

Folktandvården

Frisk mun – för alla



Månadsbokslut

Förvaltning: Folktandvården
Månad: December 2016



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat och analys 2016-12-31

2016-12-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår	Nettoprogno Helår
Intäkter	-256 718	-238 000	18 717	-233 944	22 774	-238 000	
Personalkostnader	165 751	162 137	-3 614	157 150	-8 601	162 137	
Driftskostnader	215 630	200 424	-15 206	196 895	-18 735	200 381	
Kapitalkostnader	3 024	3 262	238	2 895	-130	3 262	
Nettoresultat	127 688	127 823	135	122 996	-4 692	127 823	2 500

Årets resultat uppgår till 127 688 tkr, vilket avviker mot budget med +135 tkr. Avvikelsen jämfört med föregående år är -4 692 tkr. I budgetavvikelsen ingår ofinansierade behandlingskostnader för asylbarn på 2 463 tkr.

Intäkter

2016-12-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår
Intäkter	-256 718	-238 000	18 717	-233 944	22 774	-238 000

Årets totala intäkter uppgår till 256 718 tkr, vilket avviker mot budget med +18 717 tkr och avviker med +22 774 tkr jämfört med föregående år. Den positiva avvikelsen beror på att all kliniker varit fullbemannade i stort sett under hela året samt att viss överrekrytering kunnat göras. Detta innebär att fler patienter fått behandling och därmed har också intäkterna ökat. Förutom fullbemannade kliniker, beror de positiva avvikelserna även på att allmäntandvårdsklinikerna fortsätter att arbeta efter de nya riktlinjerna som gäller för Barntandvård i Blekinge 2016 och att samtliga kliniker använder Folk tandvårdens debiteringsanvisningar.

Personal

2016-12-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår
Personalkostnader	165 751	162 137	-3 614	157 150	-8 601	162 137

De totala personalkostnaderna för året uppgår till 165 751 tkr med en budgetavvikelse på -3 614 tkr och en avvikelse på 8 601 tkr jämfört med föregående år. De negativa avvikelserna beror på överanställningar och anställning av två resurstandläkare inom allmäntandvården, allt för att korta köerna och för att kunna hinna kalla revisionspatienterna i tid och samtidigt kunna möta den patienttillströmning som är och har varit. Folk tandvården har även inom specialisttandvården nu till stora delar 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

2016-12-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår
Driftskostnader	215 630	200 424	-15 206	196 895	-18 735	200 424
- Köpt vård	6 354	1 084	-5 270	2 394	-3 960	1 084
- Tandv.mtrl, sjukv.art	9 079	10 700	1 621	8 768	-311	10 700
- Tandtekniska tjänster	9 005	10 600	1 595	8 873	-132	10 600
- Övrigt	191 193	178 040	-13 152	176 860	-14 333	178 040

Driftskostnaderna för perioden uppgår till 215 630 tkr med en budgetavvikelse på -15 206 tkr och en avvikelse på -18 735 tkr jämfört med föregående år.

Se respektive kontogrupp för analys av avvikelserna!

Köpt vård

Kostnaden för köpt vård uppgår totalt till 6 354 tkr med en budgetavvikelse på -5 270 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -3 960 tkr. Underskottet avser till största delen behandlingskostnader för asylsökande barn och asyltandvård som utförts av privata vårdgivare. Asylstatsbidrag och flyktingbidrag på tillsammans 2 437 tkr finns som motsvarande intäktsposter.

När det gäller den högspecialiserade vården uppgår kostnaderna till 916 tkr med en budgetavvikelse på -116 tkr. Den negativa budgetavvikelsen beror på att det under året förekommit ett antal lite dyrare patientfall än vanligt. För övrigt är det ett mycket ekonomiskt förmånligt avtal i samarbete med käkkirurgiska kliniken i Jönköping, som Blekinge haft sedan hösten 2010 när det gäller anomal- och käkledsoperationer. Samtidigt som Blekinge vinner ekonomiska fördelar av samarbetet, kan Jönköping upprätthålla sin specialistkompetens eftersom nödvändig volym av denna patientgrupp kan uppnås med hjälp av patienter från Blekinge.

Köpt öppen och akut utomlänsvård på 401 tkr med en budgetavvikelse på -151 tkr avser Blekingepatienter som har frisktandvårdsavtal och som fått akut tandvård hos folktandvård i annat landsting. Detta finansieras med motsvarande periodiserade frisktandvårdsintäkter för tidigare sålda avtal.

Tandvårdsmaterial inklusive sjukvårdsartiklar

Kostnaden för tandvårdsmaterial och sjukvårdsartiklar uppgår till 9 079 tkr med en budgetavvikelse på +1 621 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -311 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror på god köptrohet och en lyckad upphandling av dentala förbrukningsartiklar som resulterade i låga priser på en rad kvalitetsartiklar.

Den negativa avvikelsen jämfört med föregående år beror på fler anställda tandläkare. Om en jämförelse görs genom att den totala kostnaden för tandvårdsmaterial slås ut på antal behandlare 2015 och multipliceras med antalet behandlare 2016, hade kostnaden för motsvarande köp 2016 blivit ca 1,1 mkr högre än vad det faktiska utfallet blev.

Tandtekniska tjänster

Kostnaden för tandteknik uppgår till 9 005 tkr med en budgetavvikelse på +1 595 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -132 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror på att patientbehovet kan variera över tid samt att behovet även styrs av patientens ekonomiska förutsättningar. Exempelvis har akuta behandlingar ökat till följd av flyktingströmmarna. Den negativa avvikelsen jämfört med föregående år beror på en högre förbrukning på grund av fler anställda tandläkare än föregående år.

Övriga driftskostnader

Övriga driftskostnader uppgår till 191 193 tkr med en budgetavvikelse på -13 152 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -14 333 tkr. De största avvikelseposterna i den negativa budgetavvikelsen avser den konkurrensskyddade landstingsfinansierade verksamheten med till största delen motsvarande intäktsposter. Ca -3 mkr avser tolktjänster, där ca 1,9 mkr finns som motsvarande intäktspost för tolk till asylsökande patienter, ca -4,4 mkr avser tandvård till patienter med särskilda behov, där motsvarande belopp finns som intäktspost, ca -3,3 mkr avser ökade kostnader för behandlingskostnader för barn som fått direkt uppehållstillstånd utan att behöva söka asyl, där 2,9 mkr i flyktinbidrag finns som motsvarande intäktspost. Resterande -2,4 mkr avser underskott som uppkommit i Folk tandvårdens klinikers verksamhet avseende diverse ökade driftskostnader avseende till exempel reparationer och ombyggnationer av receptioner och ökade kostnader för reparationer avseende åldrande medicinteknisk utrustning.

Tandvård för patienter med särskilda behov

I Folk tandvårdens uppdrag ingår även tandvård för patienter med särskilda behov, vilket finansieras med statsbidrag. Av de totala övriga driftskostnaderna på 191 193 tkr enligt ovan, uppgår kostnaderna för denna patientgrupp till 17 381 tkr finansierade med landstingets tandvårdsstöd för patienter med särskilda behov.

Avvikelsen jämfört med föregående år är -567 tkr. Avvikelserna avser ökade kostnader för tandvård avseende långtidssjuka enligt särskilda sjukdomsdiagnoser som ingår i det så kallade "Tredje steget" i tandvårdsreformen som började gälla 1 januari 2015.

Kapitalkostnader

2016-12-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fg ack	Avvikelse Fg ack	Budget Helår
Kapitalkostnader	3 024	3 262	238	2 895	-130	3 262

Kapitalkostnaderna uppgår till 3 024 tkr med en budgetavvikelse på +238 tkr och är 130 tkr högre än föregående år. Förklaringen är att planerade unitinvesteringar inte kunnat genomföras på grund av överklagad upphandling.

Prognosförklaring

Prognosantaganden

Prognosen för 2016 baseras på Folk tandvårdens mål om en rörelsemarginal på 1,2 %, vilket enligt beräkningar vid årets början motsvarade ca +2 500 tkr.

Det prognostiserade resultatet var beräknat på effekterna som satsningen på debiteringsutbildningen för all tandvårdspersonal som hölls under våren 2015 skulle innebära. Som tidigare fortsatte 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 förutsatte att full ersättning enligt utförda och registrerade tandvårdsåtgärder i journalsystemet skulle erhållas 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 väntades motsvara ett underskott mot budget med minst 3 mkr.

I det prognostiserade resultatet förutsattes även, som tidigare år, att full ersättning skulle erhållas för utförda och registrerade tandvårdvårdsåtgärder i journalsystemet avseende asylsökande barn.

Prognosen baserades även på att full bemanning skulle finnas på samtliga kliniker.

Folktandvården 2017-01-26



Håkan Bergevi
Förvaltningschef