# § 97
# Årsredovisning 2018 Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

RS 2019-0547

## Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2018.

## Beslut

Regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2018 för Kommunalförbundet Avancerad strålbehandling godkänns.
2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

## Jäv

Ella Bohlin (KD) deltar inte i beslutet.

## Särskilt uttalande

Gabriel Kroon (SD) anmäler särskilt uttalande från SD-ledamöterna (bilaga).

## Expedieras till

Akt
Regionfullmäktige

Regionrådsberedningen

SKRIVELSE
2019-05-08

RS 2019-0547

Regionstyrelsen

# Årsredovisning 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Föredragande regionråd: Irene Svenonius

## Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2018.

## Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen föreslå att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2018 för Kommunalförbundet Avancerad strålbehandling godkänns.

2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

## Regionrådsberedningens motivering

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling - vars medlemmar är Region Uppsala, Region Östergötland, Region Skåne, Region Stockholm, Region Västerbotten, Västra Götalandsregionen samt Region Örebro län – har till uppgift att skapa och driva en nationell anläggning för avancerad strålbehandling. Verksamheten startade 2015. Anläggningen tar även emot patienter från övriga Norden.

Resultatet för 2018 uppgick till -46,9 miljoner kronor, vilket är 5,3 miljoner kronor bättre än 2017 då resultatet var -52,2 miljoner kronor. Det sammanlagda underskottet mot balanskravet är därmed -137 miljoner kronor. Det kan konstateras att Skandionkliniken inte på långa vägar nått upp till den volym som verksamheten har dimensionerats för. Det totala antalet patienter som remitterats till kliniken är lägre än budgeterat, knappt 60 procent, och därmed även intäkterna. Lån och checkräkningskredit på 736 miljoner kronor överstiger de totala tillgångarna. Stora investeringar

har gjorts i utrustning vilket binder upp resurser som nu inte utnyttjas fullt ut. Vidare har förbundet tecknat ett 25-årigt hyresavtal, som över den resterande avtalstiden uppgår till cirka en miljard kronor. Det yttersta ansvaret för ekonomin åvilar dock de sju medlemmarna.

Från och med 2019 gäller ett nytt samarbetsavtal mellan Skandionkliniken och landets regioner. Avtalet innebär en förändrad prismodell med en större andel abonnemangsavgift och en mindre andel rörlig avgift. Detta ska stimulera till större nyttjande av kliniken och förväntas bidra till att stärka förbundets ekonomi.

Av de tolv indikatorerna utifrån vilka målbedömningen görs bedöms sju ha uppnåtts.

Revisorerna tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

**Beslutsunderlag**

Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Årsredovisning 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Irene Svenonius

SÄRSKILT UTTALANDE
2019-05-21

Sverigedemokraterna

Regionstyrelsen
Ärende 4

# Yttrande över årsredovisningen 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2018. Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen föreslå att regionfullmäktige beslutar att årsredovisningen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns.

Sverigedemokraterna ser flera möjligheter till framtida förbättringar i den verksamhet som beskrivs i årsredovisningen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling.

När Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling inte når upp till fler än sju av tolv strategiska mål i finns betydande problem i verksamheten. De indikatorvärden som inte uppnåtts är jämlik vård, fastställda vårdvolymer, allas medverkan i nationella protonterapin och den distribuerade kompetensen, låg sjukfrånvaro samt en ekonomi i balans med ett återställt eget kapital. Samtliga dessa brister rör sådant som enligt oss är grundläggande för att kunna bedriva en välfungerande och effektiv vård med avancerad strålbehandling.

I detta ingår kraftigt försämrad sjukfrånvaro, ekonomisk obalans och att man inte når upp till de budgeterade behandlingsvolymerna. Enligt budget skulle Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling under 2018 genomföra 13 250 behandlingar. Enligt årsredovisningen genomfördes dock endast 7 743 behandlingar.

Sverigedemokraterna anser med anledning av årsredovisningen 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling att man framöver behöver granska utvecklingen i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling noga, för att säkerställa att verksamheten skyndsamt når samtliga strategiska mål.

Regionstyrelsen
*Regionledningskontoret*
*SLL Ekonomi*
Mikael Löwenhielm

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2019-04-23

RS 2019-0547

Regionstyrelsen

# Årsredovisning 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

## Ärendebeskrivning
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2018.

## Beslutsunderlag
Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Årsredovisning 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2018 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

## Förslag till beslut
Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen föreslå att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2018 för Kommunalförbundet Avancerad strålbehandling godkänns.

2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

## Regionledningskontorets förslag och motivering
*Sammanfattning*
Kommunalförbundet Avancerad strålbehandling har översänt årsredovisning 2018 till medlemsregionerna. Kommunalförbundet föreslår att medlemsregionerna ska godkänna årsredovisningen för 2018 samt bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter för verksamhetsåret 2018.

Kommunalförbundets resultat för 2018 var negativt med -46,9 miljoner kronor, vilket är -43,8 miljoner kronor sämre än budgeterat resultat för året. Underskottet avser verksamheten för Skandionkliniken. Avvikelsen i jämförelse med budgeterat resultat motsvarar 27 procent av årets omsättning. Det ackumulerade underskottet mot balanskravet uppgår därmed till -137 miljoner kronor. Målet om att återställa underskottet till 2020 kommer inte uppnås.

Ett nytt samarbetsavtal om avgifter till Skandionkliniken har tagits fram och godkänts av samtliga regioner. Avtalet gäller från 2019 och ger kommunalförbundet förbättrade förutsättningar att uppnå ett överskott och på sikt återställa det egna kapitalet.

Kommunalförbundets strategiska mål följs upp med tolv indikatorer, varav sju har uppnåtts och fem har inte uppnåtts.

*Bakgrund*
Kommunalförbundets medlemmar är Region Uppsala, Region Östergötland, Region Skåne, Region Stockholm, Region Västerbotten, Västra Götalandsregionen samt Region Örebro län.
Kommunalförbundet har samarbetsavtal med samtliga regioner.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandlings ändamål och uppgift är att

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

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har översänt årsredovisning 2018 till medlemsregionerna för godkännande, samt att bevilja förbundsdirektionens ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

*Överväganden*
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har under 2018 haft sitt tredje hela verksamhetsår med reguljär klinisk drift på Skandionkliniken, samt drivit hotellverksamhet på Hotel von Kraemer. Båda verksamheterna befinner sig i ett fortsatt utvecklingsskede.

Kommunalförbundets resultat för 2018 var negativt med -46,9 miljoner kronor, vilket är -43,8 miljoner kronor sämre än budgeterat resultat för året. Underskottet avser verksamheten för Skandionkliniken. Avvikelsen i jämförelse med budgeterat resultat motsvarar 27 procent av årets omsättning. Det ackumulerade underskottet mot balanskravet uppgår därmed till -137 miljoner kronor. Målet om att återställa underskottet till 2020 kommer inte uppnås.

Verksamheten för Skandionkliniken redovisar ett negativt resultat på -44,5 miljoner kronor, vilket även motsvarar avvikelsen i jämförelse med budgeterat resultat. Avvikelsen beror på lägre fraktionsintäkter då antalet behandlingar ökat i lägre omfattning även vad som antagits i budget. I jämförelse med 2017 har dock resultatet förbättrats med 3,1 miljoner kronor. Antalet fraktioner uppgick till 7 743 i jämförelse med budgeterat 13 250. Årets investeringar uppgår till 2,6 miljoner kronor och avser ljudisolering i behandlingsrummen.

Med anledning av det ökade underskottet har en ekonomisk genomgång av kommunalförbundets verksamhet och förutsättningar genomförts av ägarregionernas ekonomidirektörer, med analyshjälp från Region Stockholm. Utredningen har resulterat i att ett nytt samarbetsavtal har slutits mellan Skandionkliniken och landets regioner. Den huvudsakliga förändringen är att 70 procent av Skandionklinikens kostnader från och med 2019 ska täckas av abonnemangsavgifter från regionerna baserat på invånarantal i respektive region. Tidigare täcktes 50 procent av kostnaderna av abonnemangsavgifter. Avgifterna per behandling (fraktion) ska räknas upp med landstingsprisindex exklusive läkemedel (LPIK) vilket kommer att resultera i ett ökande överskott som ska användas till att återställa det egna kapitalet. Budgeten ska även utgå från en realistisk utveckling av antalet fraktioner baserat på klinikens prognosverktyg. Det nya avtalet ger kommunalförbundet förbättrade förutsättningar att uppnå en ekonomi i balans.

Hotel von Kraemer redovisar ett resultat på -2,4 miljoner kronor, vilket är 0,7 miljoner kronor högre än budgeterat resultat. Den positiva avvikelsen i jämförelse med budget beror på samarbetet med Akademiska sjukhuset och ett ökat gäst-och patientfokus, vilket ökat beläggningsgraden från 50 till 57 procent. I jämförelse med 2017 har resultatet förbättrats med 2,4 miljoner kronor.

Kommunalförbundets strategiska mål följs upp med tolv indikatorer, varav sju har uppnåtts och fem har inte uppnåtts. De indikatorvärden som

uppnåtts är *Vården på Skandionkliniken håller hög kvalitet och ges utan väntetider*, *Patienternas medicinska behov, omvårdnadsbehov och sociala förväntningar tillgodoses, Aktiv och fungerande avvikelsehantering*, *Möjligheter till FoU är tillvaratagna genom kliniska studier och kvalitetsdatabaser, Protonforskning etablerad vid Skandionkliniken, Nöjda medarbetare och kliniken attraherar och behåller kvalificerade medarbetare, Internationell benchmarking med andra jämförbara protonterapikliniker.*

De indikatorvärden som inte uppnåtts är *Jämlik vård, Fastställda vårdvolymer uppnås*, *Allas medverkan i nationella protonterapin och den distribuerade kompetensen, Låg sjukfrånvaro, samt Ekonomi i balans och återställt eget kapital.*

Målvärdet för *jämlik vård* om att 90 procent av patienterna ska fördelas utifrån geografisk relation till befolkningsunderlaget uppnåddes inte, eftersom knappt hälften av regionerna har en patientfördelning enligt målvärdet.

Att indikatorernas målvärde avseende *fastställda vårdvolymer* samt *Ekonomi i balans* inte uppnås beror på en för optimistisk budgeterad ökning av antal fraktioner.

Målet *Allas medverkan i nationella protonterapin och den distribuerande kompetensen* innebär att samtliga remitentkliniker ska bidra till att protonterapin blir en känd och nyttjad terapi över hela landet.
De sju ägarregionerna ska bidra till den distribuerade kompetensen genom rotationsmedarbetare, deltagande i styrgruppen och konferenser samt gemensam forskning. Den genomsnittliga närvaron i de beslutsronder som genomförs två gånger per vecka uppgick till 75 procent. Indikatorns målvärde låg på 90 procent. Målvärdet har inte uppnåtts.

Målet om en sjukfrånvaro lägre än fyra procent uppnåddes inte. Sjukfrånvaron låg på 6,9 procent. Det är en ökning från 2017 då sjukfrånvaron uppgick till 2,2 procent.

Revisorerna har lämnat sin revisionsberättelse den 21 mars 2019. Revisorerna upprepar tidigare synpunkter om att åtgärder måste vidtas för att nå produktionsmålen och för att förbättra kommunalförbundets ekonomiska resultat och ställning. Med hänsyn till att antalet behandlingsfraktioner under året motsvarar endast hälften av den planerade och budgeterade volymen bedömer revisorerna att direktionen i

kommunalförbundet inte bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Revisorerna lämnar följande sammanfattande bedömningar för kommunalförbundet:

- Räkenskaperna är i allt väsentligt rättvisande.
- Direktionens interna kontroll har inte varit helt tillräcklig.
- Resultatet enligt årsredovisningen är inte förenlig med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.
- Revisorerna tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Regionledningskontoret gör samma bedömning som revisorerna, samt tillstyrker att fullmäktige beviljar direktionen och de enskilda medlemmarna ansvarsfrihet.

**Ekonomiska konsekvenser**
Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet eftersom att beslut om budget för verksamheten 2019 fattats tidigare och kommer att möjliggöra ett ekonomiskt och produktionsmässigt bättre resultat framöver.

Carina Lundberg Uudelepp
Regiondirektör

Gunnel Forsberg
Tf. Ekonomidirektör

**Beslutsexpediering:**
Akt

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2019-04-23

# Årsredovisning 2018

## Kommunalförbundet

## Avancerad Strålbehandling

Organisationsnummer 222000-2097

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Innehållsförteckning

Sammanfattning ..... 3
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling ..... 3
Verksamhetens art och inriktning ..... 3
Förvaltningsberättelse 2018 ..... 4
Allmänt ..... 4
Måluppfyllelse 2018 ..... 5
Väsentliga personalförhållanden ..... 9
Medarbetare anställda på Skandionkliniken ..... 9
Rotationspersonal på Skandionkliniken ..... 10
Medarbetare anställda på Hotel von Kraemer ..... 10
Ekonomi ..... 10
Löpande verksamhet Skandionkliniken ..... 10
Löpande verksamhet Hotel von Kraemer ..... 11
Återställande av eget kapital ..... 11
Investeringar ..... 11
Pensionsmedel ..... 11
Utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning ..... 11
Redovisningsprinciper ..... 12
Resultaträkning ..... 13
Balansräkning ..... 13
Kassaflödesanalys ..... 14
Noter ..... 15
Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling perioden 2015 – 2018 ..... 17
Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2015 – 2018 ..... 17
Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi under 2018 ..... 18
Organisationsskiss Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling ..... 18
Patientstatistik ..... 19

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Sammanfattning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) har under 2018 haft sitt tredje hela verksamhetsår med reguljär klinisk drift på Skandionkliniken. Hotel von Kraemer har varit i drift ytterligare ett år, sedan 2014. Båda verksamheterna befinner sig i ett fortsatt utvecklingsskede.

Verksamhetsåret präglades av en ökande verksamhet med stigande patientantal. Tio av tolv månader var fraktioneringsvolymen större än motsvarande månad året innan. Totalt ökade antalet utförda fraktioner med 24 %. Utfallet är bättre än den tidiga prognos som lades i början av 2018, men motsvarar inte de produktionsmål som legat fast i budgetplan under de senaste två åren. Därför blir det ekonomiska underskottet stort även detta år.

Tumörer i centrala nervsystemet samt huvud- och halstumörer är fortsatt de vanligaste behandlingsorsakerna. Enstaka behandlingar ur nya diagnosgrupper har utförts men det saknas fortfarande nationella överenskommelser om studie- och behandlingsprotokoll för dessa diagnosgrupper. För barn med tumörer i centrala nervsystemet är protonterapi ofta ett förstahandsval. Knappt en femtedel av Skandionklinikens patienter utgörs av barn. Remittering sker från samtliga regioner men det finns en fortsatt variation i den regionala spridningen. Utländska patienter remitteras främst från Danmark och Norge, men även enstaka patienter från andra länder förekommer.

Antalet tillsvidare- och visstidsanställda på Skandionkliniken ökade under året från 34 till 46. Sjukfrånvaron var 6,9 %, en ökning från tidigare år. Systemet med distribuerad kompetens och rotationstjänstgöring från KAS ägarregioner är under fortsatt utveckling. Modellen innebär både en styrka och en sårbarhet för Skandionkliniken.

Under året har KAS fortsatt att driva Hotel von Kraemer med minskat underskott. Beläggnings-graden ökade från 50 % 2017 till 57 % 2018, vilket medförde en ökad nettoomsättning med 13 %. Detta förklaras bland annat av ett utökat samarbete med Akademiska Sjukhuset, som nyttjar hotellet för konceptet ”Vårdnära hotell”.

Antalet tillsvidare- och visstidsanställda på hotellet var 15 och timavlönade var 16. Sjukfrånvaron under året var 3 %.

Det ekonomiska resultatet för KAS totalt 2018 landar på -46,9 mkr. Det stora underskottet till trots är utfallet en förbättring med 5,4 mkr jämfört med föregående år. Skandionkliniken redovisar ett underskott på 44,5 mkr, vilket är en förbättring med 3,1 mkr jämfört med 2017. Det förklaras av att fraktionsintäkterna ökade med ca 11 mkr under 2018 och att kostnaderna utföll lägre än budgeterat. Ett nytt ekonomiskt samarbetsavtal, som under året slutits med remitterande regioner, innebär en större möjlighet att med nuvarande fraktionsvolyms-utveckling uppnå ekonomisk balans. Även Hotel von Kraemer uppvisar en resultatförbättring, underskottet blev 2,4 mkr, jämfört med 4,7 mkr 2017.

# Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

## *Verksamhetens art och inriktning*

Enligt de styrande dokumenten för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling är förbundets ändamål och uppgift att

- skapa förutsättningar för en nationell anläggning för avancerad strålbehandling,
- uppföra anläggningen,
- svara för driften av anläggningen,



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

- svara för annan verksamhet som har ett naturligt samband med verksamheten på Skandionkliniken.

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

Eftersom patienter från hela landet får behandling på Skandionkliniken, finns behov av boende under vistelsen i Uppsala. Därför ingår i byggnaden ett patienthotell med 83 rum och patientkök samt en restaurang. Härtill finns konferensmöjligheter.

Patientverksamheten ska bedrivas så, att alla förberedelser inför behandlingen på Skandionkliniken (diagnostik, behandlingsplanering, eventuell del av behandling samt eftervård) utförs inom eller på uppdrag av varje sjukvårdsregion enligt principen delat ansvar och distribuerad kompetens.

Kommunalförbundet ska svara för forskning och utveckling (FoU) relaterad till den verksamhet som bedrivs på kliniken.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling är ett förbund med förbundsdirektion. Ledamöterna kommer från samtliga sju regioner med universitetssjukhus. En styrgrupp för nationell protonterapi samt beredningsgrupper utgör beslutstöd för Skandionkliniken, dessa består av ledamöter från samtliga universitetssjukhus. En bild över organisationsstrukturen finns på sid 18.

# *Förvaltningsberättelse 2018*

## Allmänt

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) bildades 2006, utgående från den behovsbild som definierats i en nationell svensk expertrapport 2003, den så kallade SPTC-rapporten (Svenskt protonterapicentrum). Byggstarten för Skandionkliniken var 2011 och första patienterna behandlades i augusti 2015. I samma byggnad finns Hotel von Kraemer, med boende och restaurang, främst för patienter och anhöriga under behandlingsperioderna. Hotellet är dock även öppet för allmänheten. KAS driver Hotel von Kraemer i egen regi. Byggnaden, i vilken klinik och hotell är inrymda, ägs av Akademiska Hus med vilket KAS sedan 2015 har ett 25-årigt hyresavtal.

Verksamheten för KAS har under 2018 huvudsakligen varit inriktad mot att utveckla Skandionkliniken och den nationella protonterapiprocessen, öka behandlingsverksamheten successivt och att bredda behandlingsindikationerna. Under 2018 har KAS tydligare utvecklat distribuerad ledning och styrning för att omsätta det distribuerade ägarskapet, i syfte att verkställa direktionens ambition om breddade behandlingsindikationer och jämlik vård. Den nationella styrgruppens beredande och beslutande funktion, i kombination med de återkommande nationella beslutsronderna, skapar förutsättningar för nationellt ägarskap över verksamhetens innehåll och utveckling.

KAS är fortsatt part i ett antal rättsliga tvister. Förfarandena avser främst krav som gjorts gällande gentemot KAS med anledning av det avtal om drift av patienthotell som upphandlades av KAS inklusive det hyresavtal som därefter tecknades mellan parterna. Vidare är KAS också part i en tvist till följd av anmärkningar som gjorts gällande gentemot KAS bevakning av fordringar avseende tidigare driftentreprenörens konkurs.

Viktig utveckling inom KAS under året:



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

- Med hänvisning till det ökade underskottet har en ekonomisk genomgång av kommunalförbundets verksamhet och förutsättningar genomförts av ägarregionernas ekonomidirektörer. Utredningen har resulterat i att ett nytt samarbetsavtal mellan KAS och landets regioner/landsting tagits fram. Den huvudsakliga förändringen är att kommunalförbundets kostnader till 70 %, mot tidigare 50 %, skall täckas av en abonnemangskostnad baserad på invånarantal i respektive region. Fraktionskostnaderna blir därmed 30 % av intäktsbudgeten. Budgeten matchas mot en realistisk fraktionsvolymsutveckling baserad på klinikens prognosverktyg. Det nya avtalet som godkänts av samtliga regioner, skapar kraftigt förbättrade förutsättningar att uppnå en ekonomi i balans.
- Styrgruppen nationell protonterapi har tagit fram ett dokument för fortsatt kunskapsutveckling inom området protonstrålningsterapi.
- Avtalet med Norges fyra sjukvårdsregioner förlängdes ytterligare ett år.

Aktuellt vid Skandionkliniken under året

- Första patienten med andningskontrollerande (gating) behandling genomfördes.
- Första patienten med bröstcancerdiagnos behandlades.
- Ny trådlös handstation har installerats i behandlingsrummen.
- Under året var Skandionkliniken värd för ett nordiskt barnprotonsymposium, ”Third Nordic Symposium in Paediatric Proton Radiotherapy”, tillsammans med Barnonkologen vid Akademiska sjukhuset.
- Skandionkliniken var också värd för ett internationellt användarmöte för protonterapi, ”IBA Users Meeting”.
- Under året blev vi aktiva på sociala medier.

Utveckling för Hotell von Kraemer under året:

- Samarbetet med Akademiska sjukhuset kring konceptet ”Vårdnära hotell” har varit framgångsrikt.
- Drygt hälften (52 %) av personalstyrkan arbetar på två eller fler enheter på hotellet och personalomsättningen är låg.
- Konferensverksamheten har ökat och överstiger budget.

Sammanfattande vårdproduktionsdata för Skandionkliniken 2018:

- Behandlade patienter: 271
- Geografiskt ojämn fördelning kvarstår
- Behandlade barn: 52 (19 %)
- Behandlade utländska patienter: 40 (Danmark 28, Norge 12)
- Behandlingsfraktioner: 7703
- Planerade studiebesök: 60

## Måluppfyllelse 2018

De mål, styrtal och måltal som formulerades i verksamhetsplanen för 2018 och som redovisas nedan, är identifierade i ett tidigt skede av en flerårig utveckling. 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)



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

- 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* | *Styrtal* | *Måltal* | *Utfall* | |
|---|---|---|---|---|
| Vården på Skandionkliniken håller hög kvalitet och ges utan väntetider | Andel patienter som påbörjat sin behandling inom 7 dagar från datum för önskat startdatum | 80% | >80%<br>Subjektiv uppskattning. Styrtalet kommer att ses över. | <br>Utmärkt |
| Patienternas medicinska behov, omvårdnadsbehov och sociala förväntningar tillgodoses | Andel nöjda patienter enligt enkät | 90% | 93% | <br>Utmärkt |
| Jämlik vård | Geografisk fördelning av patienter i relation till befolkningsunderlag | 90% | 48% av regionerna når målet 90% andel | <br>Varning |

### *Process/verksamhet*

| *Mål* | *Styrtal* | *Måltal* | *Utfall* | |
|---|---|---|---|---|
| Fastställda vårdvolymer uppnås | Antal utförda behandlingsfraktioner | 13 250 | 7 743 | <br>Dåligt |
| Aktiv och fungerande avvikelsehantering | Antal rapporterade avvikelser per år<br>Andel avslutade avvikelseärenden | >60<br>95% | 48 | <br>Bra |
| Allas medverkan i nationella protonterapin och | Alla klinikers deltagande i multiprofessionella videoronder | 90% | 75% |  |



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| den distribuerade kompetensen | | | | Varning |

## FoU

| *Mål* | *Styrtal* | *Måltal* | *Utfall* | |
|---|---|---|---|---|
| Möjligheter till FoU är tillvaratagna genom kliniska studier och kvalitetsdatabaser | Andel patienter i kliniska studier<br>Andel patienter registrerade i kvalitetsdatabas av de som tillfrågats och tackat ja | >80%<br>80% | 80% | <br>Bra |
| Protonforskning etablerad vid Skandionkliniken | Antal projekt | >5 | 16 | <br>Bra |

## Medarbetare

| *Mål* | *Styrtal* | *Måltal* | *Utfall* | |
|---|---|---|---|---|
| Nöjda medarbetare<br>Kliniken attraherar och behåller kvalificerade medarbetare | Nöjd medarbetarindex<br>Antal medarbetare med individuella utvecklingsplaner | >90%<br>75% | 70%<br>100% | <br>Bra |
| Låg sjukfrånvaro | Registrerad sjukfrånvaro<br>(% av arbetad tid) | <4% | 6,9% | <br>Varning |

## Ekonomi

| *Mål* | *Styrtal* | *Måltal* | *Utfall* | |
|---|---|---|---|---|
| Ekonomi i balans<br>Återställt eget kapital | Resultat utfall - resultatbudget<br>Eget kapital | >0<br>Återställt 2020 | -46,9 mkr<br>-125,3 mkr |  |



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Uppbyggt eget kapital | + 10 % eget kapital | Senast 2024 | | Dåligt |
| | Internationell benchmarking med andra jämförbara protonterapikliniker | I nivå med internationellt genomsnitt | Vi bedömer att vi nått målet |  Bra |

## Övriga mål och förändringar som påverkar kommunalförbundets verksamheter

## Kvalitetsregisterbaserad uppföljning

***Mål 2018:*** **Implementera kommande beslut kring registeruppföljning**

***Utfall:*** Styrgrupp nationell protonterapi har tillsatt en arbetsgrupp för kvalitetsregister-baserad uppföljning av protonterapiverksamheten. I dagsläget ges inte tillstånd för nya nationella kvalitetsregister. En intermediär databaslösning är under framtagande i arbetsgruppens regi.

## FoU – strategi och budget

***Mål 2018:*** **Fastställda planer för FoU är under implementering**

***Utfall:*** Enligt förbundsordningen ska KAS svara för att möjligheterna till forskning och utveckling tillvaratas och medverka till finansieringen. Uppdraget och ansvarsfördelningen mellan aktörerna inom KAS, samt resursfrågan, är på väg att förtydligas. Universitets-sjukhusen anger att speciella medel för FoU inom protonterapi inte är anslagna. I direktionens förslag till ändring av förbundsordningen förtydligas huvudansvaret, men formuleringen om finansieringsansvaret tas bort.

## Distribuerad kompetens rotationstjänstgöring

***Mål 2017:*** **Fortsätta att utveckla och kvalitetssäkra rotationstjänstgöringen**

***Utfall:*** Rotationstjänstgöringen för läkare och fysiker är nu en etablerad arbetsform som kontinuerligt förstärker Skandionklinikens fasta personal genom återkommande tjänstgöringsveckor. Samtliga universitetskliniker bidrar med sin personal. Genom en ökad grad av kontinuitet har samarbetsformerna och kvaliteten utvecklats.

## Strategi ST-läkare

***Mål 2018:*** **Fastställd strategi för ST-läkares tjänstgöring implementerad**

***Utfall:*** Inga ST-block har inrättats under 2018. Utvecklingsplanerna ligger fortsatt i vänteläge.

## Avrop och installation behandlingsrum 3

***Mål 2018:*** **Implementera beslut avseende det tredje behandlingsrummet och därtill hörande förändringar**

***Utfall:*** Under hösten 2018 löpte optionen för installation av det tredje behandlingsrummet, till fastställt pris, ut. Direktionen beslutade att inte nyttja optionen då upprampningstakten varit låg och prognosen för den framtida fraktionsvolymen är fortsatt svårbedömd. Ett



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

eventuellt framtida beslut om ett tredje behandlingsrum behöver fattas 2-3 år innan maxvolymen nås och med beaktande av produktionsstörningar under byggtiden.

## Miljö: installation värmesköldar cyklotron

***Mål 2018:*** **Genomföra energibesparande åtgärder**

***Utfall:*** Installation av värmesköldar kan teoretiskt reducera cyklotronens energiförbrukning med upp till 30 %. Då de utländska centra som genomfört åtgärden inte uppvisat övertygande energibesparingar har åtgärden vid Skandionkliniken inhiberats.

## Hotel von Kraemer

***Mål 2018:*** **Genomföra beslut avseende Hotel von Kraemer**

***Utfall:*** Den egna driften av hotellet har fortsatt att utvecklas, dels genom utökat samarbete med Akademiska sjukhuset, dels genom ett ökat gäst/patientfokus. Ökad beläggning har reducerat underskottet ytterligare. För att ge ledning och personal stabila och förutsägbara villkor kommer direktionen att, tills vidare, avföra frågan om framtida driftsform från agendan.

# *Väsentliga personalförhållanden*

## Medarbetare anställda på Skandionkliniken

Per den 31 december 2018 fanns 43 tillsvidareanställda, vara 36 kvinnor och 7 män, vilket totalt sett är 12 fler tillsvidareanställda än motsvarande tidpunkt 2017. Antalet visstids-anställda var tre och antalet timavlönade var två.

Det ökade antalet anställda är fördelade på tio inom vårdyrken, för att möta ökad patient-tillströmning enligt prognos, och två inom administrativt arbete.

Sjukfrånvaron för Skandionkliniken var 6,9 % (sjukfrånvarotimmar/ordinarie arbetstid) vilket är en ökning med 4,7 procentenheter sedan föregående år. Uppgift om andel av sjukfrån-varon över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Nytt under 2018 är att Skandionkliniken och Hotel von Kraemer har en gemensam arbetsmiljögrupp. Under året har gruppen arbetat med att planera för ett årshjul för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Under våren genomfördes en fysisk skyddsrond på Skandionkliniken och Hotel von Kraemer.

En webbaserad medarbetarenkät skickades ut till samtliga anställda på Skandionkliniken och Hotel von Kraemer under sista veckan i september med en svarstid på två veckor. Enkäten handlade om den organisatoriska och sociala arbetsmiljön (OSA) inom områden som arbetsbelastning, ledarskap, återhämtning och kränkande särbehandling. Svarsfrekvensen var 95 %. Medelvärdet för nöjd medarbetarindex var 70 %, vilket är att anses som ett bra resultat.

Samtliga medarbetare har haft medarbetarsamtal och de har också en egen utvecklingsplan då den ingår som en del i mallen för medarbetarsamtal.

En rutin för hur arbetsskador ska rapporteras har tagits fram. Under 2018 rapporterades tre arbetsskador.

Under året har fem medbestämmande möten genomförts. Två lokala kollektivavtal har förhandlats fram. Ett med Vårdförbundet om förkortad arbetstid för sjuksköterskor samt ett



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

flextidsavtal som är tecknat med samtliga fackliga parter. Flextidsavtalet kommer att träda ikraft 2019-03-01.

Medbestämmandegruppen har utökats med lokal representation för Sveriges Läkarförbund, Vision och Kommunal. Sedan tidigare har Naturvetarna ett lokalt ombud. Vårdförbundet saknar fortfarande lokalt ombud.

Under 2018 har en arbetsvärdering av Skandionklinikens och Hotel von Kraemers samtliga befattningar genomförts. Arbetsvärderingen har genomförts tillsammans med en extern konsult och ligger till grund för den lönekartläggning som har genomförts enligt kraven i diskrimineringslagen. Inga osakliga löneskillnader beroende på kön har konstaterats.

### Rotationspersonal på Skandionkliniken

Rotationstjänstgöring för onkologer och sjukhusfysiker tillämpas fortsatt under året för tjänsterna läkare och sjukhusfysiker. Universitetssjukhusen bemannar dessa tjänster enligt ett rotationsschema.

### Medarbetare anställda på Hotel von Kraemer

Per den 31 december 2018 fanns 15 tillsvidareanställda samt 16 timavlönade, varav 18 kvinnor och 13 män. Antalet tillsvidareanställda var samma jämfört med motsvarande tidpunkt 2017. Antal timavlönade har minskat med två medarbetare. 52 procent av medarbetarna arbetar på två eller flera enheter inom hotellet.

Sjukfrånvaron under året var 3 % vilket är en ökning med en procentenhet. Uppgift om andel av sjukfrånvaro över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Under hösten genomfördes en medarbetarenkät tillsammans med Skandionkliniken. Svarsfrekvensen var 64 % och medelvärdet för nöjd medarbetarindex var 78 %.

Samtliga medarbetare har haft medarbetarsamtal och de har också en egen utvecklingsplan då den ingår som en del i mallen för medarbetarsamtal.

Medbestämmande frågor och arbetsmiljöfrågor tas upp tillsammans med Skandionkliniken i ovan beskrivna grupper. Under året har fem medbestämmande möten genomförts. Inga arbetsskador har rapporterats.

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Ekonomi

## *Löpande verksamhet Skandionkliniken*

| | Budget | Utfall | Avvikelse |
|---|---|---|---|
| Intäkter | 189 102 kkr | 139 641 kkr | -49 461 kkr |
| Kostnader | -189 081 kkr | -184 118 kkr | 4 963 kkr |
| Resultat | 21 kkr | -44 477 kkr | -44 498 kkr |

Skandionkliniken redovisar en negativ avvikelse för 2018 på 44,5 mkr mot budget. Avvikelsen beror på lägre fraktionsintäkter då antal behandlingar under året inte har kommit upp i budgeterad nivå. På kostnadssidan redovisar Skandionkliniken ett mindre överskott.

## *Löpande verksamhet Hotel von Kraemer*

| | Budget | Utfall | Avvikelse |
|---|---|---|---|
| Intäkter | 19 942 kkr | 21 828 kkr | 1 886 kkr |
| Kostnader | -23 008 kkr | -24 210 kkr | -1 202 kkr |
| Resultat | -3 066 kkr | -2 382 kkr | 684 kkr |

Hotel von Kraemer redovisar en positiv avvikelse för 2018 på 0,7 mkr mot budget.

## *Återställande av eget kapital*

Då budgeten varit baserad på en för optimistisk upprampningsplan som togs fram långt innan verksamheten startade, har KAS underskott blivit större än planerat. Det innebär att målet om ett återställt eget kapital 5 år efter driftstart inte kommer att nås.

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---|---|---|---|---|
| Resultat | -46 859 kkr | -52 255 kkr | -37 722 kkr | 26 422 kkr |
| **Ack resultat** | **-125 343 kkr** | **-78 484 kkr** | **-26 229 kkr** | **11 493 kkr** |

Då KAS ekonomiska trygghet ska garanteras av ägarna, tills dess att intäkter för behandlingar täcker förbundets kostnader, så pågår diskussioner i ägarregionerna om hur frågan ska lösas.

## *Investeringar*

Under 2018 har KAS gjort investeringar på 2,6 mkr. Den största kostnaden avser ljudisolering i behandlingsrummen.

## *Pensionsmedel*

KAS har inte gjort några placeringar för pensionsförpliktelser, vilket innebär att avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner om 16 379 kkr (löneskatt om 24,26 % ingår i beloppet) har återlånats i verksamheten. Aktualiseringsgraden är 100 %.

## *Utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning*

Mål för god ekonomisk hushållning för KAS fastställdes 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.

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

Det negativa egna kapitalet ska enligt plan återställas senast inom 5 år från driftstart och 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 konkurrensmöjligheter som finns.

Se vidare under ekonomimålen på sid 7.

## *Redovisningsprinciper*

KAS följer de redovisningsregler och lagar som gäller för kommunalförbund. Inga beloppsgränser tillämpas. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i årsredovisningen som i delårsrapporten. Periodisering av intäkter och kostnader sker löpande.

Patientintäkterna för KAS är uppdelade i två delar. En abonnemangsdel som alla landets regioner/landsting betalar och som är beräknad på antal invånare i respektive region/landsting, den faktureras en gång för hela året och periodiseras månadsvis över räkenskapsåret. Den andra delen är fraktionskostnaden som faktureras respektive ägarregion per patient efter behandlingens slut. Fraktionsintäkterna bokförs i samband med faktureringen.

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. Största delen av investeringar och pågående projekt aktiverades från 1 september 2015. Den sista återstående delen av projektet aktiverades under 2016.

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 huruvida hyresavtalet med Akademiska Hus är att betrakta som operationell eller finansiell leasing har gjorts. KAS 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 leasetagaren utan fortsatt ligger på leasegivaren som ägare till hyresobjektet. Hyresavtalet är ett 25-årigt icke uppsägningsbart avtal.

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 | 713 |



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

## *Resultaträkning*

| Redovisning i kkr | 180101-181231 | 170101-171231 | Not |
|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 161 469 | 144 964 | 1 |
| Verksamhetens kostnader | -150 974 | -141 348 | 2 |
| Avskrivningar | -30 135 | -27 362 | |
| Verksamhetens nettoresultat | -19 640 | -23 746 | |
| Finansiella intäkter | 0 | 2 | |
| Finansiella kostnader | -27 219 | -28 511 | |
| **Periodens resultat** | **-46 859** | **-52 255** | |

## *Balansräkning*

| Redovisning i kkr | 2018 | 2017 | Not |
|---|---|---|---|
| **Tillgångar** | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 25 793 | 30 104 | 3 |
| Materiella anläggningstillgångar | 540 038 | 563 259 | 4 |
| Summa anläggningstillgångar | 565 831 | 593 363 | |
| Omsättningstillgångar Hotel von Kraemer | 76 | 81 | |
| Kortfristiga fordringar | 39 905 | 42 156 | 5 |
| Kassa och bank | 32 464 | 65 565 | 6 |
| Summa omsättningstillgångar | 72 445 | 107 802 | |
| **Summa tillgångar** | **638 276** | **701 165** | |
| **Eget kapital, avsättningar och skulder** | | | |
| Eget kapital, ingående värde | -78 484 | -26 229 | |
| Periodens resultat | -46 859 | -52 255 | |
| Summa eget kapital | -125 343 | -78 484 | 7 |
| Avsättning pensioner | 16 379 | 10 945 | 8 |
| Summa avsättningar | 16 379 | 10 945 | |
| Lån i banker och kreditinstitut | 675 000 | 750 000 | |
| Checkkredit | 61 001 | 0 | |
| Summa långfristiga skulder | 736 001 | 750 000 | |
| Kortfristiga skulder | 11 239 | 18 704 | 9 |
| Summa kortfristiga skulder | 11 239 | 18 704 | |
| **Summa eget kapital, avsättning och skulder** | **638 276** | **701 165** | |



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

## *Kassaflödesanalys*

| Redovisning i kkr | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | |
| Periodens resultat | -46 859 | -52 255 |
| Avskrivningar | 30 135 | 27 362 |
| Minskning/ökning av kortfristiga fordringar | 2 251 | 2 493 |
| Minskning/ökning av kortfristiga skulder | -7 465 | -5 489 |
| Minskning/ökning av omsättningstillgångar | 5 | 8 |
| Förändring pensionsskuld | 5 434 | 4 271 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **-16 499** | **-23 610** |
| | | |
| **Investeringsverksamheten** | | |
| Egna nettoinvesteringar | -2 603 | -1 811 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-2 603** | **-1 811** |
| | | |
| **Finansieringsverksamheten** | | |
| Minskning/ökning av långfristiga skulder | -13 999 | 0 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **0** | **0** |
| | | |
| Avrundningsdifferens | 0 | 0 |
| **Förändring av kassaflöde** | **-33 101** | **-25 421** |
| | | |
| Likvida medel vid årets början | 65 565 | 90 986 |
| Likvida medel vid periodens slut | 32 464 | 65 565 |

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

## *Noter*

| Redovisning i kkr | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| **Not 1 – Verksamhetens intäkter** | | |
| Abonnemang – alla regioner/landsting | 88 305 | 85 320 |
| Fraktionsintäkter | 51 173 | 40 193 |
| Övriga intäkter | 163 | 200 |
| Hotel von Kraemers verksamhet | 21 828 | 19 251 |
| **Summa** | **161 469** | **144 964** |
| | | |
| **Not 2 - Verksamhetens kostnader** | | |
| Personalkostnader och arvoden | -39 790 | -32 146 |
| Köpta tjänster | -5 209 | -5 055 |
| Hyra, drift, energi | -47 295 | -46 543 |
| Serviceavtal | -32 363 | -32 166 |
| Lägenheter | -587 | -587 |
| Förbrukningsinventarier, material | -782 | -663 |
| Forskning och utveckling | -428 | 0 |
| Övriga kostnader | -378 | -351 |
| Hotel von Kraemers verksamhet | | |
| - Personalkostnader | -9 373 | -8 998 |
| - Hyra, drift, energi | -9 856 | -9 628 |
| - Övrigt | -4 913 | -5 211 |
| **Summa** | **-150 974** | **-141 348** |
| | | |
| **Not 3 – Immateriella anläggningstillgångar** | | |
| Ingående värde | 30 104 | 34 333 |
| Årets investeringar | 120 | 121 |
| Årets avskrivningar | -4 431 | -4 350 |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **25 793** | **30 104** |
| | | |
| **Not 4 – Materiella anläggningstillgångar** | | |
| Ingående värde | 563 259 | 584 581 |
| Årets investeringar | 2 483 | 1 689 |
| Årets avskrivningar | -26 850 | -26 549 |
| Periodiserade avskrivningar | 1 212 | 3 604 |
| Förändring hotellets anläggningstillgångar | -66 | -66 |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **540 038** | **563 259** |

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

| Redovisning i kkr | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| **Not 5 - Kortfristiga fordringar** | | |
| Kundfordringar | 8 820 | 9 082 |
| Skattekonto | 114 | 235 |
| Redovisningskonto moms | 7 251 | 9 732 |
| Förutbetalda kostnader | 15 858 | 17 030 |
| Upplupna intäkter | 3 828 | 3 927 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 5 | 12 |
| Hotel von Kraemers kortfristiga fordringar | 4 029 | 2 138 |
| **Summa** | **39 905** | **42 156** |
| | | |
| **Not 6 - Kassa och bank** | | |
| Handelsbanken | 7 319 | 7 058 |
| Nordea | 18 919 | 54 062 |
| Hotellets kassa och bank | 6 226 | 4 445 |
| **Summa** | **32 464** | **65 565** |
| | | |
| **Not 7 - Eget kapital** | | |
| Ingående eget kapital | -78 484 | -26 229 |
| Årets resultat Skandionkliniken | -44 477 | -47 600 |
| Årets resultat Hotel von Kraemer | -2 382 | -4 655 |
| **Summa ackumulerat resultat** | **-125 343** | **-78 484** |
| | | |
| **Not 8 - Avsättning pensioner** | | |
| Ingående pensionsskuld | -10 945 | -6 674 |
| Förändring under året | | |
| - Nyintjänad pension | -4 067 | -3 272 |
| - Ränteuppräkning | -306 | -165 |
| - Löneskatt | -1 061 | -834 |
| **Pensionsskuld vid årets slut** | **-16 379** | **-10 945** |
| | | |
| **Not 9 - Kortfristiga skulder** | | |
| Leverantörsskulder | -916 | -7 202 |
| Redovisningskonto moms | 1 499 | 1 500 |
| Upplupna semesterlöner och sociala avgifter | -2 479 | -1 711 |
| Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd | -1 254 | -901 |
| Upplupen ränta obligationslån | -6 279 | -6 977 |
| Övriga upplupna kostnader | -263 | -913 |
| Övriga skulder | 675 | 68 |
| Hotel von Kraemers kortfristiga skulder | -2 222 | -2 568 |
| **Summa** | **-11 239** | **-18 704** |

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling perioden 2015 – 2018

| 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) | Region Uppsala |
| Kaisa Karro | (S) | Region Östergötland |
| Ingrid Lennerwald | (S) | Region Skåne |
| Peter Olofsson | (S) | Västerbottens läns landsting |
| Monica Selin | (KD) | Västra Götalandsregionen |
| **Ersättare** | | |
| *Nina Lagh (t.o.m. april 2017)* | *(M)* | *Region Uppsala* |
| Stefan Olsson | (M) | Region Uppsala |
| 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 – 2018

| Namn | Parti | Landsting |
|---|---|---|
| *Anna Wiklund (t.o.m. 2016)* | *(M)* | *Region Uppsala* |
| Cecilia Forss, ordförande (ersatt AW från 2017) | (M) | Region Uppsala |
| Anders Toll | (S) | Region Uppsala |
| Berit Assarsson | (M) | Stockholms läns landsting |



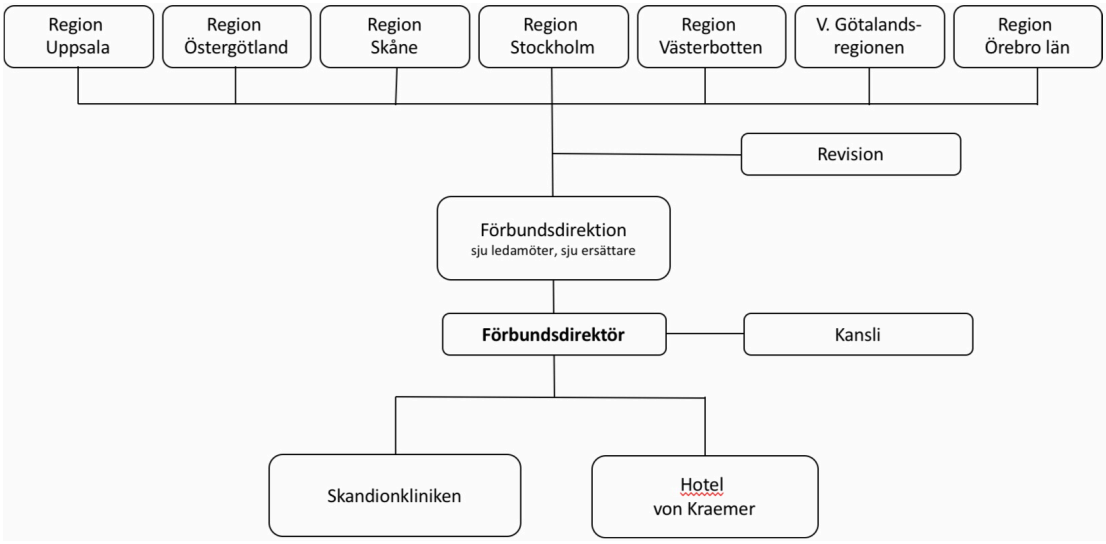
Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi under 2018

**Ledamöter**

| | |
|---|---|
| Hans Hägglund | Region Uppsala |
| Bengt Sandén | Region Uppsala |
| Ann Josefsson | Region Östergötland |
| Måns Agrup | Region Östergötland |
| Silke Engelholm | Region Skåne |
| Rita Jedlert | Region Skåne |
| Mattias Hedman | Stockholms läns landsting |
| Annette Fransson-Andreo | Stockholms läns landsting |
| Elisabeth O Karlsson | Västerbottens läns landsting |
| Anna Sundén | Västerbottens läns landsting |
| Jan Nyman | Västra Götalandsregionen |
| Annette Lövefors Daun | Västra Götalandsregionen |
| Johanna Svensson (ny från maj-18) | Västra Götalandsregionen |
| *Rickard Simonsson (t.o.m. jan 2018)* | *Region Örebro län* |
| Gustav Ekbäck (ersatte RS feb 2018) | Region Örebro län |
| *Johan Ahlgren (t.o.m. jan 2018)* | *Region Örebro län* |
| Anna Isaksson (ersatte JA feb 2018) | Region Örebro län |

# Organisationsskiss Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling




Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

# Patientstatistik

Redovisning av remitterade patienter från verksamhetsstart fram till 2018-12-31.

**Antal patienter från respektive landsting/region**

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Ack t.o.m 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Blekinge | | | 2 | 2 | 4 |
| Dalarna | 3 | 7 | 20 | 12 | 42 |
| Gotland | | 1 | 2 | 2 | 5 |
| Gävleborg | 3 | 9 | 11 | 8 | 31 |
| Halland | 1 | 3 | 4 | 3 | 11 |
| Jämtland | | 3 | 1 | 2 | 6 |
| Jönköping | | | 4 | 4 | 8 |
| Kalmar | 1 | 4 | 4 | 7 | 16 |
| Kronoberg | | 1 | 3 | 4 | 8 |
| Norrbotten | | 4 | 2 | 6 | 12 |
| Skåne | 2 | 16 | 18 | 25 | 61 |
| Stockholm | 4 | 34 | 42 | 50 | 130 |
| Södermanland | 1 | 7 | 5 | 7 | 20 |
| Uppsala | 2 | 16 | 16 | 19 | 53 |
| Värmland | 1 | 13 | 3 | 2 | 19 |
| Västerbotten | 1 | 8 | 1 | 4 | 14 |
| Västernorrland | | 3 | 3 | 2 | 8 |
| Västmanland | 5 | 7 | 9 | 10 | 31 |
| Västra Götaland | 3 | 23 | 29 | 36 | 91 |
| Örebro | | 4 | 8 | 5 | 17 |
| Östergötland | | 3 | 7 | 20 | 30 |
| Summa | 27 | 166 | 194 | 230 | 617 |
| | | | | | |
| Utländska | 5 | 13 | 26 | 40 | 84 |
| Övriga* | | 2 | 1 | 1 | 4 |
| Totalt | 32 | 181 | 221 | 271 | 705 |

*Avser asylsökande samt personer med skyddad identitet



Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

**Antal patienter fördelat på universitetsklinik**

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Ack t.o.m 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Göteborg | 4 | 26 | 34 | 40 | 104 |
| Linköping | 0 | 5 | 14 | 30 | 49 |
| Lund | 5 | 22 | 37 | 45 | 109 |
| Stockholm | 4 | 39 | 54 | 76 | 173 |
| Umeå | 1 | 18 | 6 | 14 | 39 |
| Uppsala | 18 | 63 | 63 | 53 | 197 |
| Örebro | 0 | 8 | 13 | 13 | 34 |
| Summa | 32 | 181 | 221 | 271 | 705 |

**Andel patienter i förhållande till andel av befolkningen**

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Ack t.o.m 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Dalarna | 3,90 | 1,48 | 3,62 | 1,86 | 2,42 |
| Uppsala | 2,05 | 2,67 | 2,28 | 2,25 | 2,30 |
| Gävleborg | 3,90 | 1,90 | 1,99 | 1,24 | 1,79 |
| Gotland | 0,00 | 1,04 | 1,78 | 1,50 | 1,40 |
| Sörmland | 1,28 | 1,46 | 0,89 | 1,06 | 1,13 |
| Västmanland | 6,92 | 1,57 | 1,73 | 1,63 | 1,12 |
| Värmland | 1,33 | 2,80 | 0,55 | 0,32 | 1,12 |
| Kalmar | 1,53 | 0,99 | 0,85 | 1,27 | 1,08 |
| Östergötland | 0,00 | 0,40 | 0,80 | 1,93 | 1,08 |
| Örebro | 0,00 | 0,82 | 1,40 | 0,74 | 0,93 |
| Stockholm | 0,65 | 0,90 | 0,95 | 0,95 | 0,92 |
| Västra Götaland | 0,66 | 0,83 | 0,89 | 0,94 | 0,88 |
| Västerbotten | 1,39 | 1,81 | 0,19 | 0,66 | 0,86 |
| Norrbotten | 0,00 | 0,96 | 0,41 | 1,06 | 0,79 |
| Jämtland | 0,00 | 1,40 | 0,40 | 0,68 | 0,76 |
| Skåne | 0,56 | 0,73 | 0,70 | 0,82 | 0,74 |
| Kronoberg | 0,00 | 0,31 | 0,79 | 0,89 | 0,67 |
| Halland | 1,16 | 0,56 | 0,64 | 0,41 | 0,56 |
| Västernorrland | 0,00 | 0,74 | 0,63 | 0,36 | 0,54 |
| Blekinge | 0,00 | 0,00 | 0,65 | 0,56 | 0,42 |
| Jönköping | 0,00 | 0,00 | 0,58 | 0,49 | 0,37 |

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

Dokumentet är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Undertecknarens identitet är registrerad och listad här nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet i ovanstående dokument."

Serienummer: Dfi7M8uFVWtrwvDe3vb9eg

ELLA BOHLIN

IP: 192.44.242.18
27-03-2019 10:38

Serienummer: oHRBmaoh1WxK5fyKfc/Q0w

ANDERS SYLVAN

IP: 31.15.34.36
27-03-2019 11:18

Serienummer: Wimag4oicCfy2TrRxJquaQ

CARL JOHAN FREDRIK SONESSON

IP: 90.232.237.106
27-03-2019 11:18

Serienummer: 4grwOfDKPJPiWoNAi+6FKA

Leif Erik Peter Olofsson

IP: 77.95.104.36
27-03-2019 11:23

Serienummer: CKb7Hl0RyVJHWbyNGVEusg

Karin Linda Kristina Sundin

IP: 195.198.112.2
27-03-2019 12:58

Serienummer: YKNhcJw91udpWakeVi3ZWQ

Marie Helén Margareta Morell

IP: 158.126.247.21
27-03-2019 14:00

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

Detta dokument är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering. Certifikat i detta dokument är säkra och validerade med hjälp av de matematiska hashfunktionerna i originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och har en tidsstämet med ett certifikat från en pålitlig tredje part. Alla kryptografiska signeringscertifikat är inbäddade i PDF-filen och kan användas för godkännande i framtiden.

**Hur man verifierar att dokumentet är i original**
Detta dokument är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader ser du att det är certifierat i Visma Addos signeringstjänst. Detta garanterar att innehållet i dokumentet är oförändrat.
Du kan verifiera de kryptografiska signeringscertifikaten i dokumentet med Visma Addos validator på denna webbsida https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation

Dokumentet är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Undertecknarens identitet är registrerad och listad här nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet i ovanstående dokument."

Serienummer: d8Ri4b05M7a/5RTolQ7Wvg

STEFAN OLSSON

IP: 192.36.34.244
27-03-2019 17:56

Serienummer: J42bTnqvAgOASnTwC68gRA

JONAS ANDERSSON

IP: 95.192.83.23
10-04-2019 15:03

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

Detta dokument är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering. Certifikat i detta dokument är säkra och validerade med hjälp av de matematiska hashfunktionerna i originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och har en tidsstämet med ett certifikat från en pålitlig tredje part. Alla kryptografiska signeringscertifikat är inbäddade i PDF-filen och kan användas för godkännande i framtiden.

**Hur man verifierar att dokumentet är i original**
Detta dokument är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader ser du att det är certifierat i Visma Addos signeringstjänst. Detta garanterar att innehållet i dokumentet är oförändrat.
Du kan verifiera de kryptografiska signeringscertifikaten i dokumentet med Visma Addos validator på denna webbsida https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation

Utöver detta dokument kan ett eller flera dokument och bilagor höra till försändelsen.
Alla dokument i försändelsen är listade nedan. I händelseloggen
står alla åtgärder som relaterar till signeringen av dokumentet.

## Dokument i försändelsen

**Detta dokument**
ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf

Ovanstående dokument och bilagor som lämnats in i signerad form har skickats till alla parter via e-post eller en nedladdningslänk. Undertecknaden är ansvarig för nedladdning och säger lagring av dokument och bilagor.

**Ladda ner dokument**
Om du som undertecknare har fått en länk där du kan ladda ner dokumenten kommer den att vara giltig i upp till 14 efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

## Händelselogg för dokument

**Händelselogg för dokumentet**

| | |
|---|---|
| 2019-03-27 10:32 | Underskriftsprocessen har startat |
| 2019-03-27 10:32 | En avisering har skickats till Marie Morell (marie.morell@regionostergotland.se) |
| 2019-03-27 10:36 | Dokumentet öppnades |
| 2019-03-27 10:38 | ELLA BOHLIN har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: Dfi7M8uFVWtrwvDe3vb9eg) |
| 2019-03-27 11:18 | ANDERS SYLVAN har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: oHRBmaoh1WxK5fyKfc/Q0w) |
| 2019-03-27 11:18 | CARL JOHAN FREDRIK SONESSON har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: Wimag4oicCfy2TrRxJquaQ) |
| 2019-03-27 11:23 | Leif Erik Peter Olofsson har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: 4grwOfDKPJPiWoNAi+6FKA) |
| 2019-03-27 12:58 | Karin Linda Kristina Sundin har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: CKb7Hl0RyVJHWbyNGVEusg) |
| 2019-03-27 14:00 | Marie Helén Margareta Morell har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: YKNhcJw91udpWakeVi3ZWQ) |
| 2019-03-27 14:00 | Alla dokument har undertecknats av Marie Morell |
| 2019-03-27 17:56 | STEFAN OLSSON har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: d8Ri4b05M7a/5RTolQ7Wvg) |
| 2019-04-08 16:00 | |
| 2019-04-10 15:03 | JONAS ANDERSSON har signerat dokumentet ÅR KAS 2018 - fastställd dir 190313.pdf via Swedish BankID (Unique ID: J42bTnqvAgOASnTwC68gRA) |
| 2019-04-10 15:03 | Alla dokument har undertecknats av Marie Morell |
| 2019-04-10 15:03 | En kopia av det signerade dokumentet har skickats till Marie Morell (marie.morell@regionostergotland.se) |

Visma Addo ID-nummer : 4B7F-FC066-5BDDB3

Skandionkliniken

**Kommunalförbundet**
**Avancerad Strålbehandling**
**Revisorerna**

Till Fullmäktige i
Region Uppsala
Region Östergötland
Region Skåne
Region Stockholm
Region Västerbotten
Västra Götalandsregionen
Region Örebro län

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2018

Vi har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (organisationsnummer 222000-2097) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Det ekonomiska resultatet för 2018 är ett underskott på -47 mnkr. Det sammanlagda underskottet mot balanskravet är därmed -137 mnkr. Även det egna kapitalet är negativt, -125 mnkr. Verksamheten har varit i drift i ett par år och kapaciteten är betydligt högre än produktionen under 2018. Antalet behandlingsfraktioner blev under året ungefär hälften av målet. Antalet remitterade patienter är betydligt lägre än planerat och budgeterat. Vi upprepar våra tidigare framförda synpunkter att åtgärder måste vidtas för att nå produktionsmålen och för att förbättra förbundets ekonomiska resultat och ställning.

Det är bekymmersamt att så stora medel använts och används för investeringar i lokaler och utrustning samt drift för en så viktig verksamhet där endast halva kapaciteten utnyttjas. Förbundet har en långfristig upplåning på 675 mnkr och har tecknat ett 25-årigt hyreskontrakt över lokaler där den framtida hyran uppgår till över tiden ca 1 miljard kr. Samtliga regioner är både finansiärer och tänkta kunder till kliniken.

Med hänsyn till att antalet behandlingsfraktioner under året motsvarar endast hälften av den planerade och budgeterade volymen **bedömer vi** att direktionen i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling **inte** har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi konstaterar samtidigt att landets regioner måste ta sitt ansvar för verksamheten och dess ekonomi. Det yttersta ansvaret för ekonomin ligger på de sju regioner som bildat förbundet och är dess medlemmar.

Skandionkliniken

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att direktionens interna kontroll inte varit helt tillräcklig.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

**Vi tillstyrker** att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Uppsala den 21 mars 2019

Cecilia Forss Anders Toll Berit Assarsson