

Folktandvården

Frisk mun – för alla



Månadsbokslut

Förvaltning: Folktandvården
Månad: Augusti 2016



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat 2016-08-31

2016-08-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår	Nettoprognos Helår
Intäkter	-159 305	-158 667	639	-148 580	10 725	-238 000	
Personalkostnader	105 636	106 211	575	97 382	-8 253	159 317	
Driftkostnader	131 431	133 813	2 382	129 766	-1 665	200 719	
Kapitalkostnader	2 001	2 265	263	1 923	-79	3 397	
Nettoresultat	79 762	83 622	3 859	80 491	729	125 433	2 500

Resultatet för perioden uppgår till 79 762 tkr, vilket avviker mot budget med +3 859 tkr. Avvikelsen jämfört med föregående år är +729 tkr. För tillfället är nettoresultatet något högt, vilket dels beror på för tillfället lägre kostnader för journalsystemet och dels en högre intäktsnivå, eftersom intäktsbortfall i samband med inplanerade kurser inte kommer att uppstå förrän senare i höst. Utifrån detta bedöms nettoresultatet för perioden ligga i linje med för året lagda prognos på +2 500 tkr.

Den positiva avvikelsen jämfört med föregående år på 729 tkr beror på en högre intäktsnivå till följd av att helårseffekt nu uppnåtts av den debiteringsutbildning för all personal som genomfördes förra våren.

Intäkter

2016-08-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Intäkter	-159 305	-158 667	639	-148 580	10 725	-238 000

Intäkterna för perioden uppgår till 159 305 tkr, vilket avviker mot budget med +639 tkr och avviker med +10 725 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

2016-08-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Personalkostnader	105 636	106 211	575	97 382	-8 253	159 317

Redovisade personalkostnader för perioden är 105 636 tkr med en budgetavvikelse på +575 tkr. Inklusiva löneökningar är personalkostnaderna 8 253 tkr högre än föregående år beroende 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

2016-08-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Driftkostnader	131 431	133 813	2 382	129 766	-1 665	200 719
- Köpt vård	1 216	700	-516	766	-450	1 050
- Tandv.mtrl, sjukv.art	5 407	7 133	1 726	5 600	192	10 700
- Tandteknik	5 364	7 067	1 703	5 280	-84	10 600
- Övrigt	119 443	118 913	-530	118 120	-1 323	178 369

Driftskostnaderna för perioden uppgår till 131 431 tkr med en budgetavvikelse på +2 382 tkr och en avvikelse på -1 665 tkr jämfört med motsvarande period föregående år. Se respektive kontogrupp för analys av avvikelserna!

Köpt vård

Kostnaden för köpt vård uppgår för perioden till 1 216 tkr med en budgetavvikelse på -516 tkr för närvarande och en avvikelse jämfört med föregående år på -450 tkr. I budgetavvikelsen på -516 tkr ingår -114 tkr för den högspecialiserade vården. Resterande budgetavvikelse på -402 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 avvikelsen jämfört med föregående år på -450 tkr avser högspecvård -264 tkr, köpt öppenvård avseende akut tandvård för frisktandvårdspatienter -29 tkr samt köpt asyltandvård som utförts av privata vårdgivare -190 tkr.

Tandvårdsmaterial inklusive sjukvårdsartiklar

Kostnaden för tandvårdsmaterial och sjukvårdsartiklar uppgår till 5 407 tkr med en budgetavvikelse på +1 726 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på +192 tkr. De positiva avvikelserna beror på god köptrohet och en lyckad upphandling av dentala förbrukningsartiklar.

Tandtekniska tjänster

Kostnaden för tandteknik uppgår för perioden till 5 364 tkr med en budgetavvikelse på +1 703 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -84 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror dels på att patientbehovet kan variera över tid och dels på att många av de nyanställda tandläkarna är nyutexaminerade, vilket kan innebära att färre tandtekniska arbeten utförs. Den negativa avvikelsen jämfört med föregående år beror på en högre förbrukning på grund av att i stort sett alla tandläkartjänster är tillsatta i år.

Övriga driftskostnader

Övriga driftskostnader uppgår till 119 443 tkr med en budgetavvikelse på -530 tkr och en avvikelse jämfört med föregående år på -1 323 tkr. Budgetavvikelsen beror på högre kostnader för tolktjänster avseende patienter med uppehållstillstånd och avvikelsen jämfört med föregående år avser ökade kostnader för den organiserade barntandvården.

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 119 443 tkr enligt ovan, uppgår kostnaderna för närvarande för denna patientgrupp till 10 883 tkr. Budgetavvikelsen är -2 087 tkr och avvikelsen jämfört med föregående år är +20 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.

Köpt vård

Kostnaden för köpt vård är 146 tkr högre jämfört med föregående år motsvarande period, varav 101 tkr avser den högspecialiserade vård som Folktandvården köper av käkkirurgiska kliniken i Jönköping när det gäller anomal- och käkledsoperationer. När det gäller övrigt underskott för köpt vård, avser det köpt asyltandvård som utförts av privata vårdgivare och köpt öppen och akut utomlänsvård som avser Blekingepatienter som har frisktandvårdsavtal. Detta finansieras med motsvarande asylstatsbidrag och frisktandvårdsintäkter.

2016-08-31	Utfall Ack	Budget Ack	Avvikelse Ack	Utfall Fgack	Avvikelse Fgack	Budget Helår
Kapitalkostnader	2 001	2 265	263	1 923	-79	3 397

Kapitalkostnaderna uppgår till 2 001 tkr med en budgetavvikelse på +263 tkr och är 79 tkr högre än motsvarande period föregående år. Förklaringen är att planerade investeringar inte kunnat genomföras på grund av försenade upphandlingar.

Prognos 2017

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 3 ca mkr.

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

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

Folktandvården 2016-09-19



Håkan Bergevi
Förvaltningschef