000	-1 017 076		-1 017 076	-352 924
Personalkostnader	2 891 000	3 166 131	255 889	2 910 242	-19 242
Köpta tjänster	1 539 700	1 538 038	90	1 537 948	1 752
Intern hyra	236 320	236 320		236 320	0
Material	224 100	260 600	11 964	248 636	-24 536
Inventarier och anskaffningar	5 000	8 198		8 198	-3 198
Övriga kostnader	600	9 335		9 335	-8 735
DRIFTSKOSTNADER	4 896 720	5 218 622	267 943	4 950 679	-53 959
NETTOKOSTNADER	3 526 720	4 201 546	267 943	3 933 603	-406 883

Medicinkliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-1 592 000	-1 899 686		-1 899 686	307 686
Personalkostnader	11 340 130	11 437 129	81 609	11 355 520	-15 390
Köpta tjänster	1 519 555	1 462 506	43	1 462 463	57 092
Intern hyra	1 880 955	1 881 420		1 881 420	-465
Material	2 639 042	2 459 176	14 239	2 444 937	194 105
Inventarier och anskaffningar	81 000	75 719		75 719	5 281
Övriga kostnader	12 000	7 395		7 395	4 605
DRIFTSKOSTNADER	17 472 682	17 323 345	95 891	17 227 454	245 228
NETTOKOSTNADER	15 880 682	15 423 659	95 891	15 327 768	552 914

Kirurgkliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-876 000	-858 654		-858 654	-17 346
Personalkostnader	3 339 000	3 639 514	3 837	3 635 677	-296 677
Köpta tjänster	461 600	489 270	7 944	481 326	-19 726
Intern hyra	228 960	228 960		228 960	0
Material	919 130	903 477	3 142	900 335	18 795
Inventarier och anskaffningar	10 000	63 056		63 056	-53 056
Övriga kostnader	2 000	18 691		18 691	-16 691
DRIFTSKOSTNADER	4 960 690	5 342 968	14 923	5 328 045	-367 355
NETTOKOSTNADER	4 084 690	4 484 314	14 923	4 469 391	-384 701

BB-/gynekologkliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-375 000	-439 385		-439 385	64 385
Personalkostnader	2 162 000	2 230 236	397	2 229 839	-67 839
Köpta tjänster	35 700	62 039		62 039	-26 339
Intern hyra	293 500	293 500		293 500	0
Material	147 100	162 585	2 852	159 733	-12 633
Inventarier och anskaffningar	5 000	7 423		7 423	-2 423
Övriga kostnader		2 853		2 853	-2 853
DRIFTSKOSTNADER	2 643 300	2 758 636	3 249	2 755 387	-112 087
NETTOKOSTNADER	2 268 300	2 319 251	3 249	2 316 002	-47 702

Barn- och ungdomskliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-205 000	-159 924		-159 924	-45 076
Personalkostnader	2 836 000	2 966 190	266	2 965 924	-129 924
Köpta tjänster	383 500	449 352		449 352	-65 852
Intern hyra	334 850	334 850		334 850	0
Material	168 100	157 801		157 801	10 299
Inventarier och anskaffningar	5 000	15 186	2 397	12 789	-7 789
Övriga kostnader	3 600	9 182		9 182	-5 582
DRIFTSKOSTNADER	3 731 050	3 932 561	2 663	3 929 898	-198 848
NETTOKOSTNADER	3 526 050	3 772 637	2 663	3 769 974	-243 924

Ögonkliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-134 000	-147 737		-147 737	13 737
Personalkostnader	415 964	446 211	13 083	433 128	-17 164
Köpta tjänster	80 300	79 207		79 207	1 093
Intern hyra	57 670	57 670		57 670	0
Material	224 100	303 083		303 083	-78 983
Inventarier och anskaffningar	5 000	6 300	191	6 109	-1 109
Övriga kostnader	0	0		0	0
DRIFTSKOSTNADER	783 034	892 471	13 274	879 197	-96 163
NETTOKOSTNADER	649 034	744 734	13 274	731 460	-82 426

ÖNH-kliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-75 000	-66 165		-66 165	-8 835
Personalkostnader	527 000	272 007		272 007	254 993
Köpta tjänster	184 400	450 627		450 627	-266 227
Intern hyra	49 570	49 570		49 570	0
Material	49 300	47 880	164	47 716	1 584
Inventarier och anskaffningar	5 000	4 356		4 356	644
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	815 270	824 440	164	824 276	-9 006
NETTOKOSTNADER	740 270	758 275	164	758 111	-17 841

Psykiatriska kliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-129 000	-227 623		-227 623	98 623
Personalkostnader	4 042 000	3 968 981	774	3 968 207	73 793
Köpta tjänster	109 000	199 402		199 402	-90 402
Intern hyra	1 200 520	1 200 520		1 200 520	0
Material	74 000	106 779	1 011	105 768	-31 768
Inventarier och anskaffningar	7 000	4 484		4 484	2 516
Övriga kostnader	10 000	6 833		6 833	3 167
DRIFTSKOSTNADER	5 442 520	5 486 999	1 785	5 485 214	-42 694
NETTOKOSTNADER	5 313 520	5 259 376	1 785	5 257 591	55 929

AN-OP-IVA kliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-395 000	-393 754		-393 754	-1 246
Personalkostnader	3 794 101	3 932 845	123	3 932 722	-138 621
Köpta tjänster	242 600	274 354	185 624	88 730	153 870
Intern hyra	401 730	401 730		401 730	0
Material	656 038	652 240	13 187	639 053	16 985
Inventarier och anskaffningar	20 000	38 564		38 564	-18 564
Övriga kostnader		111		111	-111
DRIFTSKOSTNADER	5 114 469	5 299 844	198 934	5 100 910	13 559
NETTOKOSTNADER	4 719 469	4 906 090	198 934	4 707 156	12 313

Laboratorieenheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-53 000	-276 371	-252 208	-24 163	-28 837
Personalkostnader	1 325 000	1 239 639	0	1 239 639	85 361
Köpta tjänster	1 265 000	1 605 315	280 641	1 324 674	-59 674
Intern hyra	132 760	132 760		132 760	0
Material	624 000	2 460 772	1 697 088	763 684	-139 684
Inventarier och anskaffningar	5 000	6 893		6 893	-1 893
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	3 351 760	5 445 379	1 977 729	3 467 650	-115 890
NETTOKOSTNADER	3 298 760	5 169 008	1 725 521	3 443 487	-144 727

Radiologiska kliniken	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-125 000	-134 819		-134 819	9 819
Personalkostnader	1 084 000	1 026 477	2 243	1 024 234	59 766
Köpta tjänster	389 000	388 406	32	388 374	626
Intern hyra	183 070	183 070		183 070	0
Material	96 000	89 922		89 922	6 078
Inventarier och anskaffningar	5 000	4 171	1 097	3 074	1 926
Övriga kostnader	1 000	1 802		1 802	-802
DRIFTSKOSTNADER	1 758 070	1 693 848	3 372	1 690 476	67 594
NETTOKOSTNADER	1 633 070	1 559 029	3 372	1 555 657	77 413

Sjukhusapoteket	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-37 000	-22 536		-22 536	-14 464
Personalkostnader	508 363	490 146		490 146	18 217
Köpta tjänster	114 000	160 080	1 800	158 280	-44 280
Intern hyra	117 230	117 230		117 230	0
Material	134 000	138 878	568	138 310	-4 310
Inventarier och anskaffningar	3 000	0		0	3 000
Övriga kostnader	30 000	44 040		44 040	-14 040
DRIFTSKOSTNADER	906 593	950 374	2 368	948 006	-41 413
NETTOKOSTNADER	869 593	927 838	2 368	925 470	-55 877

6.1.2. Budgetutfall Stabsorganisationen 2021

ÅHS stabsorg	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-919 000	-6 716 724	-5 629 072	-1 087 652	168 652
Personalkostnader	11 141 352	10 911 131	148 517	10 762 614	378 738
Köpta tjänster	4 199 745	4 656 245	979 013	3 677 232	522 513
Intern hyra	1 943 855	1 940 357	40 000	1 900 357	43 498
Material	1 037 600	1 142 490	51 715	1 090 775	-53 175
Inventarier och anskaffningar	274 000	99 814	1 816	97 998	176 002
Övriga kostnader	53 800	53 323	81	53 242	558
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 810 000	1 279 759		1 279 759	530 241
DRIFTSKOSTNADER	20 460 352	20 083 119	1 221 142	18 861 977	1 598 375
NETTOKOSTNADER	19 541 352	13 366 396	-4 407 930	17 774 325	1 767 027

Vårdchefens enhet	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	0	-38 643		-38 643	38 643
Personalkostnader	443 352	318 777	6 216	312 561	130 791
Köpta tjänster	313 000	145 558	134	145 424	167 576
Intern hyra	19 140	19 140		19 140	0
Material	15 000	11 064	12	11 052	3 948
Inventarier och anskaffningar	2 000	4 657		4 657	-2 657
Övriga kostnader		0		0	0
DRIFTSKOSTNADER	792 492	499 196	6 362	492 834	299 658
NETTOKOSTNADER	792 492	460 553	6 362	454 191	338 301

Sekreterarenheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER		-819		-819	819
Personalkostnader	2 244 000	2 304 135	35 187	2 268 948	-24 948
Köpta tjänster	8 900	1 596		1 596	7 304
Intern hyra	18 560	18 560		18 560	0
Material	7 600	12 241	36	12 205	-4 605
Inventarier och anskaffningar	10 000	10 144	0	10 144	-144
Övriga kostnader				0	0
DRIFTSKOSTNADER	2 289 060	2 346 676	35 223	2 311 453	-22 393
NETTOKOSTNADER	2 289 060	2 345 857	35 223	2 310 634	-21 574

Styrelsen	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER				0	0
Personalkostnader	44 000	47 465		47 465	-3 465
Köpta tjänster	1 400	30		30	1 370
Intern hyra					0
Material				0	0
Inventarier och anskaffningar	3 000			0	3 000
Övriga kostnader				0	0
Driftreservering				0	0
DRIFTSKOSTNADER	48 400	47 495	0	47 495	905
NETTOKOSTNADER	48 400	47 495	0	47 495	905

HSD-enheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl corona
INTÄKTER	-10 000	-5 674 223	-5 580 334	-93 889	83 889
Personalkostnader	462 000	391 716		391 716	70 284
Köpta tjänster	401 500	1 390 829	937 279	453 550	-52 050
Intern hyra	22 800	22 800		22 800	0
Material	45 000	13 241	3 352	9 889	35 111
Inventarier och anskaffningar	20 000	8 690		8 690	11 310
Övriga kostnader		269		269	-269
Extern vård utanför Åland	0			0	0
Avskrivningar	1 810 000	1 279 759		1 279 759	530 241
DRIFTSKOSTNADER	2 761 300	3 107 304	940 631	2 166 673	594 627
NETTOKOSTNADER	2 751 300	-2 566 919	-4 639 703	2 072 784	678 516

Personalenheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-120 000	-115 704	0	-115 704	-4 296
Personalkostnader	561 000	608 686	0	608 686	-47 686
Köpta tjänster	667 600	480 478	149	480 329	187 271
Intern hyra	67 270	67 270	0	67 270	0
Material	42 500	36 732	0	36 732	5 768
Inventarier och anskaffningar	20 000	314	0	314	19 686
Övriga kostnader	0	100	0	100	-100
DRIFTSKOSTNADER	1 358 370	1 193 580	149	1 193 431	164 939
NETTOKOSTNADER	1 238 370	1 077 876	149	1 077 727	160 643

Ekonomienheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-60 000	-61 010	0	-61 010	1 010
Personalkostnader	1 043 000	1 019 762	0	1 019 762	23 238
Köpta tjänster	211 845	266 313	268	266 045	-54 200
Intern hyra	100 170	100 170	0	100 170	0
Material	10 000	8 805	8	8 797	1 203
Inventarier och anskaffningar	7 000	5 826	0	5 826	1 174
Övriga kostnader	40 800	36 041	0	36 041	4 759
DRIFTSKOSTNADER	1 412 815	1 436 917	276	1 436 641	-23 826
NETTOKOSTNADER	1 352 815	1 375 907	276	1 375 631	-22 816

Upphandlingsenheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-10 000	-27 841	0	-27 841	17 841
Personalkostnader	177 000	176 840	0	176 840	160
Köpta tjänster	39 000	2 125	0	2 125	36 875
Intern hyra	12 930	12 930	0	12 930	0
Material	1 400	729	26	703	697
Inventarier och anskaffningar	1 000	0	0	0	1 000
Övriga kostnader	1 000	0	0	0	1 000
DRIFTSKOSTNADER	232 330	192 624	26	192 598	39 732
NETTOKOSTNADER	222 330	164 783	26	164 757	57 573

Tekniska enheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-11 000	-9 081	0	-9 081	-1 919
Personalkostnader	874 000	778 379	0	778 379	95 621
Köpta tjänster	595 000	307 801	7 680	300 121	294 879
Intern hyra	187 930	184 897	40 000	144 897	43 033
Material	100 000	88 428	1 608	86 820	13 180
Inventarier och anskaffningar	25 000	20 726	1 363	19 363	5 637
Övriga kostnader	2 000	135	0	135	1 865
DRIFTSKOSTNADER	1 783 930	1 380 366	50 651	1 329 715	454 215
NETTOKOSTNADER	1 772 930	1 371 285	50 651	1 320 634	452 296

IT-enheten	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	0	0	0	0	0
Personalkostnader	655 000	622 656	0	622 656	32 344
Köpta tjänster	1 294 500	1 343 591	10 950	1 332 641	-38 141
Intern hyra	85 400	85 400	0	85 400	0
Material	2 000	41 826	9 453	32 373	-30 373
Inventarier och anskaffningar	146 000	26 369	293	26 076	119 924
Övriga kostnader	0	0	0	0	0
DRIFTSKOSTNADER	2 182 900	2 119 842	20 696	2 099 146	83 754
NETTOKOSTNADER	2 182 900	2 119 842	20 696	2 099 146	83 754

Intern service	Budget 2021 exkl covid	Bokslut 2021 inkl covid	Bokslut 2021 covid	Bokslut 2021 exkl covid	Budgetavvikelse exkl covid 2021
INTÄKTER	-708 000	-789 403	-48 738	-740 665	32 665
Personalkostnader	4 638 000	4 642 714	107 115	4 535 599	102 401
Köpta tjänster	667 000	717 925	22 553	695 372	-28 372
Intern hyra	1 429 655	1 429 190	0	1 429 190	465
Material	814 100	929 423	37 221	892 202	-78 102
Inventarier och anskaffningar	40 000	23 088	160	22 928	17 072
Övriga kostnader	10 000	16 778	81	16 697	-6 697
DRIFTSKOSTNADER	7 598 755	7 759 118	167 130	7 591 988	6 767
NETTOKOSTNADER	6 890 755	6 969 715	118 392	6 851 323	39 432

6.2. Budgetutfall Linje och stab – exklusive covid

	Tot budget 2021	Bokfört 31.12	Över-/underskridning i euro	i %	Budgetutfall i %
LINJEORGANISATION					
Intäkter	-7 249 000	-7 729 602	480 602	6,63	106,63 %
Personalkostnader	45 400 648	45 183 859	216 789	0,48	99,52 %
Köpta tjänster	11 263 255	11 431 524	-168 269	-1,49	101,49 %
Intern hyra	5 829 145	5 829 610	-465	-0,01	100,01 %
Material	7 784 400	7 791 021	-6 621	-0,09	100,09 %
Inventarier och anskaffningar	516 000	770 072	-254 072	-49,24	149,24 %
Övriga kostnader	130 200	181 967	-51 767	-39,76	139,76 %
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 263 252	1 336 748	13,92	86,08 %
Bruttokostnad	80 523 648	79 451 303	1 072 345	1,33	98,67 %
Nettokostnad	73 274 648	71 721 701	1 552 947	2,12	97,88 %
STABSORGANISATION					
Intäkter	-919 000	-1 087 652	168 652	18,35	118,35 %
Personalkostnader	11 141 352	10 762 614	378 738	3,40	96,60 %
Köpta tjänster	4 199 745	3 677 232	522 513	12,44	87,56 %
Intern hyra	1 943 855	1 900 357	43 498	2,24	97,76 %
Material	1 037 600	1 090 775	-53 175	-5,12	105,12 %
Inventarier och anskaffningar	274 000	97 998	176 002	64,23	35,77 %
Övriga kostnader	53 800	53 242	558	1,04	98,96 %
Extern vård utanför Åland	0	0	0	0,00	0,00 %
Avskrivningar	1 810 000	1 279 759	530 241	29,30	70,70 %
Bruttokostnad	20 460 352	18 861 978	1 598 374	7,81	92,19 %
Nettokostnad	19 541 352	17 774 326	1 767 026	9,04	90,96 %
ÅHS TOTALT					
Intäkter	-8 168 000	-8 817 254	649 254	-7,95	107,95 %
Personalkostnader	56 542 000	55 946 473	595 527	1,05	98,95 %
Köpta tjänster	15 463 000	15 108 756	354 244	2,29	97,71 %
Intern hyra	7 773 000	7 729 967	43 033	0,55	99,45 %
Material	8 822 000	8 881 796	-59 796	-0,68	100,68 %
Inventarier och anskaffningar	790 000	868 069	-78 069	-9,88	109,88 %
Övriga kostnader	184 000	235 209	-51 209	-27,83	127,83 %
Extern vård utanför Åland	9 600 000	8 263 252	1 336 748	13,92	86,08 %
Avskrivningar	1 810 000	1 279 759	530 241	29,30	70,70 %
Bruttokostnad	100 984 000	98 313 281	2 670 719	2,64	97,36 %
Nettokostnad	92 816 000	89 496 027	3 319 973	3,58	96,42 %

6.3. Budgetutfall - Investeringar

984410 Teknisk utrustning

(LR-budget 45.70.70.R)

5016, 5059, 5074, 5075, 5077, 5079, 5080, 5081, 5083, 5088, 5089, 5091, 5092, 5093, 5099, 5101, 5102, 5104, 5105, 5107, 5110, 5112, 5114, 5122, 5125

År	Budget	Bokfört	Förfaller	Återstår
2018	700 000,00			700 000,00
2019	1 200 000,00			1 200 000,00
2020 av anslag 2018		317 917,18		382 082,82
2020	1 049 000,00			1 049 000,00
2021 korrigerig teknik-->IT (av 2020)	-400 000,00			-400 000,00
2021 av anslag 2018		382 082,82		0,00
2021 av anslag 2019		294 420,55		905 579,45
2021	120 000,00			120 000,00
Totalt	2 669 000,00	994 420,55		1 674 579,45

984411 IT investeringar

(LR-budget 45.70.70.)

5026, 5036, 5046, 5047, 5082, 5084, 5085, 5086, 5087, 5094, 5095, 5096, 5097, 5098, 5106, 5113, 5120, 5121

År	Budget	Bokfört	Förfaller	Återstår
2018	4 700 000,00			4 700 000,00
2019 av anslag 2018		310 199,30		4 389 800,70
2019	350 000,00			350 000,00
2020 av anslag 2018		1 570 471,38		2 819 329,32
2020	950 000,00			950 000,00
2021 korrigerig teknik-->IT (av 2020)	400 000,00			400 000,00
2021 av anslag 2018		1 906 880,64	912 448,68	0,00
2021	300 000,00			300 000,00
Totalt	6 700 000,00	3 787 551,32	912 448,68	2 000 000,00

TOTALT	9 369 000,00	4 781 971,87	912 448,68	3 674 579,45
---------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

**Investeringsanslag (nytt budgetansv
(moment))**

	År	Budget 2020	Använt 2021	Förfaller 2021	Återstår
984000 (45.70.70.18)	2018	3 201 412,14	2 288 963,46	912 448,68	0,00
984000 (45.70.70.19)	2019	1 550 000,00	294 420,55		1 255 579,45
984000 (45.70.70.20)	2020	1 999 000,00			1 999 000,00
984000 (45.70.70.21)	2021	420 000,00			420 000,00
Ansk invest		7 170 412,14	2 583 384,01	912 448,68	3 674 579,45

7. Specifikationer till bokslut

7.1. Löneskuld

Sammanställning löneskuld per den 31.12.2021

	dagar/timmar						ekonomiskt värde						
	2017	2018	2019	2020	2021	förändring % 2020- 2021	2017	2018	2019	2020	2021	förändring € 2020-2021	förändring % 2020- 2021
Semesterrätt	52 667	52 180	52 140	52 291	ej								
Spardagar	823	1 458	1 038	1 885	2 803	49 %							
Uttagen semester	20 619	20 318	20 913	20 381	ej								
Semesterdagar					32 227								
Semester totalt	32 871	33 226	32 265	33 795	35 030	4 %	4 562 361	4 650 166	4 676 197	5 041 400	5 476 241	434 841	9 %
SP gamla	411	321	154	216	206	-5 %	67 576	50 344	27 126	39 491	39 819	328	1 %
SP nya							920 777	941 079	1 364 547	1 426 038	1 418 206	-7 832	-1 %
Semestertillägget							255 598	213 558	276 660	277 964	237 525	-40 439	-15 %
Komp timmar	19 757	24 079	26 205	24 626	26 940	9 %	451 492	525 963	600 084	607 621	652 996	45 375	7 %
Totalt värde exkl lönebi							6 257 803	6 344 590	6 944 614	7 392 514	7 824 788	432 274	6 %
Totalt värde löneskuld							7 523 756	7 590 033	8 220 339	8 822 966	9 340 449	517 483	6 %

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 2021:

- Beslut nr 209/2021 (Hälso- och sjukvårdsdirektören) Tekniska chefen, delegering av rätt att till försäljning av fordon.
- Beslut nr 1/2021 (Kvalitetssamordnare) Christel Lindberg, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av PST-arvode, SET-arvode och fortbildningsanslag enligt beslutets nämnda tidsangivelser.
- Beslut nr 2/2021 (Kvalitetssamordnare) Leea Söderström, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av PST-arvode, SET-arvode och fortbildningsanslag enligt beslutets nämnda tidsangivelser.
- Beslut nr 7/2021 (Kvalitetssamordnare) Christel Lindberg, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av personligt lönetillägg enligt beslutets nämnda tidsangivelser.
- Beslut nr 8/2021 (Kvalitetssamordnare) Leea Söderström, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av personligt lönetillägg enligt beslutets nämnda tidsangivelser.
- Beslut nr 18/2021 (IT-Chef) Timo Pajunen, delegering av beslutanderätt gällande beviljande av ledigheter och deltagande i fortbildning 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- 818	Administration fakturering
APO	1- 15	Apotekslager bokföring
AT	1- 715	Anläggningstillgångar bokföring
BOS	1- 1131	Bokföringsorder
DCEANK	1- 40428	DCE Ankomstregistrering
DCELEV	1- 19753	DCE Leverantörsreskontra
FÖRS	1- 1075	Försäkringsbolag trafik- o olycksfall fakturering
KBET	1- 100295	Kundinbetalningar
KBS	1- 2160	Kassa- o bankhändelser
LAG	1- 13	Centrallagerbokföring
LBET	1- 21109	Leverantörsbetalningar
LEV	1- 1418	Leverantörsreskontra manuella fakturor
LÖNS	1- 47	Lönebokföring
PER	1- 13	Periodiseringar
PM	1- 36485	Primärvård fakturering
PSYK	1- 229	Psykiatri fakturering
REG	1- 174	Rehabilitering o geriatri fakturering
SM	1- 52749	Specialsjukvårdsmottagningar fakturering
SS	1- 3883	Specialsjukvård slutna vård fakturering
TAND	1- 4729	Tandvård fakturering
UK	1- 638	Utomkommunsfakturering

8. Undertecknade av bokslut

Undertecknande av bokslut för Ålands hälso- och sjukvård

Period 01.01.2021-31.12.2021

Mariehamn den 25 mars 2022

I tjänsten



Jeanette Pajunen
Hälso- och sjukvårdsdirektör



Ulrika Österlund
Ekonomichef

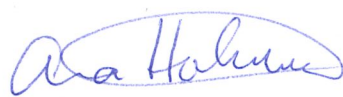
Styrelsen för Ålands Hälso- och sjukvård



Wille Valve
Ordförande




Roger Nordlund
Vice ordförande



Anna Holmström
Ledamot



Runa-Lisa Jansson
Ledamot



Erica Scott
Ledamot



Ulf Weman
Ledamot



Cita Nylund
Ledamot