



Årsredovisning med verksamhetsberättelse

för räkenskapsåret 2019-01-01 – 2019-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll

Verksamhetsberättelse 2019

VD har ordet	3
Året i korthet	4

Årsredovisning

Förvaltningsberättelse	6
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Kassaflödesanalys	13
Noter	14

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

VD har ordet

När vi blickar tillbaka på 2019 kan vi ånyo konstatera att vi lever i en föränderlig värld. Förändringar kommer snabbt men samtidigt vilar vår verksamhet på en stabil grund. Vi lever i en kombination av trygga rutiner i en föränderlig miljö.

Under 2019 har vi hjälpt 39 226 personer yngre än 24 år och 29 616 personer som är 24 år och äldre. Det är 2,9 % färre undersökningar jämfört med 2018. Antalet besök uppgick totalt till 191 139, vilket är 0,8 % fler. Det betyder att cirka 68 % av listade personer under 24 år undersöktes eller behandlades på en av våra kliniker ifjol. Motsvarande för de vuxna revisionspatienterna är 49 %.

Under året fick dessutom 1 800 äldre personer munhälsobedömning utförd av tandhygienist i sitt boende. Två tusensexhundra (2 610) personer med rätt till nödvändig tandvård behandlades på en av våra kliniker. Femtiotre (53) personer fick tandvård som led i sjukdomsbehandling och 357 personer med F-kort fick hjälp.

När det gäller att möta våra unga för att tidigt etablera god munhälsa har vi under 2019 gjort flera viktiga insatser. Vi har under året besökt 215 förskoleklasser och 147 klasser i årskurs 6 med informationsmaterial om förebyggande tandvård. I maj 2018 lanserade vi Rockamunnen tillsammans med Folktandvården i alla regioner i Sverige. Det är ett sätt att via digitala system få unga personer att sköta sina tänder. Cirka 160 000 personer har nåtts via denna kanal. Rockamunnen positionerar Folktandvården som en viktig hälsoaktör med fokus på att skapa munhälsa hos alla.

När vi räknar ihop allt vi har gjort under året blir det förutom många nöjda kunder ett resultat på 4,9 mkr! Vi kan lägga ett starkt år bakom oss och blicka in i 2020. Ett stort tack för allt ni gör för patienterna och kollegorna.

Claes Stenlander
VD



Claes Stenlander

Året i korthet

Folktandvårdens viktigaste resurs är kompetenta och engagerade medarbetare. Vår organisation kännetecknas av delaktighet samt en god samverkan mellan personalgrupper, kliniker och fackliga organisationer. Ett led i detta är att kartlägga våra processer samt att arbeta med ständiga förbättringar, vilket ger medarbetarna möjlighet att påverka, det skapar delaktighet och ökat engagemang. Arbetet sker framför allt tillsammans med kollegor i Region Västmanland men samarbetet med övriga Folktandvårdsorganisationer i Sverige är också en viktig komponent.

Rekrytering och marknadsföring

För att möta vårt behov av kompetens på både kort och lång sikt behöver vi arbeta med vårt arbetsgivarvarumärke. Under året har vi deltagit vid arbetsmarknadsdagarna på tandvårdshögskolorna i Stockholm, Göteborg, Umeå och Malmö samt deltagit vid Odontologiska Riksstämman i Stockholm. För att nå fler potentiella tandläkarkandidater har vi även annonserat på Tandläkartidningens webbsida. Arbetet i rekryteringsgruppen fortsätter och målet är att göra rätt aktiviteter för att hitta den kompetens vi behöver.

En viktig pusselbit i att trygga vår framtida kompetensförsörjning är att ta emot studenter inom samtliga tandvårdsyrken. Tjugo tandvårdstuderande har haft sommarjobb på våra kliniker, tio på Sommarkliniken i Fagersta och tio på övriga kliniker.

Tandsköterskeutbildning (YH-utbildning) genomförs av MedLearn Västerås i samverkan med tandvården i Västmanland och Sörmland. I december 2018 examinerades 29 elever och 34 elever kommer att ta examen i februari 2020.

I december fick vi besked om att Karlstad Universitet återupptar en treårig tandhygienistutbildning i början av hösten 2020.

Under året har fyra tandläkare med utländsk examen, efter sex månaders praktik, erhållit svensk legitimation och tillsvidareanställning.

Kompetensutveckling

Behovet av kompetensutveckling har som vanligt setts över vid det årliga medarbetarsamtalet.

Utbildningar har under året genomförts i samarbete med Specialisttandvårdsverksamheten, Lärcentrum och andra aktörer. Exempel på utförda utbildningar är Endodonti och Midazolam för tandläkare, parodontologi för tandhygienister och panoramarentgen för samtliga yrkeskategorier.

Introduktionsåret för nyanställda har genomförts där information ges om debitering, ergonomi samt om Folktandvårdsorganisationens och Specialisttandvårdens uppdrag.

Folktandvårdens kansli har genomfört två introduktionsdagar för alla nyanställda medarbetare och hållit introduktionsträffar för nya chefer.

En tandläkare går ST-utbildning i ortodonti. Två tandläkare meriterar sig för ST-utbildning i ortodonti respektive parodontologi. Under hösten blev det klart att två tandläkare ska gå nischutbildning i ortodonti under 2020.

Arbetsmiljö

Medarbetarenkät genomfördes i början av 2019 och resultaten redovisades för klinikledningarna i slutet av februari. Resultatet av enkäten har sedan redovisats och diskuterats på arbetsplatsträffar och i kliniksamråd. Förbättringsåtgärder har tagits fram på kliniknivå och anges i arbetsmiljöplaner som följs upp i samband med den årliga skyddsronen. Fortsatt arbete pågår att revidera klinikens styrkort samt upprätta individuella mål.

Folktandvården har under året genomfört två skyddsroner på varje arbetsplats som ett led i det systematiska arbetsmiljö-

arbetet. Varje klinik har upprättat en handlingsplan för arbetsmiljö som årligen följs upp och revideras samt anger behov av åtgärder. En bolagsövergripande arbetsmiljöplan finns upprättad och den följs upp och revideras i samband med skyddsroner och bolagssamråd.

Under 2019 har arbetet med revidering av samverkansavtalet påbörjats tillsammans med våra fackliga parter och avtalet ska vara klart under första kvartalet 2020. Avtal finns tecknat mellan Regionhälsan och Folktandvården Västmanland AB som avser utbud av företagshälsovårdstjänster som Regionhälsan tillhandahåller. Friskvårdssatsningar och friskvårdersättning följer Region Västmanlands riktlinjer. Medarbetarna erbjuds medicinska hälsokontroller hos Regionhälsan. Folktandvården erbjuder alla medarbetare genom Regionhälsans omsorg, vaccination mot Hepatit B, mässling samt influensa. I introduktionsåret för nyanställda medarbetare finns ett avsnitt med ergonomi som Regionhälsan håller i.

Utveckling och uppföljning

Arbetet med att utveckla uppföljningen av utförda vårdinsatser fortgår. Det sker dels inom ramen för Regionens uppföljningsplan för Folktandvården, men även genom att kartlägga våra processer och arbetet med ständiga förbättringar.

Folktandvården Västmanland AB är sedan 2012 ansluten till SKaPa (Svenskt Kvalitetsregister för Karies och Parodontit). SKaPa är ett nationellt kvalitetsregister med uppgift att följa karies- och parodontitutvecklingen genom

Året i korthet

automatiserad datainsamling från patientjournaler. Datainsamling har pågått från 2013 och omfattar data från år 2008 avseende alla våra revisionspatienter i systemet.

Generella hälsoinsatser

Folktandvården har uppdraget att arbeta med att ge utåtriktad information till barn och ungdomar i samverkan med förskola/skola och andra intresseorganisationer. Samtliga skolor med årskurs sex och förskoleklass i Västmanland har fått besök med informations-samtal om förebyggande tandvård från Folktandvården. Totalt har ca 350 grupper besökts i förskoleklass och årskurs 6. Vi har gått ut extra till en skola i Arboga och en skola i Västerås och träffat samtliga årskurser vid dessa tillfällen.

Under hösten startades "tandborstning på förskola" upp på en utav förskolorna i Västerås. Barnen som är mellan 1-5 år borstar tänderna tillsammans med pedagogerna efter lunch. Vi har även hållit munhälsainformation på en förskola som tagit kontakt med gruppen då förskolepersonalen sett karies hos ett flertal barn. Förskolan ligger i ett kariesriskområde i Västerås. I samband med detta besök informerades även föräldrarna till barnen vid ett föräldramöte kvällstid.

Sedan våren 2019 har en tandhygienist arbetat på Vallby familjecentrum, Paletten, en dag i veckan. Där har vi träffat barn vid 10-månadersbesök på BVC. I "tandhörnan" hålls ett litet samtal med familjen kring tandborstning, kost och munhygien. Uppföljning har bokats vid behov och barnen kommer återkallas vid 2 års ålder.

Äldretandvård

Folktandvården har fortsatt med sin del i den uppsökande verksamheten i länet. Verksamheten fortsätter drivas av en samordnare och tre tandhygienister som besö-

ker särskilda och ordinära boenden i länet för munhälsobedömningar samt utbildningsinsatser till omvårdnadspersonal. Vi har utfört ca 1 806 munhälsobedömningar och genomfört 36 utbildningstillfällen för medarbetare i Omsorgen där ca 426 personer har deltagit vid dessa tillfällen.

Vi har även startat upp en grupp med en representant från varje klinik (äldreambassadörer) som särskilt skall tänka på den äldre patienten där det finns risk för att tappa tandvårdskontakt. Vi har deltagit i fallkampanjveckan i samarbete med regionen och kommunerna, varit delaktiga på seniormässa i Västerås och givit information om munhälsa och tandvårdsstöd till olika pensionsgrupper.

Odontologisk Riksstämman

Vid Riksstämman i Stockholm den 13-15 november 2019 representerades Folktandvården Västmanland av våra kunniga medarbetare som deltog i den gemensamma Folktandvårdsmontern.

I anslutning till riksstämman genomförde Folktandvården en tandvårdsdag med en utbildningsinsats där samtliga medarbetare deltog. Medarbetarna kunde själva, under en av Riksstämmans dagar, ta del av det

rika utbud av föreläsningar som erbjöds.

Frisktandvård och beslutsstöd för riskbedömning

Riskbedömning är en viktig del av vårdkvaliteten. Det ger grunden till vilken vård vi skall utföra och när i tiden den skall erbjudas. Under året har 92 % av patienterna blivit riskbedömda. Riskbedömningen ger även indikation till vilken prisgrupp du tillhör i frisktandvården. Vi hade totalt 3 772 patienter med Frisktandvårdsavtal vid årets slut.

Kundenkät

FTV Oxbacken har varit pilotklinik under hösten och på frågan som ställdes var 99 % nöjda med de bemötande de fått på kliniken.

Digitala samverkansytor

Under 2019 har Folktandvården tagit fram en ny hemsida som är en syskonwebb till Regionens hemsida. Detta för att kunna nå fler av våra samverkanspartners och även kunna attrahera framtida medarbetare. Våra patienter når oss fortfarande via 1177, men vår nya hemsida ger ett ytterligare komplement som informationskanal. Vi är även fortsatt aktiva på både Facebook och Instagram för att få ut vårt hälsobudskap.



Förvaltningsberättelse

Folktandvården Västmanland AB erbjuder ett komplett utbud av tjänster inom allmäntandvård. Folktandvården är länets största leverantör av tandvårdstjänster. Vi har en stor geografisk spridning med 17 allmäntandvårdskliniker och undersökningsrum vid två äldreboenden. Vi finns lokaliserade i samtliga av länets kommuner.

Allmäntandvården, omfattande tandvård för barn, ungdomar och vuxna, är volymmässigt den största verksamheten. Årligen väljer ca 89 % barn och ungdomar Folktandvården som vårdgivare. Förutom direkt vårdverksamhet till enskilda patienter, ingår även förebyggande tandhålsövård som riktar sig till hela befolkningen inom länet och erbjudande om Frisktandvårdsavtal. Tandvårdsmarknaden kännetecknas idag av att barn och ungdomar samt vuxna patienter fritt kan välja tandläkare som har fri etableringsrätt och att prissättningen för vuxentandvård (personer äldre än 23 år) är fri. Tandvårds- och läkemedelsförmånsverket (TLV) fastställer årligen den nationella referensprislistan vilken ligger till grund för beräkningen av högkostnadsskyddet inom tandvård. Högkostnadsskyddet betalas av staten när referenspriskostnaden överstiger 3 000 kr. Avvikelse från referensprislistan får patienten själv betala. Folktandvården Västmanland AB följer referensprislistan. Barn- och ungdomstandvården utgör 34 % av Folktandvårdens totala intäkter. Nödvändig tandvård och tandvård som led i sjukdomsbehandling utgör 5 % av de totala intäkterna.

Viktiga förhållanden

Folktandvården har 17 kliniker och två undersökningsrum vid äldreboenden i Västmanland.

Antalet behandlingsrum på klinikerna motsvarar, med sina öppettider, en kapacitet på cirka 50 minuter per länsinvånare och år. Klinikernas lokaler har generellt mycket god arbetsmiljö. Regionen har en väl utvecklad och säker informationsstruktur som är anpassad för hälso- och sjukvård. Folktandvården är med och finan-

sierar denna struktur. Kostnaderna för dessa tjänster är inte konkurrensutsatta och har historiskt ökat väsentligt mer än inflationen. Detta har medfört höga kostnader som Folktandvården inte har kunnat föra vidare till sina kunder. Ersättning via barnpengen täcker troligen inte kostnaden för tandvård till barn, ungdomar och vuxna yngre än 24 år. Detta förklaras av många personer med stort vårdbehov i denna grupp. Privata tandvårdsbolag erbjuder erfarna medarbetare högre löner än vad Folktandvården kan matcha. Det är möjligt genom att de avviker från den nationella referensprislistan med högre priser och har lägre kostnader för sina lokaler och IT. Kostnader för framtida pensionsåtaganden påverkas av Finansinspektionens diskonteringsränta och KPAs beräkningsmodell. Dessa kostnader har varit svårt att prognosticera under budgetprocessen så det finns en risk för fortsatt stora svängningar i Bolagets kostnader under kommande verksamhetsår. Folktandvården har även identifierat följande risker:

- Placeringar i aktie- och räntefonder för att täcka framtida pensionsåtaganden.
- Kundförluster.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Folktandvårdens prislista har justerats i enlighet med TLV:s nationella referensprislista efter beslut i Folktandvårdens styrelse och av Regionfullmäktige. Prislistan reviderades den 15:e januari 2020.

Styrkort

Styrkortet utvecklar kundperspektivet genom att följa att patienter är nöjda med vårt bemötande och kliniska arbete samt att de får tid

enligt överenskomna revisionsintervall och att akuta patienter får tid samma dag. Verksamhetsperspektivet kommer att följa epidemiologiska variabler så att våra förebyggande insatser hjälper invånarna att förbli friska i munnen. Medarbetarperspektivet skall skapa arbetsglädje genom att följa ledar- och medarbetarskapet. Engagemang och delaktighet med affärsmässighet skall skapa arbetsglädje. Det finansiella perspektivet skall vara ett resultat av övriga perspektiv för att på sikt skapa ett självfinansierat och lönsamt bolag så att vi kan kompetensutveckla medarbetarna och göra nödvändiga investeringar för att förbättra munhälsan i Västmanland.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron 2019 uppgår till 6,6 % vilket innebär en minskning med 0,8 % jämfört med 2018. Långtidssjukfrånvaron, >60 dagar, står för 41,8 % av den totala frånvaron vilket är en ökning med 3,6 % jämfört med 2018. Analys av sjukfrånvaron har gjorts under året och merparten är framför allt inte arbetsrelaterat. I de fall det är arbetsrelaterat har åtgärder vidtagits. Folktandvården anlitar vid behov Regionhälsans tjänster och använder Region Västmanlands sjukfrånvaro- och rehabiliteringsverktyg Adato för uppföljning och dokumentation.

Personalfrågor

För Folktandvården gäller centrala kollektivavtal som tecknats av Sobona. Personalförsäkringar har tecknats genom FORA AB. I övrigt följer Folktandvården Region Västmanlands policydokument och riktlinjer. Pensionsavtalen KAP-KL och AKAP-KL enligt Sobona gäller.



Kliniker med för
höga kvicksilverutsläpp
åtgärdas. Utsläppssiffrorna
för kvicksilver har under
2019 reducerats
kraftigt.

Förvaltningsberättelse

Miljöledningssystem och miljöutbildning

För att miljöarbetet skall bedrivas på ett effektivt och framgångsrikt sätt finns ledningssystem, utbildning och effektiva verktyg tillgängligt för alla medarbetare. Regionen har arbetat fram e-utbildningar inom miljöområdet. Målet är att samtliga våra medarbetare, chefer och arbetsledare genomför utbildningarna. Bolagets miljöpolicy uppdateras årligen.

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver anmälningspliktig/tillståndspliktig verksamhet enligt Miljöbalken. Det innebär att Bolaget anmäler till kommunernas miljökontor nyetablering och stängning av kliniker samt driftstörningar med mera.

En handlingsplan för miljö finns för Folktandvården AB, 2018 – 2022. Denna inkluderar miljömål som följs upp årsvis. Våra övergripande miljömål är att minimera kvicksilverutsläppen och att ytterligare förbättra tandhälsan hos länsinnevånarna. Kviksilverutsläpp från tandvård uppstår, i huvudsak, på grund av borttagning av amalgamfyllningar. Folktandvården har amalgamavskiljningsanläggningar vid samtliga kliniker. Dessa kontrolleras och byts ut årligen av saneringsföretag. Mängden

kvicksilveravfall återrapporteras från saneringsföretaget till respektive klinik. Kliniker med för höga kvicksilverutsläpp åtgärdas. Utsläppssiffrorna för kvicksilver har under 2019 reducerats kraftigt, som följd av noggranna rutiner och förändrad provtagningsmetodik.

Folktandvården använder ett kemikalierapporteringssystem, vilket möjliggör att en förteckning över samtliga använda kemiska produkter finns lokalt vid respektive klinik. Vi tog under 2018, tillsammans i Regionen, fram ett effektivt riskbedömningssystem för att registrera kemiska risker. Under 2019 har vi sedan genomfört riskbedömningar av samtliga klinikers kemiska produkter och i samband med detta kunnat ta bort ett stort antal hälsofarliga kemikalier.

Klinikernas tandvårdsutrustning kontrolleras årligen med avseende på bakterietillväxt i vattnet. Syftet är att vattnet som finns i utrustningen skall vara av samma kvalitet som det inkommande vattnet. Detta säkerställs genom dagliga rutiner och vattenreningssystem kopplade till utrustningarna.

Hälsoförbättringar är ett utmärkt sätt att minska den negativa miljöpåverkan och att öka den positiva påverkan. I tandvårdens verksamhet innebär det t ex att en frisk patient inte behöver få fyll-

ningar borttagna eller nya utförda. Man kommer på färre besök till tandvården. Allt detta reducerar t ex användning av kemikalier och förbrukningsartiklar.

Vi arbetar aktivt genom upphandlingar och metodutvecklingar för att minska användningen av miljö- och hälsofarliga kemikalier samt för att öka återvinningsgraden av vårt avfall.

Kvalitetssystem

Folktandvården arbetar systematiskt med att uppdatera våra rutiner och processer, det dokumenteras i kvalitetssystem Centuri, ett Regiongemensamt system för rutiner, instruktioner och riktlinjer.

Patient- och arbetsmiljöavvikelser hanteras i Regionens gemensamma avvikelssystem Synergi. Under året har 173 avvikelser registrerats, varav 47 var arbetsmiljörelaterade och 117 patientrelaterade.

Framtida utveckling

Tandvårdsmarknaden kännetecknas av hård konkurrens och brist på legitimerade tandläkare och tandhygienister samtidigt som befolkningen i länet har ökat. Det medför att vi ser över såväl arbets- och öppettider för att möta våra kunders behov och förväntningar.

Folktandvården är ett hälsofrämjande bolag där Generella Hälsoinsatser samt Frisktandvård är viktiga erbjudanden för att hjälpa invånarna till friska tänder hela livet. Tandvård till äldre är ett område där vi kommer att fortsätta att förbättra vårt omhändertagande. Våra team för munhälsobedömningar identifierar i länet allt fler riskpatienter med behov av nödvändig tandvård.

Ägarförhållanden

Folktandvården Västmanland AB är ett helägt dotterbolag till Region Västmanland, org.nr. 232100-0172.



Förvaltningsberättelse

ÅRSJÄMFÖRESLE	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	237 008	231 991	231 529	239 032	226 448
Resultat efter finansiella poster, tkr	8 317	7 579	12 981	11 275	7 018
Balansomslutning, tkr	163 284	147 921	136 147	120 002	89 067
Antal anställda, st	293	309	283	302	303
Soliditet, %	34	33	32	28	27
Avkastning på totalt kapital, %	7	7	11	10	9
Avkastning på eget kapital, %	15	15	30	34	29

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	2 000	29 591	4 928	36 519
Föregående års resultat			-4 928	
Årets resultat		4 928	4 938	4 938
Eget kapital 2019-12-31	2 000	34 519	4 938	41 458

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel 34 519 413

Årets resultat 4 938 330

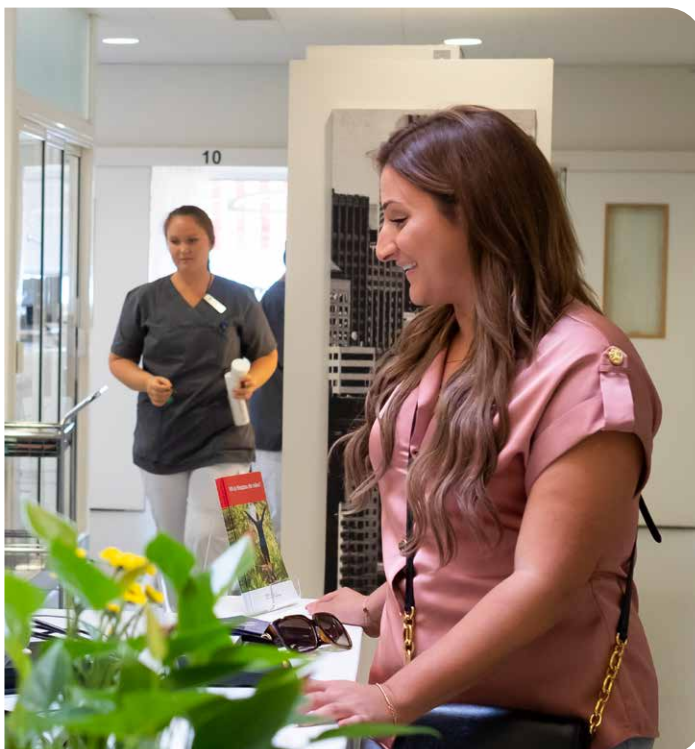
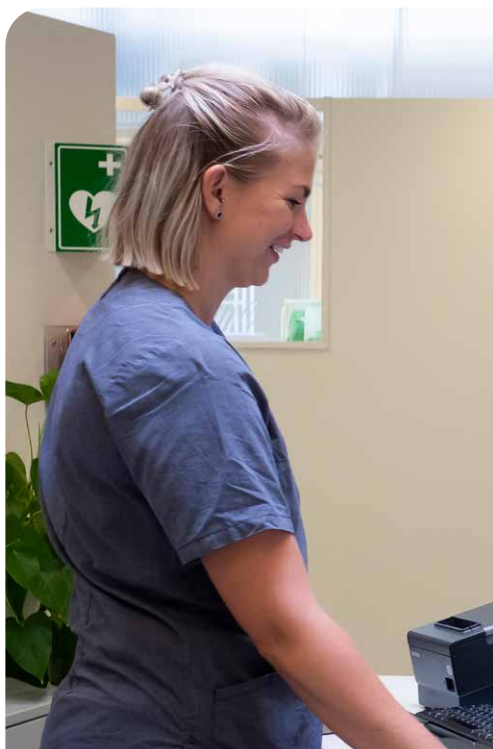
Totalt 39 457 743

Styrelsen föreslår att resultatet disponeras så att i ny räkning överförs
(kronor) 39 457 743

Totalt 39 457 743

Resultaträkning

tkr	NOT	2019	2018
Nettoomsättning		237 008	231 991
Övriga rörelseintäkter		1 007	1 497
	2	238 015	233 488
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-20 372	-18 568
Övriga externa kostnader	3, 4	-51 578	-49 667
Personalkostnader	5	-150 665	-151 285
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 314	-4 488
Summa rörelsens kostnader	2	-226 929	-224 008
Rörelseresultat		11 086	9 480
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		146	208
Resultat från andelar i koncernföretag		—	—
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-2 916	-2 109
Summa resultat från finansiella poster		-2 769	-1 901
Resultat efter finansiella poster		8 317	7 579
Bokslutsdispositioner	7	-2 006	-1 240
Skatt på årets resultat	8	-1 373	-1 411
Årets vinst		4 938	4 928



Balansräkning

tkr	NOT	2019	2018
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	11 603	12 234
Inventarier, verktyg och installationer	10	3 068	3 854
		14 671	16 088
Summa anläggningstillgångar		14 671	16 088
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		2 305	2 237
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 610	1 366
Övriga kortfristiga fordringar		3 235	1 501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	1 530	1 958
		6 375	4 825
Kortfristiga placeringar			
Kortfristiga placeringar	12	75 948	68 124
Kassa och bank		63 985	56 647
		139 933	124 771
Summa omsättningstillgångar		148 613	131 833
Summa tillgångar		163 284	147 921

Balansräkning

tkr	NOT	2019	2018
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (20 000 aktier med kvotvärde 100 kr)		2 000	2 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		34 519	29 591
Årets vinst		4 938	4 928
		39 457	34 519
Summa eget kapital		41 457	36 519
Obeskattade reserver	13	18 263	16 257
Avsättningar	14		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser		75 848	68 007
Summa avsättningar		75 848	68 007
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 043	4 810
Skulder till koncernföretag		936	688
Aktuella skatteskulder		0	1 680
Övriga kortfristiga skulder		2 110	2 130
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	18 627	17 830
Summa kortfristiga skulder		27 716	27 138
Summa eget kapital och skulder		163 284	147 921

Kassaflödesanalys

tkr	2019	2018
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	11 086	9 480
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	9 683	14 808
Erhållen ränta	146	208
Reavinst vid försäljning av kortfristig placering		
Erlagd ränta	-443	-378
Betald skatt	-1 373	-1 411
Ökning/minskning varulager	-68	13
Ökning/minskning kundfordringar	-244	499
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-1 306	-476
Ökning/minskning leverantörsskulder	1 233	-1 295
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-655	-5 150
Kassaflöde från den löpande verksamheten	18 059	16 298
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-2 897	-2 367
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	-7 824	-10 998
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-10 721	-13 365
Årets kassaflöde	7 338	2 933
Likvida medel vid årets början	56 647	53 714
Likvida medel vid årets slut	63 985	56 647



Noter

NOT 1

Redovisnings- och värderingsprinciper
Folktandvården Västmanland AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

För utförda vårduppdrag redovisas inkomster som är hänförliga till uppdraget som intäkt i förhållande till vårduppdragets färdigställandegrad på balansdagen. Ett vårduppdrags färdigställandegrad mäts kontinuerligt genom rapportering av vårdåtgärder. Då Folktandvårdens vårduppdrag består i omhändertagande av patienter är det inte möjligt att mäta nedlagda utgifter per patient, utan de patientrelaterade utgifterna kostnadsförs sålunda i takt med att de uppstår. En befarad kundförlust på ett vårduppdrag redovisas som kostnad. Frisk tandvård innebär fleråriga avtal där patienten betalar en månatlig avgift för att erhålla den tandvård han/hon behöver under avtalsperioden. Intäkten bokförs i takt med inbetalningar under avtalsperioden.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas aktuellt år samt justeringar från tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder eller skattefordringar värderas till vad som, enligt företagets bedömning, skall erläggas till eller erhållas från Skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. Bokföringen av aktuell skatt sker i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. För anläggningstillgångar som övertogs i samband med bolagiseringen följs den ursprungliga avskrivningsplanen. Följande avskrivningstider tillämpas:
Maskiner och andra tekniska anläggningar, 7 år
Inventarier, verktyg och installationer, 10 år

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och att bolaget kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal. Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Fordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar. Övriga fordringar upptas till det belopp som, efter individuell prövning, beräknas bli betalt.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Avsättningar Pensionsförpliktelser

Avsättningar redovisas när bolaget har eller kan anses ha en förpliktelse som ett resultat av inträffade händelser, där det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Avsättningen görs med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet. Omprövning av avsättningar sker varje balansdag. Beräkning av skulden har utförts av KPA (Kommunernas Pensions AB).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

Finansiella instrument och riskhantering

Folktandvården Västmanland AB ingår i koncern under Region Västmanland. För hantering av finansiella risker inom Regionen, har det framtagits en Finansieringspolicy, vilken utgör ett ramverk av regler och riktlinjer för hantering av finansiella risker. I Finansieringspolicyn framgår att Regionen bedriver en aktiv finansförvaltning, vilket innebär att Regionen har att hantera finansiella risker inom givna ramar med beaktande av kostnader för att minimera eller eliminera risker.

Likvida medel

Folktandvården Västmanland AB följer Region Västmanlands Finansieringspolicy och ingår i Regionens koncernkontosystem. Behållning respektive skuld inom koncernkontosystemet redovisas som "Kassa och bank" respektive "Checkräkningskredit". Bolaget har en beviljad checkräkningskredit på 15 mkr.

Noter

Ränterisk

Förändringar i marknadsräntan påverkar Folktandvårdens räntenetto ur en risksynvinkel genom att inlåning på koncernkonto kan ge en lägre avkastning samt att ett eventuellt utnyttjande av krediter riskerar att medföra högre räntekostnader. Den tid det tar för en förändring av räntan att påverka räntenettet beror på tecknade villkor genom avtal. Folktandvårdens överskottslikviditet finns placerad på koncernkontot samt i aktie- och räntefonder, vilka redovisas som kortfristiga placeringar i enlighet med Finanspolicyn. Skuld respektive fordran i koncernkontosystemet ränteberäknas dagligen med en rörlig räntebas till vilken en marginal kopplas.

Enligt Finansieringspolicyn skall räntan i systemet följa räntemarknadens fluktuationer och på denna grund vara kopplad till en räntebas med kort löptid. Räntekapitalisering sker en gång per år per den sista december för såväl kostnads- som intäktsränta.

Rörelsefordringar och rörelseskulder

Kundfordringar, leverantörsskulder och liknande finansiella instrument redovisas enligt affärsdagsprincipen.

Kundkreditrisk

Risken att Folktandvården Västmanland AB:s kunder inte uppfyller sina åtaganden och att Folktandvården Västmanland AB därmed inte får betalt för sina kundfordringar, utgör en kundkreditrisk. För att begränsa risken för kreditförluster tillämpas som huvudregel kontantbetalning av patientavgifter. Vid bokning av ny behandling kontrolleras att obetalda fakturor på någon av Folktandvården Västmanland AB:s mottagningar inte föreligger för den aktuella patienten.

Prisrisker

Folktandvården är i sin verksamhet utsatt för risker genom prisförändringar främst på materialkostnader och lokalkostnader. Risken för prisförändringar på materialkostnader begränsas av att upphandling av sådana varor sker i enlighet med Lagen om offentlig upphandling, vilket medför att priserna på aktuella produkter därmed är reglerade för en bestämd avtalsperiod. Lokalkostnaderna är knutna till långa hyresavtal.

Ersättningar till anställda, kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och möjlighet till resultatbaserad ersättning. Enligt resultatdelningsmodellen kan ersättning maximalt uppgå till en månadslön och minst 60 % av resultatet innan resultatdelning skall kvarstå i

bolaget. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigade tjänster utförts. Vid förmånsbestämda planer står företaget för riskerna att ersättningarna kan komma att kosta mer än förväntat och avkastning på relaterade tillgångar kan avvika från förväntningarna. Bolaget redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3s förenklingsregler. Bolaget redovisar pensionsskulden enligt den beloppsuppgift som erhålls från KPA (Kommunernas Pensions AB).

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).



Noter

NOT 2

Inköp och försäljning med Region Västmanland

% av total omsättning	2019	2018
Inköp	13	13
Försäljning	47	45

NOT 3

Ersättning till revisorerna

	2019	2018
PWC		
Revisionsuppdraget	240	319
Övriga tjänster	43	14
Summa	283	333

NOT 4

Övriga externa kostnader

	2019	2018
Lokalhyror	14 943	15 036
IT-kostnader	9 802	8 954
Övriga lokalkostnader	2 658	2 591
Hyra sensorer digital röntgen	3 642	3 518
Reparation och underhåll	3 386	2 929
Mervärdesskatt	5 601	5 101
Övrigt	14 180	11 205
Summa	54 212	49 334

NOT 5

Personal

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	249	245
Män	33	34
Totalt	282	279

Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader

Löner och ersättningar till anställda	104 284	99 840
Total	104 284	99 840

Sociala avgifter enligt lag och avtal	32 772	32 889
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 815	1 769
Pensionskostnader för verkställande direktören (Styrelsen erhåller ingen pensionsersättning)	448	412
Pensionskostnader för övriga anställda	11 345	16 375
Totalt	150 665	151 285

Verkställande direktörens anställningsform omfattas inte av lagen om anställningsskydd. Bolaget har rätt att säga upp verkställande direktören med omedelbar verkan. Lön utgår därvid högst under 24 månader. Om verkställande direktören erhåller annan förvärvsinkomst under dessa 24 månader, skall trots detta full uppsägningslön utgå de första 12 månaderna. För resterande 12 månader skall samordning ske.

Styrelseledamöter

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	2	2
Män	3	3
Totalt	5	5

NOT 6

Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Räntedel i årets pensionskostnad	2 471	1 713
Bankkostnader	341	293
Borgensavgift	102	84
Summa	2 914	2 108

NOT 7

Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	94	860
Avsättning till periodiseringsfond	-2 100	-2 100
Summa	-2 006	-1 240

NOT 8

Skatt på årets resultat

	2019	2018
Aktuell skatt för året	1 373	1 399
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	0	12
Summa	1 373	1 411

Noter

NOT 9

Maskiner och andra tekniska anläggningar	2019	2018
--	------	------

Ingående anskaffningsvärden	43 751	42 263
Årets förändringar:		
Inköp	2 521	1 871
Försäljningar och utrangeringar	-940	-383
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	45 332	43 751

Ingående ackumulerade avskrivningar		
Årets förändringar:		
Försäljningar och utrangeringar	-31 517	-28 709
Avskrivningar	837	358
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 049	-3 166
Utgående ackumulerade avskrivningar	-33 729	-31 517
Utgående restvärde enligt plan	11 603	12 234

NOT 10

Inventarier, verktyg och installationer	2019	2018
---	------	------

Ingående anskaffningsvärde	16 781	16 311
Årets förändringar:		
Inköp	376	496
Försäljningar och utrangeringar	-135	-26
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 022	16 781

Ingående avskrivningar	-12 928	-11 657
Årets förändringar:		
Försäljningar och utrangeringar	107	26
Avskrivningar	-1 133	-1 297
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 954	-12 928
Utgående restvärde enligt plan	3 068	3 853

NOT 11

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2019	2018
--	------	------

Upplupen intäkt avseende utförd tandvård	204	287
Underhållsavtal för digital röntgen	883	883
Övriga poster	443	788
Summa	1 530	1 958

NOT 12

Kortfristiga placeringar	2019	2018
--------------------------	------	------

Redovisat värde, totalt	75 948	68 124
Placeringar i aktie- och räntefonder:		
Aktuellt värde på balansdagen	75 948	68 124

NOT 13

Obeskattade reserver	2019	2018
----------------------	------	------

Periodiseringsfonder	10 459	8 359
Överavskrivningar	7 804	7 898
Summa	18 263	16 257

NOT 14

Avsättningar	2019	2018
--------------	------	------

Avsättningar för pensioner och liknande

Avsättning vid periodens ingång	68 007	55 956
Periodens avsättningar	7 841	12 051
Avsättning vid periodens utgång	75 848	68 007

NOT 15

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2019	2018
--	------	------

Upplupna löner	61	115
Upplupna semesterlöner	7 003	7 269
Upplupna sociala avgifter	2 436	2 422
Upplupna pensionsavgifter	3 915	4 051
Övriga poster	5 212	3 973
Summa	18 627	17 830

Styrelse



KARL-ERIK PETERSSON
Styrelseordförande,
Ledarutbildningar,
Projektledare och utbildare
i arbetsmarknadsfrågor.
Inga övriga styrelseuppdrag



MARIANNE BERGENDAL
Styrelseledamot.
Förvaltningsdirektör
Verksamhets- och
Ledningsstöd



ARNE SÄLLSTRÖM
Styrelseledamot.
F.d. bankman/bankdirektör,
Senior konsult



GUN-BRITT ALNEFELT
Styrelseledamot.
Civilekonom, Internrevisor
på Statens kulturråd
Styrelseledamot i Västerås
Lokaltrafik AB



BO RANGMAR
Styrelseledamot.
F.d. Tandvårdschef,
f.d. Primärvårdschef
Leg. Tandläkare



EVA ERIKSSON
Arbetsagarrepresentant
Tandsköterska



TORD BJÖRKMAN
Arbetsagarrepresentant
Leg. Tandläkare

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2020-05-12

för fastställelse. Västerås 2020- _____

Karl-Erik Pettersson
Styrelseordförande

Arne Sällström

Gun-Britt Alnefelt

Bo Rangmar

Marianne Bergendal

Claes Stenlander
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020- _____

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Söderman
Auktoriserad revisor, huvudansvarig revisor

VÄSTERÅS

Folktandvården Adelsö
021-17 50 50

Folktandvården Bäckby
021-17 64 90

Folktandvården Herrgårdet
021-17 41 20

Folktandvården Oxbacken
021-17 67 80

Folktandvården Råby
021-17 68 60

Folktandvården Skultuna
021-17 65 40

Folktandvården Vallby
021-17 65 80

Folktandvården Viksäng
021-17 64 80

ARBOGA

Folktandvården Arboga
021-17 68 80

FAGERSTA

Folktandvården Fagersta
0223-471 80

HALLSTAHAMMAR

Folktandvården Hallstahammar
021-17 65 75

KUNGSÖR

Folktandvården Kungsör
021-17 66 00

KÖPING

Folktandvården Köping
0221-264 00

NORBERG

Folktandvården Norberg
021-17 69 70

SALA

Folktandvården Sala
0224-580 60

SKINNSKATTEBERG

Folktandvården Skinnskatteberg
021-17 66 80

SURAHAMMAR

Folktandvården Surahammar
021-17 68 40

VIRSBO

Folktandvården Virsbo
021-17 69 80



Box 1185, 721 89 Västerås

Tel 021-17 30 00

E-post: folktandvarden@regionvastmanland.se

www.regionvastmanland.se/folktandvarden