Stockholms läns landsting

ANMÄLAN
2017-11-23

LS 2017-1330

Anmälan av delårsrapport januari – juni 2017 och revisorernas utlåtande för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Underlag

1	Förbundsdirektören för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandlings skrivelse	2017-10-18
2	Delårsrapport januari – juni 2017	
3	Revisorernas utlåtande avseende delårsrapport 2017	2017-09-18

Skandionkliniken

2017-10-18

Till fullmäktige i

Region Uppsala
Region Östergötland
Region Skåne
Stockholms läns landsting
Västerbottens läns landsting
Västra Götalandsregionen
Region Örebro län

Delårsrapport för perioden 2017-01-01 – 2017-06-30 Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

I enlighet med förbundsordningen översändes för kännedom:

- Delårsrapport för perioden 2017-01-01 – 2017-06-30
- Revisorernas utlåtande

Peter Daneryd
Förbundsdirektör
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Box 6374
SE-751 36 UPPSALA
Sweden

www.skandionkliniken.se
info@skandion.se
+46 18 495 80 00
Plusgiro 1 71 11 -6

Delårsrapport 2017

Kommunalförbundet

Avancerad Strålbehandling

222000-2097

Innehållsförteckning

Sammanfattning 3
Förvaltningsberättelse Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling 3
Verksamhetens art och inriktning 3
Händelser av väsentlig betydelse delår 2017 4
Allmänt 4
Verksamhetsmål 5
Finansiella mål 7
Väsentliga personalförhållanden 8
Ekonomi 9
Löpande verksamhet Skandionkliniken 9
Löpande verksamhet Hotel von Kraemer 9
Återställande av negativt eget kapital 10
Investeringar 10
Pensionsmedel 10
Redovisningsprinciper 10
Resultaträkning KAS 11
Balansräkning KAS 12
Finansieringsanalys 13
Noter 14
Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling perioden 2015 – 2019 16
Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2015 – 2019 16
Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi per den 30 juni 2017 17
Organisationsskiss 17

Sammanfattning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) har under fortsatt uppstarts- och utvecklingsskede bedrivit reguljär klinisk drift vid Skandionkliniken, liksom hotell- och restaurangverksamhet på Hotel von Kraemer.

Det totala antalet patienter som behandlats vid kliniken har varit under det prognostiserade antalet, vilket är grund för budget. Huvudorsaken är att färre patienter än prognostiserat remitteras från universitetssjukhusen, även om det finns stor geografisk spridning i det nationella perspektivet. Härtill kommer att de diagnosgrupper, som inom ramen för samarbetet mellan de sju universitetssjukhusen, ska ta fram ytterligare behandlingsprotokoll för fler diagnosgrupper, legat efter med leveranserna. Under våren har dock två nya behandlingsprotokoll godkänts (thymom och re-bestrålning av huvud- och hals-tumörer). Deltagande i ett internationellt projekt med protokoll för protonstrålbehandling av bröstcancer planeras starta i augusti. Resterande diagnosgrupper har uppdrag att leverera sina behandlingsprotokoll under 2017-2018.

KAS/Skandionkliniken har sedan årsskiftet tillsammans med de sju universitetssjukhusen ett avtal med Norges fyra regioner för att behandla norska patienter. Skandionkliniken har genomfört ett utbildningsseminarium för läkare och sjukhusfysiker i Norge och några patienter har behandlats under senvåren inom ramen för avtalet. Både Danmark och Finland är intresserade av att utveckla samarbetet med Skandionkliniken.

Antalet tillsvidare- och visstidsanställda på Skandionkliniken och KAS administration ökade under första halvåret från 22 till 31. Sjukfrånvaron under perioden var 2,4 %.

KAS har fortsatt att driva Hotel von Kraemer i avvaktan på beslut om framtida driftsform. Beläggningsgraden var för perioden 55 %, såsom budgeterat. Antalet tillsvidareanställda på hotellet var 15 och sjukfrånvaron under perioden var 2 %.

Resultatet för den löpande verksamheten visar -28,5 kkr mot budgeterat -3,3 kkr. Skandionkliniken redovisar för halvåret en negativ avvikelse mot budget med 24,5 kkr, vilket beror på lägre fraktionsintäkter. Hotel von Kraemer redovisar en mindre negativ avvikelse mot budget med 0,7 kkr.

Förvaltningsberättelse 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,
- Att uppföra anläggningen,
- Att svara för driften av anläggningen, och
- Att svara för annan verksamhet som har ett naturligt samband med verksamheten på Skandionkliniken.

Verksamheten ska vara nationell och ska för 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 84 rum och 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.

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

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling är ett förbund med förbundsdirektion. Ledamöterna kommer från samtliga sju landsting/regioner med universitetssjukhus. En styrgrupp för nationell protonterapi jämte beredningsgrupper utgör beslutstöd för Skandionkliniken, och består av ledamöter från samtliga universitetssjukhus. Bild över organisationsstrukturen visas på sista sidan i rapporten.

Händelser av väsentlig betydelse delår 2017

Allmänt

Verksamheten under första halvåret 2017 har även fortsättningsvis varit fokuserad mot följande områden:

Konsolidera och systematiskt utveckla den nationella protonterapiprocessen
Processen utvecklas kontinuerligt på basen av erfarenheterna inom det nationella samarbetet och därmed sker en fortlöpande kvalitetsutveckling av högspecialiserad cancervård inom ramen för ett nationellt samarbete. Omfattningen av detta utvecklingsarbete är nu så stort, att systematisk processutveckling av Skandionklinikens del i vårdprocessen planeras och i nära samspel med de sju universitetsklinikerna. För att samla de unika erfarenheterna från respektive universitetsklinik, har förbundsdirektören och verksamhetschefen besökt samtliga sju ägare och kliniker för dialogmöten under våren och sommaren.

Vidareutveckla alla etablerade rutiner för en reguljär klinisk verksamhet baserad på gemensamt ägande och distribuerad kompetens
Rotationstjänstgöringen utvärderades under 2016 och utvecklades avseende bemanning och schemaläggning. Under tidigt uppstartskede har ett stort ansvar vilat på de frivilliga nyckelpersoner vilka har deltagit i rotationstjänstgöringen, men nu tydliggörs alltmer även verksamheternas ansvar för att minska sårbarheten i detta system och säkerställa en fortsatt utveckling.
Skandionkliniken har påbörjat strategiarbete inom IS/IT, vilket under året kommer att följas av ytterligare strategiarbeten, och kongruens med de sju universitetsklinikernas strategier kommer att säkerställas.
Kunskap från vård av patienter från Norge, Danmark och Finland är värdefull för Skandionklinikens arbete med att kontinuerligt utveckla processer och rutiner.

Öka behandlingsverksamheten enligt fastställd upprampningsplan
Under senvåren ser vi en viss ökning av antalet behandlingar, men den totala ökningen av antalet behandlingar släpar efter planering/budget och det finns fortfarande en stor geografisk fördelning, d v s målet med att bereda jämlik tillgång till högspecialiserad vår för alla som bor i Sverige uppnås endast av några av universitetsklinikerna.

Bredda behandlingsindikationerna
Diagnosgrupperna har under våren börjat leverera behandlingsprotokoll, även om ursprungliga tidsplaner för leveranser inte har följts. Utöver de tidigare använda protokollen för tumörer i centrala nervsystemet, finns nu godkända protokoll även för thymom och rebestrålning av huvud-hals-cancer. Skandionkliniken har fått ett erbjudande om att delta i ett internationellt multicentersamarbete kring protokoll för bröstcancer, vilket samarbete startar direkt efter sommaren.

Driva Hotel von Kraemer
Ett hotell med restaurang för patienter och anhöriga, men även för deltagare i Skandionklinikens konferenser, kurser och studiebesök, är en viktig tillgång för KAS. När klinikens verksamhet nu konsolideras och utvecklas, fördjupas med nödvändighet även samarbetet mellan kliniken och hotellet. Från 1 februari är hotellet kontantfritt.

Inom ramen för den löpande verksamheten är KAS sedan förra året part i ett antal rättsliga tvister. Förfarandena avser främst krav som gjorts gällande med anledning av det avtal om drift av patienthotell som upphandlades, samt de bevakningar som KAS gjort gällande i bevakningsförfarandet i tidigare driftentreprenörens konkurs.

Verksamhetsmål

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. Merparten av dessa mål har formulerats i samband med verksamhetsplan och budget i 2015-2016, d.v.s. i tidig driftfas under uppstart. Samtliga mål kommer att sättas under omprövning inför kommande verksamhetsplan och budget, för att säkerställa den fortsatta driftfasens behov av relevanta mål och mätetal.

Strategiska mål

Patient

Mål 2017: Vården på Skandionkliniken håller hög kvalitet och ges utan väntetider.

Kommentar: Väntetiden till protonstrålbehandling är i allmänhet endast ett fåtal dagar - därtill kommer väntetid för förberedelsearbete vid respektive universitetsklinik.

Mål 2017: Patienternas medicinska behov, omvårdnadsbehov och sociala förväntningar tillgodoses. Patienter och anhöriga är välinformerade.

Kommentar: Patientnöjdhet är hög, så som den utvärderas i pågående FoU-projekt. Delredovisning beräknas ske inför Skandionklinikens årsrapport för innevarande år.

FoU

Mål 2017: Möjligheter till FoU är tillvaratagna genom kliniska studier och kvalitetsdatabaser.

Kommentar: Endast tre protokoll för kliniska studier är färdiga av cirka tio planerade, huvudsakligen därför att diagnosgruppernas representanter från universitetssjukhusen inte kunnat prioritera detta arbete. Ytterligare ett är snart färdigt och ett internationellt protokoll för bröstcancer kommer att användas.

Mål 2017: Experimentell protonstråleforskning etablerad vid Skandionkliniken.

Kommentar: Etablerad och aktiviteter pågår för att öka beläggningsgraden.

Medarbetare

Mål 2017: Nöjda medarbetare. Kliniken attraherar och behåller kvalificerade och engagerade medarbetare.

Kommentar: För att lyckas rekrytera och behålla onkologisjuksköterskor så införde KAS 36 timmars arbetsvecka för den arbetsgruppen från 1 april 2017. Ett resetillägg på 1.000 kr/månad infördes samtidigt till de medarbetare som bor 5 mil längre bort från arbetsplatsen och detta gäller alla arbetsgrupper.

Mål 2017: Låg sjukfrånvaro.

Kommentar: Sjukfrånvaron har sjunkit till 2,4 % första halvåret 2017, jämfört med 3,9 % samma period 2016.

Process/verksamhet

Mål 2017: Fastställda vårdvolymer uppnås.

Kommentar: Under första halvåret 2017 (inom parentes motsvarande tal för första halvåret 2016) utfördes 2667 (2262) behandlingsfraktioner motsvarande behandlingsstart för 107 (90) patienter. Detta ligger tydligt under budget/prognos som för perioden var 6300 (3785). Andelen utländska patienter har varit förhållandevis hög under perioden, 9 % (1,3 %) räknat som andel av utförda behandlingsfraktioner. Målet kommer inte att uppnås under 2017.

Mål 2017: Aktiv och fungerande avvikelsehantering.

Kommentar: Arbetet följer plan för implementering och forum finns för lärande bland chefer och medarbetare.

Mål 2017: Allas medverkan i nationella protonterapin och den distribuerade kompetensen.

Kommentar: Samtliga sju universitetssjukhus har varit involverade i förberedelsearbetet och remitterat patienter, om än i något varierande omfattning (Uppsala 32, Stockholm 25, Lund 18, Göteborg 17, Linköping 6, Örebro 5 och Umeå 4). Patienter från 20 av landets landsting/regioner har behandlats under perioden.

Ekonomi

Mål 2017: Ekonomi i balans. Återställt eget kapital. Uppbyggt eget kapital.

Kommentar: En ekonomi i balans kommer inte att uppnås 2017. Återställt eget kapital ska vara uppfyllt år 2020 och ett uppbyggt eget kapital på 10 % ska vara uppfyllt senast år 2024.

Mål 2017: Hög kostnadseffektivitet.

Kommentar: En benchmarking med andra jämförbara protonterapikliniker ligger i planen för 2017, detta arbete har ännu inte påbörjats.

Övriga mål

Ett antal övriga mål och förändringar som påverkar KAS verksamheter finns i verksamhetsplanen för 2017.

Kvalitetsregisterbaserad uppföljning

Mål 2017: Implementera kommande beslut kring registeruppföljning.

Kommentar: Beslutet är fattat i styrgruppen, men implementering fördröjd p.g.a. sjukdomsfall.

FoU – strategi och budget

Mål 2017: Genomföra kommande förtydliganden inom FoU.

Kommentar: Kommer att göras när ytterligare studieprotokoll är färdigställda.

Distribuerad kompetens rotationstjänstgöring

Mål 2017: Implementera kommande beslut avseende rotationstjänstgöring på Skandionkliniken.

Kommentar: Målet är uppnått. Beslutet som följde efter utvärderingen av rotationstjänstgöringen var att anställa fasta läkare på Skandionkliniken.

Strategi ST-läkare

Mål 2017: Fastställd strategi för ST-läkares tjänstgöring på Skandionkliniken implementerad.

Kommentar: Plan för att ST-läkare ska erbjudas tjänstgöring på Skandionkliniken finns och kommer att presenteras för landets verksamhetschefer i onkologi senast våren 2018.

Avrop och installation behandlingsrum 3

Mål 2017: Implementera beslut avseende det tredje gantryt och därtill hörande förändringar.

Kommentar: Beslut är ännu inte taget.

Miljö: Installation värmesköldar cyklotron

Mål 2017: Genomföra energibesparande åtgärder.

Kommentar: Ej påbörjat.

Hotel von Kraemer

Mål 2017: Genomföra beslut avseende Hotel von Kraemer.

Kommentar: Beslut om framtida driftsform är ännu inte taget.

Finansiella mål

KAS har mål för god ekonomisk hushållning, dessa fastställdes vid direktionsmöte 2016-11-30.

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

Det negativa egna kapitalet som ackumuleras under verksamhetens uppbyggnad ska enligt plan återställas inom 5 år efter driftstart. Ett eget kapital om 10 % av omsättningen ska byggas upp år 6-9 efter driftstart.

Väsentliga personalförhållanden

Bemanningsutvecklingen följer nu i stort sett den bemanningsplan som finns på Skandionkliniken. Under perioden har KAS förstärkt personalstyrkan med två överläkare, en chefsjurist, samt en kanslihandläggare.

Sjukfrånvaron under första halvåret var 2,4 % på Skandionkliniken och 2,0 % på Hotel von Kraemer, att jämföra med 3,9 % respektive 3,8 % under samma period förra året. Uppgift om andel av sjukfrånvaro över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Personal anställd på Skandionkliniken

Per den 30 juni 2017 fanns 28 tillsvidareanställda, 3 visstidsanställda, samt 3 timanställda (totalt 23 kvinnor och 11 män).

Anställda per yrkeskategori:

Kategori	**Antal tjänster per 31/12 2016**	**resp 30/6 2017**	
Förbundsdirektör	1	1	
Chefsjurist	0	1	Nyrekrytering
Överläkare	0	2	Nyrekrytering, 80 resp 50 %
Kanslichef	1	1	
Redovisningsekonom	1	1	
Handläggare kansli	0	1	Nyrekrytering
Verksamhetschef/Chefsfysiker	1	1	
Sjukhusfysiker	6	7	Varav 3 visstid och 1 tim
IS/IT-ansvarig	1	1	
IT-tekniker	1	1	
Vårdenhetschef	1	1	
Onkologisjuksköterskor	8	12	
Undersköterska	1	1	
Vårdadministratör	1	1	
Finanschef	1	1	Timanställning
HR-specialist	1	1	Timanställning

Rotationspersonal på Skandionkliniken

Systemet med rotationstjänstgöring för onkologer och sjukhusfysiker tillämpades fortsatt under perioden. Till följd av den utvärdering av systemet som genomfördes förra året anställdes dessutom två fasta läkare, dessa började i januari.

Personal anställd på Hotel von Kraemer

Per den 30 juni 2017 fanns 15 tillsvidareanställda och 12 timanställda (totalt 17 kvinnor och 10 män).

Ekonomi

Löpande verksamhet Skandionkliniken

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	86 158 kkr	59 657 kkr	-26 501 kkr
Kostnader	-87 786 kkr	-85 769 kkr	2 017 kkr
Resultat	-1 628 kkr	-26 112 kkr	-24 484 kkr

Resultatet för det första halvåret visar en negativ avvikelse mot budget. Denna avvikelse orsakas av lägre fraktionsintäkter då behandlingsverksamheten inte kommit upp till budgeterad nivå. Skälet till att prognosen för antalet behandlingsfraktioner kraftigt underskridits är att inremitteringarna från universitetsklinikerna varit lägre än prognostiserat och att upprampningstakten därför blivit klart långsammare än förväntat. Skandionkliniken har ännu aldrig av kapacitetsskäl tvingats tacka nej till någon patient. Att ett lägre antal patienter än förväntat remitterats till Skandionkliniken beror i huvudsak på att arbetet med att ta fram behandlingsprotokoll för nya patientgrupper dragit ut på tiden.

Prognosen för året är svår att förutspå då Skandionkliniken inte kan påverka antalet patienter som remitteras. Dock kommer den negativa avvikelsen som hittills redovisats säkerligen att kvarstå.

Löpande verksamhet Hotel von Kraemer

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	9 195 kkr	9 751 kkr	556 kkr
Kostnader	-10 887 kkr	-12 168 kkr	-1 281 kkr
Resultat	-1 692 kkr	-2 417 kkr	-725 kkr

Resultatet för det första halvåret visar en mindre negativ avvikelse mot budget. Jämförelsen är mot arbetsbudget.

Prognosen för året är att den negativa avvikelsen kvarstår.

Återställande av negativt eget kapital

Det ackumulerade negativa egna kapitalet har blivit större än planerat p.g.a. de lägre intäkterna 2016 och 2017. Målet att återställa det egna kapitalet till 2020 blir därför svårt att uppfylla.

	2016	**2015**	**2014**	**2013**
Resultat	-37 722 kkr	26 422 kkr	-3 229 kkr	-3 796 kk
Ack resultat	**-26 229 kkr**	**11 493 kkr**	**-14 929 kkr**	**-11 700 kkr**

Ett av direktionens fastställda finansiella mål är att KAS ekonomiska trygghet ska garanteras av ägarna till dess att intäkter för behandlingar täcker förbundets kostnader. Frågan om ett eventuellt ägartillskott kommer att diskuteras i direktionen under hösten.

Investeringar

	Budget	**Utfall**	**Avvikelse**
Summa	-8 600 kkr	-500 kkr	8 100 kkr

Avvikelsen beror till största delen på att planerad investering av ytterligare en datortomograf har flyttats fram till nästa år.

Pensionsmedel

Kommunalförbundet har inte gjort några placeringar för pensionsförpliktelser, vilket innebär att avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner om 7 469 kkr (löneskatt om 24,26 % ingår i beloppet) har återlånats i verksamheten. Aktualiseringsgraden är 100 %.

Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet följer de redovisningsregler och lagar som gäller för kommunalförbund. Inga beloppsgränser tillämpas. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen, förutom att periodisering av intäkter och kostnader numera sker löpande.

Patientintäkterna från KAS ägarlandsting/-regioner är uppdelade i två delar. En abonnemangsdel som är beräknad på antal invånare, den faktureras för hela året i januari och intäkten periodiseras månadsvis över räkenskapsåret. Den andra delen är fraktionskostnaden som faktureras per patient efter behandlingens slut. Intäkterna bokförs i samband med faktureringen.

Alla kostnader som avser etableringen av anläggningen och 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 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 överförts på lease-tagaren utan fortsatt ligger på lease-givaren som ägare till hyresobjektet. Hyresavtalet är ett 25-årigt icke uppsägningsbart avtal.

Resultaträkning KAS

Redovisning i kkr	**201706**	**201606**	Not
Verksamhetens intäkter	69 408	63 020	1
Verksamhetens kostnader	-70 122	-57 405	2
Avskrivningar	-13 650	-9 772	
Verksamhetens nettoresultat	-14 364	-4 157	
Finansiella intäkter	0	20	
Finansiella kostnader	-14 165	-14 088	
Periodens resultat	**-28 529**	**-18 225**	

Balansräkning KAS

Redovisning i kkr	**201706**	**201612**	**201606**	Not
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	32 164	34 333	36 502	3
Materiella anläggningstillgångar	573 553	584 581	567 591	4
Pågående investeringar	0	0	25 000	
Summa anläggningstillgångar	605 717	618 914	629 093	
Varulager hotellet	89	89	115	
Kortfristiga fordringar	31 745	44 649	87 052	5
Kassa och bank	131 557	90 986	232 671	6
Summa omsättningstillgångar	163 391	135 724	319 838	
Summa tillgångar	**769 108**	**754 638**	**948 931**	
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital, ingående värde	-26 229	11 493	11 409	
Periodens resultat	-28 529	-37 722	-18 225	
Summa eget kapital	-54 758	-26 229	-6 816	
Avsättning pensioner	7 469	6 674	6 484	7
Summa avsättningar	7 469	6 674	6 484	
Lån i banker och kreditinstitut	750 000	750 000	750 000	
Summa långfristiga skulder	750 000	750 000	750 000	
Kortfristiga skulder	66 397	24 193	199 263	8
Summa kortfristiga skulder	66 397	24 193	199 263	
Summa eget kapital, avsättn. och skulder	**769 108**	**754 638**	**948 931**	

Finansieringsanalys

Redovisning i kkr	**201706**	**201612**
Den löpande verksamheten		
Periodens resultat	-28 529	-37 722
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	12 904	-15 289
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	42 204	9 262
Minskning/ökning av omsättningstillgångar	0	26
Förändring pensionsskuld	795	1 008
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**27 374**	**-42 715**
Investeringsverksamheten		
Egna nettoinvesteringar	13 197	-54 382
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**13 197**	**-54 382**
Finansieringsverksamheten		
Minskning/ökning av långfristiga skulder	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**0**	**0**
Förändring av kassaflöde	**40 571**	**-97 097**
Likvida medel vid årets början	90 986	188 083
Likvida medel vid periodens slut	131 557	90 986

Noter

Redovisning i kkr	**201706**	**201606**
Not 1 – Verksamhetens intäkter		
Abonnemang – alla landsting	42 660	41 377
Fraktionsintäkter	16 981	13 626
Övriga intäkter	16	45
Hotellets verksamhet	9 751	7 972
Summa	**69 408**	**63 020**
Not 2 - Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-14 973	-13 534
Köpta tjänster	-2 423	-1 743
Arvoden	-281	-236
Hyra, drift, energi	-23 280	-22 951
Serviceavtal	-16 289	-7 328
Lägenheter	-294	-293
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	-274	-464
Övriga kostnader	-169	-193
Hotellets verksamhet	-12 139	-10 663
Summa	**-70 122**	**-57 405**
Not 3 – Immateriella anläggningstillgångar		
Ingående värde 1/1	34 333	15 659
Årets investeringar	0	194
Omklassificering från materiella anläggningar	0	22 572
Årets avskrivningar	-2 169	-1 923
Utgående värde vid periodens slut	**32 164**	**36 502**
Not 4 – Materiella anläggningstillgångar		
Ingående värde 1/1	584 581	523 873
Årets investeringar	454	74 139
Omklassificering till immateriella anläggningar	0	-22 572
Årets avskrivningar	-13 282	-15 267
Periodiserade avskrivningar	1 800	7 418
Utgående värde vid periodens slut	**573 553**	**567 591**

Redovisning i kkr	**201706**	**201606**
Not 5 - Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	7 632	10 188
Skattekonto	184	388
Redovisningskonto moms	4 428	60 775
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	19 285	15 568
Övriga kortfristiga fordringar	216	133
Summa	**31 745**	**87 052**
Not 6 - Kassa och bank		
Handelsbanken	7 076	81 223
Nordea	117 415	148 531
Hotellets kassa och konton	7 066	2 917
Summa	**131 557**	**232 671**
Not 7 - Avsättning pensioner		
Ingående pensionsskuld 1/1	-6 674	-5 666
Förändring under året		
- Nyintjänad pension	-573	-644
- Ränteuppräkning	-74	-18
- Förändring av löneskatt	-157	-156
- Utbetald pension	9	0
Summa förändring	-795	-818
Pensionsskuld vid periodens slut	**-7 469**	**-6 484**
Not 8 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	-10 669	-132 324
Redovisningskonto moms	1 212	1 164
Upplupna semesterlöner och sociala avgifter	-3 844	-2 227
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd	-356	-337
Upplupen ränta obligationslån	-20 739	-20 930
Övriga upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	-31 162	-44 423
Övriga skulder	-839	-186
Summa	**-66 397**	**-199 263**

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

Namn	Parti	Landsting
Ordförande		
Marie-Louise Forsberg-Fransson	(S)	Region Örebro län
Vice ordförande		
Marie Ljungberg Schött	(M)	Stockholms läns landsting
Ledamöter		
Börje Wennberg	(S)	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-17)	(M)	Region Uppsala
Stefan Olsson (fr.o.m. maj-17)	(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

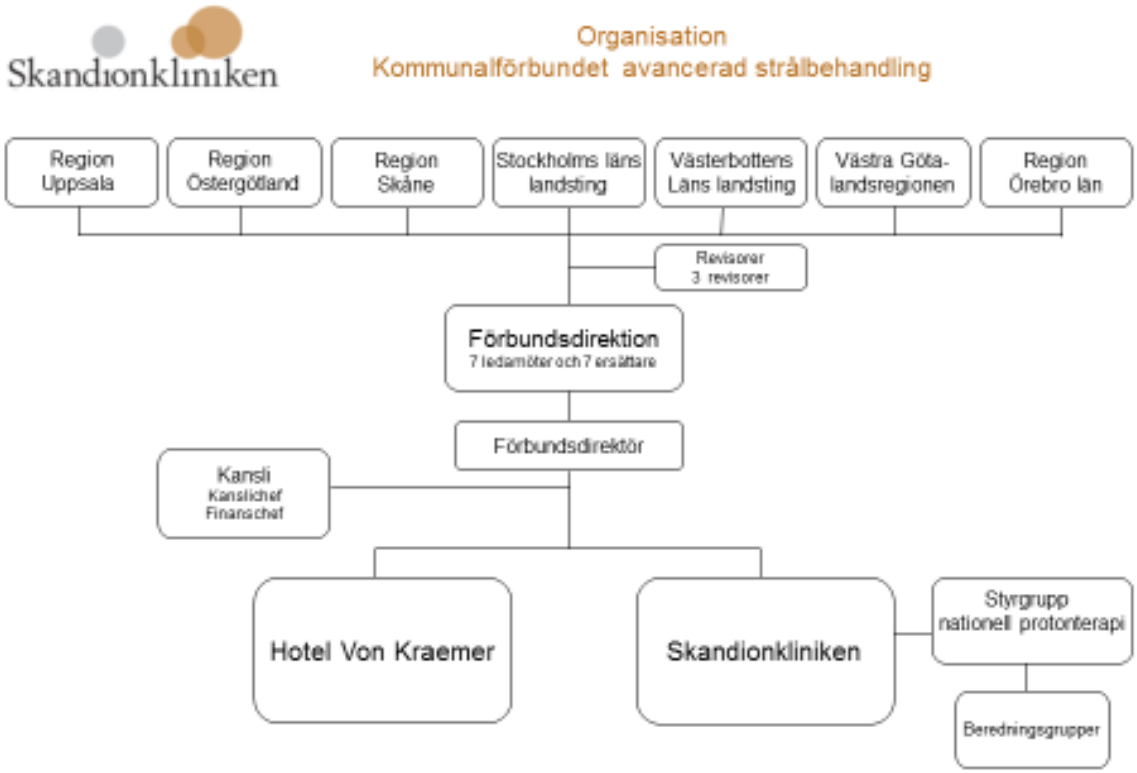
Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2015 – 2019

Namn	Parti	Landsting
Cecilia Forss, ordförande	(M)	Region Uppsala
Anders Toll,	(S)	Region Uppsala
Berit Assarsson	(M)	Stockholms läns landsting

Ledamöter i Styrgrupp nationell protonterapi per den 30 juni 2017

Hans Hägglund	Region Uppsala
Bengt Sandén	Region Uppsala
Ann Josefsson	Region Östergötland
Måns Agrup	Region Östergötland
Jan Astermark	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
Annette Lövefors Daun	Västra Götalandsregionen
Jan Nyman	Västra Götalandsregionen
Rickard Simonsson	Region Örebro län
Johan Ahlgren	Region Örebro län

Organisationsskiss



Skandionkliniken

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Revisorerna

2017-09-18

Till fullmäktige i

Region Uppsala
Region Östergötland
Region Skåne
Stockholm läns Landsting
Västerbottens läns landsting
Västra Götalandsregionen
Region Örebro län

Utlåtande avseende delårsrapport 2017

Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Vi har översiktligt granskat delårsrapporten per 2017-06-30. Det är en granskning som är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning.

Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av KPMG.

Efter genomförd granskning kan vi konstatera att:

- Det har inte framkommit några omständigheter som tyder på att förbundets delårsrapport inte i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.
- Delårsrapporten ger i allt väsentligt en rättvisande bild av förbundets ekonomi och redovisar ett resultat på -28,5 mnkr mot budgeterade -3,3 mnkr.
- De finansiella målen bedöms av oss inte kunna nås under året. Vi anser att en ny finansiell plan behöver tas fram för att säkerställa förbundets ekonomi.
- Målen rörande antal protokoll och utförda behandlingsfraktioner bedöms av oss inte kunna nås under året. Vi efterlyser åtgärder för att nå produktionsmålen.
- För övriga verksamhetsmål ges inte någon prognos om utfall i delårsrapporten och vi har inte underlag att bedöma förväntat utfall. För flera av målen har dock ännu inte nödvändiga beslut fattats.

Cecilia Forss Anders Toll Berit Assarsson