§ 118
Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

RS 2020-0363

Ärendebeskrivning
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2019.

Beslutsunderlag
Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Yrkanden
Ordförande Irene Svenonius (M) yrkar bifall till regionrådsberedningens förslag i skrivelse den 13 maj.

Beslut
Regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns.

2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Expedieras till
Regionfullmäktige
Akten

Regionrådsberedningen

SKRIVELSE
2020-05-13

RS 2020-0363

Regionstyrelsen

Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Föredragande regionråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2019.

Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen föreslå att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns.

2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019..

Regionrådsberedningens motivering

Regionstyrelsen instämmer i regiondirektörens tjänsteutlåtande, i övrigt anförs följande:

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har översänt årsredovisning 2019 till medlemsregionerna. Kommunalförbundets resultat för 2019 var negativt med -0,9 miljoner kronor, vilket är 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för året. Det ackumulerade underskottet enligt balanskravet uppgår därmed till -138 miljoner kronor. Det ursprungliga målet om att underskottet skulle vara återställt till 2020 kommer inte uppnås. Enligt de nya finansiella riktlinjer som direktionen beslutade om den 10 april 2019 ska kommunalförbundet budgetera med överskott, så att det egna kapitalet är återställt senast år 2027.

Revisorerna kommentarer i sin revisionsberättelse att det är viktigt att kommunalförbundet uppnår en bättre balans mellan planerad och verklig verksamhet och att ekonomin anpassas efter detta, samt att den interna kontrollen behöver förstärkas. Revisorerna tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Regionstyrelsen gör samma bedömning som regionledningskontoret och revisorerna, och föreslår att regionfullmäktige beslutar att årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns samt att förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Beslutsunderlag

Regiondirektörens tjänsteutlåtande Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling Revisionsberättelse för år 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Irene Svenonius

Regionstyrelsen
Regionledningskontoret
Mikael Löwenhielm

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2020-05-07

RS 2020-0363

Regionstyrelsen

Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2019.

Beslutsunderlag

Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Revisionsberättelse för år 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen föreslå att regionfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisningen 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns.

2. Förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Regionledningskontorets förslag och motivering

Sammanfattning
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har översänt årsredovisning 2019 till medlemsregionerna. Kommunalförbundet föreslår att medlemsregionerna godkänner årsredovisningen för 2019, samt att förbundsdirektionens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har under 2019 haft sitt fjärde 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 2019 var negativt med -0,9 miljoner kronor, vilket är 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för året. Det ackumulerade underskottet enligt balanskravet uppgår därmed till -138 miljoner kronor. Det ursprungliga målet om att underskottet skulle vara återställt till 2020 kommer inte uppnås. Enligt de nya finansiella riktlinjer som direktionen beslutade om den 10 april 2019 ska kommunalförbundet budgetera med överskott, så att det egna kapitalet är återställt senast år 2027.

Kommunalförbundet har 14 mål varav tre har uppnåtts, ett delvis uppnåtts, sex inte uppnåtts, medan fyra mål inte har bedömts för 2020.

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 Strålbehandling har översänt årsredovisning 2019 till medlemsregionerna. Kommunalförbundet föreslår att medlemsregionerna godkänner årsredovisningen för 2019, samt beviljar förbundsdirektionens ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Överväganden
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling har under 2019 haft sitt fjärde hela verksamhetsår med reguljär klinisk drift på Skandionkliniken i Uppsala, samt drivit hotellverksamhet på Hotel von Kraemer som ligger i samma hus som Skandionkliniken. Patienter som inte åker hem mellan behandlingarna får bo på hotellet, men det är även öppet för övriga hotellgäster. Båda verksamheterna befinner sig i ett fortsatt utvecklingsskede.

Ett nytt samarbetsavtal med alla Sveriges regioner gäller från och med 2019. Förändringen jämfört med tidigare avtal är att årsabonnemanget som debiteras regionerna har höjts från 50 procent till 70 procent av Skandionklinikens budgeterade kostnader.

Kommunalförbundets resultat för 2019 var negativt med -0,9 miljoner kronor, vilket är 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för

året. Avvikelsen i jämförelse med budgeterat resultat motsvarar en procent av årets omsättning. Underskottet avser verksamheten för Skandionkliniken.

Verksamheten för Skandionkliniken redovisar ett negativt resultat på -0,7 miljoner kronor, vilket avviker negativt mot budgeterat resultat med 3,9 miljoner kronor och motsvarar två procent av omsättningen. Avvikelsen beror på lägre intäkter då antalet behandlingar ökat i lägre omfattning än vad som antagits i budget. Målet var att utföra 9 000 fraktioner, men det utförda antalet fraktioner uppgick till 7 699. Antalet utförda fraktioner 2018 uppgick till 7 743.

Hotel von Kraemer redovisar ett resultat på -0,2 miljoner kronor, vilket är 1,8 miljoner kronor högre än budgeterat resultat och motsvarar 8,4 procent av omsättningen. Avvikelsen förklaras av högre intäkter.

Det ackumulerade underskottet enligt balanskravet uppgår till -138 miljoner kronor. Det ursprungliga målet om att underskottet skulle vara återställt till 2020 kommer därmed inte att uppnås. Det nya finansiella målet, att det egna kapitalet ska vara återställt senast 2027, förutsatte att kommunalförbundet skulle börja visa överskott från och med år 2019 då abonnemangsavgiften höjdes till 70 procent av budgeterade kostnader. Regionledningskontoret bedömer att kommunalförbundet riskerar att inte kunna återställa det egna kapitalet till år 2027 mot bakgrund av att antalet fraktioner är betydligt lägre än planerat och att kommunalförbundet fortfarande redovisar underskott år 2019. Region Stockholm ansvarar enligt förbundsordningen för en sjundedel av kommunalförbundets skuld vid varje tillfälle.

Kommunalförbundet har 14 strategiska mål. Tre mål har uppnåtts under året och avser: *vården på Skandionkliniken håller hög kvalitet och ges utan väntetider, patienternas medicinska behov, omvårdnadsbehov och sociala förväntningar tillgodoses, samt arbetsmiljöarbetet är en naturlig del av arbetet*.

Målet: *nöjda medarbetare och kliniken behåller och attraherar kvalificerade och engagerade medarbetare* har delvis uppnåtts.

Sex mål har inte uppnåtts och avser:

Fastställda vårdvolymer på 9 000 fraktioner uppnåddes inte då antagandet om ökningen av antalet behandlingar uteblivit.

Kommunalförbundet genomför analyser för att identifiera åtgärder som kan stärka patientflödet.

Aktiv och fungerande avvikelsehantering uppnåddes inte. Kommunalförbundet kommer se över avvikelsehanteringen för att öka rapporteringen.

Möjligheter till FoU är tillvaratagna genom kliniska studier och kvalitetsdatabaser har inte uppnåtts. Arbetet har gått långsammare än förväntat. Kommunalförbundet avser ta beslut under 2020 om hur arbetet ska gå vidare.

Experimentell protonstråleforskning etablerad vid Skandionkliniken uppnåddes inte. Skandionkliniken arbetar med 8-9 kliniska studier samt en del andra forsknings- och utvecklingsprojekt. Målvärdet om fler än 15 projekt uppnåddes inte.

Låg sjukfrånvaro uppnåddes inte och beror främst på långtidssjukskriva medarbetare.

Arbetsmiljöarbetet är en naturlig del av arbetet uppnåddes inte. Utifrån resultat från skyddsronden och medarbetarenkäten har handlingsplaner formulerats och åtgärder för en bättre arbetsmiljö vidtagits.

Målet ekonomi uppnåddes inte med anledning av att antalet fraktioner och därmed även intäkterna blev lägre än planerat för.

Fyra mål har inte bedömts för 2019 och avser: *jämlik vård, allas medverkan i nationella protonterapin och den distribuerande kompetensen, redovisning av forskningsresultat,* samt *hög kostnadseffektivitet*.

Revisorerna kommentarer i sin revisionsberättelse att det är viktigt att kommunalförbundet uppnår en bättre balans mellan planerad och verklig verksamhet och att ekonomin anpassas efter detta, samt att den interna kontrollen behöver förstärkas.

Revisorerna lämnar följande sammanfattande bedömningar för kommunalförbundet:

- Direktionen har under 2019 i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

- 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, och föreslår att regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar att årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling godkänns samt att förbundsdirektionens ledamöter i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Ekonomiska konsekvenser
Kommunalförbundets resultat för 2019 uppgick till -0,9 miljoner kronor, vilket är 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för året. Avvikelsen i jämförelse med budgeterat resultat motsvarar en procent av årets omsättning.

Det ackumulerade underskottet enligt balanskravet uppgår till 138 miljoner kronor. Det ursprungliga målet om att underskottet skulle vara återställt till 2020 kommer inte uppnås.

Carina Lundberg Uudelepp
Regiondirektör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Beslutsexpediering:
Akt
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Regionledningskontoret Ekonomi och finans

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2020-05-07

Årsredovisning 2019

Kommunalförbundet
Avancerad Strålbehandling

Organisationsnummer 222000-2097



Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Innehåll

Sammanfattning av verksamhetsåret ... 3
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling ... 3
Förvaltningsberättelse 2019 ... 4
Översikt över verksamhetens utveckling ... 4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ... 4
Resultat Skandionkliniken ... 4
Resultat Hotel von Kraemer ... 5
Pensionsförpliktelse ... 5
Balanskravsutredning ... 5
Händelser av väsentlig betydelse ... 5
Väsentliga personalförhållanden ... 6
Medarbetare anställda vid Skandionkliniken ... 6
Medarbetare anställda vid Hotel von Kraemer ... 8
God ekonomisk hushållning ... 9
Verksamhetens mål och måluppfyllelse ... 9
Sammanfattande vårdproduktionsdata för Skandionkliniken 2018-2019 ... 9
Forskning och utveckling ... 10
Resultaträkning ... 12
Balansräkning ... 12
Kassaflödesanalys ... 13
Noter ... 13
Redovisningsprinciper ... 15
Bilaga 1 ... 16
Verksamhetens mål och måluppfyllelse ... 16
Bilaga 2 ... 22
Organisation 31 december 2019 ... 22
Direktion 2019-2022 ... 22
Förtroendevalda revisorer 2019-2022 ... 23
Styrgrupp nationell protonterapi ... 23
Ledningsgrupp ... 23
Bilaga 3 ... 24
Patientstatistik ... 24

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Sammanfattning av verksamhetsåret

2019 var Skandionklinikens fjärde hela verksamhetsår med klinisk drift. Hotel von Kraemer öppnade 2014. Båda verksamheterna befinner sig i ett fortsatt utvecklingsskede.

Året präglades av ett stabilt tillflöde av nya patienter på samma nivå som 2018 (2018 års data inom parentes). Tumörer i centrala nervsystemet och barncancer är de vanligaste behandlingsorsakerna. Antalet behandlade patienter var 268 (272), varav 239 svenska (232). Antalet utförda fraktioner (behandlingar) var 7 699 (7 743). Verksamheten uppnådde inte den förväntade ökningen. Ett danskt protonterapicentrum startade 2019, vilket fått till följd att inga danska patienter behandlats sedan andra kvartalet 2019.

Under 2019 har tre nya forskningsstudier startats. Totalt har 337 patienter inkluderats i kliniska studier sedan starten 2015 och 452 patienter i omvårdnadsstudier.

Antalet anställda vid Skandionkliniken var 31 december 47 (45) medarbetare, varav 44 tillsvidareanställda. Systemet med distribuerad kompetens och rotationstjänstgöring är en styrka för svensk protonterapi, samtidigt som modellen är sårbar. Den är under fortsatt utveckling.

Skandionkliniken redovisar ett underskott på -0,7 mnkr (-44,5 mnkr), vilket innebär en budgetavvikelse på -3,9 mnkr (-44,5 mnkr). Huvudorsaker är uteblivna intäkter för fraktioner, ökade avskrivningskostnader, utredningar inför ett eventuellt köp av fastigheten, samt en utredning av Skandionklinikens IT-verksamhet. Resultatet förbättrades av att KPA justerade pensionsskulden med 7 mnkr.

Antalet gäster vid Hotel von Kraemer ökade med 7,9 % till 9 507 (8 815). Antalet gästnätter med 14,2 % till 25 647 (22 467). Skandionklinikens patienter utgjorde 1,8 % av hotellets gäster, men 22,0 % av antalet gästnätter.

Antalet anställda vid Hotel von Kraemer var 31 december 44 (36) stycken varav 17 (15) tillsvidareanställda.

Hotel von Kraemers nettoomsättning ökade med 20,5 % till 25,7 mnkr (21,3 mnkr). Hotellet redovisar ett underskott på -0,2 mnkr (-2,4 mnkr). Resultatet försämrades av 750 tkr extra avsättning till KPA för pensioner.

Det samlade ekonomiska resultatet för KAS 2019 var -0,9 mnkr (-46,9 mnkr). Den främsta anledningen till det förbättrade resultatet är ett nytt samarbetsavtal med landets regioner. Det innebär att abonnemangskostnaden höjdes 2019 från 50 % till 70 % av Skandionklinikens budgeterade kostnader.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) är ett förbund med förbundsdirektion. Medlemmar är de sju regionerna med universitetssjukhus.

Kommunalförbundets verksamhet består dels av Skandionkliniken som bedriver strålbehandling med protoner vid cancer, dels av Hotel von Kraemer. En styrgrupp för nationell protonterapi utgör beslutstöd för direktionen och Skandionkliniken, den består av ledamöter från samtliga universitetssjukhus. En bild över organisationsstrukturen, samt en förteckning över styrgruppens ledamöter, finns i bilaga 2.

Av förbundsordningen framgår att KAS ska:

- Driva en anläggning för avancerad strålbehandling med protoner.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- Skapa förutsättningar för optimal behandling, samt utveckling och utvärdering av behandlingen, till gagn för patienterna.
- Vara nationellt likvärdigt tillgänglig för alla patienter i Sverige oavsett bostadsort.
- I mån av kapacitet erbjuda utländska patienter vård.
- Bedriva verksamheten så att man nyttjar möjligheterna till att utföra diagnostik, behandlingsplanering, del av behandling och eftervård inom varje sjukvårdsregion (delat ansvar och distribuerad kompetens).
- Säkerställa att möjligheterna till forskning och utveckling tillvaratas.
- Svara för annan verksamhet som har ett naturligt samband med driften av anläggningen.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) bildades 2006. Utgångspunkten var den behovsbild som definierats i en expertrapport 2003, den så kallade SPTC-rapporten (svenskt protonterapicentrum). Fastigheten började byggas 2011. Första patienterna behandlades i augusti 2015. Byggnaden ägs av Akademiska Hus. KAS hyresavtal löper på 25 år från och med 2015. I samma byggnad finns Hotel von Kraemer, med 83 rum och restaurang, främst för patienter och anhöriga under behandlingsperioderna. Hotellet erbjuder även rum och konferensmöjligheter till allmänheten. KAS driver Hotel von Kraemer i egen regi.

Förvaltningsberättelse 2019

Översikt över verksamhetens utveckling

Verksamheten för KAS har under 2019 huvudsakligen varit inriktad mot att utveckla Skandionkliniken och den nationella protonterapiprocessen, bredda behandlingsindikationerna och successivt öka behandlingsverksamheten. Under 2019 har KAS fortsatt arbetet med att verkställa direktionens uppdrag att utöka verksamheten och att ge jämlik vård. Den distribuerade kompetensen vid universitetssjukhusen och det distribuerade ansvaret syftar till att säkerställa protonterapins ändamålsenlighet och utveckling. Den nationella styrgruppens beredande funktion, i kombination med återkommande nationella beslutsronder, skapar förutsättningar för ett nationellt ägarskap av verksamhetens innehåll och utveckling.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ett nytt samarbetsavtal med alla Sveriges regioner gäller från 2019. Den stora förändringen jämfört med tidigare avtal är att årsabonnemanget som debiteras regionerna har höjts från 50 % till 70 % av Skandionklinikens kostnadsbudget.

Nedan redovisas resultaten separat för KAS två verksamheter. I balans- och resultaträkning, samt kassaflödesanalys, redovisas KAS totalt.

Resultat Skandionkliniken

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	192 272 tkr	185 454 tkr	-6 818 tkr
Kostnader	-189 081 tkr	-186 139 tkr	2 942 tkr
Resultat	3 191 tkr	-685 tkr	-3 876 tkr

Skandionkliniken redovisar en negativ avvikelse mot budget för 2019 på 3,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på uteblivna fraktionsintäkter. När det gäller kostnaderna så redovisar Skandionkliniken ett mindre överskott, detta beroende på att KPA gjort en

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

justering av pensionsskulden med ca 7 mnkr. Dock har kliniken haft ökade avskrivningskostnader, kostnader för utredningar inför ett eventuellt köp av fastigheten och en utredning av klinikens IT-verksamhet, vilket i annat fall hade inneburit en negativ avvikelse på kostnadssidan.

Resultat Hotel von Kraemer

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	21 647 tkr	25 207 tkr	3 560 tkr
Kostnader	-23 652 tkr	-25 397 tkr	-1 745 tkr
Resultat	-2 005 tkr	-190 tkr	1 815 tkr

Hotel von Kraemer redovisar en positiv avvikelse mot budget för 2019 på 1,8 mnkr. Resultatet påverkas framför allt av en ökad nettoomsättning, samt på kostnadssidan en 750 tkr extra avsättning till pensioner.

Pensionsförpliktelse

KAS har inte gjort några placeringar för pensionsförpliktelser, vilket innebär att avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner om 13 449 tkr (löneskatt om 24,26 % ingår i beloppet) har återlånats i verksamheten. Aktualiseringsgraden är 100 %. Pensionsskulden har dock minskat jämfört med föregående år. Detta beroende på att KPA gjort en justering då skulden på några medarbetare varit för högt beräknad.

Balanskravsutredning

Budgeten har under verksamhetens första år varit baserad på en alltför optimistisk plan för ökningen av antalet behandlingar (fraktioner). Det ackumulerade underskottet har därför blivit större än planerat. Under rådande omständigheter saknas förutsättningar för att infria kravet på att återställa det ekonomiska underskottet inom tre år, varför KAS hänvisar till synnerliga skäl. En justering har gjorts av det ackumulerade resultatet för överskottet 2015, efter återställande enligt balanskravet.

	2019	2018	2017	2016
Resultat	-875 tkr	-46 859 tkr	-52 255 tkr	-37 722 tkr
Ack resultat	**-137 711 tkr**	**-136 836 tkr**	**-89 977 tkr**	**-37 722 tkr**

KAS:s ekonomiska trygghet ska garanteras av medlemmarna till dess att intäkter för behandlingar täcker förbundets kostnader. Som ett första steg i att återställa det negativa kapitalet så höjdes regionernas abonnemangskostnad från 50 % till 70 % från 2019, vilket innebär en stor resultatförbättring. Senast 2027 ska det negativa egna kapitalet vara återställt.

Händelser av väsentlig betydelse

Skandionkliniken

- Avtalet med Norges fyra sjukvårdsregioner har förlängts ett år.
- Styrgruppen nationell protonterapi har tagit fram ett dokument för fortsatt kunskapsutveckling inom området protonstrålningsterapi.
- KAS har deltagit i arbetet med rapporten ”Svensk strålbehandling tappar mark – underlag för en nationell strategi för att stärka svensk strålbehandling” på uppdrag av chefsrådet i svensk onkologi.
- En kompetensförsörjningsplan har tagits fram.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- Skandionkliniken var värd för Nordic Collaborative Workshop for Particle Therapy som samlade nordisk expertis inom partikelterapi.
- KAS ledning har tagit fram ett förslag till enhetspris för kost och logi på Hotel von Kraemer för Skandionklinikens patienter. Syftet är att alla patienter ska få likadan ersättning oavsett vilken region som remitterat dem. Efter beredning i KAS direktion har förslaget gått vidare för behandling i hälso- och sjukvårdsregionernas samverkansnämnder.
- KAS har utrett möjligheterna att förvärva fastigheten från Akademiska Hus. Förhandlingar har förts, men de är inte avslutade.
- Fastighetens bygglov har överklagats. Ärendet hanteras av Akademiska Hus och Uppsala Kommun. KAS är inte direkt inblandat.
- Under året tog Skandionkliniken emot 32 studiebesök.
- 1 januari inleddes en ny fyraårig mandatperiod för direktionen och för revisorerna. Marie Morell tillträdde som direktionens ordförande och Peter Olofsson som vice ordförande. Förteckning över ledamöter och revisorer finns i bilaga 2.
- Förbundsdirektör Jörgen Striem tillträdde 1 oktober. Anders Sylvan, som under drygt ett år varit tillförordnad, avslutade sin anställning den sista november.

Hotel von Kraemer

- Ökad beläggning trots prishöjningar på konferens och restaurang.
- Fortsatt gott samarbete med Akademiska sjukhuset.
- Välgörenhetsmiddag tillsammans med Ronald McDonald Hus i Uppsala som gav 270 tkr till organisationens verksamhet.
- Utveckling av digitalt arbetssätt med Office 365.

KAS är fortsatt part i ett antal rättsliga tvister som främst avser krav som gjorts gällande gentemot KAS med anledning av det avtal om drift av patienthotell som i samband med starten upphandlades, 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 den tidigare drift-entreprenörens konkurs.

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare anställda vid Skandionkliniken

Per den 31 december 2019 var 44 tillsvidareanställda, varav 35 kvinnor och nio män. Antalet visstidsanställda var tre: två kvinnor och en man. Totalt antal anställda vid Skandionkliniken med månadslön var 47 medarbetare.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron var 5,7 % för Skandionkliniken. Uppgift om andel av sjukfrånvaron över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Rekrytering

Rekryteringsarbete för att tillsätta en ny förbundsdirektör har pågått under våren. Den 1 oktober tillträdde Jörgen Striem tjänsten.

Tjänsten som dosplanerare hålls vakant tills vidare efter det att den medarbetare som innehade uppdraget sagt upp sig. För närvarande görs ingen dosplanering på Skandion-kliniken utan det hanteras av hemmaklinikerna.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Under hösten har två sjuksköterskor slutat, varav en dosplanerare. Ytterligare tre har sagt upp sig, de slutar i början av 2020. Tre nya sjuksköterskor har rekryterats. De tillträder i slutet av april och i början av maj 2020.

Pensionsavgångar

Nio av Skandionklinikens medarbetare kommer 2020 att vara över 60 år, varav tre har uppnått pensionsålder. Ingen medarbetare har meddelat att de tänker avgå med pension. Medarbetare har möjlighet att ta ut pension från 62 år och rätt att arbeta kvar till 68 år.

Medarbetare som under 2020 har möjlighet att gå i pension:

- 3 medarbetare i ledningsgruppen som fyller 67 år.
- 3 sjuksköterskor som fyller 64 år.
- 1 medarbetare i ledningsgruppen som fyller 63 år.
- 1 sjuksköterska som fyller 62 år.
- 1 biträdande verksamhetschef/sjukhusfysiker som fyller 62 år.

Kompetensförsörjning

En kompetensförsörjningsplan för Skandionkliniken har tagits fram och presenterats för direktionen.

Från 1 september 2019 infördes på prov en ny arbetstidsmodell för samtliga medarbetare inom KAS. Den innebär att samtliga medarbetare har ett för verksamheten anpassat veckoschema med ett heltidsmått på 36 timmar per vecka. Arbetstidsmodellen kommer att följas upp och utvärderas efter sex månader respektive ett år, varefter beslut fattas om att eventuellt permanenta arbetstidsmodellen. Den nya arbetstidsmodellen är viktig för att vi ska uppnå målen i kompetensförsörjningsplanen: vi ska kunna behålla nödvändig kompetens, vara en attraktiv arbetsgivare och skapa förutsättningar för att utveckla verksamheten

Sommaren 2019 erbjöd KAS ekonomisk ersättning vid flytt av en eller två veckor från de fyra möjliga semesterveckorna under sommarperioden juni – augusti, till maj eller perioden september – november innevarande år. Erbjudandet gällde all klinisk personal samt IT.

Arbetsmiljöarbete

Skandionkliniken och Hotel von Kraemer har en gemensam arbetsmiljögrupp.

- Arbetsmiljögruppen har haft sex möten under året.
- En medarbetarenkät har genomförts med inriktning på den organisatoriska och psykosociala arbetsmiljön (OSA). Enkäten var samma som genomfördes 2018. Svarsfrekvensen var 80 %. Resultatet för enkäten visar på en förbättring, jämfört med 2018 års enkät, inom områdena arbetsbelastning, handlingsutrymme och återhämtning. Medelvärde för nöjd medarbetarindex var 73 % (70 %). Områden som vi behöver utveckla är arbetsorganisation, ledarskap och stöd i arbetet. Inget område har alarmerande lågt resultat utan alla ligger inom ramen för bra/mycket bra och halvbra resultat.
- Samtliga medarbetare har haft medarbetarsamtal och har en individuell utvecklingsplan. Utvecklingsplanen ingår som en del i mallen för medarbetarsamtal.
- En fysisk skyddsrond har genomförts på kliniken i juni.
- En handlingsplan inom området hot och våld har tagits fram.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- En handlingsplan mot kränkande särbehandling har tagits fram. Implementeringen av dokumentet pågår. Det kommer att behandlas på APT under början av 2020.
- Riktlinjer för rehabilitering har antagits.
- Ett pågående arbete med att se över rotationspersonalens arbetssituation har påbörjats.

Samverkan

Samverkansmöten enligt MBL har genomförts vid sex tillfällen under året. Alla de representerade facken (Sveriges läkarförbund, Naturvetarna, Vårdförbundet, Vision, Kommunal), utom Vårdförbundet, har lokala ombud.

Löneöversyn

Löneöversynen för 2019 avslutades först i september då vi avvaktade Vårdförbundet nya löneavtal. Utfallet av årets löneöversyn blev 2,5 %.

En lönekartläggning har genomförts, tillsammans med extern konsult, enligt direktiven i diskrimineringslagen. Inga osakliga löneskillnader beroende på kön har konstaterats.

Rotationspersonal vid Skandionkliniken

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

Medarbetare anställda vid Hotel von Kraemer

Per den 31 december 2019 var 17 tillsvidareanställda varav nio kvinnor och åtta män. Antal visstidsanställda var två: en kvinna och en man. Antal timavlönade var 25 varav tolv kvinnor och tolv män. Totalt antal anställda vid Hotel von Kraemer med månadslön var 19 medarbetare.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron var 1 % för Hotel von Kraemer. Uppgift om andel av sjukfrånvaron över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Arbetsmiljö

Skandionkliniken och Hotel von Kraemer har en gemensam arbetsmiljögrupp. De dokument som har tagit fram under rubriken arbetsmiljö för Skandionkliniken omfattar också Hotel von Kramer.

- En fysisk skyddsrond genomfördes på Hotel von Kraemer i juni.
- En medarbetarenkät har genomförts med inriktning på den organisatoriska och psykosociala arbetsmiljön (OSA). Enkäten var samma som genomfördes 2018. Svarsfrekvensen var 46 %. Svarsfrekvensen kan tyckas låg men med hänvisning till att personalgruppen består av fler timavlönade än tillsvidareanställda, och att de timavlönade arbetar sporadiskt, tolkar vi resultatet som tillförlitligt. Medelvärdet för nöjd medarbetarindex var 78 % (78 %). De områden som fått bättre resultat än 2018 är arbetsorganisation, ledarskap, stöd i arbetet och återhämtning. De områden som fått marginellt sämre resultat är kunskaper och utveckling, säkerheten i jobbet och helheten på arbetsplatsen. Alla områden har fått betyget bra/mycket bra.
- Samtliga medarbetare har haft medarbetarsamtal och har en individuell utvecklingsplan. Utvecklingsplanen ingår som en del i mallen för medarbetarsamtal

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Samverkan

Löneöversynen för Hotel von Kraemer genomfördes innan sommaren och ny lön betalades ut i maj. Utfallet för 2019 blev 2,5 %.

En lönekartläggning har genomförts, tillsammans med extern konsult, enligt direktiven i diskrimineringslagen. Inga osakliga löneskillnader beroende på kön konstaterades.

God ekonomisk hushållning

De ursprungliga målen för god ekonomisk hushållning fastställdes vid direktionsmötet 2006-11-30. Efter en översyn av målen tillsammans med ekonomidirektörsnätverket fastställdes en ny skrivning vid direktionsmötet 2019-04-10.

Finansiella mål

- Verksamheten skall bedrivas med hög kostnadseffektivitet.
- Kommunalförbundet ska budgetera med överskott.
- Överskott ska användas för att återställa tidigare underskott, så att det egna kapitalet är återställt senast år 2027.

Verksamhetsmål

- Mål fastställs i verksamhetsplanen och rör perspektiven patient, process och verksamhet, forskning och utveckling, medarbetare samt ekonomi (finansiella mål).

Verksamhetens mål och måluppfyllelse

Skandionklinikens verksamhetsmål är indelade i strategiska mål och övriga mål. Merparten av målen formulerades i samband med verksamhetsplan och budget 2015-2016, det vill säga i tidig driftsfas och uppstart.

Av femton strategiska mål bedömer vi att verksamheten nådde målet i fyra fall, att målet inte nåddes i sju fall, samt att måluppfyllelsen inte kan värderas i fyra fall.

Av tio övriga mål bedömer vi att verksamheten nådde målet i fyra fall, att man är på väg att nå målen i tre fall, samt att man inte nådde målet i tre fall.

Målet var att utföra 9 000 fraktioner (reviderat mål, tidigare plan var 13 250 fraktioner.) 7 699 fraktioner utfördes. Detta innebar ett allvarligt avbräck på intäktssidan.

Målen att >80 % av patienterna skulle ingå i en klinisk forskningsstudie, samt att >15 forskningsprojekt skulle pågå och att >5 vetenskapliga artiklar skulle publiceras nåddes inte.

Målet för nöjd medarbetarindex >90 % nåddes inte, men uppnådda 73 % bedöms ändå vara ett bra resultat. 100 % av medarbetarna har individuella utvecklingsplaner. Målet för sjukfrånvaron var <5 %, utfallet blev 5,7 %.

För detaljerad uppföljning av målen, se bilaga 1.

Sammanfattande vårdproduktionsdata för Skandionkliniken 2018-2019

Tumörer i centrala nervsystemet och barncancer är fortsatt de vanligaste behandlingsorsakerna. För barn med tumörer i centrala nervsystemet är protonterapi ofta ett förstahandsval. Tillströmningen av patienter har stabiliserats på en nivå av ca 270 per år, varav 90 % från Sverige. Ca 20 % av patienterna är barn. Antalet svenska patienter

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

ökade med 2,6 %. De svenska patienterna är geografiskt ojämnt fördelade i förhållande till regionernas befolkningar. Ett nytt centrum för protonterapi invigdes 2019 i Aarhus i Danmark. Skandionkliniken har inte emottagit några danska patienter efter första kvartalet 2019. Antalet norska patienter ökar. Nya centra för protonterapi är under uppförande i Oslo och Bergen. Nya diagnosgrupper (expertgrupper) har börjat etableras, men arbetet med att ta fram studie- och behandlingsprotokoll för nya diagnoser går trögt.

	Plan 2019	Utfall 2019	Andel 2019	Utfall 2018	Andel 2018
Patienter totalt	316	268		272	
Fraktioner	9 000	7 699		7 743	
Svenska patienter	90 %	239	89,1 %	232	85,3 %
Danska patienter		6	2,2 %	28	10,3 %
Norska patienter		20	7,5 %	12	4,4 %
Antal barn totalt		53	19,9 %	53	19,5 %
Svenska barn		42	15,7 %	46	16,9 %

Ytterligare patientstatistik visas i bilaga 3.

Forskning och utveckling

Kliniska protokoll styr vetenskapliga studier

Nationella riktlinjer för att styra valet mellan foton- och protonterapi behöver utvecklas, vilket kan göras genom vetenskapliga studier inom protonterapin. Målet har varit att minst 80 procent av Skandionklinikens patienter ska ingå i studier som utvärderar protonterapins effekter och bidrar till att förbättra evidensen inom området. Sådana protokoll finns i dag för fem patientgrupper. Protokollen tas fram av diagnos-grupper med representanter från samtliga universitetssjukhus.

Sedan starten 2015 har dessa studier inkluderat totalt 789 patienter. En stor andel av patienterna i PRO-CNS och PROTONCARE är inkluderade i båda studierna vilket gör att antalet patienter som deltagit studier av de totalt 972 som behandlats sedan starten inte kan redovisas.

Kliniska studier av protonterapins effekter:

- **ARTSCAN IV**: Studien ska undersöka möjligheter att rebestråla tidigare strålbehandlade patienter med återfall i huvud-halscancer. Fokus ligger på biverkningar, tumörkontroll och överlevnad. Studien öppnade 2019. Den har inte inkluderat patienter i protonbehandling ännu.
- **ARTSCAN V**: Studerar patienter med tonsillcancer där behandling med protoner jämförs med traditionell strålbehandling med avseende på biverkningar. Studien öppnade 2019 och totalt har fem patienter inkluderats för protonbehandling.
- **PRO-CNS**: Studera patienter med hjärntumörer med syfte att undersöka förekomst och grad av biverkningar. Studien kommer att stängas under 2020. Totalt har 192 patienter inkluderats.
- **PRO-HODGKIN**: Studera patienter med Hodgkins lymfom genom att jämföra protonbehandling med traditionell strålbehandling med avseende på biverkningar. Studien öppnade 2019 och totalt har fyra patienter inkluderats.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- **PROTHYME**: Studerar patienter med thymom (sällsynt tumör i bröstkorgen). Totalt har en patient inkluderats.
- **RADTOX**: Registerstudie av alla barn som strålbehandlas med syfte att följa upp biverkningar på kort och lång sikt. I studien studeras strålbehandling av barn med syfte att se långtidsbiverkningar och försöka minska dessa. Totalt har 135 patienter inkluderats.

Arbetet med protokoll för nya studier pågår inom följande områden: analcancer, bröstcancer, lungcancer och ändtarmscancer.

Omvårdnadsstudier:

PROTONCARE är en studie med utgångspunkt i omvårdnadsforskning. Den har hittills inkluderat 452 patienter I studien studeras patientens upplevelse av biverkningar, hur patienten tas omhand, men också hur vistelsen i Uppsala upplevs. Studiegruppen har publicerat ett flertal vetenskapliga artiklar och den första avhandlingen i ämnet läggs fram i februari 2020. Resultaten ligger till grund för ett projekt med syfte att utveckla omhändertagandet av patienterna vid Skandionkliniken, en form av evidensbaserad verksamhetsutveckling.

Evidensrapport

KAS har tagit fram rapporten ”Protonterapi i dag och i morgon. Kunskapsläget 15 år efter SPTC-rapporten”. Författaren skriver att den kliniska evidensen för nyttan av protonstrålbehandling hos vuxna, jämfört med annan behandling, endast i begränsad omfattning ökat sedan 2002. Det finns ett stort behov av kliniska data från studier som designats för att besvara stringenta vetenskapliga frågeställningar. Författaren bedömer att protonstrålbehandling kan förväntas ge väsentliga vinster för många patienter trots en stark utveckling inom konventionell strålbehandling. Detta bör särskilt utredas för indikationer där stora volymer, exempelvis i buk-/bäckenområdet, ska behandlas.

Forskningmodell

Under året har Skandionkliniken arbetat fram en modell för hur forskning och utveckling av protonterapin kan främjas. I rapporten ”Infrastruktur för kunskapsbildning vid Skandionkliniken” finns en rad konkreta förslag på en infrastruktur som kan stödja den kliniska forskningen vid kliniken och inom Skandionsamarbetet.

Forskningskoordinator

Sedan oktober nyttjar KAS på halvtid en forskningskoordinator från Akademiska sjukhuset, vars uppgift är att stödja utveckling och organisation av forskning om protonstrålning, bland annat genom praktisk hjälp vid olika typer av ansökningar.

Nordisk konferens

14-15 november 2019 arrangerade Skandionkliniken mötet Nordic Collaborative Workshop for Particle Therapy som samlade nordisk expertis inom partikelterapi. Syftet med mötet var att stärka utvecklingen av protonstrålbehandling i Norden genom att främja erfarenhetsutbyten och gemensamma forskningsprojekt. I mötet deltog 63 personer från Finland, Norge, Danmark, Estland och Sverige. Förutom ett antal kreativa workshopar präglades mötet av positivt nätverkande.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Resultaträkning

Redovisning i kkr	190101-191231	180101-181231	Not
Verksamhetens intäkter	210 661	161 469	1
Verksamhetens kostnader	-152 254	-150 974	2
Avskrivningar	-33 468	-30 135	
Verksamhetens nettoresultat	24 939	-19 640	
Finansiella poster	-25 814	-27 219	
Periodens resultat	**-875**	**-46 859**	

Balansräkning

Redovisning i kkr	2019	2018	Not
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	21 521	25 793	3
Materiella anläggningstillgångar	513 296	540 038	4
Summa anläggningstillgångar	534 817	565 831	
Omsättningstillgångar Hotel von Kraemer	78	76	
Kortfristiga fordringar	39 313	39 905	5
Kassa och bank	28 698	32 464	6
Summa omsättningstillgångar	68 089	72 445	
Summa tillgångar	**602 906**	**638 276**	
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital, ingående värde	-125 343	-78 484	
Periodens resultat	-875	-46 859	
Summa eget kapital	-126 218	-125 343	7
Avsättning pensioner	13 544	16 379	8
Summa avsättningar	13 544	16 379	
Lån i banker och kreditinstitut	675 000	675 000	
Checkkredit	20 398	61 001	
Summa långfristiga skulder	695 398	736 001	
Kortfristiga skulder	20 182	11 239	9
Summa kortfristiga skulder	20 182	11 239	
Summa eget kapital, avsättning och skulder	**602 906**	**638 276**	

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Kassaflödesanalys

Redovisning i kkr	2019	2018
Den löpande verksamheten		
Periodens resultat	-875	-46 859
Avskrivningar	33 468	30 135
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	592	2 251
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	8 943	-7 465
Minskning/ökning av omsättningstillgångar	-2	5
Förändring pensionsskuld	-2 835	5 434
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**39 291**	**-16 499**
Investeringsverksamheten		
Egna nettoinvesteringar	-2 454	-2 603
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-2 454**	**-2 603**
Finansieringsverksamheten		
Minskning/ökning av långfristiga skulder	-40 603	-13 999
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-40 603**	**-13 999**
Avrundningsdifferens	0	0
Förändring av kassaflöde	**-3 766**	**-33 101**
Likvida medel vid årets början	32 464	65 565
Likvida medel vid periodens slut	28 698	32 464

Noter

Redovisning i kkr	2019	2018
Not 1 – Verksamhetens intäkter		
Abonnemang – alla regioner	132 357	88 305
Fraktionsintäkter	52 892	51 173
Övriga intäkter	205	163
Hotel von Kraemers verksamhet	25 207	21 828
Summa	**210 661**	**161 469**
Not 2 - Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader och arvoden	-36 253	-39 790
Köpta tjänster	-6 281	-5 209
- varav kostnad för räkenskapsrevision	*-120*	*-150*
Hyra, drift, energi	-48 796	-47 882
Serviceavtal	-33 117	-32 363
Forskning och utveckling	-253	-428
Övriga kostnader	-2 207	-1 160
Hotel von Kraemers verksamhet		

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- Personalkostnader	-11 111	-9 373
- Hyra, drift, energi	-9 559	-9 856
- Övriga kostnader	-4 677	-4 913
Summa	**-152 254**	**-150 974**

Not 3 – Immateriella anläggningstillgångar		
Ingående värde	25 793	30 104
Årets investeringar	87	120
Årets avskrivningar	-4 359	-4 431
Redovisat värde vid årets slut	**21 521**	**25 793**

Not 4 – Materiella anläggningstillgångar		
Ingående värde	540 038	563 259
Årets investeringar	2 367	2 483
Årets avskrivningar	-27 219	-26 850
Periodiserade avskrivningar	-1 843	1 212
Förändring hotellets anläggningstillgångar	-47	-66
Redovisat värde vid årets slut	**513 296**	**540 038**

Not 5 - Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	7 754	8 820
Skattekonto	241	114
Redovisningskonto moms	6 696	7 251
Förutbetalda kostnader	16 040	15 858
Upplupna intäkter	4 429	3 828
Övriga kortfristiga fordringar	5	5
Hotel von Kraemers kortfristiga fordringar	4 148	4 029
Summa	**39 313**	**39 905**

Not 6 - Kassa och bank		
Handelsbanken och Swedbank	7 311	7 319
Nordea	8 917	18 919
Hotel von Kraemers kassa och bank	12 470	6 226
Summa	**28 698**	**32 464**

Not 7 - Eget kapital		
Ingående eget kapital	-125 343	-78 484
Årets resultat Skandionkliniken	-685	-44 477
Årets resultat Hotel von Kraemer	-190	-2 382
Summa ackumulerat resultat	**-126 218**	**-125 343**

Not 8 - Avsättning pensioner		
Ingående pensionsskuld	-16 379	-10 945
Förändring under året		
- Nyintjänad pension	-1 477	-4 067
- Ränteuppräkning	-410	-306

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

- Löneskatt	-458	-1 061
- Rättning skuld	5 276	0
Pensionsskuld Hotel von Kraemer	-96	0
Pensionsskuld vid årets slut	**-13 544**	**-16 379**

Not 9 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	-6 045	-916
Redovisningskonto moms	1 499	1 499
Upplupna semesterlöner och sociala avgifter	-3 585	-2 479
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd	-1 490	-1 254
Upplupen ränta obligationslån	-6 279	-6 279
Övriga upplupna kostnader och skulder	-1 102	412
Hotel von Kraemers kortfristiga skulder	-3 180	-2 222
Summa	**-20 182**	**-11 239**

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 är uppdelade i två delar. En abonnemangsdel som alla landets regioner betalar och som är beräknad på antal invånare i respektive region. Den faktureras en gång för hela året och periodiseras månadsvis över räkenskapsåret. Den andra delen är fraktionskostnaden som faktureras respektive ägarregion per patient efter behandlingstidens 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 den 1 september 2015. Den sista återstående delen av projektet aktiverades under 2016.

Avskrivningarna periodiserades under de fyra första åren eftersom anläggningen då inte utnyttjades till sin fulla kapacitet, vilket innebär lägre förslitning. Gäller endast anläggningar med en avskrivningstid längre än fem år. Från 2019 har dessa periodiseringar börjat återföras.

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 så 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	667

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Bilaga 1

Verksamhetens mål och måluppfyllelse

Skandionklinikens verksamhetsmål är indelade i strategiska mål och övriga mål. De strategiska målen är i sin tur indelade i fem perspektiv: patient, forskning och utveckling (FoU), medarbetare, process/verksamhet och ekonomi. Utöver de strategiska målen har Skandionkliniken identifierat övriga mål och förändringar som påverkar kommunalförbundets verksamheter

Merparten av målen formulerades i samband med verksamhetsplan och budget 2015-2016, det vill säga i tidig driftsfas och uppstart. Kommunalförbundets verksamhetsmål 2019 bereddes och beslutades tidigt under 2018 innan det nya ekonomiska avtalet infördes och en ny syn på förväntat antal remisser (prognosen) etablerades.

Strategiska mål – Skandionkliniken

Patient

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Vården vid Skandion-kliniken håller hög kvalitet och ges utan väntetider	Andel patienter som påbörjat sin behandling inom 7 dagar från datum för godkänd plan vid nationell konferens	90 %	>80 % Subjektiv uppskattning.

Målet nåddes. Det kommer att ses över och eventuellt ersättas av ett mål kopplat till om behandlingarna startar på önskat datum, något som oftast är medicinskt motiverat och därför eftersträvansvärt.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Patienternas medicinska behov, omvårdnadsbehov och sociala förväntningar tillgodoses	Andel nöjda patienter enligt enkät	95 %	93 %

Målet nåddes. Kliniken har initierat nya arbetssätt som ska bidra till ytterligare höjd patientnöjdhet.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Jämlik vård	Andel landsting/regioner med geografisk fördelning av patienter i relation till befolkningsunderlaget i respektive landsting/region	90 %	

Måluppfyllelsen kan inte bedömas eftersom den slumpmässiga variationen, framför allt i de mindre regionerna, gör att styrtalet för detta mål behöver justeras.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Process/verksamhet

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Fastställda vårdvolymer uppnås	Antal utförda behandlingsfraktioner	9 000 (ursprunglig plan 13 250)	7 699

Målet uppnåddes inte. Den prognostiserade ökningen av antalet behandlingar har uteblivit. Analyser pågår för att identifiera åtgärder som kan stärka patientflödet.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Aktiv och fungerande avvikelsehantering	Antal rapporterade avvikelser per år	> 70	61
	Andel avslutade avvikelseärenden inom 3 månader	95 %	51 % (31 st)

Målen nåddes inte. Det finns ett behov av att se över avvikelsehanteringen, främst för att öka antalet rapporterade avvikelser. En av de rapporterade avvikelserna bedömdes som så allvarlig att en anmälan till Strålsäkerhetsmyndigheten gjordes, patientens drabbades av dock inte av någon skada. Under hösten inträffade ett strömavbrott som inte ledde till skada. Det bedömdes ändå vara ett allvarligt avbrott och en händelseanalys pågår.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Allas medverkan i fortsatt utveckling och kvalitetssäkring av nationella protonterapin och den distribuerade kompetensen	Alla klinikers deltagande i multiprofessionella nationella tumörronder/videokonferenser och med samtliga professioner företrädda	95 %	-

Måluppfyllelsen kan inte bedömas. Styrtal, måltal och mätmetod behöver utvärderas.

Forskning och utveckling (FoU)

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Möjligheter till FoU är tillvaratagna genom kliniska studier och kvalitetsdatabaser	Andel patienter i kliniska studier	>80 %	<80 %
	Andel patienter registrerade i kvalitetsdatabas av de som tillfrågats och tackat ja till att delta	100 %	-

Målen nåddes inte. Arbetet med en kvalitetsdatabas har gått långsammare än förväntat. Ett beslut om hur man kan komma vidare kommer att tas under 2020. Det saknas en redovisning av antalet patienter som 2019 har inkluderats i studier.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Experimentell protonstråleforskning etablerad vid Skandionkliniken	Antal projekt	>15	<15

Målet nåddes inte. Skandionkliniken arbetar med 8-9 kliniska studier plus en del andra forsknings- och utvecklingsprojekt inom fysikaliska och radiobiologiska aspekter av protonterapin. Kliniken har exempelvis 12 abstract insända till ESTRO, det europeiska strålonkologimötet.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Redovisning av forskningsresultat	Antal vetenskapliga publikationer i peer-review tidskrifter	>5	-

Måluppfyllelsen kan inte bedömas eftersom en sammanställning saknas. Under 2019 publicerade flera av medarbetarna vid Skandionkliniken artiklar i vetenskapliga tidskrifter.

Medarbetare

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Nöjda medarbetare	Nöjd medarbetarindex	>90 %	73 %
Kliniken behåller och attraherar kvalificerade och engagerade medarbetare	Andel medarbetare med individuella utvecklingsplaner	90 %	100 %

Målet för nöjd medarbetarindex nåddes inte Nöjd medarbetarindex mellan 67 och 100 anses vara ett bra/mycket bra resultat.
Målet för individuella utvecklingsplaner nåddes. Alla medarbetare har haft medarbetarsamtal och i samband med samtalet togs en individuell utvecklingsplan fram.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Låg sjukfrånvaro	Registrerad sjukfrånvaro (% av arbetad tid)	Bibehållen <5 %	5,7 %

Målet nåddes inte. Sjukfrånvaron avser både kort- och långtidssjukskrivna. Vi har haft ett antal långtidssjukskrivna medarbetare under året, vilket försämrar resultatet. Vi kommenterar inte resultatet ytterligare eftersom vi är en liten organisation och det går att identifiera enskilda individer. Vi ser inte att vi behöver göra särskilda insatser avseende korttidsfrånvaron.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Arbetsmiljöarbetet är en naturlig del av arbetet	Antalet genomförda APT	21	21
	Genomförda skyddsronder	1	1
	Genomförd medarbetarenkät	1	1

Målen nåddes. Arbetsmiljöfrågorna samordnas med verksamhetens styrnings- och förbättringsarbete, till exempel budgetarbete och personalmöten. Arbetsmiljöarbetet ingår i den dagliga verksamheten så att viktiga åtgärder kan genomföras i tid för att ingen medarbetare ska drabbas av ohälsa. Utifrån resultat från skyddsronden och medarbetarenkäten har handlingsplaner formulerats och åtgärder för en bättre arbetsmiljö vidtagits.

Ekonomi

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Ekonomi i balans	Resultat utfall/budget	≥ 0	-0,9 mnkr
Återställt eget kapital	Eget kapital	Återställt 2020	-
Uppbyggt eget kapital Enligt tidigare direktionsbeslut	+ 10 % eget kapital	Senast 2024	-

Målet nåddes inte. KAS når inte det budgeterade resultatet. Orsaken är framför allt uteblivna intäkter, beroende på att verksamheten inte nådde det planerade antalet fraktioner.

Mål	Styrtal	Måltal	Utfall
Hög kostnadseffektivitet	Redovisning av kostnadseffektivitet	Månadsvis	-
	Internationell benchmarking med andra jämförbara protonterapikliniker	I nivå med det internationella genomsnittet	-

Måluppfyllelsen kan inte bedömas eftersom tydliga utvärderingskriterier saknas. Antalet patienter, antalet fraktioner, antalet anställda och ekonomin följs upp månadsvis, nyckeltal har inte identifierats. En benchmarking med andra protonterapikliniker har inte genomförts eftersom inga kliniker med jämförbara förutsättningar har kunnat identifieras.

Övriga mål och förändringar som påverkar kommunalförbundets verksamheter

Ett antal övriga mål och förändringar som påverkar KAS verksamheter finns i verksamhetsplanen för 2019.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Samordnad verksamhets- och ekonomistyrning

Mål 2019: Månadsrapporter och fortlöpande dialog med ägarna är implementerad.

Utfall: Målet är på väg att uppfyllas. Återrapportering i månadsbrev och kvartalsrapporter är under utveckling och dialogen med tjänstemannagrupper och styrgruppen har intensifierats.

Kunskapsspridning

Mål 2019: Kommunikationsstrategi är framtagen, förankrad inom KAS och implementerad.

Utfall: Målet är inte uppfyllt. Diskussioner har inletts och en plan kommer att utarbetas 2020.

Kliniska behandlingsprotokoll/studieprotokoll

Mål 2019: Samtliga påbörjade behandlingsprotokoll/studieprotokoll har en projektplan för framtagande och implementering liksom tidplan för uppföljning. Projekten ska vara resurssatta och samtliga dessa protokoll ska påbörja implementering under 2019.

Utfall: Målet nåddes inte. Arbetet har fördröjts men inkluderas i uppdraget till den forskningskoordinator som sedan oktober 2019 är kopplad till kliniken.

Kvalitetsregisterbaserad uppföljning

Mål 2019: Implementera aktiv användning av kvalitetsregister för samtliga de diagnoser/diagnosgrupper som behandlas vid Skandionkliniken. Arbetet avser både optimering av indata och användning av utdata för FoU samt ledning och styrning.

Utfall: Målet nåddes inte. Styrgrupp nationell protonterapi har tillsatt en arbetsgrupp för kvalitetsregisterbaserad uppföljning av protonterapiverksamheten. I dagsläget ges inte tillstånd för nya nationella kvalitetsregister. En intermediär databaslösning är under framtagande i arbetsgruppens regi. Beslut ska tas under 2020.

Patientfokuserad vård

Mål 2019: Vårdprocessen för protonstrålbehandling är definierad och grund för systematiskt förbättringsarbete. Vårdkoncept utvecklas parallellt med detta arbete. Även vården av utlandspatienter omfattas av detta förbättringsarbete.

Utfall: Målet är inte uppfyllt ännu, men ett arbete är påbörjat. En arbetsgrupp har bildats för att utifrån de vetenskapliga resultaten i PROTONCARE-studien utveckla arbetet med omhändertagande av våra patienter.

Forskning och utveckling (FoU) – strategi och budget

Mål 2019: En uppdaterad strategi för FoU är framtagen och implementering påbörjad.

Utfall: Målet är väsentligen uppfyllt. Enligt förbundsordningen ska KAS svara för att möjligheterna till forskning och utveckling tas tillvara. Uppdraget och ansvarsfördelningen mellan aktörerna inom KAS, samt resursfrågan, är på väg att

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

förtydligas. Universitetssjukhusen uppger att speciella medel för FoU inom protonterapi inte är anslagna.

Kompetensförsörjning

Mål 2019: Planer för kompetensförsörjning och kompetensutveckling är framtagna och implementerade för samtliga personalgrupper vid Skandionkliniken.

Utfall: Målet är uppfyllt på individnivå, arbete har inletts för kompetensförsörjning och -utveckling på organisationsnivå. I mallen för medarbetarsamtal ingår en individuell utvecklingsplan som varje chef och medarbetare går igenom vid samtalet. Utifrån målen i kompetensförsörjningsplanen har följande aktiviteter genomförts: En ny arbetstidsmodell prövas under ett år med start den 1 september 2019, särskilda utbildningsinsatser för sjuksköterskor och sjukhusfysiker har genomförts för att säkerställa den specialistkompetens som behövs, individuella introduktionsprogram för nyanställda samt en arbetsbeskrivning för rotationssjukhusfysiker håller på att tas fram, de verksamhetsanpassade lönekriterierna har reviderats och vidareutvecklats.

En komptensförsörjningsplan för verksamheten är framtagen och beslutad.

Strategi för IT

Mål 2019: IT-strategi är implementerad vid Skandionkliniken och med koppling till samarbetet inom KAS.

Utfall: Målet är delvis uppfyllt. En genomlysning av KAS IT-miljö har genomförts och resulterat i förbättringsförslag inom fyra områden. Samarbete har inletts med Region Uppsala för att arbeta vidare med tre av dem. Det fjärde, att öka användandet av Office 365, har börjat implementeras genom nyttjandet av intern kompetens.

Hotel von Kraemer

Mål 2019: Utveckla samarbetet mellan klinik och hotell samt andra aktörer för patientens bästa. Genomföra eventuellt beslut avseende annan driftsform för Hotel von Kraemer.

Utfall: Målet är huvudsakligen uppfyllt. Samarbetet med Akademiska sjukhuset fortsätter. Förändrad driftform för Hotel von Kraemer är för närvarande inte aktuellt.

Investeringar

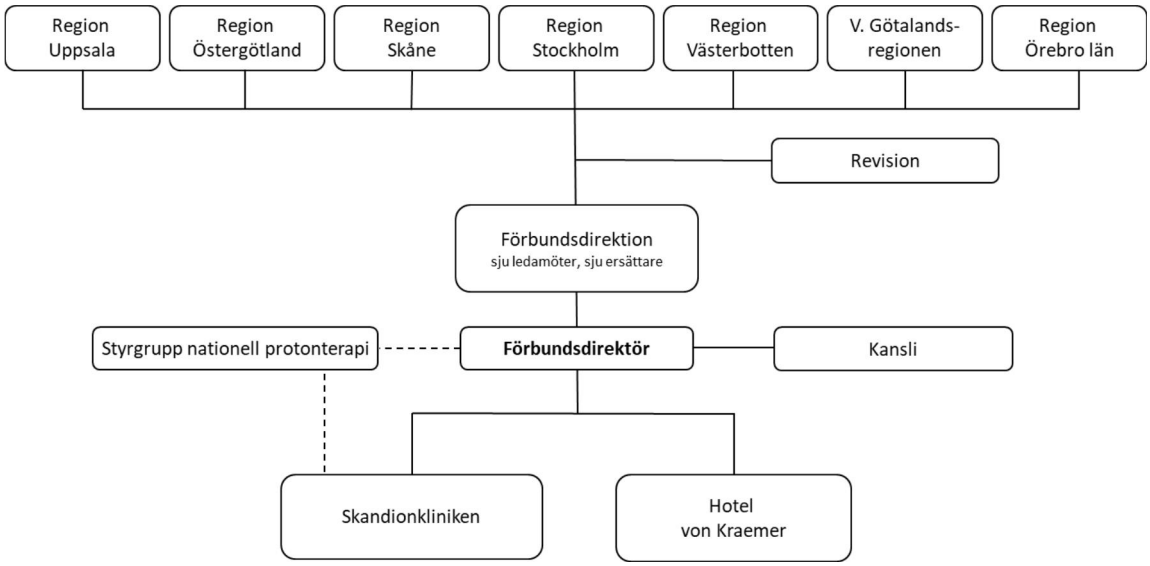
Mål 2019: Investeringsplanen för Skandionkliniken är etablerad och uppdateras fortlöpande.

Utfall: Målet nåddes. Investeringsplanen uppdateras för närvarande.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Bilaga 2

Organisation 31 december 2019



Direktion 2019-2022

Namn	Parti	Region
Ledamöter		
Marie Morell, ordförande	(M)	Region Östergötland
Peter Olofsson, vice ordförande	(S)	Region Västerbotten
Carl Johan Sonesson	(M)	Region Skåne
Ella Bohlin	(KD)	Region Stockholm
Stefan Olsson	(M)	Region Uppsala
Karin Sundin	(S)	Region Örebro län
Jonas Andersson	(L)	Västra Götalandsregionen
Ersättare		
Ingrid Lennerwald	(S)	Region Skåne
Tove Sander	(S)	Region Stockholm
Ola Karlsson	(M)	Region Örebro län
Helena Proos	(S)	Region Uppsala
Nicklas Sandström	(M)	Region Västerbotten
Torbjörn Holmqvist	(S)	Region Östergötland
Håkan Linnarsson	(S)	Västra Götalandsregionen

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Förtroendevalda revisorer 2019-2022

Namn	Parti	Region
Anders Toll, ordförande	(S)	Region Uppsala
Cecilia Forss	(M)	Region Uppsala
Jan-Erik Nyberg	(L)	Region Stockholm

Styrgrupp nationell protonterapi

Namn	Region
Silke Engelholm	Region Skåne
Björn Lövgren-Ekmehag	Region Skåne
Mattias Hedman	Region Stockholm
Annette Fransson-Andreo	Region Stockholm
Peter Asplund	Region Uppsala
Bengt Sandén	Region Uppsala
Elisabeth O Karlsson	Region Västerbotten
Anna Sundén	Region Västerbotten
Gustav Ekbäck	Region Örebro län
Anna Isaksson	Region Örebro län
Måns Agrup	Region Östergötland
Reidar Källström	Region Östergötland
Annette Lövefors Daun	Västra Götalandsregionen
Johanna Svensson	Västra Götalandsregionen

Ledningsgrupp

Namn	Befattning
Jörgen Striem	Förbundsdirektör, ordförande
Kjell Bergfeldt	Verksamhetschef
Lena Biörnstad	Kommunikationschef
Chana Da Silva	Hotellchef
Alexandru Dasu	Chefsfysiker
Susanne Eriksson	Kanslichef
Ellinor Fasth	Kanslisekreterare
Maria Furberg	Vårdenhetschef
Gunlög Svensson	HR-chef

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Bilaga 3

Patientstatistik

Redovisning av remitterade patienter från verksamhetsstart fram till 2019-12-31.

Antal patienter från respektive region						
	2015	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**Totalt**
Blekinge	0	0	2	2	4	8
Dalarna	3	7	19	12	8	49
Gotland	0	1	2	2	1	6
Gävleborg	3	9	12	8	9	41
Halland	1	3	5	3	7	19
Jämtland		3	1	2	5	11
Jönköping	0	0	4	4	11	19
Kalmar	1	4	4	7	5	21
Kronoberg		1	3	4	4	12
Norrbotten		4	2	6	4	16
Skåne	2	16	19	24	36	97
Stockholm	4	35	41	51	61	192
Södermanland	1	7	5	7	5	25
Uppsala	2	16	16	20	17	71
Värmland	1	13	3	2	4	23
Västerbotten	1	8	1	4	2	16
Västernorrland		2	3	2	3	10
Västmanland	5	7	9	10	6	37
Västra Götaland	3	22	28	36	31	120
Örebro		4	8	5	7	24
Östergötland		3	7	20	9	39
Summa	**27**	**165**	**194**	**231**	**239**	**856**
Utländska	5	13	26	40	29	113
Övriga*		1	1	1	0	3
Totalt	**32**	**179**	**221**	**272**	**268**	**972**

*Avser asylsökande samt personer med skyddad identitet

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Antal patienter fördelat på inremitterande universitetssjukhus						
	2015	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**Totalt**
Göteborg	4	25	34	40	38	141
Linköping	0	5	14	30	23	72
Skåne	5	22	37	45	54	163
Stockholm	4	39	54	76	73	246
Umeå	1	17	6	14	16	54
Uppsala	18	64	63	54	46	245
Örebro	0	7	13	13	18	51
Totalt	**32**	**179**	**221**	**272**	**268**	**972**

Andel svenska patienter i förhållande till andel av befolkningen*						
	2015	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**Totalt**
Uppsala	2,01	2,63	2,24	2,35	1,94	2,25
Dalarna	3,97	1,51	3,50	1,85	1,19	2,04
Gävleborg	3,97	1,95	2,21	1,24	1,35	1,71
Västmanland	6,92	1,58	1,73	1,62	0,94	1,61
Gotland	0	1,05	1,78	1,50	0,72	1,21
Kalmar	1,55	1,02	0,86	1,27	0,88	1,03
Sörmland	1,29	1,47	0,89	1,05	0,73	1,01
Östergötland	0	0,40	0,80	1,92	0,84	1,01
Jämtland	0	1,43	0,41	0,68	1,64	1,01
Värmland	1,35	2,87	0,56	0,32	0,61	0,98
Stockholm	0,65	0,92	0,92	0,96	1,11	0,98
Örebro	0	0,82	1,40	0,73	0,99	0,95
Skåne	0,56	0,73	0,74	0,78	1,13	0,85
Västra Götaland	0,66	0,80	0,86	0,93	0,78	0,84
Norrbotten	0	0,99	0,42	1,06	0,69	0,77
Kronoberg	0	0,31	0,79	0,89	0,86	0,72
Västerbotten	1,40	1,84	0,20	0,66	0,32	0,71
Halland	1,15	0,56	0,80	0,40	0,91	0,69
Jönköping	0	0	0,58	0,47	1,07	0,63
Blekinge	0	0	0,66	0,56	1,07	0,60
Västernorrland	0	0,51	0,65	0,36	0,52	0,49

*Befolkningsunderlag som används vid beräkningarna är den befolkning i respektive region som redovisats 31 mars 2019 enligt statistiska centralbyrån.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

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: PiNk3JOy27qCbXDD5Xai1A

Jörgen Striem

IP: 85.230.78.105
31-03-2020 15:44

Serienummer: YKNhcJw91udpWakeVi3ZWQ

Marie Helén Margareta Morell

IP: 158.126.247.21
31-03-2020 15:26

Serienummer: 4grwOfDKPJPiWoNAi+6FKA

Leif Erik Peter Olofsson

IP: 90.227.23.46
31-03-2020 16:49

Serienummer: d8Ri4b05M7a/5RTolQ7Wvg

STEFAN OLSSON

IP: 92.34.132.162
01-04-2020 15:24

Serienummer: Dfi7M8uFVWtrwvDe3vb9eg

ELLA BOHLIN

IP: 192.44.242.20
01-04-2020 11:14

Serienummer: CKb7Hl0RyVJHWbyNGVEusg

Karin Linda Kristina Sundin

IP: 194.103.185.10
31-03-2020 15:07

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

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 tidsstämpel 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: Wimag4oicCfy2TrRxJquaQ

Carl Johan Fredrik Sonesson

IP: 194.103.189.16
02-04-2020 09:53

Serienummer: J42bTnqvAgOASnTwC68gRA

JONAS ANDERSSON

IP: 81.235.194.164
06-04-2020 08:36

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

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 tidsstämpel 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
Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.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 säker 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 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	Underskriftsprocessen har startat
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till jörgen Striem (jorgen.striem@skandion.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Marie Morell (marie.morell@regionostergotland.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Peter Olofsson (peter.olofsson@regionvasterbotten.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Stefan Olsson (stefan.olsson@regionuppsala.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Ella Bohlin (ella.bohlin@sll.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Karin Sundin (karin.sundin@regionorebrolan.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Carl Johan Sonesson (carljohan.sonesson@skane.se)
2020-03-31 15:04	En avisering har skickats till Jonas Andersson (jonas.andersson@vgregion.se)
2020-03-31 15:06	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Karin Sundin
2020-03-31 15:07	Karin Linda Kristina Sundin har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: CKb7Hl0RyVJHWbyNGVEusg)
2020-03-31 15:07	Alla dokument har undertecknats av Karin Sundin
2020-03-31 15:26	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Marie Morell
2020-03-31 15:26	Marie Helén Margareta Morell har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: YKNhcJw91udpWakeVi3ZWQ)
2020-03-31 15:27	Alla dokument har undertecknats av Marie Morell
2020-03-31 15:43	Dokumentet öppnades via länken som skickades till jörgen Striem
2020-03-31 15:44	Jörgen Striem har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: PiNk3JOy27qCbXDD5Xai1A)
2020-03-31 15:44	Alla dokument har undertecknats av jörgen Striem
2020-03-31 16:48	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Peter Olofsson
2020-03-31 16:49	Leif Erik Peter Olofsson har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: 4grwOfDKPJPiWoNAi+6FKA)
2020-03-31 16:49	Alla dokument har undertecknats av Peter Olofsson
2020-04-01 11:13	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Ella Bohlin
2020-04-01 11:14	ELLA BOHLIN har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: Dfi7M8uFVWtrwvDe3vb9eg)
2020-04-01 11:14	Alla dokument har undertecknats av Ella Bohlin
2020-04-01 15:22	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Stefan Olsson
2020-04-01 15:24	STEFAN OLSSON har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: d8Ri4b05M7a/5RTolQ7Wvg)
2020-04-01 15:24	Alla dokument har undertecknats av Stefan Olsson
2020-04-02 09:49	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Carl Johan Sonesson
2020-04-02 09:53	Carl Johan Fredrik Sonesson har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: Wimag4oicCfy2TrRxJquaQ)
2020-04-02 09:53	Alla dokument har undertecknats av Carl Johan Sonesson
2020-04-02 15:04	Meddelande har skickats till mottagaren (jonas.andersson@vgregion.se)
2020-04-04 15:04	Meddelande har skickats till mottagaren (jonas.andersson@vgregion.se)
2020-04-06 08:35	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Jonas Andersson
2020-04-06 08:36	JONAS ANDERSSON har signerat dokumentet Årsredovisning KAS 2019 - Fastställd dir 200325.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: J42bTnqvAgOASnTwC68gRA)
2020-04-06 08:36	Alla dokument har undertecknats av Jonas Andersson

Visma Addo ID-nummer: 4F6B-16F30F-702283

Skandionkliniken

Kommunalförbundet
Avancerad Strålbehandling
Revisorerna

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

Visma Addo ID-nummer: 7FE-C8895-CD3E6F

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2019

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 2019 är ett underskott på -1 mnkr jämfört med ett budgeterat resultat på 3 mnkr. Det sammanlagda underskottet mot balanskravet är därmed -138 mnkr vilket inte beräknas kunna återställas inom tre år. Även det egna kapitalet är negativt, -126 mnkr. Verksamheten har varit i drift i fyra år och kapaciteten är betydligt högre än produktionen under 2019. Antalet behandlingsfraktioner blev 7.699 under året mot budgeterade 9.000. Antalet remitterade patienter är fortfarande lägre än planerat och budgeterat. Det är viktigt att uppnå en bättre balans mellan planerad och verklig verksamhet och att ekonomin anpassas efter detta.

Revisorerna har under flera år konstaterat att den interna kontrollen inte varit helt tillräcklig. Det är viktigt att åtgärder nu vidtas för att förstärka den interna kontrollen.

Vi bedömer att direktionen i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling under 2019 i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

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 3 april 2020

Anders Toll Cecilia Forss Jan-Erik Nyberg

~~**Bilagor**~~

~~Till revisionsberättelsen hör bilagorna:~~
~~Granskning av delårsrapport per den 30 juni 2019~~
~~Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31~~

Visma Addo ID-nummer: 7FE-C8895-CD3E6F

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: VUxiY463KzhKtLJEb3nYSQ

ANDERS TOLL

IP: 148.64.9.87
06-04-2020 21:04

Serienummer: 1U0WRlOyKr9Hq6Eori+ZBg

Cecilia Wallgren Forss

IP: 78.73.127.214
06-04-2020 09:53

Serienummer: 6AVV6eQlv8t2aDvA7k/d5A

Fride Jan-Eric Nyberg

IP: 85.226.138.188
06-04-2020 10:02

Visma Addo ID-nummer: 7FE-C8895-CD3E6F

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 tidsstämpel 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
Revisionsberättelse KAS 2019.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 säker 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 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

2020-04-06 08:21	Underskriftsprocessen har startat
2020-04-06 08:21	Underskriftsprocessen har startat
2020-04-06 08:21	Underskriftsprocessen har startat
2020-04-06 08:21	En avisering har skickats till Anders Toll (toll_anders@lilly.com)
2020-04-06 08:21	En avisering har skickats till Cecilia Forss (forss.moderat@telia.com)
2020-04-06 08:21	En avisering har skickats till Jan-Erik Nyberg (janerik.nyberg41@gmail.com)
2020-04-06 09:52	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Cecilia Forss
2020-04-06 09:53	Cecilia Wallgren Forss har signerat dokumentet Revisionsberättelse KAS 2019.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: 1U0WRlOyKr9Hq6Eori+ZBg)
2020-04-06 09:53	Alla dokument har undertecknats av Cecilia Forss
2020-04-06 10:01	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Jan-Erik Nyberg
2020-04-06 10:02	Fride Jan-Eric Nyberg har signerat dokumentet Revisionsberättelse KAS 2019.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: 6AVV6eQlv8t2aDvA7k/d5A)
2020-04-06 21:04	Dokumentet öppnades via länken som skickades till Anders Toll
2020-04-06 21:04	ANDERS TOLL har signerat dokumentet Revisionsberättelse KAS 2019.pdf via BankID Swedish signature (Unikt ID: VUxiY463KzhKtLJEb3nYSQ)
2020-04-06 21:05	Alla dokument har undertecknats av Anders Toll
2020-04-07 09:04	Alla dokument har undertecknats av Jan-Erik Nyberg
2020-04-07 09:04	Document distribution message sent to Anders Toll using E-mail
2020-04-07 09:04	Document distribution message sent to Jan-Erik Nyberg using E-mail
2020-04-07 09:04	Document distribution message sent to Cecilia Forss using E-mail

Visma Addo ID-nummer: 7FE-C8895-CD3E6F