Skandionkliniken

Till
Fullmäktige för medlemmar i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Region Uppsala
Region Östergötland
Region Skåne
Region Stockholm
Region Västerbotten
Västra Götalandsregionen
Region Örebro län

Delårsrapport för perioden 2020-01-01 – 2020-06-30 Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

I enlighet med förbundsordningen översändes för kännedom:

- Delårsrapport för perioden 2020-01-01 – 2020-06-30
- KPMG´s granskningsrapport
- Revisorernas utlåtande

Uppsala 2020-09-24

Jörgen Striem
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

Skandion kliniken

HOTEL VON KRAEMER

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

2020-09-16

KAS 2020-038

Delårsrapport 2020

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Organisationsnummer 222000-2097

Innehåll

Inledning **3**
Sammanfattning 3
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling 4
Förbundsordningen 5
Delat ansvar och distribuerad kompetens 5
Förvaltningsberättelse **6**
Översikt över verksamhetens utveckling 6
Den kommunala koncernen 10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 10
Händelser av väsentlig betydelse 11
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 12
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 12
Verksamhetens mål och måluppfyllelse 13
Balanskravsresultat 16
Väsentliga personalförhållanden 17
Förväntad utveckling 20
Resultaträkning **21**
Balansräkning **22**
Kassaflödesanalys **23**
Noter **23**
Redovisningsprinciper **25**
Intern kontroll **26**

Inledning

Sammanfattning

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) behandlar tumörer med protonstrålning vid Skandionkliniken i Uppsala. I fastigheten finns även Hotel von Kraemer som erbjuder patienter och anhöriga boende i samband med behandlingen.

För Skandionkliniken har covid-19-pandemin huvudsakligen inneburit omfattande förebyggande åtgärder. Delar av personalen har arbetat på distans. Inga utländska patienter remitterades till KAS under tre månader. Inga omfattande utbrott av infektionen bland patienter eller personal.

141 svenska patienter startade sin behandling första halvåret, en ökning med 18 % jämfört med första halvåret 2019. 12 utländska patienter startade, en minskning med 1. Nästan alla utländska patienter kommer från Norge som 2024 öppnar egna centra för protonbehandling. Detta innebär sannolikt att KAS då tappar de norska patienterna.

Fler vetenskapliga protokoll utarbetas, men det går fortfarande trögt att inkludera patienter i de nya studierna. Medarbetare vid Skandionkliniken är medförfattare till fyra publicerade artiklar och två abstracts.

30 juni hade Skandionkliniken 49 anställda (47 den 31 december 2019), varav 42 tillsvidare. Sjukfrånvaron var 9,6 % första halvåret. Utfallet påverkas av flera långtidssjukskrivningar som inte är relaterade till arbetsmiljön.

Skandionkliniken redovisar ett resultat på 5,8 mnkr för första halvåret, vilket är en positiv budgetavvikelse på 1,7 mnkr. Prognosen för helåret är +3 mnkr, vilket blir -5 mnkr jämfört med budget. Intäkterna bedöms bli -11 mnkr jämfört med budget beroende på lägre fraktionsintäkter än budgeterat. Kostnaderna bedöms bli +6 mnkr jämfört med budget, överskottet beror till största delen på vakanser och sjukskrivningar, samt ej förbrukade FoU-medel och budget för oförutsett.

Hotel von Kraemer har haft en fortsatt god beläggning, 54 %, trots covid-19-pandemin. Pandemin har påtagligt påverkat restaurang- och konferensverksamheten.

KAS fortsätter tills vidare att driva hotellet i egen regi. Tvisten med den förra entreprenören fortgår.

30 juni hade Hotel von Kraemer 19 anställda, samtliga tillsvidare. 31 december 2019 var 19 anställda med månadslön och 25 timanställda, de senare har avvecklats på grund av covid-19-panemins effekter. Sjukfrånvaron var 1,6 % första halvåret.

Hotel von Kraemer redovisar ett resultat på -0,5 mnkr för första halvåret, vilket är +0,1 mnkr i budgetavvikelse. Intäkterna är -1 mnkr jämfört med budget och kostnaderna +0,5 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror framför allt på pandemins påverkan på restaurang- och konferensverksamheten.

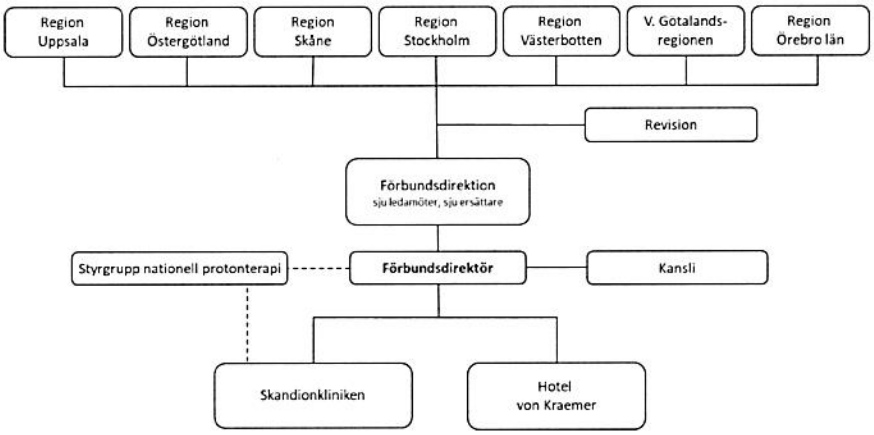
KAS redovisar totalt ett positivt resultat på 5,3 mnkr för första halvåret 2020 (-3,4 mnkr första halvåret 2019), vilket är +1,8 mnkr i förhållande till budget. Prognosen för 2020 är +1,5 mnkr, -5,5 mnkr jämfört med budget.

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling (KAS) bildades 2006 för att behandla tumörer med protonstrålning. Behandlingen ges vid Skandionkliniken. Universitetsklinikerna förbereder och följer upp patienterna. Effektiviteten utvärderas i vetenskapliga studier.

I fastigheten finns även Hotel von Kraemer som erbjuder patienter och anhöriga boende i samband med behandlingen. Utöver hotellverksamheten erbjuds restaurang och konferenslokaler.

Fastigheten ägs av Akademiska Hus och stod klar 2014. Hyresavtalet löper till år 2039. Strålningsutrustningen installerades av det belgiska företaget IBA. Ett serviceavtal med IBA löper till 2021. Hotellet öppnade 2014. De första patienterna behandlades i augusti 2015.



KAS medlemmar är de sju regioner som har 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 en ledamot och en ersättare från varje medlemsregion.

Styrgrupp Nationell Protonterapi är ett beslutsstöd till direktionen och till Skandionklinikens ledning. Den ansvarar även för protonterapiprocessen. I styrgruppen ingår två ledamöter från varje medlemsregion.

Förbundsdirektören är KAS högsta tjänsteman. Internt har KAS en verksamhetschef som leder verksamheten vid Skandionkliniken, samt en hotellchef som leder Hotel von Kraemers verksamhet.

Hotel von Kraemer har även ett samarbete med Akademiska sjukhuset gällande boende för sjukhusets patienter och närstående.

Första året drevs hotellet av en privat entreprenör som gick i konkurs i slutet av 2015. Sedan dess driver KAS hotellet i egen regi. En rättstvist pågår med den förra entreprenören.

Förbundsordningen

Ett kommunalförbund är en organisation där flera regioner gått samman för att överlåta skötseln av en gemensam angelägenhet åt förbundet. De grundläggande reglerna för driften och styrningen av 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.

Delat ansvar och distribuerad kompetens

Grundläggande för KAS kliniska och vetenskapliga verksamhet är att regionerna, universitetssjukhusen och Skandionkliniken delar på ansvaret för och utförandet av verksamheten. Det kallas "distribuerad kompetens".

Patienter som bedöms vara aktuella för protonbehandling utreds och förbereds vid universitetssjukhusen. De diskuteras vid multiprofessionella nationella videokonferenser där alla sjukhusen deltar. Behandlingen genomförs vid Skandionkliniken i Uppsala. Patienterna ges i genomsnitt ett trettiotal fraktioner (behandlingstillfällen) under sex veckor. Uppföljningen sker vid inremitterande universitetsklinik.

Så kallade rotationsläkare och rotationsfysiker är onkologer och sjukhusfysiker från universitetssjukhusen som tjänstgör växelvis vid Skandionkliniken. Det syftar bland annat till att främja samarbetet och att säkerställa kompetensen inom protonstrålning vid KAS alla enheter.

Protokoll för vetenskapliga studier som utvärderar protonterapins effekter tas fram av diagnosgrupper med representanter från samtliga universitetssjukhus.

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

KAS januari – juni 2016 - 2020

	2020	2019	2018	2017	2016
Intäkter (tkr)	113 521	105 688	81 088	69 408	63 020
Kostnader (tkr)	-108 226	-109 062	-103 506	-97 937	-81 245
Resultat (tkr)	5 295	-3 374	-22 418	-28 529	-18 225
Budget (tkr)	3 487	594	-1 387	-3 320	-19 720
Budgetavvikelse (tkr)	1 808	-3 968	-21 031	-25 209	1 495
Eget kapital (tkr)	-120 924	-128 718	-100 902	-54 758	-6 816
Balanskrav (tkr)	-132 333	-140 127	-112 311	-66 167	-18 225
Investeringar (tkr)	87	1 567	1 731	500	74 194
Antal anställda	68	62	53	46	42

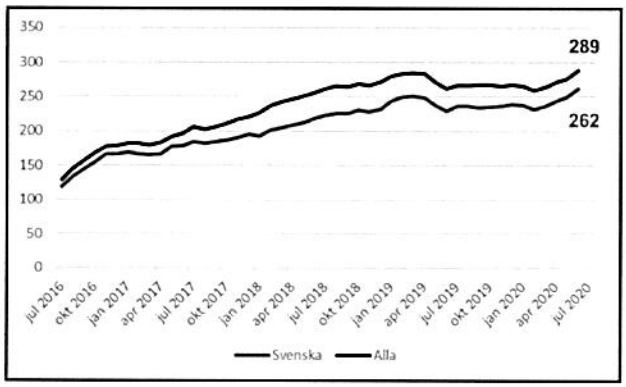
Skandionkliniken januari – juni 2016 - 2020

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal patienter totalt	153	132	142	107	89
Antal svenska patienter	141	119	122	98	85
Andel utländska patienter	8 %	10 %	14 %	8 %	4 %
Andel barn	16 %	20 %	16 %	14 %	8 %
Antal fraktioner	4 335	3 755	4 052	2 969	2 465
Antal publikationer	6				
Intäkter (tkr)	101 588	93 541	70 659	59 657	55 048
Kostnader (tkr)	-95 806	-96 377	-91 324	-85 769	-70 554
Resultat (tkr)	5 782	-2 836	-20 665	-26 112	-15 506
Budgetavvikelse (tkr)	1 720	-4 432	-20 676	-24 484	2 155

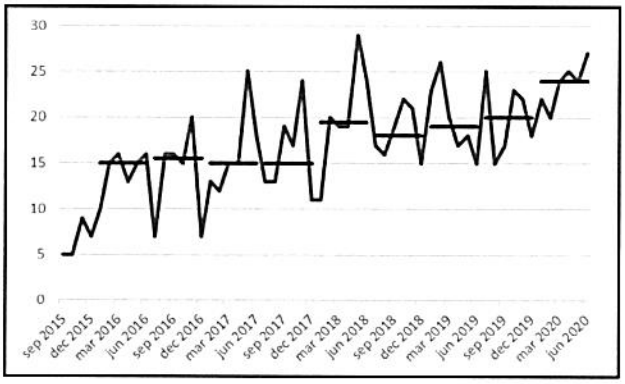
153 patienter påbörjade behandling under första halvåret, en ökning med 21 jämfört med första halvåret 2019. 141 patienter var svenska, en ökning med 22.

Antalet utländska patienter minskade från 12 till 11 jämfört med första halvåret 2019. 10 norska och 1 estländsk patient inledde behandling. Under perioden 18 mars till 24 juni remitterades inga norska patienter till de multiprofessionella nationella videokonferenserna beroende på covid-19-pandemin.

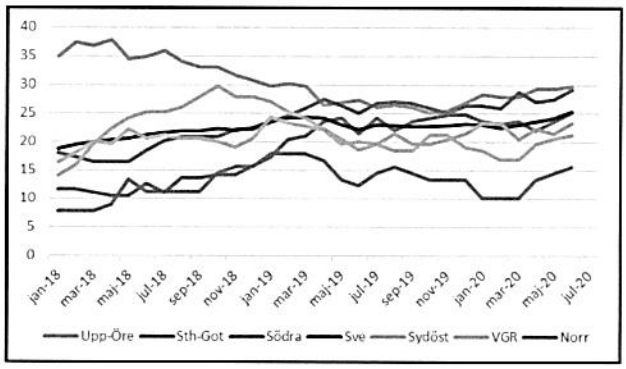
Figuren visar ackumulerat antal patienter per 12 månader (rullande 12). I juni 2020 hade 289 patienter påbörjat behandling under den senaste 12-månadersperioden, varav 262 svenska.



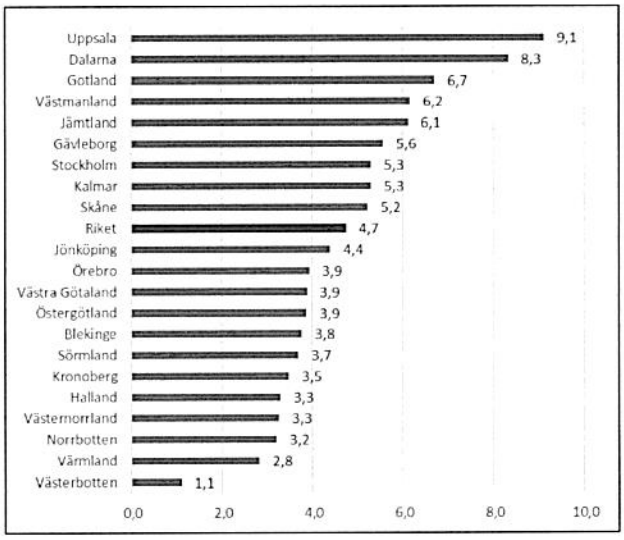
Antalet svenska patienter ökar stegvis. Figuren visar antalet svenska patienter som påbörjat behandling per månad sedan september 2015 (röd), samt medianen per halvår (svart). 2016–2017 var medianen 15, 2018–2019 var medianen 19 och första halvåret 2020 var den 24.



Hälso- och sjukvårdsregionerna remitterar patienter för protonbehandling i olika utsträckning. Figuren visar ackumulerat antal remitterade patienter per 12 månader (rullande 12) sedan januari 2018.



Patienterna behandlas i olika utsträckning beroende på bostadsort. Figuren visar antalet patienter per 100 000 invånare per region som påbörjat behandling juli 2018 – juni 2020.



2015–2019 registrerades 114 diagnoser (ICD-koder) inom 48 diagnosområden. Den vanligaste behandlingsorsaken är tumörer i centrala nervsystemet, cirka 20 % av patienterna är barn med cancer. Huvuddelen av patienterna har maligna (elakartade) diagnoser. De benigna (godartade) diagnoserna avser så kallat "lägesmaligna" tillstånd, dvs. tumörer eller kärlmissbildningar som leder till skador eller död ifall de lämnas utan åtgärd.

Maligna 2015-2019	Barn	Vuxna	Totalt
Antal	146	519	665
Andel	91 %	64 %	68 %

Tabellen nedan visar samtliga patienter som påbörjade behandling 2015–2019. Kategorierna har anpassats till en internationell struktur (PTCOG).

2015-2019 Alla patienter	Barn	Vuxen	Totalt
Bröst	0%	1%	1%
Gastrointestinal	1%	0%	0%
Hud	0%	1%	1%
Huvud-hals	3%	4%	4%
Intrakraniell & CNS	67%	81%	79%
Kärl	2%	3%	3%
Lymfom	3%	2%	2%
Sarkom	17%	4%	6%
Tymus	0%	1%	1%
Urogenital	0%	0%	0%

Öga	2%	0%	1%
Övrig	6%	2%	2%
Totalt	100%	100%	100%

74 % av de svenska patienter som påbörjade behandling första halvåret 2020 behandlades för elakartade sjukdomar. De största förändringarna jämfört med första halvåret 2019 var att gruppen "intrakraniell & CNS" ökade från 92 till 102, huvud-hals från 6 till 15 (spottkörteltumörer från 3 till 8) och lymfom från 5 till 10. Antalet patienter är för litet för en mer detaljerad redovisning i delårsrapporten.

Den vetenskapliga aktiviteten har påverkats av covid-19-pandemin, men två nya studieprotokoll har godkänts av etiska kommittéer (lung- och rektalcancer) och ytterligare ett är färdigt att lämnas in för bedömning (analcancer).

Sedan verksamhetens start 2015 har 374 patienter inkluderats i kliniska studier, varav 37 år 2020. 210 patienter ingår i PRO-CNS-studien. Den avslutas 2020. Radtox är en registerstudie som inkluderar alla barn. 4 patienter har inkluderats i övriga studier.

Studie[1]	2015-2019	2020	Totalt
PRO-CNS	192	18	210
Hodgkinstudien	4	1	5
ARTSCAN IV	0	1	1
ARTSCAN V	5	1	6
Prothym	1	1	2
Radtox	135	15	150
Totalt	337	37	374

Skandionkliniken registrerar från 2020 medarbetarnas vetenskapliga produktion.

Vetenskaplig aktivitet	2020
Accepterade abstract	2
Publicerade artiklar	4
Medverkan kurser	1
Medverkan konferenser	0

[1] PRO-CNS: CNS-tumörer hos vuxna; Hodgkinstudien: Lymförtelcancer; ARTSCAN IV: Rebestrålning av huvud-halscancer; ARTSCAN V: Tonsillcancer; Prothym: Thymuscancer (brässen); Radtox: Register över strålbehandldae barn.

Kommentarer

Första halvåret 2020 remitterades i genomsnitt 24 patienter per månad (median) till protonbehandling. 2018–2019 var medianen 19 per månad. Det är för tidigt att bedöma på vilken nivå volymen stabiliserar sig, men intrycket det kan vara en stabil ökning.

Halva ökningen är inom området "intrakraniella & CNS", dvs. en etablerad kategori. Halva ökningen är inom områdena "huvud-hals" och "blod-lymfa", dvs. inom områden där det pågår diskussioner om att inkludera fler patienter till protonbehandling. Det finns inga tydliga förklaringar till ökningen ännu.

Det inkluderas få patienter i de nya kliniska studierna. Representanter för universitetsklinikerna framhåller att det är betydligt dyrare att behandla patienter med protoner än med fotoner. De saknar finansiering för att remittera patienter till protonbehandling i de fall valet av protoner huvudsakligen motiveras av att inkludera patienten i en vetenskaplig studie. Covid-19-pandemin kan också vara en bidragande orsak.

Hotel von Kraemer januari – juni 2020, helår 2016 - 2019

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal gäster	4 319	9 507	8 815	9 233	8 965
Antal gästnätter	9 411	25 647	22 467	20 375	18 902
Skandionpatienter (%)		2	2	1	2
Gästnätter Skandionpatienter (%)	34	22	22	19	23
Intäkter (tkr)	11 933	25 175	21 827	19 250	17 237
Kostnader (tkr)	-12 420	-25 397	-24 210	-23 906	-21 627
Resultat (tkr)	-487	-190	-2 382	-4 655	-4 390
Budgetavvikelse (tkr)	88	1 815	-684	-2 035	-3 422

Den kommunala koncernen

Skandionkliniken och Hotel von Kraemer är enheter inom KAS (inte koncernföretag).

KAS organisation och organisationsschema beskrivs på sidan 4.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Pensionsförpliktelse

KAS har inte gjort några placeringar för pensionsförpliktelser, vilket innebär att avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner om 14 510 tkr har återlånats i verksamheten. Aktualiseringsgraden är 100 %.

Pensionsprognoserna från KPA känns osäkra, de varierar stort mellan åren och större justeringar av pensionsskulden har gjorts vid flera tillfällen. Detta påverkar det ekonomiska resultatet och försvårar därför prognosarbetet.

Hotel von Kraemer

För att motverka effekterna av försäljning- och intäktsbortfallet med anledning av covid-19-pandemin har besparingsåtgärder vidtagits. Omfattande neddragning av timavlönad personal och förändrade arbetsuppgifter för samtliga fastanställda har förhandlats och genomförts.

Resebyrån Big Travel har sedan 2015 bokat gäster på hotellet. Big Travel är nu under rekonstruktion. Ca 70 % av bokningarna via Big Travel kommer från regionerna. KAS godkände den 25 juni ett ackordsförslag som innebär att Hotel von Kraemer får 25 % av skulden på 506 496 kr.

Händelser av väsentlig betydelse

- En handlingsplan för verksamhets-IT vid KAS togs fram. Direktionen beslutade att förslagen i planen genomförs under september 2020–juni 2021.
- Kontakter har inletts med Region Uppsala för att undersöka förutsättningarna för ett närmare samarbete kring KAS behov av stödfunktioner inom bland annat administration.
- Ett intranät för Skandionkliniken och Hotel von Kraemer har lanserats.

Skandionkliniken

- Covid-19-pandemin har fordrat omfattande planering och förändrade arbetssätt av samma slag som i övrig sjukvård. Endast enstaka kända fall av covid-19 bland patienter och personal. De norska patienterna uteblev under ca tre månader. Administrativ personal har i hög utsträckning arbetat hemifrån. Rotationsfysikerna har arbetat på distans, vilket medfört ökad belastning på Skandionklinikens fast anställd personal.
- 5 februari behandlades den tusende patienten. 30 juni behandlades den tusende svenska patienten.
- Ulrica Langegård disputerade på avhandlingen "The balancing act of living with symptoms - Patient reported data and quality of care during and after treatment with proton beam therapy in patients with brain tumor".
- Strålsäkerhetsmyndigheten förlängde KAS tillstånd för verksamhet med joniserande strålning till 2025.
- Förhandlingar pågår om ett avtal om drift och service av anläggningen för proton-strålning.
- En workshop med deltagare från direktionen, styrgruppen och KAS lokala ledningsgrupp har för första gången genomförts.
- En ny verksamhetschef och en biträdande vårdenhetschef har rekryterats.
- En ny överenskommelse gällande rotationspersonalens arbetsvillkor har slutits.

Hotel von Kraemer

- Direktionen beslöt att Hotel von Kraemer tills vidare ska drivas i KAS regi.
- Covid-19-pandemin har framför allt påverkat restaurang- och konferensverksamheterna, intäkterna minskade med 22 % till 1 947 tkr jämfört med samma period 2019 (2 509 tkr). Hotellverksamheten hade en god beläggning, 54 % (53 %) tack vare att merparten av gästerna inte påverkades av restriktionerna. Trots god

beläggning minskade hotellintäkterna med 2 % till följd av att intäkt per rum sålt rum (ADR) sjönk.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

KAS organisation, organisationsschema och styrning beskrivs på sidan 4.

Förslag till verksamhetsplan med budget tas fram av KAS ledning i dialog med styrgrupp och direktion. Direktionen fastställer förslaget till verksamhetsplan med budget, varefter medlemsregionernas fullmäktige fattar beslut.

Några lagar som är centrala inom KAS verksamhetsområde är:

- Hälso- och sjukvårdslag (2017:30)
- Kommunallag (2017:725)
- Lag om offentlig upphandling (2016:1145)
- Patientdatalag (2008:355)
- Patientlag (2014:821)
- Patientsäkerhetslag (2010:659)
- Strålskyddslag (2018:396)

Några myndigheter som utfärdar författningar och utövar tillsyn inom KAS verksamhetsområde är:

- Inspektionen för vård och omsorg (IVO)
- Läkemedelsverket
- Socialstyrelsen
- Strålsäkerhetsmyndigheten (SSM)

KAS har ett nära samarbete med Region Uppsala. KAS har tagit fram egna styrande dokument i den mån det är nödvändigt eller funktionellt, såsom exempelvis förbundsordningen och delegationsordningen. För övrigt tillämpar KAS Region Uppsalas styrande dokument.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Direktionen fastställde 2019 en ny skrivning av målen för god ekonomisk hushållning.

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).

KAS budgeterar med överskott. Verksamheten tar emot alla patienter som remitteras för klinisk behandling och/eller vetenskapliga studier. Det sker inom ramen för fastställd budget, vilket bedöms vara kostnadseffektivt. Om 2020 genererar ett överskott, vilket prognosen tyder på, så kommer det att användas för att återställa det egna kapitalet.

Verksamhetens mål och måluppfyllelse

Skandionkliniken

Verksamhetsmålen indelas i strategiska mål och övriga mål. Merparten av målen formulerades i samband med verksamhetsplan och budget åren 2015 och 2016, det vill säga i tidig driftsfas och uppstart.

Av de strategiska målen bedömer vi att ett mål är uppnått, fyra mål troligen nås, ett mål troligen delvis nås, sex mål troligen inte uppnås, två mål hanteras andra halvåret, samt att ett mål inte kan utvärderas.

Av de övriga målen bedömer vi att tre mål är uppnådda, två mål troligen nås, två mål delvis nås, två troligen inte nås, samt att ett möjligen nås.

Målet är att utföra 10 000 fraktioner under 2020. 4 335 fraktioner har utförts under första halvåret. Detta medför ett allvarligt avbräck på intäktssidan.

Patient

- 90 % nöjda patienter inom respektive behovsområde enligt patientenkät.

  Målet kommer troligen nås.

  Kommentar: Omvårdnadsgruppen presenterar resultat och ger förslag till aktiviteter vid sjuksköterskemötet en gång per kvartal med början hösten 2020.

- 80 % av regionerna skickar patienter i relation till befolkningsunderlaget i respektive region.

  Se figur på sid.7: Antalet patienter per 100 000 invånare per region som påbörjat behandling. Gränserna för måluppfyllelse är inte definierade, men målet kommer troligen delvis nås. Skandionkliniken har begränsade möjligheter att påverka målet.

Process och verksamhet

- 10 000 utförda behandlingsfraktioner.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Antalet patienter fortsätter öka men målen i verksamhetsplanerna har ända sedan starten varit allt för optimistiska. Skandionkliniken har begränsade möjligheter att påverka detta mål.

- > 70 rapporterade avvikelser under året.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: 24 rapporterade avvikelser under första halvåret 2020. Arbetet med återkoppling och uppföljning av avvikelser har intensifierats.

- 95 % avslutade avvikelseärenden inom 3 månader.

  Målet kommer troligen nås.

Kommentar: 78 % av avvikelserapporterna avslutades inom 90 dagar under första halvåret 2020. Arbetet med att utreda avvikelserapporter stärks när en kvalitetsansvarig sjuksköterska tillträder i september. Den radiologiskt ledningsansvariga läkaren (RALF) har inkluderats i gruppen som hanterar avvikelser.

- 95 % av klinikerna deltar i multiprofessionella nationella tumörronder/videokonferenser med samtliga professioner företrädda.

  Målet kan inte utvärderas.

  Kommentar: Bedömningen är att det är en mycket hög närvarofrekvens vid de nationella tumörronderna. Målet kan för övrigt inte utvärderas.

Forskning och utveckling

- > 85 % patienter i kliniska studier.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Antalet patienter i kliniska studier ökar, men verksamhetsplanernas prognoser har ända sedan starten varit allt för optimistiska. Ambitionen är att i fortsättningen göra mer realistiska prognoser. Skandionkliniken har begränsade möjligheter att påverka detta mål.

- > 15 projekt inom experimentell protonstråleforskning.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Det pågår många projekt. Covid-19-pandemin är en bidragande orsak till att målet troligen inte nås.

- > 5 vetenskapliga publikationer i peer-review tidskrifter.

  Målet är uppnått.

  Kommentar: Till och med 30 juni har sex artiklar publicerats i peer-review granskade tidskrifter.

Medarbetare

- Index i medarbetarenkäten bättre än föregående år.

  Kommentar: Medarbetarenkäten görs efter sommaren.

- 100 % av medarbetarna har individuella utvecklingsplaner.

  Kommentar: Individuella utvecklingsplaner tas fram i samband med medarbetarsamtalet som genomförs under oktober-november. Enligt svar från cheferna i januari 2020 så har samtliga medarbetare en individuell utvecklingsplan.

- Registrerad sjukfrånvaro <5 % av arbetad tid.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Då vi har haft flera medarbetare med långtidssjukfrånvaro har det påverkat sjuktalet. Ingen långtidssjukfrånvaro är arbetsrelaterad.

Ekonomi

- Ekonomiskt resultat ≥ 8 mnkr.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Trots att antalet patienter har ökat under våren kommer KAS inte upp i budgeterade fraktionsvolymer för året, vilket är orsaken till att målet troligen inte kommer att nås.

- Bruttokostnaden per fraktion sjunker med stigande fraktionsvolym.

  Målet kommer troligen nås.

  Kommentar: Om antalet volymen inremitterade patienter fortsätter på samma nivå som under första halvåret nås målet.

- Skandionklinikens investeringsplan och avskrivningsplan är etablerade och inarbetade i budgetplaneringen.

  Målet kommer troligen nås.

  Kommentar: Arbetet har påbörjats och kommer att fortsätta under hösten.

Övriga mål

- Månadsrapporter och fortlöpande dialog med ägarna är implementerade.

  Målet är uppnått.

  Kommentar: En kortfattad månadsrapport distribueras bland annat till direktionen, styrgruppen och medarbetarna.

- En kommunikationsstrategi är framtagen, förankrad inom KAS och implementerad.

  Målet kommer troligen nås.

  Kommentar: Arbete pågår.

- Samtliga påbörjade behandlingsprotokoll/studieprotokoll har en projektplan för framtagande och implementering liksom tidplan för uppföljning. Projekten är resurssatta och samtliga protokoll är införda under 2020.

  Målet kommer troligen nås.

  Kommentar: Skandionklinikens forskningskoordinator arbetar med att utveckla en modell för arbetet med studieprotokoll. Den har tillämpats i framtagandet av protokoll för rektalcancer och analcancer.

- Aktiv användning av kvalitetsregister för samtliga de diagnoser/diagnosgrupper som behandlas vid Skandionkliniken är implementerad. Arbetet avser både optimering av indata och användning av utdata för FoU samt ledning och styrning.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: Ett separat kvalitetsregister för protonbehandling är inte längre aktuellt. I fortsättningen ligger fokus på att använda databasen för strålbehandling (MIQA). Sammanställningar kommer att göras i samverkan med de diagnosspecifika registren inom cancerområdet.

- Vårdprocessen för protonstrålbehandling är definierad och utgör en grund för systematiskt förbättringsarbete. Vårdkoncept utvecklas parallellt med detta arbete. Vården av utlandspatienter omfattas även av detta förbättringsarbete.

  Målet kommer troligen inte nås.

  Kommentar: En översyn av den processbeskrivning som togs fram till kliniken startade diskuteras.

- En uppdaterad strategi för FoU är framtagen och implementering påbörjad.

  Målet kommer delvis nås.

  Kommentar: Implementering av en modell för stöd till framtagande av kliniska studier tillämpas framgångsrikt.

- Planer för kompetensförsörjning och kompetensutveckling är framtagna och implementerade för samtliga personalgrupper på Skandionkliniken.

  Målet är uppnått.

  Kommentar: I samband med det årliga medarbetarsamtalet tar chef och medarbetare tillsammans fram en individuell utvecklingsplan.

- En ny IT-strategi och förvaltningsmodell är resurssatt och implementerad på Skandionkliniken med koppling till samarbetet inom KAS.

  Målet kommer delvis nås.

  Kommentar: En handlingsplan för utveckling av IT-organisationen vid KAS är beslutad. Arbetet startar i september, blir inte klart 2020.

Hotel von Kraemer

- Enhetliga regler för patientavgifter och fakturering av regionerna är säkrade.

  Målet kommer möjligen nås.

  Kommentar: Ärendet bereds sedan årsskiftet i sjukvårdsregionernas samverkansnämnder, samt av regionernas ledningar. KAS har begränsade möjligheter att påverka det fortsatta förloppet och utfallet.

- Samarbetet mellan klinik och hotell, samt andra aktörer, för patientens bästa och en god ekonomisk utveckling är utvecklat.

  Målet är uppnått.

  Kommentar: Under 2020 har Hotel von Kraemer och Skandionkliniken utvecklat samarbete kring städning av de lägenheter KAS disponerar för rotationspersonalen, bemanning av klinikens reception, samt fastighetsservice.

Balanskravsresultat

Budgeten för Skandionkliniken har under verksamhetens första år varit baserad på en alltför optimistisk plan för ökningen av antalet behandlingar. Det ackumulerade underskottet har därför blivit större än planerat.

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

KAS hänvisar till synnerliga skäl när det gäller kravet på återställande inom tre år. Planen är att återställa underskottet till 2027 genom successivt ökade patientvolymer. Att höja fraktionspriset bedöms leda till minskade volymer och är därför inte en realistisk åtgärd. Då KAS rörliga kostnader endast är ca 30 % av de totala kostnaderna, så skulle en reducering av dessa påverka verksamheten negativt och bedöms därför inte heller vara realistiskt.

Väsentliga personalförhållanden

KAS

Förbundsdirektör, kommunikationschef och HR-chef är verksamma inom hela KAS.

Arbetsmiljöarbetet

- Arbetsmiljögruppen har haft fyra möten under våren.
- Fysisk skyddsrond har genomförts på Skandionkliniken och Hotel von Kraemer i juni.

Medbestämmande

- KAS har genomfört fyra ordinarie MBL-förhandlingar under våren.

Löneöversyn

- Löneöversyn har genomförts med Vårdförbundet och Naturvetarna
- Övriga fackliga organisationers centrala avtal är inte klara. Löneöversyn kommer att genomföras när de centrala avtalen är klara.

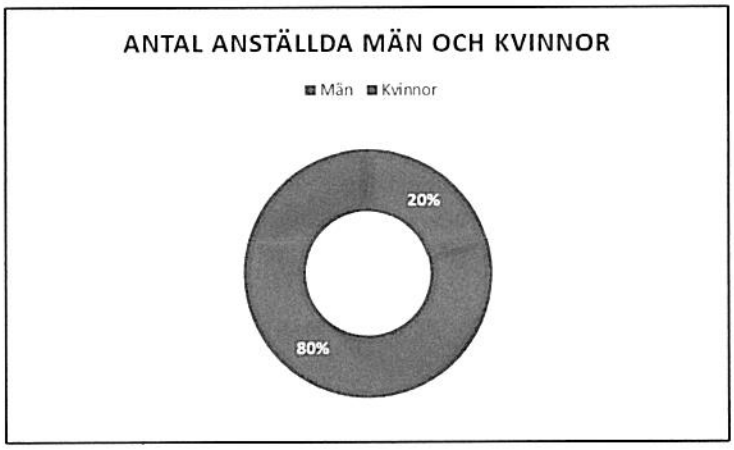
Skandionkliniken

Antal medarbetare

Per den 30 juni 2020 var 42 medarbetare tillsvidareanställa: 34 kvinnor och 8 män. Antal tidsbegränsat anställda var 7 varav 5 kvinnor och 2 män. Totalt antal anställda på Skandionkliniken med månadslön var 49 medarbetare.

Antal anställda uppdelat på åldersintervall (tillsvidare- och tidsbegränsat anställda)

Åldersgrupp	Antal kvinnor	Antal män
29 år eller yngre	5	3
30 – 49 år	19	3
50 år eller äldre	15	4
Totalt	39	10



Rotationspersonal på Skandionkliniken

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

En överenskommelse gällande villkor för rotationspersonal vid tjänstgöring på Skandionkliniken har tagits fram i ett gemensamt HR-nätverk för alla medlemsregioner.

Sjukfrånvaron Skandionkliniken

Sjukfrånvaron för Skandionkliniken var 9,6 procent under första halvåret 2020.

Sjukfrånvaron uppdelat på åldrar

Åldersintervall	Sjukfrånvaro i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid
29 år eller yngre	Redovisas ej då antalet är färre än tio.
30 – 49 år	10,5
50 år eller äldre	9,3

Uppgift om andel av sjukfrånvaron över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Uppgifter om sjukfrånvaron indelat i åldersgrupper ska inte lämnas om antalet anställda i gruppen är högst tio eller om uppgiften kan hänföras till en enskild individ.

Genomsnittlig utbildningsnivå Skandionkliniken

Flertalet av medarbetarna som arbetar på Skandionkliniken är högspecialiserade medarbetare som samtliga har högskole- eller universitetsutbildning. För övriga befattningar krävs gymnasiekompetens.

Personalomsättning Skandionkliniken

Under första halvåret 2020 har sju tillsvidareanställda slutat. Vissa tjänster har återbesatts och för några vakanser har en omorganisation gjorts för att förbättra verksamhetens arbete.

Rekryteringar

Under våren har följande befattningar tillsatts:

- Tre onkologisjuksköterskor med strålinriktning
- Biträdande vårdenhetschef
- Verksamhetschef för Skandionkliniken

Samtliga tillsättningar har varit vakanser. En av vakanserna inom onkologisjuksköterskegruppen har gjorts om till biträdande vårdenhetschef.

Kompetensförsörjning

Skandionkliniken arbetar utifrån den framtagna kompetensförsörjningsplanen vilket bland annat innebär att alla nya medarbetare (strålsjuksköterskor, sjukhusfysiker) deltar i en kompetensutvecklingsplan.

Strålsjuksköterskor och sjukhusfysiker genomgår en teoretisk och klinisk påbyggnadsutbildning i protonterapi enligt körkort under två år.

Arbetsmiljöarbetet

Överenskommelse om villkor för rotationspersonal vid tjänstgöring på Skandionkliniken har tagits fram i samarbete med ett HR-nätverk med deltagare från samtliga ägarregioner.

Löneöversyn

- Löneöversyn har genomförts med Vårdförbundet och Naturvetarna.
- Övriga fackliga organisationers centrala avtal är inte klara. Löneöversyn kommer att genomföras när de centrala avtalen är klara.

Övrigt

För att bemöta sommarens arbetsbelastning har verksamhetschefen fattat beslut om att erbjuda medarbetare på Skandionkliniken som arbetar kliniskt, samt IT och vårdadministratör, ersättning för flyttade semesterveckor till annan period än 2020-06-22–2020-08-16.

Hotel von Kraemer

Antal medarbetare

Per den 30 juni 2020 var 19 medarbetare tillsvidareanställda: 11 kvinnor och 8 män. Ingen var tidsbegränsat anställd.

Antal anställda uppdelat på åldersintervall

Åldersgrupp	Antal kvinnor	Antal män
29 år eller yngre	3	2
30 – 49 år	6	6
50 år eller äldre	2	0
Totalt	11	8

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron för Hotel von Kraemer var 1,6 % under första halvåret 2020.

Sjukfrånvaron uppdelat på åldrar

Åldersintervall	Sjukfrånvaro i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid
29 år eller yngre	Redovisas ej då antalet är färre än tio.
30 – 49 år	1,3
50 år eller äldre	Redovisas ej då antalet är färre än tio.

Uppgift om andel av sjukfrånvaron över 60 dagar, könsuppdelning samt åldersfördelning lämnas inte då uppgifterna kan hänföras till enskild(a) individ(er).

Uppgifter om sjukfrånvaron indelat i åldersgrupper ska inte lämnas om antalet anställda i gruppen är högst tio eller om uppgiften kan hänföras till en enskild individ.

Genomsnittlig utbildningsnivå Hotel von Kraemer

Den genomsnittliga utbildningsnivån för att arbeta på hotellet är gymnasiekompetens.

Personalomsättning Hotel von Kraemer

Ingen tillsvidareanställd har slutat.

Löneöversyn

Medarbetare på Hotel von Kraemer omfattas av Kommunals avtal, vars centrala avtal ännu inte är tecknat för 2020. Löneöversyn kommer att genomföras när det centrala avtalet är klart.

Förväntad utveckling

Den fortsatta medicinska, vetenskapliga och tekniska utvecklingen kommer att påverka behovet av protonstrålning i en omfattning som är svår att förutse. Den internationella utvecklingen talar för en ökad användning av protonstrålning.

Det kommer finnas ett behov av protonbehandling för svenska patienter för överskådlig tid. Det är troligt att det kommer att ske en successiv ökning av antalet patienter.

KAS tappar troligen de norska patienterna när centra i Oslo och Bergen öppnar 2024.

Ny- och reinvesteringar i utrustning kommer att behövas i takt med att den nuvarande når sin tekniska livslängd.

KAS kommer att ha svårt att hantera balanskravet enligt kommunallagen om inte antalet patienter ökar.

Hinder som försvårar för universitetssjukhusen att remittera patienter behöver utredas och vid behov åtgärdas.

Resultaträkning

Redovisning i tkr	202006	201906	Budget helår	Prognos helår	Not
Verksamhetens intäkter	113 521	105 688	232 707	221 000	1
Verksamhetens kostnader	-78 506	-79 379	-168 071	-162 500	2
Avskrivningar	-16 776	-16 720	-32 045	-32 000	
Verksamhetens nettoresultat	18 239	9 589	32 591	26 500	
Finansiella intäkter	0	0	0	0	
Finansiella kostnader	-12 994	-12 963	-25 617	-25 000	
Periodens resultat	**5 295**	**-3 374**	**6 974**	**1 500**	

Prognos

Prognosen för patientintäkter är baserad på 260 svenska patienter och 25 norska. Då juli och augusti inte kommer upp i vårens patientnivåer beräknas fraktionsintäkterna blir lägre under andra halvåret.

Kostnadssidan beräknas däremot lämna ett överskott, främst posterna personal och FoU.

Balansräkning

Redovisning i tkr	202006	201912	201906	Not
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	19 355	21 521	23 687	3
Materiella anläggningstillgångar	498 772	513 296	526 992	4
Summa anläggningstillgångar	518 127	534 817	550 679	
Varulager Hotel von Kraemer	69	78	74	
Kortfristiga fordringar	41 906	39 313	34 350	5
Kassa och bank	109 345	28 698	74 578	6
Summa omsättningstillgångar	151 320	68 089	109 002	
Summa tillgångar	**669 447**	**602 906**	**659 681**	
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital, ingående värde	-126 219	-125 343	-125 344	
Periodens resultat	5 295	-875	-3 374	
Summa eget capital	-120 924	-126 218	-128 718	
Avsättning pensioner	14 510	13 544	17 804	7
Summa avsättningar	14 510	13 544	17 804	
Lån i banker och kreditinstitut	675 000	675 000	675 000	
Checkkredit	0	20 398	0	
Summa långfristiga skulder	675 000	695 398	675 000	
Kortfristiga skulder	100 861	20 182	95 595	8
Summa kortfristiga skulder	100 861	20 182	95 595	
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**669 447**	**602 906**	**659 681**	

Kassaflödesanalys

Redovisning i kkr	202006	201912
Den löpande verksamheten		
Periodens resultat	5 295	-875
Avskrivningar	16 776	33 468
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-2 593	592
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	80 679	8 943
Minskning/ökning av omsättningstillgångar	9	-2
Förändring Pensionsskuld	966	-2 835
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**101 132**	**39 291**
Investeringsverksamheten		
Egna nettoinvesteringar	-87	-2 454
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-87**	**-2 454**
Finansieringsverksamheten		
Minskning/ökning av långfristiga skulder	-20 398	-40 603
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-20 398**	**-40 603**
Avrundningsdifferens	0	0
Förändring av kassaflöde	**80 647**	**-3 766**
Likvida medel vid årets början	28 698	32 464
Likvida medel vid periodens slut	109 345	28 698

Noter

Redovisning i kkr	202006	201906
Not 1 – Verksamhetens intäkter		
Skandionkliniken		
Abonnemang – alla regioner	70 603	66 179
Fraktionsintäkter – svenska patienter	23 965	20 401
Fraktionsintäkter – utländska patienter	6 948	6 900
Övriga intäkter	72	61
Hotel von Kraemer	11 933	12 147
Summa	**113 521**	**105 688**

Redovisning i kkr	202006	201906
Not 2 - Verksamhetens kostnader		
Skandionkliniken		
Personalkostnader, arvoden	-20 349	-21 776
Lokal- och fastighetskostnader, lägenheter	-24 273	-24 479
Serviceavtal	-17 257	-16 940
Köpta tjänster	-3 374	-2 533
Övriga verksamhetskostnader	-635	-906
Forskning och utveckling	-225	-84
Hotel von Kraemer		
Personalkostnader	-5 290	-5 489
Lokalkostnader	-5 046	-4 808
Råvaror och förnödenheter	-1 473	-1 650
Övriga verksamhetskostnader	-584	-714
Summa	**-78 506**	**-79 379**
Not 3 – Immateriella anläggningstillgångar		
Ingående värde 1/1	21 521	25 793
Årets investeringar	0	87
Årets avskrivningar	-2 166	-2 193
Utgående värde vid periodens slut	**19 355**	**23 687**
Not 4 – Materiella anläggningstillgångar		
Ingående värde 1/1	513 296	540 038
Årets investeringar	87	1 480
Årets avskrivningar	-13 690	-13 605
Periodiserade avskrivningar	-921	-921
Utgående värde vid periodens slut	**498 772**	**526 992**
Not 5 - Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	15 544	10 397
Skattekonto	96	1 844
Redovisningskonto moms	6 654	4 415
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	19 508	17 650
Övriga kortfristiga fordringar	104	44
Summa	**41 906**	**34 350**

Redovisning i kkr	202006	201906
Not 6 - Kassa och bank		
Handelsbanken	7 306	7 306
Swedbank – avslutat	0	1
Nordea	95 536	63 152
Hotel von Kraemers kassa och bank	6 503	4 119
Summa	**109 345**	**74 578**
Not 7 - Avsättning pensioner		
Ingående pensionsskuld 1/1	-13 544	-16 379
Förändring under året		
- Nyintjänad pension	-536	-911
- Ränteuppräkning	-249	-252
- Förändring av löneskatt	-191	-278
- Utbetald pension	10	16
Summa förändring	-966	-1 425
Pensionsskuld vid periodens slut	**-14 510**	**-17 804**
Not 8 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	-13 146	-5 503
Redovisningskonto moms	1 111	1 114
Upplupna semesterlöner och sociala avgifter	-6 042	-4 890
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd	-1 085	-913
Upplupen ränta obligationslån	-18 837	-18 837
Övriga upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	-62 116	-65 205
Övriga skulder	-30	-36
Balanserade externa projektmedel	-716	-1 325
Summa	**-100 861**	**-95 595**

Redovisningsprinciper

KAS 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. 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 medlemsregion per patient efter behandlingens slut. Fraktionsintäkterna bokförs i samband med faktureringen.

Alla kostnader som avser etableringen av anläggningen, och som ansetts tillföra ett mervärde till anläggningen har bokförts som investering och redovisats som pågående projekt fram till verksamhetsstart. Största delen av investeringar och pågående projekt aktiverades från 1 september 2015, den sista återstående delen av projektet aktiverades under 2016.

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

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 leasetagaren utan fortsatt ligger på leasegivaren som ägare till hyresobjektet. Hyresavtalet är ett 25-årigt icke uppsägningsbart avtal.

Intern kontroll

Uppföljning av revisorernas verksamhetsgranskning gällande intern kontroll, samt övriga rekommendationer i tidigare bokslutsgranskningar.

- En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.
Kommentar: Klart.

- En vidaredelegationsordning ska upprättas.
Kommentar: Klart.

- Riktlinjer för direktupphandling ska fastställas.
Kommentar: Arbetet har påbörjats, kommer att ingå i KAS upphandlingspolicy.

- En upphandlingspolicy ska tas fram.
Kommentar: Arbetet har påbörjats. Klart under 2020.

- Tillgången till dokumentation och avtal ska säkras.
Kommentar: Klart.

- Ett ställningstagande ska göras avseende hotellets driftsform.
Kommentar: Ärendet behandlas regelbundet i direktionen.

- En systematisk bevakning av avtalsperioder genomförs.
Kommentar: Klart

- En beskrivning över system och behandlingshistorik ska finnas.
Kommentar: Arbetet har påbörjats. Klart under 2020.

- Kontoavstämningar ska dokumenteras.
Kommentar: Klart.