

REFERAT Økonomiudvalget d. 23-04-2026

Mødedato Torsdag d. 23. april 2026 kl. 15:00

Mødested Havnestuen

Mødedeltagere Kenneth Gøtterup (C), Jan Madsen (C) (Fravær), Nicolaj Bertel Riber (A), Trine Søe (C), Henrik L. Kjærsvold-Niclasen (V)

Indholdsfortegnelse

Beslutning - Analyse af den kommunale tandpleje.....	3
--	---

Punkt 1: Beslutning - Analyse af den kommunale tandpleje

25/6018

Resumé:

På baggrund af de stigende udgifter i den kommunale tandpleje i Dragør Kommune har BDO gennemført en analyse af tandplejen med fokus på økonomi, drift, serviceniveau og fremtidig organisering.

Analysen viser, at de samlede udgifter til tandplejen i perioden 2022-2025 er steget med 135% fra 5,4 mio. kr. i 2022 til ca. 12,8 mio. kr. i 2025. Stigningen i de samlede udgifter kan særligt henføres til tandregulering, hvor udgifterne er steget fra ca. 1,4 mio. kr. i 2022 til ca. 7,0 mio. kr. i 2025 som følge af udlicitering af tandregulering til private tandlæger via frit-valgs beviser.

I analysen anbefaler BDO en række tiltag, der samlet skal styrke styringen, reducere sårbarhed og skabe en mere bæredygtig økonomi i tandplejen.

Indstilling:

Administrationen indstiller,

1. at BDO-rapporten tages til efterretning,
2. at undersøgelsesintervallet for lavrisiko børn justeres til 22-24 måneder for at frigøre personaleressourcer godkendes,
3. at de forebyggende indsatser styrkes indenfor eksisterende rammer godkendes,
4. at der indgås rammeaftaler for tandregulering med udvalgte privatpraktiserende læger gennem udbud med faste priser og aftalt serviceniveau godkendes. Borgerne kan tilvælge egenbetaling via frit-valg,
5. at den fremtidige organisering af tandplejen afventer nærmere afklaring vedrørende et samarbejde med Tårnby Kommune godkendes,
6. at en eventuel opnormering af ressourcerne i tandplejen afventer nærmere afklaring vedrørende den fremtidige organisering af tandplejen godkendes.

Beslutning: Ældre- og Sundhedsudvalg den 09-04-2026

Ad 1

Anbefales over for ØU/KB med bemærkning om, at BDO inviteres til at holde oplæg om rapporten forud for behandlingen af sagen i kommunalbestyrelsen.

Ad 2

For stemte: 4 (A+C)

Imod stemte:

Undlod at stemme: 1 (T)

Anbefales over for ØU/KB.

Ad 3

For stemte: 4 (A+C)

Imod stemte:

Undlod at stemme: 1 (T)

Anbefales over for ØU/KB.

Ad 4

For stemte: 4 (A+C)

Imod stemte:

Undlod at stemme: 1 (T)

Anbefales over for ØU/KB med bemærkning om at der ønskes et hurtigt gennemført offentligt udbud.

Ad 5

For stemte: 4 (A+C)

Imod stemte:

Undlod at stemme: 1 (T)

Anbefales over for ØU/KB med bemærkning om, at udvalget meddeler Tårnby Kommune at der ønskes en afgørelse senest i august 2026.

Ad 6

For stemte: 4 (A+C)

Imod stemte:

Undlod at stemme: 1 (T)

Anbefales over for ØU/KB.

Christian Hansen (C) var indkaldt som stedfortræder for Jan Madsen (C).

Beslutning: Økonomiudvalget den 23-04-2026

Ad 1-6

Anbefales over for KB.

Martin Wood Pedersen (C) var indkaldt som stedfortræder for Jan Madsen (C).

Sagsfremstilling:

Som følge af de stigende udgifter til den kommunale tandpleje i Dragør Kommune har BDO gennemført en analyse heraf med særligt fokus på økonomi, drift, serviceniveau samt fremtidig organisering af tandplejen.

BDO's analyse peger på, at tandplejen står med økonomiske udfordringer, driftssårbarhed og begrænsede styringsmuligheder som følge af udlicitering af tandregulering i 2024.

Børne- og ungetandplejen (BUT), ekskl. tandregulering

Dragør Kommune har i 2025 haft driftsudgifter til BUT på i alt 4,8 mio. kr., hvoraf ca. 76% af udgifterne vedrører almindelig drift af klinikken. Herudover kommer udgifter til den udvidede målgruppe bestående af 18-21-årige svarende til ca. 0,8 mio. kr. Tandplejen er kompenseret for denne udgiftsstigning. Analysen viser, at udgifterne til BUT inkl. den udvidede målgruppe vil være stabil i de kommende år, jf. tabel 1.

Analysen indeholder følgende anbefalinger for at sikre den fremtidige drift og økonomi:

- a. tilpasning af serviceniveauet ved at undersøgelsesintervallet for lavrisiko børn justeres til 22-24 måneder for at frigøre personaleressourcer
- b. nedbringelse af venteliste ved opnormering
- c. forebyggende indsatser med begrænset ressourcetræk i tandplejen
- d. hurtigere afvikling af venteliste med interne ressourcer eller eksterne leverandører
- e. et styringsark, der gør det muligt at følge udgifter til frit valg og tandplejens køb af enkelttydelser hos private tandlæger
- f. beregning og indførelse af referencepriser, der fastsætter loft for tilskud til behandlinger hos private

Administrationen vurderer ikke, at en opnormering vil være hensigtsmæssigt på nuværende tidspunkt, idet der fortsat udestår en afklaring vedrørende et permanent samarbejde med Tårnby Kommune. Denne afventer politisk afklaring i Tårnby Kommune.

Tandregulering

Dragør Kommunes udgifter til tandregulering er steget fra ca. 1,4 mio. kr. i 2022 (2025-priser) til ca. 7 mio. kr. i 2025, svarende til en stigning på ca. 418%. Stigningen skyldes udlicitering af tandregulering til private tandlæger via frit-valgs beviser.

BDO's analyse viser, at udgifterne til tandregulering har været ekstraordinære høje i 2025. Det skyldes, at 279 patienter, der allerede var i intern behandling i 2024, blev overført til ekstern behandling efter specialtandlægen i ortodonti i tandplejen stoppede. Behandlingen af disse patienter startede forfra hos de eksterne tandlæger.

En gennemgang af udgifter til disse patienter viser, at der på nuværende tidspunkt udestår ca. 2,1 mio. kr., som forventes at falde i hhv. 2026 og 2027, jf. tabel 1. BDO estimerer, at det forventelige langsigtede budgetniveau for tandregulering i Dragør Kommune er ca. 3,3 mio.kr. årligt fra 2028 og frem. Dette estimat er baseret på forudsætninger om Dragør Kommunes patientgrundlag, erfaringsbaseret visitationsprocent fra lignende kommuner og faktiske gennemsnitlige enhedspris ved nuværende driftsform.

Økonomien i tandplejen

Det samlede overblik over økonomien i tandplejen for perioden 2026-2030 fremgår af tabel 1. Der er indarbejdet to forskellige scenarier vedrørende det udestående beløb på 2,1 mio. kr. På nuværende tidspunkt vurderes det, at ca. 60% af udgifterne falder i 2026, mens de resterende 40% falder i 2027.

Det medfører, at der forventes et merforbrug i 2026 på ca. 0,5 mio. kr. og 0,3 mio. kr. i 2027 i tandplejen, mens budgettet i 2028 og frem forventes at være i balance.

Tabel 1. Samlet overblik over økonomien i tandplejen, 2024-2030

mio. kr. (2025-priser)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Børne- og ungetandplejen (BUT)	3,4	5,4	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
18-21-årige	0,4	0,4	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Tandregulering	4,3	7,0					
- 50/50 fordeling af udgifter til overførte patienter			4,5	4,5	3,4	3,4	3,4
- 60/40 fordeling af udgifter til overførte patienter			4,7	4,3	3,4	3,4	3,4
Samlede forventede udgifter	8,1	12,8					
- 50/50 fordeling af udgifter til overførte patienter			10,1	10,1	9	9	9
- 60/40 fordeling af udgifter til overførte patienter			10,3	9,9	9	9	9
Budget	9,5	10,6	10,2	10,2	10,2	10,2	10,2
Samlet forventet difference							
- 50/50 fordeling af udgifter til overførte patienter			0,1	0,1	1,2	1,2	1,2
- 60/40 fordeling af udgifter til overførte patienter			-0,1	0,3	1,2	1,2	1,2
Samlet forventet difference, inkl. opnormering							
- 50/50 fordeling af udgifter til overførte patienter			-0,3	-0,5	0,6	0,6	0,6

- 60/40 fordeling af udgifter til overførte patienter

-0,5 -0,3 0,6 0,6 0,6

Fire mulige scenarier for den fremtidige organisering af tandregulering

I analysen belyser BDO fire mulige scenarier for den fremtidige organisering af tandregulering i Dragør Kommune, hvor fordele og ulemper vurderes.

1. Status quo – frit valgs-beviser: høje økonomiske konsekvenser for Dragør Kommune og lav styrbarhed. Ingen egenbetaling for borgere.
2. Frit valg – med rammeaftaler: bedre økonomisk styring ved faste priser og aftalt serviceniveau på trods af afhængighed af det private marked. Borgerne kan tilvælge egenbetaling via frit valgs-beviser.
3. Hjemtagelse til egen drift: stærk styring af både økonomi og serviceniveau. dog med høj driftssårbarhed fx ved opsigelser, sygdom, ferie o. lign.
4. Tværkommunalt samarbejde: potentielt god styring, men er sårbar i forhold til konsensus mellem kommunerne. Borgerne kan tilvælge egenbetaling via frit valgs-beviser gennem referencepriser.

Vedlagt er analysen af den kommunale tandpleje i Dragør Kommune udarbejdet af BDO.

Love/Regler:

Ingen bemærkninger.

Økonomi/Personaleforhold:

Ingen bemærkninger.

Kommunikation/Høring:

Ingen bemærkninger.

Relation til politikker:

Ingen bemærkninger.

Beslutningsproces:

Ældre- og Sundhedsudvalget den 9. april 2026.

Økonomiudvalget den 23. april 2026.

Kommunalbestyrelsen den 30. april 2026.

Bilag

Analyse af den kommunale tandpleje i Dragør Kommune

Fraværende Jan Madsen (C)