

Månadsrapport

Förvaltning: Tandvårdsförvaltningen

Månad: Maj 2017

Ärende nr 2017/01078

Dokument nr 2017/01078-1



Sammanfattning

2017-05-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår	Nettoprognos Helår
Intäkter	-119 866	-118 333	1 532	-64 916	54 949	-284 000	
Personalkostnader	72 917	71 491	-1 427	70 948	-1 969	171 575	
Driftkostnader	107 328	100 998	-6 330	49 127	-58 201	242 394	
Kapitalkostnader	1 249	1 625	376	1 231	-18	3 900	
Nettoresultat	61 629	55 779	-5 848	56 390	-5 238	133 869	400

Resultatet för perioden uppgår till 61 629 tkr, vilket avviker mot budget med -5 848 tkr. Avvikelsen jämfört med föregående år är -5 238 tkr.

De stora avvikelserna jämfört med föregående år avseende intäkter och driftskostnader beror på en ny ersättningsmodell, som innebär att landstingsersättningar ges som prestationsersättning inom ortodonti och pedodonti i likhet med övriga Folktandvårdens kliniker. Budgettekniskt innebär det att prestationsersättningen redovisas som interna intäkter med motsvarande intern intäktsbudget (intäktskrav) på respektive klinik. På samma sätt redovisas kostnaderna som interna kostnader med motsvarande intern driftbudget centralt i Tandvårdsförvaltningen.

Sammanfattningsvis kan sägas att merparten av budgetavvikelsen och avvikelsen jämfört med föregående år avser tandvård för patienter med särskilda behov samt annan landstingsfinansierad tandvårdsverksamhet såsom till exempel den organiserade barntandvården med tillhörande specialisttandvård. Arbetsbelastningen är hög på klinikerna till följd av den stora ökningen av antalet barn på ca 4 500, både till följd av den höjda åldersgränsen för fri tandvård och asylsökande barn som fått uppehållstillstånd, som inneburit att klinikerna varit tvungna att organisera vården för att på så sätt kunna ligga i fas med att kalla barnen i rätt tid och samtidigt kalla vuxna revisionspatienter utan att köerna växer. Detta är också den troliga förklaringen till att sjukfrånvaron har ökat jämfört med föregående år.

Då Folktandvårdens kliniker fortfarande i stort sett är fullt bemannade och även vuxenintäkterna ligger på en bra nivå, ligger årets prognos på +400 tkr oförändrad.

Verksamhet

Antal patientbesök	Barn 0-19 år		Vuxna 20-		Alla totalt	
	Jan-maj 2016	Jan-maj 2017	Jan-maj 2016	Jan-maj 2017	Jan-maj 2016	Jan-maj 2017
Allmäntandvård	22 656	24 489	38 201	37 446	60 857	61 935
Specialisttandvård	4 949	5 645	3 899	3 944	8 848	9 589
Totalt	27 605	30 134	42 100	41 390	69 705	71 524

Trots det stora antalet fler barn, ca 4 500, jämfört med föregående år, har antalet vuxna patientbesök inom allmäntandvård endast minskat med knappt 2 %, medan antalet vuxna patientbesök ökat något inom specialisttandvård. Klinikerna har aktivt arbetat med att sätta rätt besöksintervall till rätt personalkategori utifrån riktlinjerna Barntandvård i Blekinge, allt för att frigöra debiterbar vuxentid, men utan att det sker på bekostnad av prioriteringsreglerna för tandvård.

Ekonomi

Förvaltningens resultat och prognos

Kontoslag	Utfall ack Maj 2017	Budget ack Maj 2017	Utfall jmf budget ack	Föreg år ack Maj 2016	Utfall jmf föreg år ack	Prognos Helår 2017	Budget Helår 2017	Prognos jmf budget 2017
Intäkter	-119 866	-118 333	1 532	-64 916	54 949	-284 400	-284 000	400
Personal	72 917	71 491	-1 427	70 948	-1 969	171 575	171 575	0
- Anställda	71 075	70 216	-859	68 015	-3 061	168 516	168 516	0
- Inhyrda	0	0	0	0	0	0	0	0
- Övrigt	1 842	1 275	-568	2 933	1 091	3 059	3 059	0
Drift	107 328	100 998	-6 330	49 127	-58 201	242 394	242 394	0
- Köpt vård	1 103	435	-669	847	-256	1 043	1 043	0
- Tandv.mtrl och sjukv.art	3 485	4 238	753	3 736	251	10 171	10 171	0
- Tandteknik	3 849	4 195	345	3 337	-512	10 067	10 067	0
- Ankomstregistrerat	0	0	0	0	0	0	0	0
- Övrigt	98 890	92 131	-6 759	41 207	-57 683	221 113	221 113	0
Kapitalkostnad	1 249	1 625	376	1 231	-18	3 900	3 900	0
TOTALA INTÄKTER	-119 866	-118 333	1 532	-64 916	54 949	-284 400	-284 000	400
TOTALA KOSTNADER	181 494	174 113	-7 381	121 307	-60 188	417 869	417 869	0
NETTORESULTAT	61 629	55 779	-5 850	56 390	-5 238	133 469	133 869	400

Intäkter

Intäkterna för perioden uppgår till 119 866 tkr, vilket avviker mot budget med +1 532 tkr och avviker med +54 949 tkr jämfört med föregående år. Den positiva budgetavvikelsen beror på att Folk tandvårdens kliniker fortsätter att vara i stort sett fullbemannade och därför kan uppfylla det intäktskrav som är satt för året. Dock kan sägas att taxentäkterna är ca 2,6 mkr lägre än föregående år motsvarande period och beror på det stora antalet fler barn och ungdomar i år på ca 4 500, till följd av den höjda åldersgränsen för fri tandvård och asylsökande som fått uppehållstillstånd och bosatt sig i Blekinge. Eftersom barn och ungdomar, efter akut tandvård, ingår i priogrupp ett, innebär det att den debiterbara vuxentiden minskat och därmed även taxentäkterna.

Personal

Redovisade personalkostnader för perioden är 72 917 tkr med en budgetavvikelse på -1 427 tkr. Den negativa budgetavvikelsen beror på uppbokade semesterlönekostnader.

Inklusive löneökningar är personalkostnaderna 1 969 tkr högre än föregående år. I de ökade personalkostnaderna ingår även kostnader för två påbörjade ST-tjänster, som tillsattes 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

Köpt vård

Kostnaden för köpt vård uppgår för perioden till 1 103 tkr med en budgetavvikelse på -669 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -256 tkr.

I budgetavvikelsen på -669 tkr ingår -86 tkr för den högspecialiserade vården. Budgetavvikelsen beror på fler remitterade patienter. Resterande budgetavvikelse på -583 tkr avser köpt öppenvård avseende akut tandvård för frisk tandvårdspatienter och köpt asyl tandvård som utförts av privata vårdgivare. Detta finansieras med motsvarande asylstatsbidrag och frisk tandvårdspatienter. Den negativa avvikelsen jämfört med föregående år på -338 tkr avser högspecialiserad vård -70 tkr, köpt öppenvård avseende akut tandvård för frisk tandvårdspatienter samt köpt asyl tandvård som utförts av privata vårdgivare -268 tkr.

Det samarbete som inleddes med käkkirurgiska kliniken i Jönköping 2010 när det gäller anomali- och käkledsoperationer gynnar fortfarande båda parter. 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.

Tandvårdsmaterial och sjukvårdsartiklar

Kostnaden för tandvårdsmaterial och sjukvårdsartiklar uppgår till 3 485 tkr med en budgetavvikelse på +753 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på +251 tkr. De positiva avvikelserna beror på god köptrohet avseende dentala förbrukningsartiklar, som efter avslutad upphandling innebär både låga priser och hög kvalitet.

Tandtekniska tjänster

Kostnaden för tandteknik uppgår för perioden till 3 849 tkr med en budgetavvikelse på +345 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -512 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror på att patientbehovet kan variera över tid samt att behovet även styrs av patientens ekonomiska förutsättningar. Den negativa avvikelsen jämfört med föregående år beror på en ökad förbrukning på grund av att flera patienter blivit terapiplanerade tack vare fler anställda specialister.

Övriga driftskostnader

Övriga driftskostnader uppgår till 98 890 tkr med en budgetavvikelse på -6 759 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -57 683 tkr. En del av avvikelseposterna i den negativa budgetavvikelsen avser den konkurrensskyddade landstingsfinansierade verksamheten, där en del finns med motsvarande intäktsposter. Så är fallet med tolktjänster, där 759 tkr är en del av den negativa avvikelsen, där 318 tkr avser tolk till asylsökande patienter. Ca 2 600 tkr avser den organiserade barntandvården och specialisttandvård till barn. 2 548 tkr avser kostnader för tandvård till patienter med särskilda behov. Resterande del på ca 800 tkr är underskott som avser Folk tandvårdens klinikers verksamhet och avser obudgeterade kundförluster på 416 tkr samt diverse övriga kostnader.

Tandvård för patienter med särskilda behov

I Folk tandvårdens uppdrag ingår även tandvård för patienter med särskilda behov, vilket landstingsfinansieras med statsbidrag. Av de totala övriga driftskostnaderna på 98 890 tkr enligt ovan, uppgår kostnaderna för denna patientgrupp till 8 137 tkr med en budgetavvikelse på hittills -2 548 tkr.

Avvikelsen jämfört med föregående år är -469 tkr. Avvikelserna avser ökade kostnader för alla tre patientgrupperna som omfattas av landstingets tandvårdsvårdsstöd, dvs patienter med stort omvårdnadsbehov, som har grönt kort, patienter som får tandvård som ett led i sjukdomsbehandling och patienter som är långtidssjuka enligt särskilda sjukdomsdiagnoser som har blått kort.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna uppgår till 1 249 tkr med en budgetavvikelse på +376 tkr och är 18 tkr högre än föregående år. Förklaringen är att planerade unitinvesteringar inte kunnat genomföras på grund av överklagad unitupphandling.

Prognos 2017

Prognosantaganden

I Folk tandvårdens handlingsplan för 2017 finns ett mål om 1,3% i rörelsemarginal. Målet är baserat på en prognos på ca +3 mkr. Men efter tidpunkten vid framtagandet av handlingsplanen blev viktiga förutsättningar kända som kommer att ha stor betydelse när det gäller årets resultat. Dels har de stora flyktingströmmarna med ett stort antal asylsökande inneburit att många, både barn och vuxna, har fått uppehållstillstånd och blivit kommunplacerade i Blekinge och dels är åldersgränsen för fri tandvård höjd till 21 år. Eftersom barnen, efter akutsökande patienter, är förstahandsprioriterade enligt tandvårdslagen, innebär det att debiterbar vuxentid kommer att minska, vilket innebär lägre intäkter. Av den anledningen kommer årets resultat att bli betydligt lägre. Med fortsatt arbete med att vidareutveckla och följa riktlinjerna inom Barn- och ungdomstandvård i Blekinge samt att debiteringsriktlinjerna följs är det prognostiserade resultatet beräknat till ca +400 tkr.

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 gjordes för ett par år sedan när det gäller uppsökande och nödvändig tandvård. Det har inneburit att antalet utfärdade gröna kort 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 tandvårdsåtgärder i journalsystemet avseende asylsökande barn. Även om asyltrycket har minskat och färre antal asylbarn behandlas, krävs ändå omfattande vårdinsatser på grund av dålig tandhälsa hos dessa barn. De två senaste åren har inte ersättningen från asylstatsbidraget täckt behandlingskostnaderna, varför det finns risk att underskott uppstår avseende denna patientgrupp.

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

Prognosförändring jämfört med föregående rapportering

Tidigare gjord helårsprognos ligger oförändrad.

Personal

Utförd arbetstid inkl. jour och beredskap, övertid, mertid, och timanställningar i årsarbetare perioden jan-maj 2017 jämfört med jan-maj 2016

Personalgrupp	2016	2017	Förändring
1.1 Ledningsarbete	1,8	1,6	-0,2
1.2 Handläggare- och administratörsarbete	11,4	14,2	2,8
1.3 Medicinska sekreterare	1,8	1,3	-0,4
2.4 Vård/omsorg mm: Sjuksköterska m.fl.	0,6	0,0	-0,6
2.5 Vård/omsorg mm: Undersköterska m.fl.	1,0	1,0	0,0
2.6 Vård/omsorg m.fl: Sjukhustekniker/lab.personal	0,0	0,8	0,8
3.0 Tandvårdsarbete	236,3	238,9	2,6
7.0 Teknikarbete	0,0	0,9	0,9
Saknas	0,0	0,1	0,1
Total [årsarbetare]	253,0	258,9	5,9

Kommentar: Utförd arbetstid inom Folktandvården Blekinge har ökat med 5,9 årsarbetare för perioden. Ökningen är främst inom området handläggare- och administratörer samt tandvårdsarbete. Det är främst rekrytering av receptionister och tandvårdskompetens.

Övertid jan-maj 2017 jämfört med jan-maj 2016

Personalgrupp	2016	2017	Förändring
1.2 Handläggare- och administratörsarbete	0,00	0,00	0,00
1.3 Medicinska sekreterare	0,03	0,00	-0,03
3.0 Tandvårdsarbete	0,41	0,46	0,05
Total [årsarbetare]	0,44	0,47	0,03

Kommentar: Övertiden inom Folktandvården Blekinge är i stort sett oförändrad i jämförelse med samma period föregående år.

Mertid jan-maj 2017 jämfört med jan-maj 2016

Personalgrupp	2016	2017	Förändring
1.1 Ledningsarbete	0,04	0,02	-0,02
1.2 Handläggare- och administratörsarbete	0,09	0,01	-0,07
1.3 Medicinska sekreterare	0,01	0,00	-0,01
2.5 Vård/omsorg mm: Undersköterska m.fl.	0,01	0,00	-0,01
3.0 Tandvårdsarbete	1,63	1,31	-0,32
Total [årsarbetare]	1,77	1,35	-0,42

Kommentar: Mertiden inom Folktandvården Blekinge har minskat något men är i stort sett oförändrad i jämförelse med samma period föregående år.

Timavlönade jan-maj 2017 jämfört med jan-maj 2016

Personalgrupp	2016	2017	Förändring
1.2 Handläggare- och administratörsarbete	0,20	0,00	-0,20
3.0 Tandvårdsarbete	2,07	2,20	0,13
Total [årsarbetare]	2,27	2,20	-0,07

Kommentar: Antalet timavlönade inom Folktandvården Blekinge är i stort sett oförändrad för perioden.

Frånvaro i årsarbetare per frånvarohuvudgrupp jan-maj 2017 jämfört med jan-maj 2016

Personalgrupp	2016	2017	Förändring
01 Sjukfrånvaro	12,52	15,06	2,54
02 Tf Vård av barn	2,75	2,89	0,14
03 Semester	13,48	14,27	0,79
04 Föräldraledighet	10,35	10,33	-0,02
05 Utbildning	11,67	13,29	1,63
06 Fackligt uppdrag	0,64	0,37	-0,27
07 Övr.frånvaro m lön	5,67	6,74	1,07
08 Övr.frånvaro u lön	1,63	2,07	0,45
09 Flexledighet	3,11	4,06	0,94
10 Sem i timmar	0,27	0,23	-0,04
Total [årsarbetare]	62,09	69,32	7,23

Kommentar: Frånvaron inom Folktandvården Blekinge har ökat med 7,23 årsarbetare i jämförelse med samma period föregående år. Det är främst sjukfrånvaron som har ökat vilket delvis beror på hög arbetsbelastning men även en hel del icke arbetsrelaterade orsaker. Utbildningstiden har ökat något vilket förvaltningen ser positivt på. Övrig ledighet med lön har ökat och beror främst på ökat antal tidrapporterade tjänsteuppdrag samt uttag av komptid.

Tandvårdsförvaltningen



Håkan Bergevi
Förvaltningschef