

Till

Fullmäktige för medlemmar i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Region Skåne

Region Stockholm

Region Uppsala

Region Västerbotten

Region Örebro län

Region Östergötland

Västra Götalandsregionen

Plan för verksamhet och ekonomi 2021 samt plan för ekonomi 2022–2023

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

I enlighet med förbundsordningen skall förslag på budget med plan för verksamhet och ekonomi senast den 31 mars tillställas medlemsregionerna för godkännande av budgetramen.

Föreliggande förslag godkändes av förbundsdirektionen den 25 mars 2020 inför utskick till medlemsregionerna för beslut.

Målen i tidigare års verksamhetsplaner har fastställts i februari året före verksamhetsåret. Planerna har fastställt kvantitativa mål för vård och FoU, samt ekonomiska mål, men det har inte framgått hur kommunalförbundet och dess medlemmar ska arbeta för att nå målen.

I bifogat förslag till plan för verksamhet och ekonomi 2021 samt plan för ekonomi 2022-2023, som fastställdes av direktionen 2020-03-25, är visionen och avsnitten om mål för patient, process och verksamhet, forskning och utveckling, samt medarbetare inte kompletta. Avsikten är att kommunalförbundets ledning och direktion 2020 ska fortsätta arbetet med målen och att direktionen fastställer 2021 års mål inom nämnda områden under hösten 2020.

Direktionen fastställde 2020-03-25 förslagen till budget 2021 med plan för ekonomi 2022-2023, samt målen för ekonomi och finanser. De kommer inte omarbetas eller förändras. Planen är att utföra 9 000 behandlingar (fraktioner). Skandionkliniken budget är 211 441 tkr intäkter, 211 247 tkr kostnader och 194 tkr resultat (se bilaga).

Medlemsregionernas fullmäktige föreslås besluta:

- att godkänna verksamhetsplan 2021
- att kommunalförbundet fortsätter arbetet med mål inom perspektiven patient, process och verksamhet, forskning och utveckling, samt medarbetare under 2020.
- att godkänna budgetramen för år 2021, målen för ekonomi och finanser 2021, samt planen för ekonomi 2022–2023.

Uppsala 2020-03-30


Jörgen Striem
Förbundsdirektör

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Bilaga

- Plan för verksamhet och ekonomi 2021 samt plan för ekonomi 2022–2023, inklusive bilagan Budgetförslag 2021 samt plan för 2022-2023.

2020-03-25



Plan för verksamhet och ekonomi 2021 samt plan för ekonomi 2022 - 2023

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Organisationsnummer 222000-2097



Sida 1 av 11

Innehåll

Inledning	3
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling.....	3
Förbundsordningen	3
KAS organisation.....	4
Verksamheten.....	4
Historia och utveckling	5
Strategiska förutsättningar	7
Möjligheter.....	7
Risker	7
Frågeställningar.....	8
Strategiskt viktiga aktiviteter	8
Mål 2020-2021 – oprioriterad bruttolista.....	8
Vision	9
Uppdrag.....	9
Patient.....	9
Process och verksamhet	9
Forskning och utveckling.....	10
Medarbetare.....	10
Budget 2021 med plan för ekonomin 2022 – 2023.....	10
Mål för ekonomi och finanser.....	10
Förslag till budget 2021 samt plan för 2022-2023	11

Inledning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) driver Skandionkliniken och Hotel von Kraemer i Uppsala.

KAS huvudsakliga syfte är att vid Skandionkliniken i Uppsala behandla cancerpatienter från hela landet med protonstrålning. Tumörer i centrala nervsystemet och barncancer är de vanligaste behandlingsorsakerna.

Verksamheten startade 2015. Man planerade då att behandla 1 000 patienter år 2019, varav minst 80 % skulle ingå i kliniska vetenskapliga studier.

2019 behandlades 268 patienter. Orsaker till att det inte har blivit fler anses bland annat vara att den konventionella strålbehandlingen har utvecklats starkt och att det saknas tillräcklig evidens för protonstrålningens fördelar.

Sedan starten har ca 35 % av patienterna ingått i kliniska studier. Orsaker till den låga andelen, i förhållande till målet, anses bland annat vara brist på akademisk kompetens inom området och svårigheter att finansiera studierna.

Hotel von Kraemers huvudsakliga syfte är att fungera som Skandionklinikens patienthotell. Hotellet samarbetar även med Akademiska sjukhuset och man tar emot gäster från allmänheten.

KAS egna kapital är vid -126 218 tkr ingången till 2020 och balanskravet enligt kommunallagen är -137 711 tkr. Det beror framför allt på att intäkterna har understigit budget som en följd av den låga patienttillströmningen.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Förbundsordningen

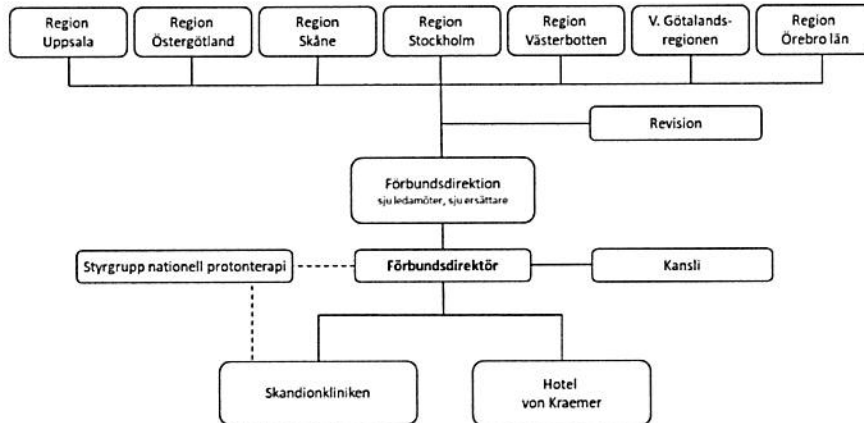
Ett kommunalförbund är en organisation där flera kommuner eller regioner går samman för att överlåta skötseln av en gemensam kommunal angelägenhet åt förbundet. De grundläggande reglerna för driften och styrningen av ett verksamheten finns i Kommunallagen.

Av förbundsordningen framgår att KAS ska:

- Driva en anläggning för avancerad strålbehandling med protoner.
- 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.

KAS organisation

Medlemmar i KAS är de sju regioner som innehar universitetssjukhus: Region Skåne, Region Stockholm, Region Uppsala, Region Västerbotten, Region Örebro län, Region Östergötland samt Västra Götalandsregionen.

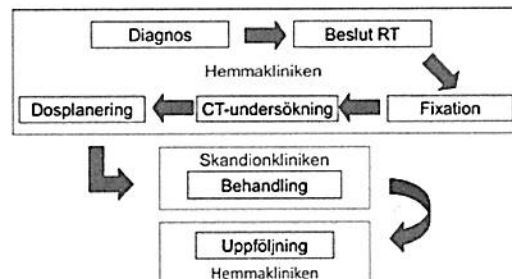


KAS styrs av en politiskt vald direktion som består av sju ledamöter och sju ersättare.

Förbundsledningen är KAS högsta tjänsteman. Internt har KAS en verksamhetschef som leder verksamheten vid Skandionkliniken samt en hotellchef som leder Hotel von Kraemer verksamhet.

Styrelsen för Nationell Protonterapi är ett beslutsstöd till direktionen och till Skandionklinikens ledning. Den ansvarar även för protonterapiprocessen, baserat på gemensamt ansvar och distribuerad kompetens. I styrelsen ingår två ledamöter från varje medlemsregion.

Den distribuerade kompetensen och det distribuerade ansvaret för protonterapi-processen innebär att onkologklinikerna och strålningsenheterna vid de sju universitetssjukhusen ansvarar för planeringen och uppföljningen av vården vid Skandionkliniken, se figuren. Patienter från regioner utan universitetssjukhus remitteras initialt till onkologkliniken vid universitetssjukhuset. Läkare och fysiker från universitetssjukhusen tjänstgör växelvis vid Skandionkliniken i Uppsala.



Verksamheten

KAS huvudsakliga syfte är att behandla cancerpatienter med protonstrålning vid Skandionkliniken. Första patienterna behandlades i augusti 2015. Strålbehandlingen ges i två utrustade rum (gantryn). I fastigheten finns ett tredje behandlingsrum som kan inredas ifall antalet behandlingar ökar.

Under en period av ca sex veckor strålas patienterna vid i genomsnitt ca 28,5 tillfällen (fraktioner). De vanligaste behandlingsorsakerna är tumörer i centrala nervsystemet och barn med cancer. Strålning med protoner ger en lägre stråldos till frisk vävnad än

traditionell strålning med fotoner. Den tekniska utvecklingen inom konventionell strålbehandling har medfört att skillnaderna mellan protoner och fotoner har minskat i betydelse.

Hotel von Kraemer har 83 rum, en restaurang och lokaler för konferenser. Hotellet öppnade 2014. Det erbjuder patienter och närstående boende under behandlingen vid Skandionkliniken. Hotellet vänder sig även till Akademiska sjukhuset och till allmänheten. KAS driver Hotel von Kraemer i egen regi.

Historia och utveckling¹

KAS bildades 2006 som en följd av en expertrapport (SPTC-rapporten, svenskt protonterapicentrum) som 2003 bedömde att 2 200 - 2 500 svenska cancerpatienter per år skulle ha nytta av protonterapi. 80 % av patienterna planerades ingå i kliniska studier som syftar till att skapa evidens för protonterapiens effekter och nytta.

Fastigheten dimensionerades för en kapacitet på 1 000 patienter per år som planerades få sammanlagt 15 000 fraktioner. Den ägs av Akademiska Hus. Hiresavtalet löper år till 2039. Strålningsutrustningen installerades av det belgiska företaget IBA. KAS serviceavtal med IBA löper till april 2021.

När verksamheten startade 2015 planerade man att 2019 nå 1 000 behandlade patienter och att de skulle få sammanlagt 15 000 fraktioner. 80 % av patienterna skulle ingå i kliniska studier.

2018-2019 var inflödet av patienter relativt stabilt. I genomsnitt inleddes behandlingen av 22 patienter per månad. 2019 inleddes behandlingen av 268 patienter, varav 239 svenska. 53 patienter var barn ≤18 år. 7 699 av planerade 9 000 fraktioner utfördes.

Ifall alla regioner hade remitterat enligt samma mönster så skulle antalet patienter som inledde behandling 2019 ha varit:

- 163 ifall alla regioner remitterade såsom hälso- och sjukvårdsregion "lägst".
- 299 ifall alla regioner remitterade såsom hälso- och sjukvårdsregion "högst".

Vilken nivå som är optimal är fortfarande en öppen fråga.

Företrädare för styrgruppen bedömer att antalet remitterade svenska patienter under nuvarande omständigheter kommer fortsätta att ligga på nivån ca 240 patienter per år.

Utvecklingen av antalet behandlade patienter har således inte motsvarat planerna vid starten 2015. Några orsaker som lyfts fram är:

- Den tekniska utvecklingen av fotoner har minskat behovet av protoner.
- Det saknas i hög grad evidens för protonernas fördelar i förhållande till fotoner.

Andra tänkbara som lyfts fram är:

¹ Se även Striem, J. (2020). Svenskt protonterapicentrum – Utvecklingen 2003 – 2019. Rapport.

- De kliniska indikationerna för protonterapi tolkas olika.
- Det är stor brist på klinisk kompetens inom svensk strålbehandling.
- Klinikerna har inte fått resurser avsatta för den tidskrävande planeringen av protonterapi (dosplanering) eller för finansieringen av behandlingen.
- Många patienter tackar nej därför att det är långt till Uppsala och påfrestande att bo på hotell i sex veckor.
- Kliniker i eller nära Uppsala har lättare att nyttja Skandionkliniken när de har långa köer och behöver minska trycket på den egna verksamheten.

Det saknas en gemensam bild av orsakerna till utvecklingen och vilka åtgärder som bör vidtas. Det har inte gjorts någon systematisk undersökning av hindren och deras relativa betydelse.

Det byggs nya centra för protonterapi i andra länder. Ett danskt centrum invigdes i Århus 2019. Norska centra byggs i Oslo och Bergen. Det finns 35 protonterapicentra i Europa, varav 20 har startat, eller kompletterats, 2015 eller senare².

2015-2019 inleddes behandlingen av 972 patienter. Ca 35 % av dem inkluderades i en klinisk studie. "Diagnosgrupper" etablerades i anslutning till att kliniken byggdes. De tar fram protokoll som styr vetenskapliga studier och indikationerna för behandling. Vid en utvärdering 2018 rapporterades: "Resultatet efter mer än fem års arbete ... har med några undantag ... inte motsvarat förväntningarna och hittills har heller inga vetenskapliga arbeten publicerats baserat på diagnosgruppernas arbete."

Utvecklingen av den kliniska forskningen har således inte motsvarat planerna vid starten 2015. Några orsaker som lyfts fram är:

- Protonterapiens fördel är att stråldosen är lägre till frisk vävnad runt tumören. Hypotesen är att det ger färre komplikationer på lång sikt. Vetenskapliga studier som utvärderar det tar ≤ 20 år att genomföra. Det är svårt att genomföra och att finansiera sådana studier.
- Det är stor brist på akademisk kompetens inom svensk strålbehandling.
- Klinikerna har inte fått resurser avsatta för finansieringen av forskning vid Skandionkliniken.

Det saknas en gemensam bild av orsakerna till utvecklingen och vilka åtgärder som bör vidtas. Det har inte gjorts någon systematisk undersökning av hindren och deras relativa betydelse.

Det forskas om protonterapi. Vid en sökning på PubMed ("proton-therapy or proton-beam-therapy") får man drygt 22 000 träffar, varav 1 637 år 2019. 1 548 avser randomiserade kontrollerade studier, varav 96 år 2018 och 51 år 2019. I Danmark, Nederländerna och Storbritannien görs omfattande satsningar på forskning inom strålbehandling.

Hotel von Kraemer drevs inledningsvis av en privat entreprenör som gick i konkurs. Det pågår en rättslig tvist mellan entreprenören och KAS. Hotellet drivs tills vidare i KAS regi. Kommunalförbundet har inte fattat beslut om den fortsatta driftsformen.

Hotel von Kraemers huvudsakliga uppdrag är att erbjuda Skandionkliniken patienter boende under vistelsen i Uppsala. För att nå adekvata volymer i verksamheten och en effektiv verksamhet så har hotellet slutit ett avtal med till Akademiska sjukhuset om "vårdnära hotell". Hotellet väder sig även till allmänheten. Antalet gästnätter har

² PTCOG, Particle Therapy Co-Operative Group, februari 2020.
<https://www.ptcog.ch/index.php/facilities-in-operation>

2020-03-25

successivt ökat till drygt 25 000 år 2019. Skandionklinikens patienter utgör 2 % av hotellets gäster, men 22 % av antalet gästnätter. Rörelsen gick 2019 för första gången med vinst.

Skandionklinikens finansiering är knuten till en modell där landets regioner betalar ett abonnemang i förhållande till folkmängden, samt en kostnad per fraktion.

Abonnemanget baseras på 70 % av Skandionklinikens kostnader. Fraktionspriset är 6 240 kr/fraktion 2020. Det räknas årligen upp med LPIK exklusive läkemedel.

KAS samlade underskott (det egna kapitalet) är -137 711 tkr. Kommunallagen ställer krav på en plan för att avveckla underskottet inom tre år. KAS är i det avseendet i en annan situation än en sjukhusklinik med ett upplupet underskott. KAS fasta kostnader kommer att finnas kvar under överskådlig tid oavsett hur verksamheten utvecklas.

De pengar som nyttjas för Skandionklinikens löpande verksamhet och till hotellets tjänster för regionernas patienter cirkulerar huvudsakligen inom regionernas ekonomi.

Strategiska förutsättningar

Möjligheter

Tydligare indikationer kan säkerställa att rätt patienter erbjuds protonterapi.

Tydligare indikationer och intensifierad forskning kan leda till att fler patienter behandlas vid Skandionkliniken och en mer etablerad verksamhet.

Intensifierad forskning kan leda till att Sverige återtar sin ställning som ledande inom klinisk och akademisk strålbehandling.

En stark klinisk och akademisk verksamhet ökar möjligheterna att rekrytera patienter och medarbetare från andra länder.

Risker

Ifall indikationerna för dosplanering och protonterapi inte blir tydligare så kanske patienter som skulle ha nytta av protonterapi inte får behandlingen.

Ifall forskningen inom svensk strålbehandling inte vitaliseras blir det svårt att expandera verksamheten vid Skandionkliniken. Sverige kan förlora sin plats som forskande nation inom området.

Ifall antalet behandlade patienter inte ökar så kan det bli problem att kompetensförsörja Skandionkliniken.

Ifall man inte utvecklar modellen för att finansiera den löpande verksamheten vid Skandionkliniken så blir det svårt att återställa det egna kapitalet. En höjning av fraktionspriset kan medföra att färre patienter remitteras till Skandionkliniken.

Ifall inte antalet patienter ökar så kan det försvåra för Hotel von Kraemer att lämna vinst till KAS.

Ifall man inte kan upprätthålla och utöka verksamheten vid Skandionkliniken och Hotel von Kraemer så riskerar man att driva en ineffektiv verksamhet och i värsta fall leder det till en kapitalförstöring.

Nya protonterapianläggningar i andra länder minskar underlaget för Skandionkliniken. Den distribuerade modellen kan bidra till att andra länder föredrar att inte skicka sina patienter till Sverige.

Frågeställningar

Vilka patienter bör erbjudas protonterapi baserat på nuvarande kunskapsläge? Vilka är indikationerna för protonterapi i andra länder.

Hur har det gått för patienterna? Hur upplevde de vårdprocessen?

Varför remitterar landets regioner så olika andel patienter till protonterapi?

Varför ingår inte fler patienter i kliniska studier?

Varför är det kompetensbrist inom svensk strålbehandling?

Har berörda professioner nöjaktiga kunskaper om protonterapi och den aktuella forskningsfronten?

Har berörda patienter nöjaktiga kunskaper om olika behandlingsalternativ som de kan diskutera med sin läkare?

Fungerar den distribuerade modellen optimalt?

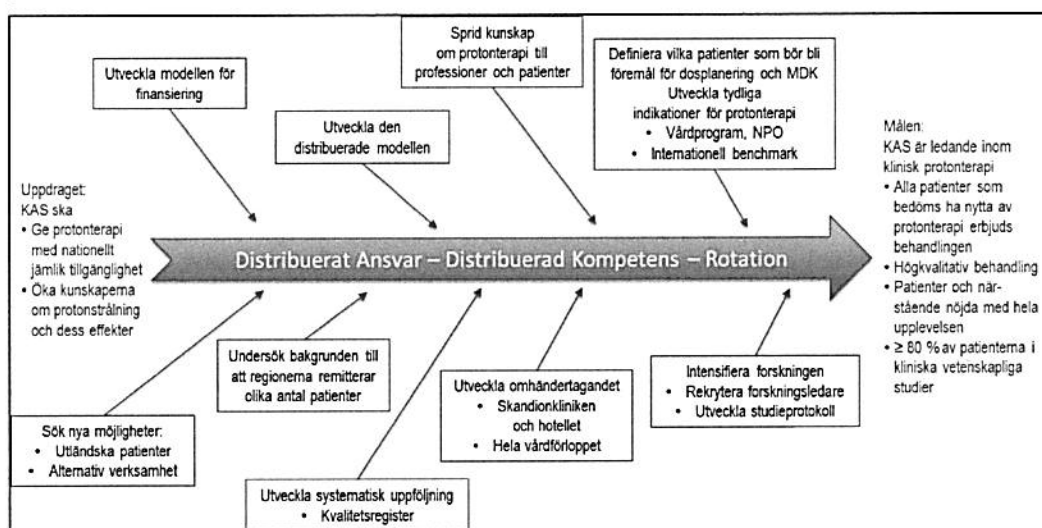
Utgör de ekonomiska villkoren ett hinder för att remittera patienter till protonterapi?

Kan man i högre grad nyttja Skandionklinikens resurser till annat än protonterapi till svenska patienter?

Strategiskt viktiga aktiviteter

Nedanstående figur med ett "fiskben" illustrerar KAS uppdrag, övergripande mål och strategiskt viktiga aktiviteter. KAS direktion, styrgrupp och ledningsgrupp diskuterade fiskbenet vid ett gemensamt seminarium i januari 2020.

Aktiviteterna i fiskbenet behöver prioriteras och utvecklas. Man behöver klargöra mål, resurser och tidplaner för prioriterade aktiviteter och samordna dem med befintliga planer för KAS utveckling.



Mål 2020-2021 – oprioriterad bruttolista

Se "fiskbenet" under rubriken strategiskt viktiga aktiviteter ovan. Tanken är att mål och aktiviteter i den verksamhetsplan som skrivs för 2021 även ska spegla aktiviteter som pågår 2020. Se även målen i verksamhetsplan 2020 som endast delvis återges här. Målen som formuleras här är ett arbetsmaterial som under 2020 kommer att utvecklas och beslutas av direktionen.

Hur många aktiviteter KAS kan driva 2020-2021 beror bland annat på i vilken utsträckning medlemsregionerna kan delta i arbetet.

2019-04-10 beslutade direktionen om verksamhetsmål: Mål fastställs i verksamhetsplanen och rör perspektiven patient, process och verksamhet, forskning och utveckling, medarbetare samt ekonomi (finansiella mål).

Målen i KAS tidigare verksamhetsplaner formulerades huvudsakligen under verksamhetens första år. De baserades på de förutsättningar och prognoser som rådde då. En svaghet har varit att målen formulerades i början av året före verksamhetsåret, vilket innebär att årsredovisningen skrevs två år efter att målen formulerades.

Vision

...

Uppdrag

KAS ska:

- Ge protonterapi med nationellt jämlik tillgänglighet.
- Öka kunskaperna om protonstrålning och dess effekter.
- Erbjud patienterna boende under behandlingen vid Skandionkliniken.

Patient

Långsiktiga mål:

- Alla patienter som bedöms ha nytta av protonterapi erbjuds behandlingen.
- Skandionkliniken ger högkvalitativ behandling.
- Patienter och närstående är nöjda med hela upplevelsen kring cancerbehandlingen och vistelsen i Uppsala.

Under 2020-2021 ska KAS

- Utveckla tydliga kliniska riktlinjer för när patienter ska dosplaneras för protonterapi och när protoner är att föredra framför fotoner. Samverka med RCC, NPO och andra som påverkar nationella vårdprogram.
- Utveckla ett kvalitetsregister som möjliggör uppföljning av patienter som fått protonterapi. Utveckla systematisk uppföljning.
- Utveckla en metod för att följa upp att följa upp patienternas erfarenheter och om lämpligt även mäta det kvantitativt.
- Utredda utländska klinikers riktlinjer för protonterapi och deras erfarenheter.
- Samla och sprida kunskap om protonterapi till professioner och patientföreträdare.
- Utredda möjligheterna till och förutsättningarna för att behandla fler utländska patienter.
- Mål för väntetider till protonbehandling ???

Process och verksamhet

Långsiktiga mål:

- ...

Under 2020-2021 ska KAS:

- Enligt budget 2020 utföra 10 000 fraktioner 2020. Enligt en nu föreslagen budget utföra 9 000 fraktioner 2021. (*Ursprungligen planerades 10 500 fraktioner 2021. Prognos 2020: ≤8 000 fraktioner*).
- Utredda möjligheterna att etablera ny/alternativ verksamhet i KAS lokaler.

- Definiera och beskriva vårdprocessen för protonbehandling.

Forskning och utveckling

Långsiktiga mål:

- ≥ 80 % av patienterna ingår i kliniska vetenskapliga studier.

Under 2020-2021 ska KAS:

- Ta fram en uppdaterad strategi för FoU och påbörja implementeringen.
- Verka för ökad handledarkompetens inom forskningen om protonterapi, samt förbättrade ekonomiska förutsättningar för forskning om protonterapi.
- Sammanställa och sprida kunskap om aktuell forskning inom protonterapi.
- Ta fram en projektplan för samtliga påbörjade behandlingsprotokoll/studieprotokoll med tidplan och plan för uppföljning.
- Följa upp och utvärdera den distribuerade modellen, samt vid behov ta fram planer för att utveckla den.
- Ta fram en IT-strategi och en förvaltningsmodell.
- Ta fram en kommunikationsstrategi och påbörja implementeringen.

Medarbetare

Långsiktiga mål:

- ...

Under 2020-2021 ska KAS:

- Ta fram planer för kompetensförsörjning och kompetensutveckling för samtliga personalgrupper och påbörja implementeringen.

Budget 2021 med plan för ekonomi 2022-2023

Mål för ekonomi och finanser

2019-04-10 beslutade direktionen om finansiella mål:

- Verksamheten ska 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.

Ett förslag till budget måste beslutas under våren 2020 för att medlemsregionernas fullmäktige i sin tur ska kunna fastställa sina budgetar. Kommunallagen föreskriver budget i balans efter 3 år. KAS åberopar synnerliga skäl till avsteg från lagens krav.

De 21 regionernas abonnemangsavgift är 70 % av Skandionklinikens kostnader som fördelas i relation till regionernas folkmängd. Kostnaden per fraktion justeras årligen med LPIK exkl. läkemedel. 2021 är fraktionskostnaden 6 421 kr.

Hotel von Kraemer har en helt separerad budget med interndebitering för lokalhyra.

Under 2020-2021 ska KAS:

- Ha ett ekonomiskt resultat \geq budget.
- Utveckla modellen för finansiering i samverkan med de 21 regionerna. Den ekonomiska modellen ska bidra till:
 - en ekonomi i balans.
 - att ekonomin inte är ett hinder för att remittera patienter till protonterapi.

2020-03-25

- att ekonomin inte är ett hinder för att inkludera patienter i vetenskapliga studier om protonterapi.
- Säkra enhetliga regler för patientavgifter och fakturering av regionerna.
- Etablera investerings- och avskrivningsplaner som samordnas med budgetplaneringen.

Förslag till budget 2021 samt plan för 2022-2023

Budgetförslag 2021 samt plan 2022-2023 redovisas i bilaga.

Förutsättningar

Abonnemangsinträkterna är 70 % av Skandionklinikens fastställda kostnadsbudget. Vårdintäkterna är beräknade på 9000 fraktioner för 2021, med en ökning på 500/år för 2022-2023. Fraktionspriset är uppräknat enligt SKR's indexanalys, LPIK exkl läkemedel.

De flesta delarna av kostnadsbudgeten är uppräknade enligt ovan nämnda index. Personalbudgeten är utökad något mer pga att resursförstärkning behövs inom vissa områden, såsom IT och fastighet, samt att PO-pålägget har justerats upp till SKR's procentsiffror.

Serviceavtalet med IBA har under avtalstiden varit fast. Budgetsiffrorna är nu uppräknade då avtalet löper ut under 2021 och nytt avtal/pris inte är klart.

Räntekostnaden på obligationslånet ligger fast om ingen amortering görs, något beslut är inte taget om att amortera 2020. Vi har möjlighet att amortera vartannat år.

**Budgetförslag 2021
samt plan för 2022-2023**

Bilaga

KAS/Skandionkliniken

(Alla belopp i tkr)

	Fastställt 2020	Förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter				
<u>Abonnemang</u>	141 206	147 873	155 434	159 548
<u>Vårdintäkter</u>				
- Fraktion	56 160	52 010	56 216	61 011
- Externa vårdintäkter	12 480	11 558	12 493	13 558
<u>Finansiella intäkter</u>	-	-	-	-
Summa intäkter	209 846	211 441	224 142	234 117
Kostnader				
<u>Personal</u>	47 465	51 885	58 889	63 227
<u>Arvoden direktion/revisor</u>	567	583	597	616
<u>Serviceavtal</u>				
- IBA	30 121	30 995	31 738	32 722
- Övriga avtal	3 670	4 367	4 472	4 610
<u>Köpta tjänster</u>	5 000	6 000	6 144	6 334
<u>Hyror</u>				
- Kliniken	40 112	41 275	42 266	43 576
- Lägenheter	679	698	715	737
<u>Drift fastighet</u>	9 344	9 615	9 846	10 151
<u>Förbrukningsinventarier/material</u>	1 839	1 892	1 938	1 998
<u>Försäkringar</u>	309	318	326	336
<u>FoU-verksamhet</u>	3 000	4 000	5 000	5 000
<u>Avskrivningar</u>	32 000	32 000	32 500	31 000
<u>Övriga kostnader / oförutsett</u>	2 000	2 000	2 000	2 000
<u>Finansiella kostnader</u>				
- Räntekostnader	25 117	25 117	25 117	25 117
- Övriga finansiella kostnader	500	500	500	500
Summa kostnader	201 723	211 247	222 048	227 925
Resultat	8 123	194	2 094	6 191

Hotel von Kraemer

	2020	2021	2022	2023
Intäkter	22 860	27 292	27 621	28 040
Kostnader	-24 009	-26 056	-26 669	-27 298
Resultat	-1 149	1 236	952	742

Prognos ackumulerat resultat

	-130 737	-129 307	-126 261	-119 327
--	----------	----------	----------	----------