

Sammanställning per verksamhetsgren efter fördelning, årets och ack. resultat, tkr inkl interna poster

Summa per verksamhetsgren efter fördelning tkr, inkluderar interna poster

Verksamhetsgrenar	KU /KS/MV*	Summa intäkter	Summa kostnader	Årets resultat	Kommentar resultatthantering, subventioner mm
Folktandvården Västmanland AB					
Barn- och ungdomstandvård					
Allmäntandvårdsersättning 3-19 år	KU	67 697	69 041	-1 344	
Befolkningsansvar	KS	5 300	5 300	0	
Vuxentandvård					
Allmäntandvård vuxna	KU	137 141	127 727	9 414	
Befolkningsansvar	KS	5 300	5 300	0	
Uppsökande tandvård, nödvändig tandvård till vissa äldre och funktionshindrade och tandvård som ett led i kortvarig sjukdomsbehandling)	KU	16 299	16 299	0	
Summa Folktandvården Västmanland AB		231 737	223 667	8 070	
Specialisttandvården inom VS					
Barn- och ungdomstandvård					
Specialisttandvård	KS	35 993	35 239	754	
Specialisttandvård	KU	17 084	17 356	-272	
Vuxentandvård					
Befolkningsansvar	KS	113	113	0	
Specialisttandvård	KS	19 280	19 586	-306	
Specialisttandvård	KU	22 475	10 547	11 928	
Uppsökande tandvård, nödvändig tandvård till vissa äldre och funktionshindrade och tandvård som ett led i kortvarig sjukdomsbehandling)	KU	8 843	9 563	-720	
Särskilda uppdrag					
Forskning och samordning	KS	287	287	0	
ST-utbildning	KS	1 231	1 231	0	
Summa Specialisttandvård		105 306	93 922	11 384	
Huvudmannaskap					
Huvudman - Vårdval beställarenhet	MV	0	0	0	
Barn- och ungdomstandvård					
Allmäntandvårdsersättning 3-31 år ca 57 000 BoU	KU	76 387	76 870	-483	inkl 6% momsers; inkl barn 0-2 år (412')
Vuxentandvård					
Regionens särskilda tandvårdsstöd Uppsökande tandvård, nödvändig tandvård till vissa äldre och funktionshindrade och tandvård som ett led i kortvarig sjukdomsbehandling)	KU	31 955	33 368	-1 413	
Allmäntandvård					
Befolkningsansvar och Omvårdnadstandvård	KS	10 715	10 600	115	Fast ersättning barn och vuxna inom allmäntandvård
Specialisttandvården					
Befolkningsansvar	KS	113	113	0	
Specialistvård	KS	54 813	54 813	0	
Specialistvård	KU	16 540	18 726	-2 186	
Särskilda uppdrag					
Forskning	KU	500	444	56	
Forskningssamordning	KS	287	287	0	
ST-utbildning	KS	3 321	2 456	865	ST-uppdrag + NSATS/RSATS
6 mån praktik tdl utanför EU-land	KS	400	0	400	
Datastöd	KU	1 857	623	1 234	
Tolkkostnader	KU	1 400	1 808	-408	
Konsultstöd	KS	75	135	-60	
Samordningsfunktion tandvård barn och unga	KS		460	-460	
Övrigt	KS		311	-311	
Summa huvudmannaskap		198 363	201 014	-2 651	

Resultat/Summa		16 803
Resultat/summa konkurrensskyddad	KS	997
Resultat/summa konkurrensutsatt	KU	15 806

KU= Konkurrensutsatt verksamhet, KS= Konkurrensskyddad verksamhet samt MV = myndighetsverksamhet

Kommentarer

Folktandvården Västmanland AB

Intäkter och kostnader är hämtade ur huvudboken för 2017

Intäkter

- Allmäntandvård Barn (barnpeng)
- Övriga intäkter hämtad från resp konto.
- Belopp Befolkningsansvar Allm tandvård Barn, enligt avtal med Vårdval
- Belopp Befolkningsansvar Allm tandvård Vuxna, enligt avta med Vårdval

Kostnader

- Verksamhetskostnader avseende Allmäntandvård Barn är upptagna som alternativkostnad ("Skuggdebitering" för faktiskt utförda åtgärder).
- Kostnader avseende Befolkningsansvar Barn och Vuxna har förutsatts motsvara ersättning från Vårdval, efter genomförd uppföljning av respektive uppdrag enligt avtal, vilket redovisas i separat Verksamhetsberättelse.
- Kostnadsfördelning mellan barn och vuxen avseende Befolkningsansvar är i enlighet med avtal med Vårdval.
- Finansiella intäkter/kostnader ligger i sin helhet på vuxentandvård
- Bokslutsdispositioner ligger i sin helhet på vuxen allmäntandvård.
- Implantat- och tandteknikkostnad samt kostnad för uppsökande verksamhet redovisas på Allmän tandvård vuxna

Övrigt

Principen för fördelning av kostnader mellan vuxna och barn är förändrad efter år 2012 då fördelning mellan barn och vuxna gjordes utifrån tidsboksrapport från T4 (Allmäntandvården).

Specialisttandvården

Intäkter och kostnader är hämtade ur huvudboken för 2017

För att fördela såväl intäkter som kostnader har ett antal fördelningsnycklar använts. Vi har använt samma nycklar som 2016

Nycklarna för att fördela barn/vuxna är baserade på fördelning av patienter /tidbokningar för barn respektive vuxna.

Nycklarna för fördelning mellan specialiteterna är baserade på schabloner som är framtagna inom Specialisttandvårdskliniken

Det finns ett stort mått av osäkerhet i fördelningarna då varken intäkter eller kostnader bokförs fördelat på det sätt som denna redovisning har i sin mall

Fördelning av de fasta ersättningarna:

Barn	63%
Vuxna	37%

Tandreglering

Barn	90%
Vuxna	10%

Fördelning Sterilen och Gemensam admin. Kostnader

och Intäkter.

Oral Rehab	40%
Tandreglering	30%
Käkkirurgi	30%

Oral Rehab - Kostnadsfördelning

Pedodonti	19%
Endodonti	15%
Parodontologi	16%
Bettfysiologi	23%
Protetik	27%
	100%

Övriga kostnader - generell fördelning	Barn	Vuxna
Pedodonti	100%	
Endodonti	40%	60%
Parodontologi	40%	60%
Bettfysiologi	40%	60%
Protetik	40%	60%
Käkkirurgi	40%	60%
Tandreglering	90%	10%

Momskostnader har belastat Specialisttandvården på särskilt konto 7610