



LANDSTINGET BLEKINGE

Tandvårdsförvaltningen
Folktandvårdens stab
Marie Drugge

2016-04-04

Dnr

Till nämnden för primärvård och folktandvård

Folktandvårdens verksamhetsbudget

I samband med varje nytt verksamhetsår planerar Folktandvården vilka aktiviteter som är nödvändiga för att uppfylla både politiska beslut och egna fattade beslut som leder verksamheten framåt för Blekinges invånare. Utifrån detta beräknas de totala intäkterna inklusive det landstingsbidrag som Folktandvården får i form av den rambudget som beslutas av landstingsfullmäktige. Intäktskravet sätts till största delen utifrån bemanning och tillgång på tandläkartimmar med hänsyn taget till planerad tid för kompetensutveckling, planerad frånvaro och i förkommande fall tid för planerad verksamhetsutveckling.

Folktandvårdens verksamhet och resultat är i hög grad förknippad med tillgången på tandläkare och för verksamhetsåret planerade aktiviteter, vilket innebär att verksamhetsbudgeten per kontoslag behöver anpassas utifrån detta för att budgeten som styrinstrument, inte ska förlora sin styreffekt. I annat fall uppstår även andra negativa effekter så som stora budgetavvikelser, vilket innebär att onödig tid går åt till analys av budgetavvikelser som inte speglar verkligheten, vilket i sin tur också försvårar begripligheten både på politisk nivå och högre tjänstemannanivå. Dessutom har revisorerna tidigare haft synpunkter på de förlorade styreffekterna om ingen anpassning sker.

I praktiken innebär en anpassad verksamhetsbudget att det intäktskrav som sätts (intäktsbudgeten) i stort sett kommer att motsvaras av de intäkter som redovisas vid årets slut, liksom den personal-, drift- och kapitalbudget som motsvarar intäktsbudgeten kommer att täcka motsvarande kostnader vid årets slut, det vill säga nettobudgeten kommer att motsvara den nettobudget som beslutats av landstingsfullmäktige.

Utifrån den av landstingsfullmäktige beslutade rambudgeten för 2016 på 125 415,1 tkr föreslår Folktandvården nämnden för primärvård och folktandvård besluta

att godkänna Folktandvårdens verksamhetsbudget för 2016 enligt Bilaga 1.

Håkan Bergevi
Förvaltningschef

Marie Drugge
Ekonomichef