

# Folktandvården

*Frisk mun – för alla*



## Månadsbokslut

Förvaltning: Folktandvården  
Månad: November 2016



LANDSTINGET BLEKINGE

**Resultat 2016-11-30**

2016-11-30	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår	Netto- prognos Helår
Intäkter	-224 444	-218 167	6 277	-210 163	14 281	-238 000	
Personalkostnader	150 679	147 961	-2 717	143 076	-7 602	161 413	
Driftkostnader	187 268	184 279	-2 989	176 979	-10 288	201 032	
Kapitalkostnader	2 762	3 114	352	2 648	-114	3 397	
<b>Nettoresultat</b>	<b>116 265</b>	<b>117 188</b>	<b>923</b>	<b>112 541</b>	<b>-3 724</b>	<b>127 841</b>	<b>+2 500</b>

Resultatet för perioden uppgår till 116 265 tkr, vilket avviker mot budget med +923 tkr. Avvikelsen jämfört med föregående år är -3 724 tkr. Nettoresultatet för perioden ligger i linje med för året lagda prognos på +2 500 tkr.

**Intäkter**

2016-11-30	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Intäkter	-224 444	-218 167	6 277	-210 163	14 281	-238 000

Intäkterna för perioden uppgår till 224 444 tkr, vilket avviker mot budget med +6 277 tkr och avviker med +14 281 tkr jämfört med föregående år. De positiva avvikelserna beror på att i stort sett alla vakanta tandläkartjänster är tillsatta. Detta innebär att fler patienter fått behandling och därmed har också intäkterna ökat. Förutom fler tandläkare i år beror de positiva avvikelserna även på att allmäntandvårds-klinikerna fortsätter att arbeta efter de nya riktlinjerna som gäller för Barntandvård i Blekinge 2016 och att samtliga kliniker använder Folk tandvårdens debiteringsanvisningar.

**Personal**

2016-11-30	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Personalkostnader	150 679	147 961	-2 717	143 076	-7 602	161 413

Redovisade personalkostnader för perioden är 150 679 tkr med en budgetavvikelse på -2 717 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -7 602 tkr. Budgetavvikelsen beror på att budgeten för kursavgifter ligger under driftbudgeten. Avvikelsen jämfört med föregående år är inklusive löneökningar och beror för

övrigt på att i stort sett alla vakanta tandläkartjänster nu är tillsatta samt att Folktandvården nu till stora delar har rekryterat de specialister som behövs för att kunna bygga upp och utveckla de olika specialiteterna för att kunna hänga med i den tekniska utvecklingen och att bidra till att höja kompetensnivån inom allmäntandvården. I de ökade personalkostnaderna ingår även ökade kostnader för två påbörjade ST-tjänster, som är tillsatta för att säkerställa nödvändig kompetensförsörjning inför kommande pensionsavgångar inom specialiteterna käkkirurgi och orofacial medicin. Kostnadsutvecklingen ligger för övrigt i linje med vad som är planerat.

### **Drift**

2016-11-30	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår
<b>Driftskostnader</b>	187 268	184 279	-2 989	176 979	-10 288	201 032
- Köpt vård	1 828	963	-866	1 114	-714	1 050
- Tandv.mtrl, sjukv.art	8 077	9 808	1 731	7 806	-270	10 700
- Tandteknik	7 532	9 717	2 185	7 624	92	10 600
- Övrigt	169 831	163 791	-6 040	160 435	-9 396	178 682

Driftskostnaderna för perioden uppgår till 169 831 tkr med en budgetavvikelse på -6 040 tkr och en avvikelse på -9 396 tkr jämfört med motsvarande period föregående år.

Se respektive kontogrupp för analys av avvikelserna!

### **Köpt vård**

Kostnaden för köpt vård uppgår för perioden till 1 828 tkr med en budgetavvikelse på -866 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -714 tkr. I budgetavvikelsen på -866 tkr ingår -109 tkr för den högspecialiserade vården. Budgetavvikelsen beror fler remitterade patienter. Resterande budgetavvikelse på -757 tkr avser köpt öppenvård avseende akut tandvård för frisktandvårdspatienter och köpt asyltandvård som utförts av privata vårdgivare. Detta finansieras med motsvarande asylstatsbidrag och frisktandvårdsintäkter. Den negativa avvikelserna jämfört med föregående år på -714 tkr avser högspecialiserad -280 tkr, köpt öppenvård avseende akut tandvård för frisktandvårdspatienter samt köpt asyltandvård som utförts av privata vårdgivare -474 tkr.

### **Tandvårdsmaterial inklusive sjukvårdsartiklar**

Kostnaden för tandvårdsmaterial och sjukvårdsartiklar uppgår till 8 077 tkr med en budgetavvikelse på +1 731 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -270 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror på god köptrohet och en lyckad upphandling av dentala förbrukningsartiklar. Avvikelsen jämfört med föregående år är liten i förhållande till antalet fler tandläkare.

### **Tandtekniska tjänster**

Kostnaden för tandteknik uppgår för perioden till 7 532 tkr med en budgetavvikelse på +2 185 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på +92 tkr. De positiva avvikelserna kan bero på att patientbehovet kan variera över tid och eventuellt på patientens ekonomiska förutsättningar.

### Övriga driftskostnader

Övriga driftskostnader uppgår till 169 831 tkr med en budgetavvikelse på -6 040 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -9 396 tkr. Avvikelserna beror i huvudsak på ökade behandlingskostnader för barn som fått direkt uppehållstillstånd och tandvård för patienter med särskild behov.

### *Tandvård för patienter med särskilda behov*

I Folktandvårdens uppdrag ingår även tandvård för patienter med särskilda behov, vilket landstingsfinansieras med statsbidrag. Av de totala övriga driftskostnaderna på 187 268 tkr enligt ovan, uppgår kostnaderna för närvarande för denna patientgrupp till 15 979 tkr. Budgetavvikelsen är -3 885 tkr och avvikelsen jämfört med föregående år är -412 tkr. Avvikelserna avser ökade kostnader för tandvård avseende långtidssjuka enligt särskilda sjukdomsdiagnoser som ingår i det så kallade "Tredje steget" i tandvårdsreformen samt ökade kostnader för nödvändig tandvård till följd av att fler gröna kort utfärdats.

### *Kapitalkostnader*

2016-11-30	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Kapitalkostnader	2 762	3 114	352	2 648	-114	3 397

Kapitalkostnaderna uppgår till 2 762 tkr med en budgetavvikelse på +352 tkr och är 114 tkr högre än motsvarande period föregående år. Förklaringen är att planerade investeringar inte kunnat genomföras på grund av försenade upphandlingar.

## Prognos 2016

### Prognosantaganden

Prognosen för 2016 baseras på Folktandvårdens mål om en rörelsemarginal på 1,2 %, vilket motsvarar +2 500 tkr.

Det prognostiserade resultatet är beräknat på effekterna som satsningen på debiteringsutbildningen för all tandvårdspersonal som hölls under våren 2015 inneburit. Som tidigare fortsätter även arbetet med att vidareutveckla riktlinjerna inom Barn- och ungdomstandvård i Blekinge, vilket innebär att behandling ska ske med rätt kallelseintervall och till rätt personalkategori i linje med vad som anges i riktlinjerna utifrån evidensbaserad vård. Detta innebär att tid frigörs till vuxna revisionspatienter.

### Prognosförutsättningar

Det prognostiserade resultatet förutsätter att full ersättning enligt utförda och registrerade tandvårdsåtgärder i journalsystemet erhålls för den statsbidragsfinansierade tandvården avseende patienter med särskilda behov.

I takt med att sjukvården skriver diagnosintyg för att patienten ska kunna ansöka om blått kort, som berättigar till tandvård enligt regelverk avseende "det tredje steget" i tandvårdsreformen, som avser långtidssjuka patienter med någon av de 11 nya diagnosgrupper som tillkommit, kommer dessa kostnader att öka. Samtidigt syns effekter av den ökade informationssatsningen som gjorts när det gäller uppsökande och nödvändig tandvård. Det har inneburit att antalet utfärdade gröna kort kraftigt har ökat till de patienter som har rätt till detta, vilket i sin tur inneburit att kostnaden för nödvändig tandvård ökat. De ökade kostnaderna för den statsbidragsfinansierade tandvården väntas motsvara ett underskott mot budget med 4 ca mkr.

I det prognostiserade resultatet förutsätts även att full ersättning erhålls för utförda och registrerade tandvårdsvårdsåtgärder i journalsystemet avseende asylsökande barn.

Prognosen baseras även på att full bemanning finns på samtliga kliniker.

Folktandvården 2016-12-05

Håkan Bergevi  
Förvaltningschef