

Delårsrapport augusti 2026

Tertial 2 2026

Tandvård



Innehållsförteckning

1 Sammanfattning.....	3
2 Förvaltningsberättelse.....	3
2.1 Perioden som gått.....	3
2.2 Händelser av väsentlig betydelse.....	3
2.3 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	4
2.4 Väsentliga personalförhållanden.....	15
3 Driftredovisning.....	18
3.1 Ekonomiskt resultat.....	18
3.2 Analys av större avvikelser.....	18
3.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader.....	19
3.4 Analys av kvalitet, tillgänglighet och produktion.....	19

1 Sammanfattning

Inom ramen för verksamhetsboks slutet är det tydligt att arbetet med att fortsätta linjelägga utvecklingsinsatser som varit en del av omställningsplanen de tre senaste åren fortsätter. Exempel på fleråriga aktiviteter som blivit verklighet under året och nu fortsatt formas är ny modell för internkompetensutveckling och kurskatalog, omorganisation av Norrlands akademiska tandvård, bildande av kompetenscentrum, anställning av hälsopromotörer och allmäntandläkare som ska certifieras inom allmäntandvård. Arbetet fortsätter med ett flertal pågående utvecklingsinsatser under 2026-2027.

Resultatet för perioden slutar på -14,34mkr kronor vilket är 10mkr bättre än samma period föregående år. Patientintäkterna har under perioden minskat och tandvårdsintäkterna där ersättning kommer från Försäkringskassan har ökat. Båda förändringarna kan relateras till tiotandvårdsreformen.

Avseende tillgänglighet till barntandvård undersöks 96,1% av barnen i tid vilket är detsamma som vid föregående rapporteringsperiod.

Den totala sjukfrånvaron i Folktandvården uppgick för perioden 6,6 procent, vilket är något bättre än vid föregående rapport. Utvecklingen är positiv, där både korttidsfrånvaron och den längre sjukfrånvaron över 180 dagar har minskat.

2 Förvaltningsberättelse

2.1 Händelser av väsentlig betydelse

Resultatet för perioden landade på -14,3mnkr. I jämförelse med föregående år har Folktandvården en resultatförbättring på 10 mnkr. Ett riktat statsbidrag ger en positiv avvikelse på intäkterna, man når däremot inte de budgeterade intäkterna som har minskat bland annat på grund av tiotandvårdsreformen där patienter över 66 år endast betalar 1/10 av referenspriset. Analys av närvarotid visar att resurserna är färre än motsvarande period förra året. Totalt debiterade åtgärder är i stort sett oförändrat men det har skett en ökning med nästan 8% på den äldre åldersgrupper. Andel barn som undersökts i tid uppgår till 96,1% och antal barn som är försenade mer än 3 månader uppgår till 379st för perioden.

Antalet anställda har sedan senaste rapporteringstillfället ökat från 500 till 504 vilket är positivt.

Inom ramen för hälsa tillsammans fick nästan 500 av länets 800 klasser i årskurs 4-9 besök av Folktandvårdens personal. Ytterligare utökningar görs under kommande termin och kommer att fortsätta under 2027.

Den nya yrkeskategorin hälsopromotörer är nu på plats och de två första började i april. De har börjat ta emot sina första patienter och i dagsläget har cirka 50 vårdnadshavare till barn 3-7år haft ett första utredningssamtal.

Den beslutade omorganisationen där vård, forskning och utbildning kommer att ligga under samma basenhet har nu trätt i kraft och detsamma gäller för den nya basenheten Folktandvårdens kompetenscentrum. Arbete pågår just nu med att bygga upp interna flöden och säkerställa fungerande samarbeten internt inom den nya basenheterna och med övriga delar av Folktandvården. Den nya organisationen innebär också att den

offensiva satsningen Kompetenscentrum Skellefteå och Lycksele som handlar om att öka tillgången till specialiserad tandvård närmare invånarna nu också är igång.

Uppstart av den nya enheten före utbildningstandvård som ingår i den stora basenheten med specialisttandvård innebär också utmaningar. Dels då det är en ny avdelning som både ska bedriva allmäntandvård och handleda på utbildning, men även på grund av att två parallella utbildningsplaner gäller på tandläkarhögskolan nu och ett antal år framöver. Detta skapar ytterligare utmaningar som väsentligt påverkar olika interna processer.

Rekrytering av allmäntandläkare till tjänsterna för att bli certifierad inom området har också avslutats och två personer har kunnat erbjudas tjänst. Under perioden har även ett antal tandvårdsbiträden påbörjat en utbildning som innebär en snabbare väg till att bli tandsköterskor. Detta görs som en satsning inom ramen för omställningsplanen utifrån den brist på tandsköterskor som råder. Folktandvården har beviljats pengar från omställningsfonden för satsningen.

Nya interna rörelseavtal är också på plats och gäller sedan 1/9 för medarbetare som reser inom organisationen.

Inom digitalisering har de huvudsakliga leveranserna under tertial två har varit fortsatt pilot och införande av ny betalkiosklösning, utredning om flytt av journaldatabaser mellan kliniker, en multiprofessionell workshopserie kopplat till journalupphandling och fas 1 i tre piloter kopplade till tillgänglighet och att möta Västerbottningarna på nya sätt.

2.2 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Uppföljning av delmål

Mål	Indikator	Färg
Målet uppfylls helt	100 procent av målvärde eller högre	
Målet uppfylls delvis	80 -99 procent av målvärde	
Målet uppfylls inte	Under 80 procent av målvärde	

Mål 2. Goda levnadsvillkor

Hälsofrämjande och förebyggande insatser är tydligt prioriterade

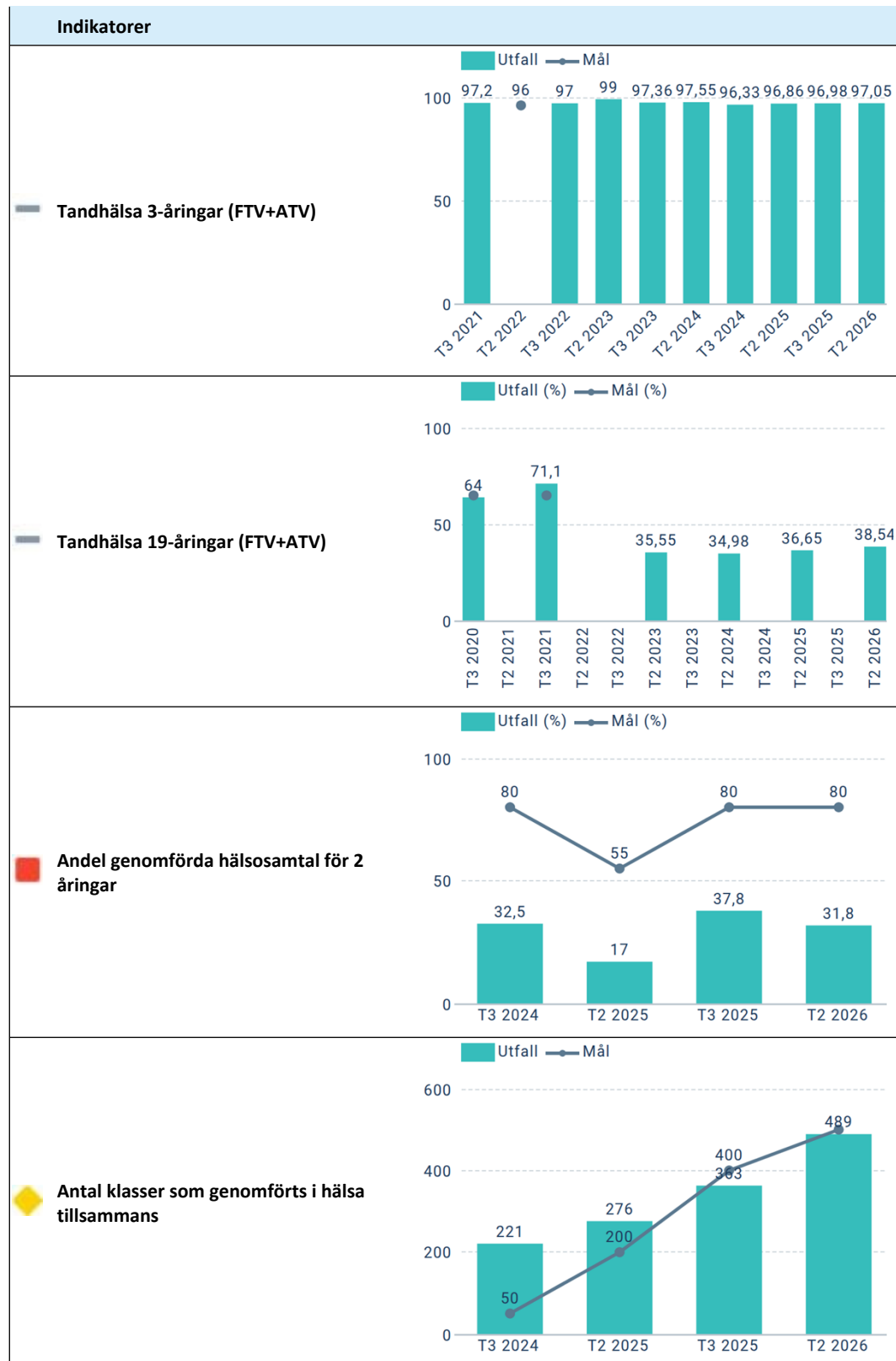


Analys

Arbetet med hälsofrämjande och förebyggande insatser fortsätter att prioriteras i de olika verksamheterna inom Folktandvården. Resurserna har under året utökats med mer personal i Umeå. 489 klasser har hittills under året fått besök av hälsa tillsammans. En ökning från föregående termin med ca 25 procent. En fortsatt utökning arbetas med under hösten 2026 och då framförallt med fokus på Skellefteå, Storuman och Umeå.

I april började två hälsopromotörer sina tjänster med att genomföra hälsosamtal med föräldrar till barn som har en utvecklad karies eller förhöjd risk för karies. De är nu igång med sitt arbete på tre kliniker och arbetet kommer succesivt att utvecklas under hösten och vintern. Antalet genomförda hälsosamtal för två åringar är betydligt högre 31,8% än vid samma period förra året 17% vilket är positivt. Alla påbörjade insatser kommer

fortsatt att utvecklas och genomföras under kommande år. Folk tandvården har ett tydligt fokus och prioritering på det hälsofrämjande och förebyggande området. Målet anses därför vara uppfyllt.



Nämnden ska göra en förstärkning av den egna verksamhetens förmåga till civil beredskap.



Analys

Fler medarbetare har under året utbildats i stabsmetodik dock inga ur tandvårdens ledningsgrupp. Hur många som gått den digitala katastrofmedicinska utbildningen är i dagsläget svårt att säga. Under året har en strategisk karta tagits fram för det fortsatta arbetet med civil beredskap. Den första stabsövningen kommer att genomföras under hösten. Målet får anses delvis uppfyllt med prognosen att det kan bli svårt att nå målet till årskiftet.

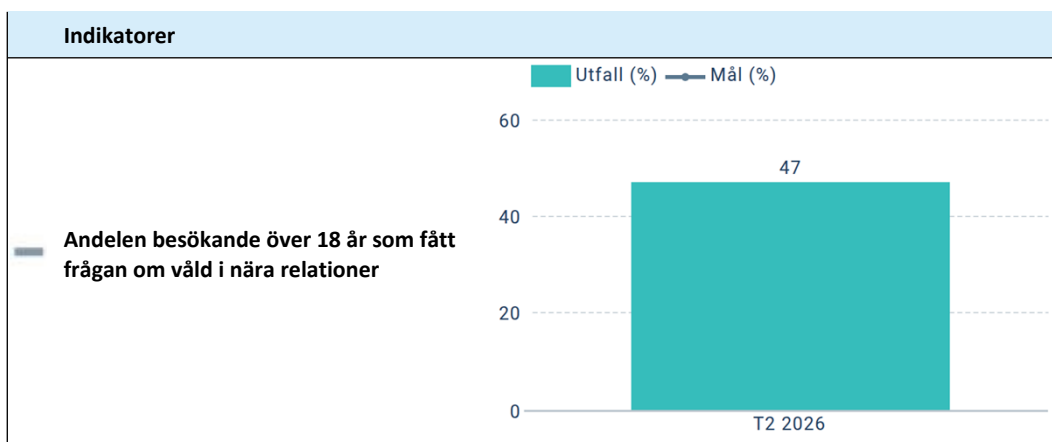
Status	Aktiviteter	Analys	Slutdatum
Pågående	TLG genomgår utbildning i stabsmetodik samt grundläggande katastrofmedicinsk utbildning	Fler medarbetare från FTV har utbildats i stabsmetodik under våren men tyvärr inte medlemmar i TLG. Hur många som genomgått den digitala katastrofmedicinska utbildningen är svårt att besvara. Så tyvärr har vi inte uppnått målet.	2026-12-31
Pågående	Samverkan med andra delar av regionen i frågor som berör civil beredskap	Strategisk karta för det fortsatta arbetet med civil beredskap är framtagen. En ny arbetsgrupp har bildats och den första stabsövningen genomförs med tandvårdens ledningsgrupp i september.	2026-12-31

Varje patientnära medarbetare har kunskap om riktlinjer och rutiner för arbetet rörande våld i nära relationer och i möte med patient obligatoriskt ställa frågan om våld i nära relation.



Analys

Målet anses vara uppfyllt sedan ett år tillbaka.



Mål 3. Ett attraktivt och hållbart Västerbotten

Ökad kunskap om rasism inom vården



Analys

Endast ett fåtal av folktandvårdens medarbetare har hittills under året genomfört utbildningen. Aktiviteten är uppsatt att genomföras men kommer av vissa enheter inte att prioriteras förrän 2027 på grund av hög arbetsbetsbelastning

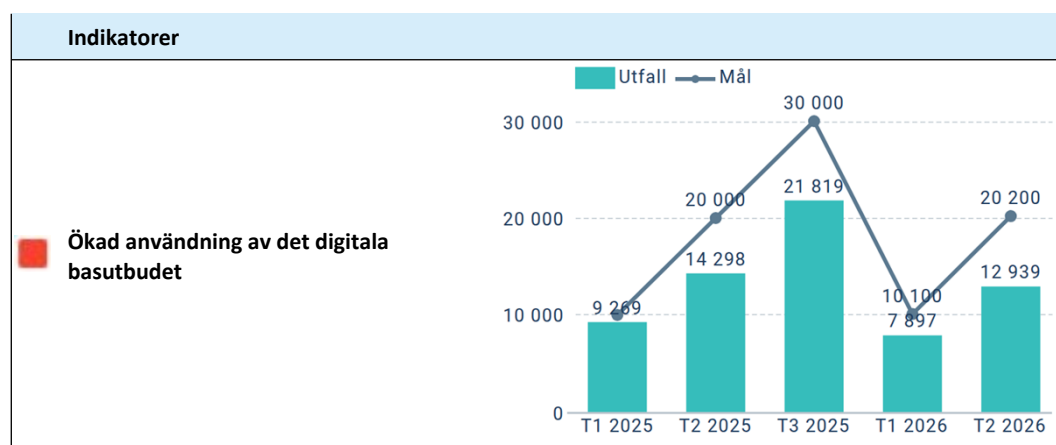
Mål 4. Tillgänglig vård med god kvalitet och kontinuitet

Förbättrad tillgänglighet och delaktighet genom användarvänliga digitala tjänster



Analys

Basutbudet innebär att det finns en bra grund för att öka graden av tillgänglighet för medborgarna genom användandet av självservice-tjänster. Kommunikation via digitala tjänster innebär ökade möjligheter att säkerställa att kommunikationen faktiskt når mottagaren och därmed säkerställs en ökad grad av tillgänglighet. Resultatet påverkas av den fysiska tillgängligheten vi har i form av öppna kliniker och påverkas således av faktorer såsom tillfälliga eller permanenta nedstängningar av kliniker, vilket vi kunnat se i form av en nedåtgående trend i interaktionerna med patienter via 1177 på berörda kliniker. *Arbetet går endast i viss mån (genom marknadsföring av digitala kanaler) att påverka. Arbetet är långsiktigt och målet bedöms delvis vara uppnått.*



Utveckla och implementera tandvård efter behov (BST)

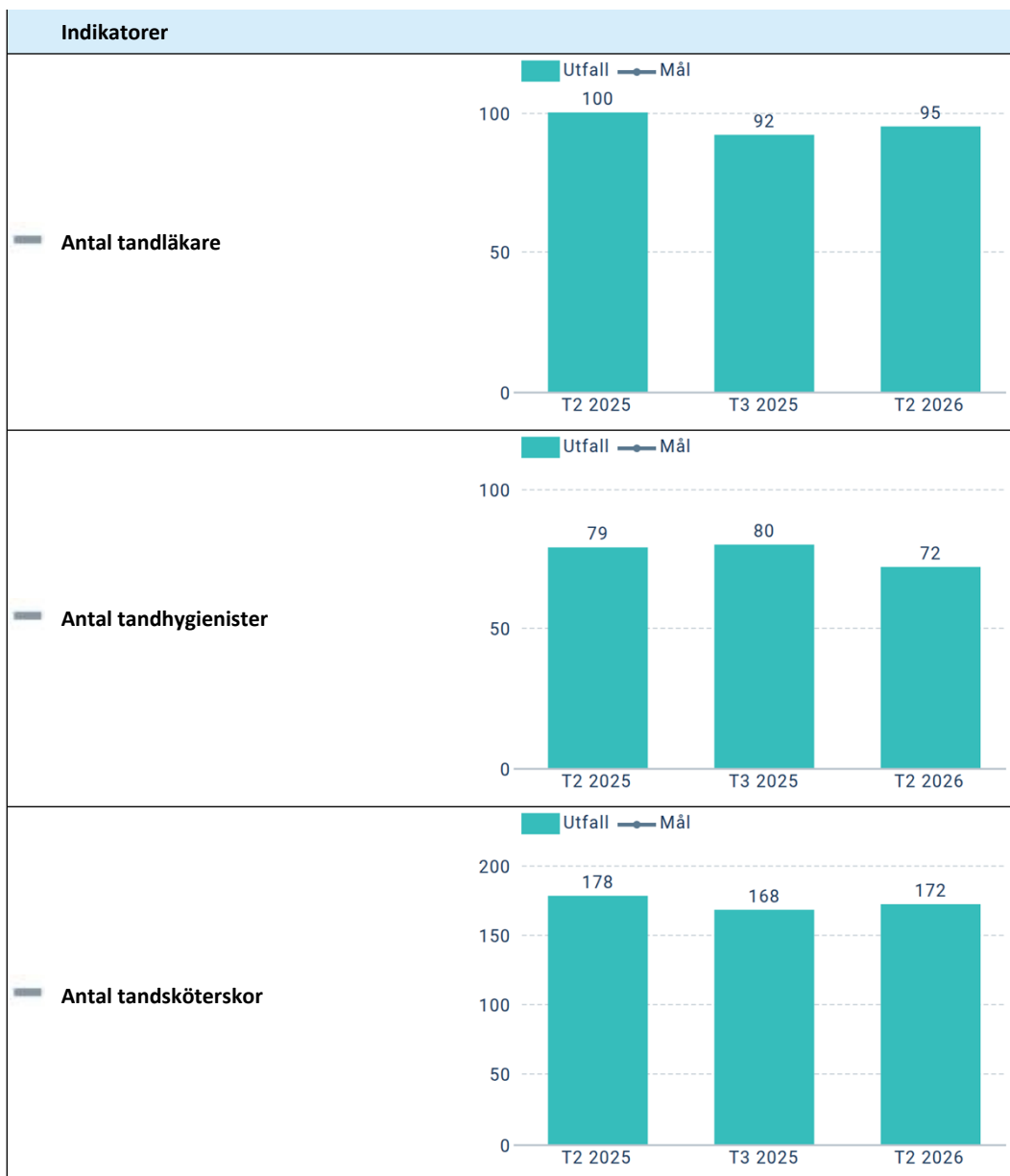


Analys

Sedan den nya prioriteringsmodellen för folktandvårdens uppdrag beslutades har arbetet fortsatt med att ta fram ett användbart verktyg för den praktiska prioriteringen som kan användas ute i verksamheten. De indikatorer som utvecklades och implementerades som ett led i att på ett bättre sätt kunna följa behovsstyrd tandvård används i områdesplanen sedan ett år tillbaka. På basenheterna inom allmäntandvården pågår också ett antal olika aktiviteter för att prova sig fram och balansera uppdragen

utan att bli försenade med barn. Det är ett utmanande arbete som också påverkas av vad som händer nationellt och därav kan det ibland svårt att på kort sikt få effekt här i Västerbotten av vidtagna åtgärder. Målet anses delvis vara uppfyllt.





Utveckla och bibehålla ett nationellt och regionalt påverkansarbete



Analys

Under året har rekrytering till den nya utbildningen "certifiering av allmäntandläkare" kunnat genomföras. Insatser för extern samverkan med universitet och privata utförare pågår fortsatt. Den nya organisationen är implementerad och nu pågår arbete med att bygga upp och få verksamheten att fungera utifrån de förändringar som sätts både avseende den nya basenheten för specialist- och utbildningstandvård samt den helt nya basenheten Folktandvårdens kompetenscentrum i Skellefteå och Lycksele. Det långsiktiga arbetet med nationell påverkan tillsammans med norrtig och andra delar av folktandvårdssverige fortsätter. Målet får anses delvis vara uppfyllt.

Tillgänglighet till specialisttandvård och allmäntandvård



Analys

När det gäller tillgängligheten till specialisttandvård får 75,7% av de remitterade ett besök inom 90 dagar. Jämfört med samma period föregående år låg värdet på 71,6%. Spridningen på klinknivå sträcker sig mellan 50% - 90%, vilket är en större skillnad mellan kliniker än för ett år sedan. Små förändringar i bemanningen kan påverka mycket på en enskild klinik. I dagsläget uppnår Orofacial medicin, Endodonti och ODR målet på 80%. Cariologi har fallit något till 73% men ligger fortfarande högt. Fortsatt ligger dock ingen specialitet under 50%. Viss resursbrist pga föräldraledigheter kan komma att påverka vissa flöden under resterande del av året men det är oklart exakt hur det kommer att slå. Målet anses delvis uppfyllt med samma prognos för årsskiftet.

Två parallella utbildningsplaner kan komma att påverka tillgängligheten.



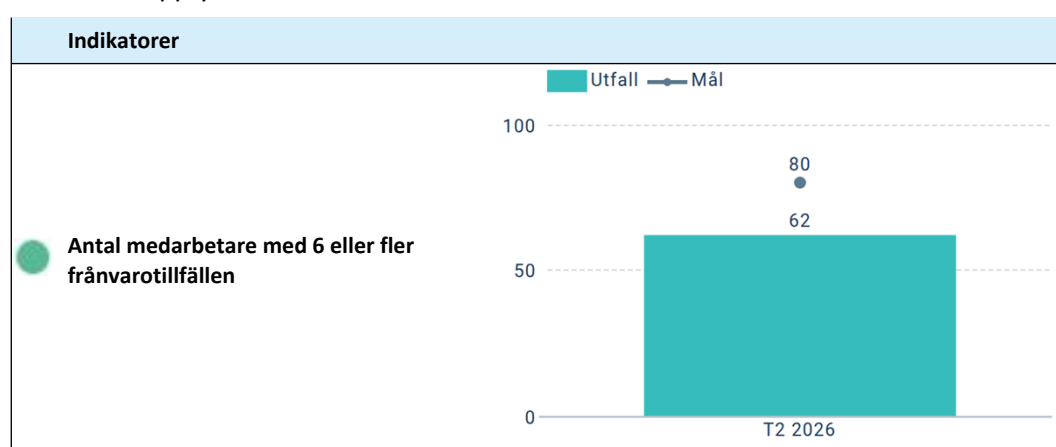
Mål 5. Goda arbetsplatser och attraktiva arbetsgivare

Verksamheten ska förstärka det systematiska arbetsmiljöarbetet på både avdelnings- och basenhetsnivå.



Analys

Ett flertal olika aktiviteter för att stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet pågår löpande inom alla basenheter. Exempel är olika former av gruppövningar för att stärka det gemensamma ansvaret på arbetsplatserna, fördelning av arbete och utökade möjligheter att lära känna varandra. Även medarbetarskapsutbildningar pågår inom vissa verksamheter. Arbetet som påbörjats med HR specialister att stärka chefernas kunskap och kompetens kring ledarskap skapar också förbättrade förutsättningar för att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetet är långsiktigt och målet anses delvis vara uppfyllt.



Chefer har bättre förutsättningar att leda



Analys

Inom Folk tandvården har arbete pågått under ett antal år med att skapa en röd tråd mellan olika forum där chefer och ledare möts för att kunna stärka sina förutsättningar i ledarskapet. Förändringsledningsforum och ledardagar arrangeras totalt 6-7 gånger under ett år och samlar hela folktandvårdens ledning. HR puls och IT-puls är andra exempel på forum som arrangeras återkommande där chefer har möjlighet att ställa frågor till specialister inom respektive område och föra dialog med varandra om hur man lokalt hanterar olika frågor. Arbetet med delmålet är långsiktigt och fortsätter under 2026. Målet anses delvis vara uppfyllt.

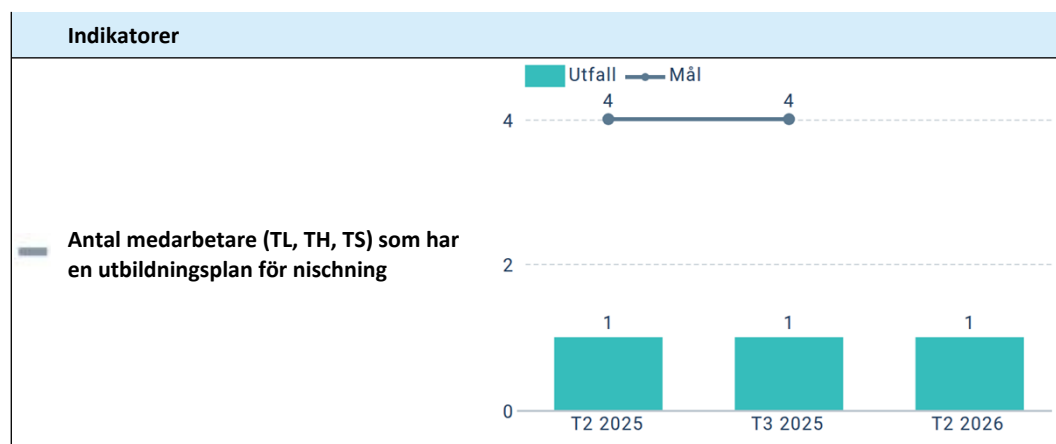
Status	Aktiviteter	Analys	Slutdatum
 Ej påbörjad	Ledarutveckling tillsammans med HR specialister		2026-12-31

Starta upp och utveckla kompetenscentrum i Skellefteå och Södra lappland



Analys

1 april startade Folktandvårdens kompetenscentrum upp sin verksamhet i Skellefteå och Lycksele. Hälsoodontologiska avdelningen är numer också en del av kompetenscentrum och heter numer Kompetenscentrum hälsoodontologi. Under perioden har en avdelningschef tillsats och arbete har under perioden pågått med att börja bygga upp strukturer för hur den nya verksamheten ska fungera och samverka med andra delar av Folktandvården. Rekrytering av ST i OFM kommer att under vintern och fortsatta dialoger om odontologisk utveckling och inriktning kommer att fortgå under året på olika nivåer. Prognosen för att målet ska vara uppfyllt till årsskiftet är god men bedöms just nu till delvis uppfyllt.

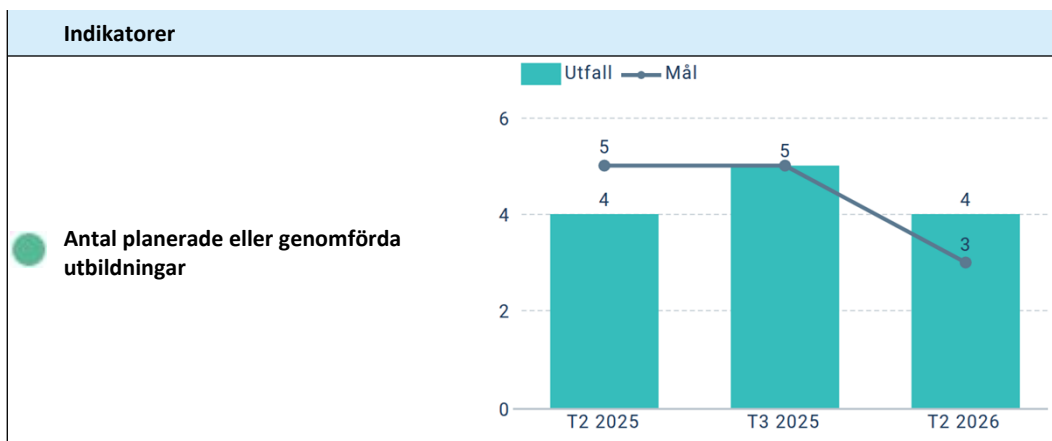


Utveckla och implementera en långsiktig kompetensutvecklingsstrategi



Analys

Arbetet mot målet innefattar många pågående aktiviteter. Fyra stycken utbildningar som publicerats i den interna kurskatalogen under året är också genomförda. Ytterligare en utbildning har i dagsläget öppen anmälan. Rollen som utbildningssamordnare utvecklas i och med ny resurs på plats med syfte att hålla ihop den interna kompetensutvecklingen. Ett koncept som heter "väx med oss" tas fram i samarbete med kommunikationsavdelningen och tanken med det är att paketera hela folktandvårdens koncept för kompetensutveckling på ett attraktivt sätt och kunna kommunicera det effektivare utåt. Ett omfattande arbete med att göra en film pågår just nu inom ramen för konceptet. Kompetensstege för allmäntandläkare har också slutförts, samverkats och implementerats under perioden. Arbete med fler kompetenstrappor pågår. Arbetet är långsiktigt och fortsätter under de kommande åren. Målet anses delvis uppfyllt och prognosen för året är densamma.

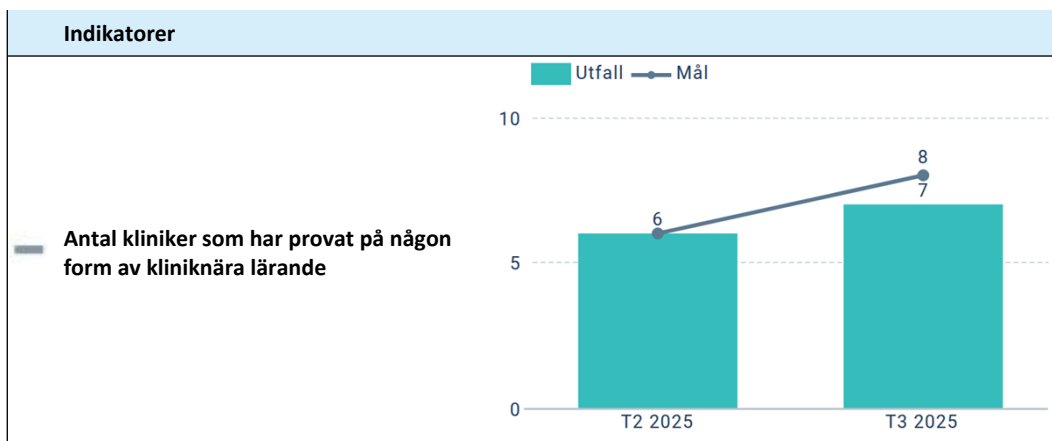


Utveckla och sprida klinikdrivet lärande inom folktandvården



Analys

I klinikdrivet lärande är målet att lyfta fram goda exempel på arbetssätt och modeller och tillgängliggöra dem för spridning till andra klinker. Syftet är att få känna stolthet, lära och inspireras av varandra, och på så sätt stärka kompetensutveckling, trivsel på jobbet och inte minst att ta vara på den kraft och kompetens som finns hos medarbetarna i Folktandvården Västerbotten. Under året har fyra nya exempel på klinisknära lärande paketerats och lagts upp på folktandvårdskanalen och sju klinker har provat något av de exempel som finns upplagda. Arbetet har fortsatt under 2026, där vi nu vidareutvecklar konceptet. Målet bedöms delvis vara uppfyllt.



Utveckla och paketera folktandvårdens medarbetarerbjudande genom klinisknära självbestämmande



Analys

Under året har översynen av rörlighetsavtalen fortsatt och resulterat i framtagandet av ett förslag till avtal för intern rörlighet inom tandvårdens svårrekryterade områden. Förslaget är nu beslutat. Därutöver har statistik sammanställts för att belysa hur användningen av semesterväxling och tjänstledighet har förändrats efter de förtydliganden som genomförts inom dessa områden. Målet anses delvis uppfyllt.

Utveckla folktandvårdens arbete med kompetensförsörjning



Analys

Arbete med att skapa möjligheter för att snabbare och via privat aktör utbilda tandsköterskor har fortsatt att formas under året. Omställningsfonden beviljade medel för 6 utbildningsplatser. Fyra tandvårdsbiträden har påbörjat den privata utbildningen till tandsköterska som upphandlats. Målet anses delvis vara uppfyllt med samma prognos till årsskiftet.

Mål 6. En hållbar miljö- och klimatregion

Verksamheten inventerar sitt användande av förbrukningsmaterial i syfte att kunna välja mer klimatvänliga alternativ och arbetssätt



Analys

Upphandlingen av förbrukningsmaterial har under perioden avslutats. Speciell miljökompetens har deltagit i upphandlingsarbetet. Det nya avtalet innebär förbättrade förutsättningar att göra bra val bland annat ur miljösynpunkt. Arbetet behöver dock fortsätta med interna dialoger och utbildningar om hur vi ska handla på ett mer miljövänligt sätt. Målet anses delvis vara uppfyllt.

Indikatorer	
	Andel verksamheter som genomfört förändringar till mer miljövänliga förbrukningsmaterial
	Andel verksamheter som inventerat sitt användande av förbrukningsmaterial

Status	Aktiviteter	Analys	Slutdatum
 Klar	Genomföra och avsluta upphandling av odontologiskt förbrukningsmaterial		2026-05-31

Mål 7. Stärkt forskning, utbildning och innovation

Regionens aktiva arbete med kliniska studier är stärkt



Analys

Den planerade organisationsförändringen har gjorts i syfte för att stärka de kliniska forskningsmiljöerna inom folktandvården. Inom TUA görs en översyn hur medel strategiskt kan användas för att stärka den kliniska forskningen. Kliniska läkemedelsstudier är ovanliga inom tandvården, men nu finns en klinisk studie som stöttas av TUA för läkemedelsansökan. Arbete pågår med att ta fram en plan för

förflyttningar angående forskning inom Folktandvården. Ett lärande mellan ALF och TUA kommittén har också initierats och kommer att fortsätta under året. Målet anses delvis vara uppfyllt och prognosen till årsskiftet är densamma.

Genomföra folktandvårdens forsknings- och utbildningsuppdrag på kort och lång sikt



Analys

Arbete pågår med att ta fram en FoU strategi för folktandvården och som en del i det görs en genomlysning av nuläget kring forskning i Folktandvården. En ny utbildningsplan med extern VFU och tydligare rollfördelning mellan Umeå universitetet och Region Västerbotten samt ökad regional samverkan kring utbildning pågår också i dagsläget. Arbetet pågår men bildande och formande av den nya organisationen har tagit mycket tid under perioden. Målet anses därför delvis vara uppfyllt och prognosen är densamma för årsskiftet.

Status	Aktiviteter	Analys	Slutdatum
 Pågående	Ta fram en FoU strategi för FTV		2026-12-31

2.3 Väsentliga personalförhållanden

Arbetsmiljö

Tandvården står fortsatt inför betydande kompetensförsörjningsutmaningar. Bristen på tandläkare, tandsköterskor och tandhygienister påverkar tandvården hela länet. Trots att rekrytering av nyexaminerade är relativt god begränsas våra möjligheter att ta emot nya medarbetare utifrån förutsättningarna för handledning – både på plats och digitalt – samt behovet av assistans.

Personalomsättningen har varit hög under flera år, vilket har medfört en minskad andel erfarna medarbetare och ett totalt minskat antal anställda. Detta påverkar verksamhetens tillgänglighet, ökar arbetsbelastningen och skapar stress både för chefer och medarbetare. Konsekvenserna märks bland annat i begränsade möjligheter att erbjuda medarbetare ett brett och utvecklande arbetsinnehåll samt svårigheter att erbjuda tillräcklig och långsiktig introduktion till nya medarbetare. Medarbetare beskriver även stress kopplad till att inte kunna möta patienternas behov på grund av bristande resurser.

Folktandvårdens omställningsplan har under året fortsatt att vara ett viktigt stöd i arbetsmiljö- och utvecklingsarbetet och som ett led i att behålla medarbetare. Insatser på kortare sikt har genomförts för att stärka introduktion, kompetensutveckling och karriärmöjligheter. Den långsiktig kompetensförsörjning och tydliggörande av karriärvägar för olika yrkesgrupper, bland annat framtagande av karriärstegar för tandläkare är också en viktig del i arbetet. Genom delaktighet och inkludering av medarbetare har aktiviteter genomförts enligt både omställningsplanen och arbetsmiljöplanen. Det långsiktiga arbetet fortsätter under hela året. Arbetet med att stärka chefer och utveckla hållbara arbetsmiljöer har också fortsatt, genom bland annat Friskfaktorer, för att skapa hållbara och attraktiva arbetsplatser.

Sjukfrånvaroutveckling

Den totala sjukfrånvaron i Folktandvården var i juli 2026 6,6 procent, vilket är något bättre jämfört med föregående rapport. Bakom totalsiffran finns både positiva förskjutningar, framför allt bland tandhygienister, och områden där sjukfrånvaron fortsatt är hög, särskilt bland tandsköterskor.

Utvecklingen är positiv, där både korttidsfrånvaron och den längre sjukfrånvaron över 180 dagar har minskat. Av den totala sjukfrånvaron utgör korttidsfrånvaro 1–14 dagar 2,3 procent, sjukfrånvaro över 15 dagar 2,2 procent och sjukfrånvaro över 180 dagar 2,1 procent.

Åldersgruppen 30–49 år är fortsatt den grupp som har högst sjukfrånvaro totalt sett, även om nivån har minskat från 8,1 procent till 7,8 procent. Minskningen är positiv, men nivån är fortfarande högre än i de övriga åldersgrupperna.

Sjukfrånvaron för män fortsätter att minska till nuvarande 4,7 procent, medan nivån för kvinnor är oförändrad på 6,7 procent. Jämförelser mellan kvinnor och män bör dock tolkas med försiktighet eftersom kvinnor utgör mer än 90 procent av medarbetarna i tandvården.



Tandläkare

För tandläkare är den totala sjukfrånvaron i princip oförändrad, men utvecklingen varierar mellan åldersgrupper. I gruppen 30–49 år minskar den något, medan vi ser att för tandläkare 50 år och äldre ökar den medellånga frånvaron.

Tandhygienister

Tandhygienisterna står för den tydligaste positiva utvecklingen, med en markant minskning av den totala sjukfrånvaron. Minskningen är särskilt tydlig i åldersgruppen 30–49 år. Bland de yngre medarbetarna syns även en tydlig nedgång i den korta sjukfrånvaron.

Tandsköterskor

Tandsköterskor har fortsatt den högsta totala sjukfrånvaron, trots en positiv utveckling över tid. Sjukfrånvaron i åldersgruppen 30–49 år ligger på 9,5 procent, vilket är den högsta nivån i jämförelsen men det är en positiv utveckling och frånvaron fortsätter minska.

	0–29 år	30–49 år	50–år	Totalt
Folktandvården alla	3,1%	7,8%	5,6%	6,6%
Tandhygienist	5,7%	5,9%	6,1%	5,9%
Tandläkare	2,2%	8,4%	4,4%	6,5%
Tandsköterska	2,9%	9,5%	6,1%	7,7%

Korttidsfrånvaro

Under senaste året har antalet medarbetare med sex eller fler tillfällen av korttidsjukfrånvaro ökat marginellt, från 59 till 62. Samtidigt syns en positiv utveckling i frisktalerna. Andelen medarbetare utan sjukfrånvaro har ökat från 25 till 32, och andelen medarbetare med högst fem sjukdagar har ökat från 50 till 59.

Antal medarbetare med sex eller fler tillfällen med korttidsjukfrånvaro under aktuell period	RV / URVAL	202309-202408	202409-202508	202509-202608
	Region Västerb	987	1 072	1 021
	Urval	62	59	62
Andel medarbetare som varit sjuka i 0 kalenderdagar (%)	RV / URVAL	202309-202408	202409-202508	202509-202608
	Region Västerb	33	33	36
	Urval	25	25	32
Andel medarbetare som varit sjuka i totalt max 5 kalenderdagar (%)	RV / URVAL	202309-202408	202409-202508	202509-202608
	Region Västerb	60	59	63
	Urval	50	50	59

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse
Hög sjukfrånvaro	Fysiskt belastande/statiska arbetsmoment	Fortsätta stötta chefer att följa upp och arbeta med tidiga insatser vid rehab/ohälsa
	Känslomässigt påfrestande situationer	Säkerställa god introduktion för nya medarbetare
	Personalbrist och brist på erfaren personal skapar osäkerhet, otrygghet och stress	Fortsätta skapa bättre balans uppdrag-resurser bla genom folktandvårdens omställningsarbete
	Påverkan av både arbetsrelaterade och privata belastning	Öka kunskap om ohälsa/sjukdom/rehabilitering hos chefer, skyddsombud och medarbetare.
		Stärka den positiva utvecklingen i frisktalerna och följa upp återkommande korttidsfrånvaro systematiskt

3 Driftredovisning

3.1 Ekonomiskt resultat

Region Västerbotten	Augusti	Ackumulerat Augusti				Helår	
Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
Verksamhetens intäkter							
Patientintäkter	-2 969	56 990	48 588	81 986	-33 398	-14,7	124 889
Vårdintäkt inkl lab/rtg	-27	1 113	462	643	-181	-58,5	1 033
Tandvårdsintäkter	-2 938	181 051	193 298	199 906	-6 608	6,8	302 078
Försäljning av tjänster	-184	5 528	5 430	6 178	-748	-1,8	9 330
Övriga intäkter	6 375	2 783	7 974	1 456	6 518	186,5	2 184
Total	256	247 464	255 752	290 169	-34 417	3,3	439 514
Verksamhetens kostnader							
Personal	78	-188 167	-187 730	-198 393	10 663	-0,2	-311 169
Övriga personalkostnader	212	-2 640	-3 026	-4 148	1 122	14,7	-6 649
Läkemedel	20	-835	-819	-906	87	-2,0	-1 359
Medicinskt o tandv mtrl	372	-10 331	-9 753	-10 769	1 017	-5,6	-16 154
Övrig direkt produktion	17	-838	-756	-934	178	-9,8	-1 401
Köp av verksamhet o tjänster	868	-20 509	-17 560	-20 385	2 825	-14,4	-30 477
Utomlänsvård	-4	-1	-4		-4	226,1	
Fastighetskostnader	31	-22 087	-22 898	-22 436	-462	3,7	-33 655
IT/MT poster	77	-6 646	-7 077	-7 225	148	6,5	-10 838
Övriga poster	-271	-19 664	-14 549	-13 202	-1 348	-26,0	-18 946
Avskrivningar m m	0		-5 910	-5 909	-1		-8 866
Total	1 399	-271 719	-270 082	-284 307	14 225	-0,6	-439 514
Total	1 655	-24 255	-14 330	5 862	-20 192	-40,9	0

Region Västerbotten	Augusti	Ackumulerat Augusti				Helår	
Basenhet	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
4011 Folkvandvården Mitt	-1 834	-13 809	-7 667	1 312	-8 979	-44,5	-569
4017 Folkvandvården Syd	-1 705	-3 334	-2 740	9 519	-12 259	-17,8	11 443
4025 Folkvandvården Nord	-496	-11 364	-10 195	-6 646	-3 549	-10,3	-11 947
4172 Folkvandvården Norrlands akademiska tandvård	-2 384	-9 020	-14 297	-714	-13 582	58,5	-2 230
4179 Utbildningstandvård	0	0	0	0	0	-100,0	0
4182 Folkvandvården Kompetenscentrum Västerbotten	468	1 847	4 662	1 902	2 760	152,4	1 859
4791 FTV ledning och administration	7 609	-52 363	-53 303	-68 728	15 425	1,8	-102 382
Total	1 658	-88 043	-83 540	-63 355	-20 185	-5,1	-103 826

3.2 Analys av större avvikelser

Resultatet tom ligger på -14,3 mnkr. I jämförelse mot fg år är det en resultatförbättring på 10 mnkr.

Tandvården har fått ett riktat statsbidrag gällande ST och handledning av tandläkare och tandhygienister vilket ger en positiv avvikelse på intäkterna. Däremot når man inte de budgeterade patientintäkterna vilket hänger samman med den positiva avvikelsen på personalkostnader. Även positiv avvikelse gällande produktionskostnader. Totalt har kostnaderna en positiv avvikelse med +14 mnkr och intäkterna en negativ avvikelse med -34 mnkr. Vilket ger en nettoavvikelse på -20 mnkr.

Analys av orsak och förslag till åtgärder

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse
Patientintäkterna har minskat - 14,4%	Detta hänger samman med tiotandvårdsreformen där 66+ endast betalar 1/10 av referenspriset. Referenspriset är också i de flesta fall lägre än den ordinarie taxan.	Stor del av intäkten kommer istället för Försäkringskassan.
Tandvårdsintäkter där ersättning från Försäkringskassan ingår har ökat med 7%	Detta hänger också samman med tiotandvårdsreformen där 66+ endast betalar 1/10 av referenspriset och försäkringskassan betalar resterande del.	

3.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader

27 Tandvård - budgetavvikelse i miljoner kronor

27 Tandvård	Förändring utfall i %	Budgetavvik 2026 per aug	Maskinell årsprognos	Årsprognos budgetavvikelse 2026	Kommentar/Analys
Intäkter		-34,4	-51,6	-41,3	
Kostnader		14,2	21,3	21,3	
Nettokostnader		-20,2	-30,4	-20,0	
Summa		-20,2	-30,4	-20,0	

27 Tandvård	Förändring utfall i %	Budgetavvik 2026 per aug	Maskinell årsprognos	Årsprognos budgetavvikelse 2026	Kommentar/Analys
4011 Folktandvården Mitt		-9,0	-13,5	-10,0	komuntypstillägg, statsbidrag, ytterligare åtgärder
4017 Folktandvården Syd		-12,3	-18,4	-11,0	komuntypstillägg, statsbidrag, ytterligare åtgärder
4025 Folktandvården Nord		-3,6	-5,3	-2,0	komuntypstillägg, statsbidrag, ytterligare åtgärder
4172 Folktandvården Norrlands akademiska tandvård		-13,6	-20,4	-15,0	komuntypstillägg, statsbidrag, ytterligare åtgärder
4182 Folktandvården Kompetenscentrum Västerbotten		2,8	4,1	4,0	
		0,0	0,0		
4179 Utbildningstandvård		0,0	0,0		
4791 FTV ledning och administration		15,4	23,1	14,0	Statsbidrag 10 mnkr till BE
Summa		-20,2	-30,4	-20,0	

Under hösten kommer flera verksamheter att prioritera att få in fler vuxna betalande patienter som ett led i de nya åtgärderna för 2026,

Ansökan om kommuntypstillägg gällande STE patienter (patienter 67+) kommer att göras vilket kommer att ge ett tillskott på ca 3-5 mnkr.

Det riktade statsbidraget gällande ST och handledning av tandläkare och tandhygienister kommer att fördelas till basenheterna.

3.4 Analys av kvalitet, tillgänglighet och produktion

Analys av tillgänglighet

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse
Ökade köer inom specialisttandvård	Omorganisation samt fysisk flytt av delar av verksamheten och ett ökat remissinflöde	Produktionsplanering, översyn av flöden, tidboksplanering