Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2016-08-10

LS 2016-0462

Landstingsstyrelsen

Årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling samt fråga om ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter för verksamhetsåret 2015

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning 2015 och revisionsberättelse för år 2015.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen föreslå landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

att bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för verksamhetsåret 2015.

Landstingsrådsberedningens motivering

Redovisat resultat för år 2015 uppgår till + 26.4mkr, att jämföra med ett negativt resultat på -3.2 mkr föregående år och det budgeterat överskott på 34,1 mkr.

Överskottet är främst hänförligt till att kostnaderna fram tills att anläggningen var produktionsfärdig huvudsakligen redovisades i balansräkningen som investering samt att abonnemangsavgifter för helår debiterats.

Avikelsen mot budgeterat resultat förklaras främst av gjord nedskrivning av hyresfordringar samt senarelagd verksamhetstart. I december övertog Kommunalförbundet driften av Hotel von Kraemer efter att den upphandlade

hotellentreprenören begärt bolaget i konkurs. Upptagna kundförluster i årsredovisningen uppgår till 6,0 mkr.

Årets överskott på 26,4 mkr har möjliggjort att tidigare års underskott har kunnat återställas och att ett positivt resultat enligt balanskravet har uppnåtts för året. Per den 31 december 2015 uppgick kommunalförbundets egna kapital till 11,5 mkr.

Enligt budget kommer kommunalförbundet under åren 2016-2017 att redovisa negativa resultat som dock planeras återställas senast år 2020.

Kommunalförbundets finansiella mål är följande:

-Kommunalförbundets ekonomiska trygghet ska garanteras av ägarna till dess att intäkterna för behandlingar täcker förbundets kostnader

-Ett eget kapital motsvarande 10% av omsättningen ska successivt byggas upp

Såväl i landstingets egen verksamhet som i olika samarbetsformer med andra organisationer fordras full kostnadskontroll för att bryta kostnads-utvecklingstakten.

Detta gäller även Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling under såväl uppförandefasen som driftsfasen av Skandionkliniken. Det är även av största vikt att Kommunalförbundet av egen kraft genererar nödvändigt eget kapital för verksamhetens fortsatta verksamhet och att fokus läggs på kommunal-förbundets kärnuppdrag.

Av kommunalförbundets sex strategiska mål har fyra uppnåtts under året, patientnöjdhet, klinisk forskning, medarbetarsamtal, samt upphandling enligt LOU.

Målet om produktion, antal utförda behandlingsfraktioner, har inte uppnåtts. Orsaken till detta är den försenade behandlingsstarten.

Målet hög kostnadseffektivitet har ej bedömts och sammanhänger med den försenade driftsstarten.

Revisorerna har i sin revisionsberättelse bedömt att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att resultatet för 2015 är förenligt med fastställda finansiella mål och verksamhetsmål.
Revisorerna tillstyrker att förbundsdirektionens ledamöter beviljas ansvarsfrihet

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 8 juni 2016
Årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Torbjörn Rosdahl

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi
SLL Ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-06-08

LS 2016-0462

Landstingsstyrelsen

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -06- 16
Dnr LS 2016-0462
Rotel I

Årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling samt fråga om ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter för verksamhetsåret 2015

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning 2015 och revisionsberättelse för år 2015.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 8 juni 2016
Årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2015 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

att bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för verksamhetsåret 2015.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning
Kommunalförbundet Avancerad strålbehandling har översänt årsredovisning 2015 till medlemslandstingen. Kommunalförbundet, som sammanträder den 14 september 2016, föreslår att medlemslandstingen ska godkänna årsredovisningen för 2015 samt att bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektions ledamöter för verksamhetsåret 2015.

Av kommunalförbundets sex strategiska mål har fyra uppnåtts under året.

Årets resultat uppgår till 26,4 miljoner kronor.

Revisorerna har i sin revisionsberättelse bedömt att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att förbundets verksamhetsmål bedöms ha uppnåtts. Revisorerna tillstyrker att förbundsdirektionens ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Bakgrund
Kommunalförbundets medlemmar är landstinget i Uppsala län, Region Östergötland, Region Skåne, Stockholms läns landsting, Västerbottens läns landsting, Västra Götalandsregionen samt Region Örebro län.

Enligt kommunalförbundets ~~styrande dokument~~ är förbundets ändamål och uppgift att

- skapa förutsättningar för en nationell anläggning för avancerad strålbehandling,
- uppföra anläggningen,
- svara för driften av anläggningen och
- svara för annan verksamhet som har ett naturligt samband med verksamheten på Skandionkliniken.

Verksamheten ska vara nationell och strålbehandlingen ska vara likvärdigt tillgänglig för alla medborgare i Sverige oavsett bostadsort. I byggnaden ingår därför ett hotell och en restaurang.

Verksamheten under första halvåret 2015 var helt fokuserad på att få anläggningen och den nationella protonterapiprocessen produktionsfärdig. Verksamheten därefter har varit fokuserad på att etablera den nationella protonterapin som en reguljär klinisk verksamhet baserad på gemensamt ägande och distribuerad kompetens.

Den 31 augusti 2015 övergick kommunalförbundets verksamhet från projekt till reguljär klinisk drift, dock driftsattes bara det ena av två behandlingsrum under året. Det andra behandlingsrummet och forskningsrummet kommer att bli driftklara under 2016. Den 31 augusti 2015 behandlades de första patienterna. Efter starten utvecklades verksamheten i stort enligt plan. I december övertog kommunalförbundet driften av hotellet efter att den upphandlade hotellentreprenören begärt bolaget i konkurs.

Av kommunalförbundets sex strategiska mål har fyra uppnåtts under året. De mål som uppnåtts är patientnöjdhet, klinisk forskning, medarbetarsamtal, samt upphandling enligt LOU. Målet om produktion, antal utförda behandlingsfraktioner, har inte uppnåtts. Orsaken var delvis den försenade behandlingsstarten och delvis en för optimistisk produktionsbudget under

det initiala skedet. Målet om hög kostnadseffektivitet har inte bedömts för året. Målet kommer att kunna följas upp först när verksamheten har startat. Kommunalförbundets övriga mål har uppnåtts.

Årets resultat uppgår till 26,4 miljoner kronor. Överskottet beror på att kostnaderna fram tills anläggningen var produktionsfärdig till största del redovisats på investeringsprojektet och att abonnemangsavgifterna började debiteras från den 1 januari 2015.

Årets resultat uppnår däremot inte budget på 34,1 miljoner kronor. Den negativa avvikelsen mot budget beror främst på kundförlust för hyresfordringar på hotellet, men också på att den kliniska verksamheten startat lite senare än planerat.

Årets överskott har möjliggjort att tidigare års underskott har återställts och att ett positivt resultat enligt balanskravet har uppnåtts för året.

Revisorerna har i sin revisionsberättelse bedömt att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att förbundets verksamhetsmål bedöms ha uppnåtts.

Revisorerna tillstyrker att förbundsdirektionens ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Överväganden
Förvaltningen föreslår att årsredovisningen 2015 godkänns och att direktionens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2015.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.

Anne Rundquist
Tf landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Skandion kliniken

Årsredovisning 2015

Kommunalförbundet

Avancerad Strålbehandling

Organisationsnummer 222000-2097

Innehållsförteckning

Sammanfattning 3
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling 3
Verksamhetens art och inriktning 3
Förvaltningsberättelse 2015 4
Allmänt 4
Måluppfyllelse 2015 5
Väsentliga personalförhållanden 9
Fast anställd personal 9
Rotationspersonal 9
Ekonomi 10
Löpande verksamhet 10
Balanskrav 10
Investeringar 10
Pensionsmedel 11
Utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning 11
Finansiella mål 11
Verksamhetsmål 11
Resultaträkning 12
Balansräkning 13
Finansieringsanalys 14
Redovisningsprinciper 15
Noter 16
Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling perioden 2015 – 2019 19
Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2015 – 2019 19
Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi för perioden 2015 - 2017 20
Organisationsskiss Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling 21

Sammanfattning

Under 2015 övergick Kommunalförbundets verksamhet från projekt till reguljär klinisk drift.

Den 14 januari leveransgodkändes protonbehandlingsutrustningen, varefter kompletterande installationer och övrigt färdigställande pågick fram till produktionsstart. Den 31 augusti behandlades Skandionklinikens första protonterapipatienter.

Inremittering av patienter kom igång som förväntat och låg under perioden i nivå med tillgänglig behandlingskapacitet. Inga väntetider utöver planerad handläggningstid har funnits. Sammantaget nåddes dock inte årets produktionsmål.

Antalet tillsvidareanställda ökade under året från 10 till 16. Sjukfrånvaron under året var 4,6 % av arbetad tid. Systemet med rotationstjänstgöring för onkologer och sjukhusfysiker tillämpades under året.

Strålsäkerhetsmyndigheten (SSM) meddelade drifttillstånd den 12 augusti och genomförde under november en uppföljande inspektion av verksamheten. Sammantaget bedömde Strålsäkerhetsmyndigheten att de identifierade bristerna har liten betydelse för strålsäkerheten.

Kommunalförbundets ledningssystem, inklusive avvikelsehantering, etablerades under året.

Under året avslutades byggprojektet och det slutliga hyresavtalet med Akademiska hus färdigställdes i december.

I december övertog Kommunalförbundet driften av Hotel von Kraemer efter att den upphandlade hotellentrepenören begärt bolaget i konkurs.

Årets resultat för den löpande verksamheten är 26,6 kkr mot budgeterat 34 kkr. Den negativa avvikelsen beror främst på hyresfordringar på Hotel von Kraemer men också på att den kliniska verksamheten startade lite senare än planerat.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Verksamhetens art och inriktning

Enligt Kommunalförbundets styrande dokument är förbundets ändamål och uppgift att:

- skapa förutsättningar för en nationell anläggning för avancerad strålbehandling,
- att uppföra anläggningen,
- att svara för driften av anläggningen och
- att svara för annan verksamhet som har ett naturligt samband med verksamheten på Skandionkliniken

Verksamheten ska vara nationell och ska för aktuella indikationer vara likvärdigt tillgänglig för alla medborgare i Sverige oavsett bostadsort.

Eftersom patienter från hela landet kommer att få behandling på Skandionkliniken finns behov av boende under vistelsen i Uppsala. I byggnaden ingår därför ett hotell med 84 rum och en restaurang.

Patientverksamheten skall bedrivas så att alla förberedelser inför behandlingen på Skandionkliniken (diagnostik, behandlingsplanering, del av behandling och eftervård)

utförs inom eller på uppdrag av varje sjukvårdsregion enligt principen delat ansvar och distribuerad kompetens.

Förbundet skall svara för forskning och utveckling (FoU) relaterat till den verksamhet som bedrivs på kliniken.

Kommunalförbundet är ett förbund med förbundsdirektion. Ledamöterna i direktionen redovisas i slutet av dokumentet.

Förvaltningsberättelse 2015

Allmänt

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling bildades 2006. Första spadtaget för fastigheten Skandionkliniken togs den 9 juni 2011. Installationen av behandlingsutrustningen påbörjades den 17 maj 2013. De första patientbehandlingarna gjordes den 31 augusti 2015.

Verksamheten under första halvåret 2015 var helt fokuserad på att få anläggningen och den nationella protonterapiprocessen produktionsfärdiga. Verksamheten därefter har varit helt fokuserad på att etablera den nationella protonterapin som en reguljär klinisk verksamhet baserad på gemensamt ägande och distribuerad kompetens.

Den 14 januari, en månad före tidplan, leveransgodkännandes protonbehandlingsutrustningen, dock med en restlista. Därefter pågick kompletterande installationer och övrigt färdigställande fram tills anläggningen var produktionsklar den 31 augusti. Slutligt accepterande av behandlingsutrustningen är planerat ske i månadsskiftet februari/mars 2016, varefter slutbetalning kommer att ske.

Parallellt med behandlingsutrustningen installerades och driftsattes övriga utrustningar och system (medicintekniska utrustningar, IT och övrigt).

Ansökan om slutligt drifttillstånd inlämnades till Strålsäkerhetsmyndigheten (SSM) under våren. Slutligt verksamhetstillstånd beviljades den 12 augusti och SSM genomförde en verksamhetsinspektion den 13 – 14 november. Inspektionen resulterade i fyra förelägganden. Sammantaget bedömde SSM att de identifierade bristerna har liten betydelse för strålsäkerheten.

Den 31 augusti övergick Kommunalförbundets verksamhet från projekt till reguljär klinisk drift. Dock driftsattes bara det ena av två behandlingsrum under året, det andra behandlingsrummet och forskningsrummet kommer att bli driftklara under 2016.

Den 31 augusti 2015 behandlades Skandionklinikens första protonterapipatienter, 2 månader och 13 dagar efter tidplan. Den främsta orsaken till förseningen var att installation inklusive kommissionering inte blev klart i tid. Efter starten utvecklades verksamheten i stort sett enligt plan dock uppnåddes inte måltalet för antal givna behandlingar. Orsakerna var delvis den försenade behandlingsstarten och delvis en för optimistisk produktionsbudget under det initiala skedet. Inremittering av patienter kom igång som förväntat och låg under perioden i nivå med tillgänglig behandlingskapacitet. Inga väntetider utöver planerad handläggningstid har funnits. Upprampningen av patientflödet kommer att ske successivt under de fyra första verksamhetsåren för att under det fjärde året nå 15 000 behandlingsfraktioner.

Det slutliga 25-åriga hyresavtalet med Akademiska hus blev klart under december. Den hyresgrundande slutkostnaden för bygget blev 677 469 kkr att jämfört med prognosticerat 758 500 kkr. Slutligt fastställd årshyra blev 45 727 kkr exkl. drift och underhåll.

Ägaren till Hotel von Kraemer AB försatte bolaget i konkurs i november. Direktionen beslöt av patientsäkerhetsskäl att i det akuta läget överta verksamheten. Övertagandet skedde den 21 december. Hotellverksamheten utgör tills vidare en egen verksamhet inom kommunalförbundet (se organisationskiss). Tiden fram till årets slut användes dels för att säkerställa att patienternas behov av boende och måltider blir tillgodosett och dels för att säkra hotellets fortsatta bemanning och drift.

Måluppfyllelse 2015

Målen är uppdelade i strategiska mål och övriga mål. För att visa hur uppsatta mål har infriats används följande indikatorer:

- utmärkt (vi har överträffat våra mål)
- bra (vi bedömer att vi nått våra mål)
- OK (vi är på gång att nå våra mål, vi är på rätt väg)
- varning (vi är inte riktigt nära att nå målen)
- dåligt (vi är långt ifrån att nå målen)

Strategiska mål

Patient

Mål	*Måltal 2015*	*Utfall*	
Patientnöjdhet Patientupplevelse av bemötande och information	Processmål: etablera metod och måltal.	Enkät framtagen av omvårdnads-forsknings-gruppen ProtonCare [1]	 Bra

[1] ProtonCare: ”Behandling med protonterapi för patienter med cancersjukdom - en undersökning av patientrapporterade biverkningar och hälsorelaterad livskvalitet på kort och lång sikt samt upplevelse och tillfredställelse av vården”.

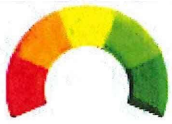
FOUU

Mål	*Måltal 2015*	*Utfall*	
Klinisk forskning Andel patienter i kliniska studier	(>80 %)	91 %	 Utmärkt

Medarbetare

Mål	*Måltal 2015*	*Utfall*	
Medarbetarsamtal Andel genomförda medarbetarsamtal	100 %	100 %	 Bra

Process/verksamhet

Mål	*Måltal 2015*	*Utfall*	
Produktion Antal utförda behandlingsfraktioner	3150	788[1]	 Varning
Upphandling enl LOU Andel upphandlingar genomförda med beaktande av LOU och med utnyttjande av de konkurrens-möjligheter som finns och även i övrigt affärsmässigt genomförda	100 %	100 %	 Bra
Hög kostnadseffektivitet Verksamheten ska bedrivas med hög kostnadseffektivitet	Processmål: definiera begreppet kostnads-effektivitet	Ej genomfört	 Ej bedömt

[1] Skillnaden mellan måltal och utfall förklaras av den senarelagda starten och av en för optimistisk budget under det initiala skedet. Patienturvalet och patientantal har under det initiala skedet begränsats. Således har, med några undantag, bara patienter med hjärntumörer behandlats. Antalet behandlingsfraktioner per patient har varit 28 att jämföras med prognosticerat 15 vid full drift. Skillnaden beror på skillnader i faktisk patientmix under det initiala skedet jämfört med antagen mix under full drift.

Övriga mål

Processbeskrivning, riskanalys och testkörning

Mål 2015: Utvecklad och testad patientlogistik, behandlingsprocess och arbetsflöden.

Utfall: Utvecklad och testad patientlogistik, behandlingsprocess och arbetsflöden.

Hela vårdprocessen från förberedelser på universitetssjukhusen till genomförd behandling på Skandionkliniken testades innan klinisk start, inom ramen för de s.k. End-to-end-testerna.

Protokoll för behandling och kliniska studier

Mål 2015: Fortsatt arbete.

Utfall: 2 st studieprotokoll har färdigställts (PRO-CNS, PRO-CARE) och inkluderar "protonpatienter" sedan 31/8-2015, 3-4 närmar sig färdigställande. Patienter behandlas också inom ramen för redan tidigare befintliga behandlingsprotokoll som anpassats till protonstrålbehandling. Färdigställandet av studieprotokoll har inte följt tidplan, men detta har inte varit begränsande för behandlingsverksamheten under året.

På initiativ från Skandionkliniken har åtgärdskod för strålbehandling med protoner (DV144) erhållits.

Dosplanering och videokonferenser

Mål 2015: Nationella medicinska videokonferensronder med diagnostisk bildkvalitet.

Utfall: Formerna för de nationella medicinska videokonferensronderna har etablerats. Ronderna hålls två till tre gånger per vecka med deltagande från samtliga universitetssjukhus. Initialt var bildkvaliteten undermålig, men förbättrades efter sommaren och är f.n. acceptabel. Arbetet har genomförts med stöd av INERA och Compodium.

Ledningssystem

Mål 2015: Fortsatt arbete

Utfall: Skandionklinikens ledningssystem är etablerat men arbete återstår. Dokument-, ärende- och avvikelsehanteringssystemet RMT+ har tagits i drift. Alla som medverkar i det nationella protonterapiarbetet kan ta del av publicerad information i RMT+.

Strålutrustning

Mål 2015: KAS övertar utrustningen från IBA under februari 2015.

Utfall: KAS övertog utrustningen under januari.

Kommunalförbundet övertog strålutrustningen den 14 januari 2015 med vissa förbehåll. Kompletterande installationer, uppgraderingar, anpassningar och kommissionering av strålutrustningen har fortsatt under året. Dessa aktiviteter var den främsta orsaken till att den kliniska starten försenades från den 17 juni till den 31

augusti då det ena av de två behandlingsrummen togs i drift. Den kontraktuella kliniska testperioden (6 månader) påbörjades den 31 augusti.

IS/IT

Mål 2015: Alla system installerade och provkörda.

Utfall: Alla system är driftsatta och provkörda.

Konsolidering av Skandionklinikens IT-miljö har genomförts.

Driftsättning av Skandionklinikens journalsystem (Cosmic) har gjorts genom avtal med Landstingets i Uppsala län. Efter inledande problem fyller nu NPÖ-verksamhetens basala behov av tillgång till patienternas journalinformation.

Möjlighet till säker inloggning baserad på respektive landstings SITHS-kort och s.k. medarbetaruppdrag är fortfarande inte tillgänglig.

Medicinteknisk utrustning och övrigt

Mål 2015: Anskaffning och installation av övrig medicinteknisk utrustning slutförd.

Utfall: Övrig medicinteknisk utrustning är anskaffad och driftsatt (datortomograf, dosimetriutrustning, anestesiutrustning, övervakningsutrustning, disk- och desinfektionsutrustning, verksamhetslarmer, system för TV-övervakning och talkommunikation, AV-utrustning, ytscanningsystem, telefonisystem, dokument-, ärendehanterings- och avvikelsehanteringssystem m.m).

Organisation

Mål 2015: Ny organisation implementerad

Utfall: Den nya organisationen infördes under januari. Förändringen innebär att tjänstemannarådet och det medicinska rådet ersatts av Styrgrupp nationell protonterapi. Styrgruppens uppdrag är att vara rådgivande till direktionen och att ta ansvar för den sammantagna protonterapiprocessen baserad på gemensamt ansvar, nationell samägande och distribuerad kompetens. Detta innebär ansvar för vårdkvalitet, kompetensförsörjning, logistik, resursallokering mm för den sammantagna vårdprocessen. Styrgruppen har under året inrättat två beredningsgrupper, en för avtal och villkor samt en för arbetsinnehåll, ansvar och befogenheter.

Ledamöter i styrgrupp nationell protonterapi redovisas i slutet av dokumentet.

Byggnad

Mål 2015: Slutligt hyresavtal klart under året.

Utfall: Hyresavtalet klart under december.

Väsentliga personalförhållanden

Fast anställd personal

Per den 31 december 2015 fanns 16 tillsvidareanställda (13 kvinnor och 3 män), en visstidsanställd och en timanställd, vilket är 8 fler än motsvarande tidpunkt 2014. Under våren anställdes 5 onkologisjuksköterskor, en vårdadministratör och en undersköterska. En sjukhusfysiker slutade under hösten. Två sjukhusfysiker och två onkologisjuksköterskor anställdes i slutet av året och kommer att börja sina tjänstgöringar i januari respektive mars 2016. Ytterligare annonserade tjänster som onkologisjuksköterska, ekonomiassistent och IT/medicinteknikertjänst resulterade inte i några anställningar på grund av för få sökande. Speciellt svårigheterna att rekrytera onkologisjuksköterskor utgör ett hot för Skandionklinikens verksamhet framöver.

Anställda per yrkeskategori:

Kategori	Antal tjänster 31/12 2015
Förbundsdirektör	1
Finanschef	timanställning
Kanslichef	1
Verksamhetschef/Chefsfysiker	1
Sjukhusfysiker	2
IT-ansvarig	1
Vårdenhetschef	1
Onkologisjuksköterskor	8
Vårdadministratör	1
Undersköterska	1

Bemanningsutvecklingen ligger under bemanningsplanen.

Sjukfrånvaron under året var 4,6 % av arbetad tid. Uppgift om andel av sjukfrånvaro över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild individ.

Rotationspersonal

Systemet med rotationstjänstgöring för onkologer och sjukhusfysiker tillämpades under året. Under året beslöts att systemet ska utvärderas efter ca 6 månaders klinisk verksamhet, d.v.s. efter februari 2016.

Ekonomi

Löpande verksamhet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	108 630 kkr	93 691 kkr	-14 939 kkr
Kostnader	-74 568 kkr	-67 118 kkr	7 450 kkr
Resultat	34 062 kkr	26 573 kkr	-7 489 kkr

Det budgeterade överskottet 2015 utgör en del i återställandet av kommunalförbundets egna kapital, vilket enligt förbundets finansiella mål ska ske inom 5 år efter klinisk start. Överskottet beror på att kostnaderna fram tills anläggningen var produktionsfärdig till största delen bokats på projektet och att abonnemangsavgifterna började debiteras från den 1 januari 2015, detta enligt beslut i direktionen.

Avvikelserna orsakas främst av hyresfordringar på Hotel von Kraemer och lägre fraktionsintäkter respektive lägre kostnader för personal och serviceavtal. Hyresfordringarna har till största delen bokats upp som kundförlust.

Balanskrav

Det negativa egna resultatet har återställts under 2015. Enligt budget kommer kommunalförbundet under åren 2016-2017 att redovisa negativa resultat. Balanskravet planeras dock att vara uppfyllt senast år 2020.

	2015	2014	2013	2012
Resultat	26 422 kkr	-3 229 kkr	-3 796 kkr	-3 362 kkr
Ack resultat	**11 493 kkr**	**-14 929 kkr**	**-11 700 kkr**	**-7 904 kkr**

Investeringar

Huvuddelen av Kommunalförbundets kostnader har fram till klinisk start avsett etableringen av kliniken. Dessa kostnader har betraktats som del av investeringen och, med undantag av utrustningen i forskningsrummet, aktiverades när anläggningen togs i klinisk drift.

	Budget	Utfall	Avvikelse
Projekt	-51 427 kkr	-60 832 kkr	-9 405 kkr
Inventarier	-247 584 kkr	-164 365 kkr	83 219 kkr
Summa	**-299 011 kkr**	**-225 197 kkr**	**73 814 kkr**

Avvikelsen på projektdelen beror på att projekttiden blev längre. Den stora avvikelsen på inventariedelen beror på att sista delbetalningen för behandlingsutrustningen kommer att betalas först under 2016 p.g.a. den försenade kliniska starten.

En fördelning av projektkostnaderna finns i not 5.

Pensionsmedel

Kommunalförbundet har inte gjort några placeringar för pensionsförpliktelser, vilket innebär att avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner om 5 666 kkr (löneskatt om 24,26 % ingår i beloppet) har återlånats i verksamheten. Aktualiseringsgraden är 100 %.

Utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning

Kommunalförbundet har mål för god ekonomisk hushållning fastställda vid direktionsmöte 2006-11-30.

Finansiella mål

- Kommunalförbundets ekonomiska trygghet ska garanteras av ägarna tills dess att intäkter för behandlingar täcker förbundets kostnader.
- Ett eget kapital motsvarande 10 % av omsättningen ska successivt byggas upp.

Det negativa egna kapitalet har som planerat återställts. Ett eget kapital om 10 % av omsättningen kommer att byggas upp år 6-9 efter driftstart.

Verksamhetsmål

- Upphandling av utrustning skall ske med beaktande av alla formella krav enligt LOU och med utnyttjande av de konkurrensmöjligheter som finns och även i övrigt genomföras affärsmässigt.
- Verksamheten skall bedrivas med hög kostnadseffektivitet.

Upphandling sker med beaktande av LOU och med utnyttjande av de konkurrens-möjligheter som finns. Målet om hög kostnadseffektivitet kommer att kunna följas upp först när verksamheten startat.

Resultaträkning

Redovisning i kkr	150101-151231	140101-141231	Not
Verksamhetens intäkter	93 985	2 563	1
Verksamhetens kostnader	-51 844	-5 182	2
Avskrivningar	-6 431	-499	
Verksamhetens nettoresultat	35 710	-3 118	
Finansiella intäkter	0	0	
Finansiella kostnader	-9 288	-111	
Periodens resultat	**26 422**	**-3 229**	

Balansräkning

Redovisning i kkr	2015	2014	Not
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	15 659	0	3
Materiella anläggningstillgångar	523 873	11 474	4
Pågående investeringar	25 000	341 660	5
Summa anläggningstillgångar	564 532	353 134	
Omsättningstillgångar hotellet	15	0	
Kortfristiga fordringar	29 360	14 586	6
Kassa och bank	188 083	398 292	7
Summa omsättningstillgångar	217 558	412 878	
Summa tillgångar	**782 090**	**766 012**	
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital, ingående värde	-14 929	-11 700	8
Periodens resultat	26 422	-3 229	
Summa eget kapital	11 493	-14 929	
Avsättning pensioner	5 666	4 076	9
Summa avsättningar	5 666	4 076	
Lån i banker och kreditinstitut	750 000	750 000	
Summa långfristiga skulder	750 000	750 000	
Kortfristiga skulder	14 931	26 865	10
Summa kortfristiga skulder	14 931	26 865	
Summa eget kapital, avsättning och skulder	**782 090**	**766 012**	

Finansieringsanalys

Redovisning i kkr	2015	2014
Den löpande verksamheten		
Periodens resultat	26 422	-3 229
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-14 774	-10 131
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	-11 934	14 976
Minskning/ökning av omsättningstillgångar	-115	0
Förändring pensionsskuld	1 590	538
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**1 189**	**2 154**
Investeringsverksamheten		
Egna nettoinvesteringar	-211 398	-108 439
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-211 398**	**-108 439**
Finansieringsverksamheten		
Minskning/ökning av långfristiga skulder	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**0**	**0**
Avrundningsdifferens	1	-1
Förändring av kassaflöde	**-210 208**	**-106 286**
Likvida medel vid årets början	398 291	504 577
Likvida medel vid periodens slut	188 083	398 291

Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet följer de redovisningsregler och lagar som gäller för kommunalförbund. Inga beloppsgränser tillämpas.

Alla kostnader som avser etableringen av anläggningen och som ansetts tillföra ett mervärde till anläggningen har bokförts som investering och redovisats som pågående projekt fram till verksamhetsstart. Investeringar och pågående projekt har aktiverats från 1 september 2015.

Analys av vilka utgifter som kan aktiveras och hur anläggningen kan delas in i komponenter har genomförts. Vidare har analys av vilka delar av investeringarna som ska klassificeras som immateriella tillgångar genomförts.

Avskrivningarna periodiseras under de fyra första åren beroende på att anläggningen då inte utnyttjas till sin fulla kapacitet, vilket innebär lägre förslitning. Detta gäller endast anläggningar med en avskrivningstid längre än 5 år.

En analys om hyresavtalet med Akademiska Hus är att betrakta som operationell eller finansiell leasing har gjorts. Kommunalförbundet anser att avtalet kan klassificeras som operationell leasing och redovisar det som sådan. Motiven är att de ekonomiska fördelar och ekonomiska risker som förknippas med ägandet inte överförs på lease-tagaren utan fortsatt ligger på leasegivaren som ägare till hyresobjektet. Hyresavtalet är ett 25-årigt icke uppsägningsbart avtal med en hyra om 45,7 Mkr per år.

Minimileaseavgifterna redovisas i fotnot[1].

---

[1] Minimileaseavgifterna fördelar sig enligt följande (kkr)

Förfallotidpunkt;	Inom 1 år	Senare än 1 år men inom 5 år	Mer än 5 år
	45,7	183,0	914

Noter

Redovisning i kkr	2015	2014
Not 1 – Verksamhetens intäkter		
Abonnemang – alla landsting	80 500	0
Fraktionsinstäkter	4 761	0
Hyra, drift m.m. – Hotel von Kraemer	8 415	2 540
Övriga intäkter	15	23
Hotel von Kraemers verksamhet	294	0
Summa	**93 985**	**2 563**
Not 2 - Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-9 368	-2 001
Köpta tjänster	-1 957	-785
Kostnader vid tjänsteresor, möten etc	-141	-129
IT/tele	-302	-599
Arvoden	-429	-411
Lokalkostnad byggetablering	0	-129
Hyra, drift, energi	-30 745	0
Serviceavtal	-1 025	-786
Lägenheter	-587	-245
Förbrukningsinventarier, material	-732	-39
Kundförlust	-6 000	0
Övriga kostnader	-113	-58
Hotel von Kraemers verksamhet	-445	0
Summa	**-51 844**	**-5 182**
Not 3 – Immateriella anläggningstillgångar		
Ingående värde	0	
Aktivering av pågående projekt	16 644	
Årets avskrivningar	-985	
Redovisat värde vid årets slut	**15 659**	**0**
Not 4 – Materiella anläggningstillgångar		
Ingående värde	11 474	0
Aktivering av pågående projekt	517 595	11 973
Årets avskrivningar	-8 512	-499
Periodiserade avskrivningar	3 066	0
Hotel von Kraemers anläggningstillgångar	250	0
Redovisat värde vid årets slut	**523 873**	**11 474**

Redovisning i kkr	2015	2014
Not 5 – Pågående investeringar		
Ingående värde	341 660	244 695
Personal	9 617	7 742
Köpta tjänster	564	6 079
Hyra, drift, energi	31 053	26 069
Byggrelaterade kostnader	0	17 978
Finansiella kostnader	18 553	27 907
Finansiella intäkter	-612	-3 980
Övriga investeringskostnader	1 657	1 469
Utrustning	164 365	25 674
Aktiverat under året	-534 737	-11 973
Omfört till drift m.m.	-7 120	0
Summa	**25 000**	**341 660**
Not 6 - Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2 489	1 584
Skattekonto	1 068	0
Redovisningskonto moms	5 104	12 725
Förutbetalda kostnader	15 626	277
Upplupna intäkter	3 111	0
Övriga kortfristiga fordringar	1 729	0
Hotellets kortfristiga fordringar	233	0
Summa	**29 360**	**14 586**
Not 7 - Kassa och bank		
Handelsbanken	81 224	155 917
Swedbank	0	116 394
Nordea	106 723	125 981
Hotellets kassa och bank	136	0
Summa	**188 083**	**398 292**
Not 8 - Eget kapital		
Ingående eget kapital	-14 929	-11 700
Årets resultat	26 422	-3 229
Summa ackumulerat resultat	**11 493**	**-14 929**

Redovisning i kkr	2015	2014
Not 9 - Avsättning pensioner		
Pensionsskuld 2008-2013		-3 538
Ingående pensionsskuld 2015	-4 076	
Förändring under året		
- Nyintjänad pension	-1 250	-385
- Ränteuppräkning	-37	-60
- Löneskatt	-303	-93
Pensionsskuld vid årets slut	**-5 666**	**-4 076**
Not 10 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	-6 711	-18 317
Redovisningskonto moms	1 465	-279
Upplupna semesterlöner och sociala avgifter	-1 056	-784
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd	-533	-275
Upplupen ränta obligationslån	-6 881	-6 881
Övriga upplupna kostnader	-303	-257
Övriga skulder	-27	-72
Hotellets kortfristiga skulder	-885	0
Summa	**-14 931**	**-26 865**

Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling perioden 2015 – 2019

Namn	Parti	Landsting
Ordförande		
Marie-Louise Forsberg-Fransson	(S)	Region Örebro län
Vice ordförande		
Marie Ljungberg Schött	(M)	Stockholms läns landsting
Ledamöter		
Börje Wennberg	(S)	Landstinget i Uppsala län
Christoffer Bernsköld	(S)	Region Östergötland
Ingrid Lennerwald	(S)	Region Skåne
Peter Olofsson	(S)	Västerbottens läns landsting
Monica Selin	(KD)	Västra Götalandsregionen
Ersättare		
Nina Lagh	(M)	Landstinget i Uppsala län
Marie Morell	(M)	Region Östergötland
Carl Johan Sonesson	(M)	Region Skåne
Anders Lönnberg	(S)	Stockholms läns landsting
Nicklas Sandström	(M)	Västerbottens läns landsting
Håkan Linnarsson	(S)	Västra Götalandsregionen
Ola Karlsson	(M)	Region Örebro län

Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2015 – 2019

Namn	Parti	Landsting
Anna Wiklund, ordförande	(M)	Landstinget i Uppsala län
Anders Toll,	(S)	Landstinget i Uppsala län
Berit Assarsson	(M)	Stockholms läns landsting

Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi för perioden 2015 - 2017

Ledamöter

Hans Hägglund	Landstinget i Uppsala län
Björn Lövgren Ekmehag	Landstinget i Uppsala län
Ditte Persson Lindell	Region Östergötland
Måns Agrup	Region Östergötland
Nils Wilking	Region Skåne
Rita Jedlert	Region Skåne
Annelie Liljegren	Stockholms läns landsting
Annette Fransson-Andreo	Stockholms läns landsting
Elisabeth O Karlsson	Västerbottens läns landsting
Anna Sundén	Västerbottens läns landsting
Per Karlsson	Västra Götalandsregionen
Marie Lindh	Västra Götalandsregionen
Jan Olsson	Region Örebro län
Johan Ahlgren	Region Örebro län

Organisationsskiss Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

