

Uppsala 2009-10-25

Till fullmäktige för
Landstinget i Uppsala län
Landstinget i Östergötland
Region Skåne
Stockholms läns landsting
Västra Götalandsregionen
Västerbottens läns landsting
Örebro läns landsting

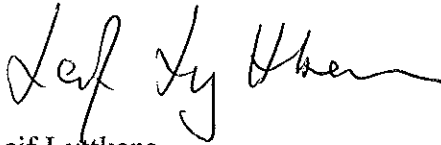
Ankom
Stockholms läns landsting

2009-10-27

Dnr.....LS 0910-0905

Delårsrapport och revisorernas utlåtande

Till fullmäktige för medlemslandstingen i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
översändes härmed delårsrapport för perioden 2009-01-06 – 2009-06-30 samt revisorernas
utlåtande.



Leif Lyttkens
Förbundsdirektör

Förbundsdirektionen

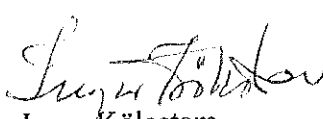
Utlåtande avseende delårsrapport 2009

Vi har, biträdda av Komrev inom Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, granskat förbundets delårsrapport för perioden januari-juni 2009.

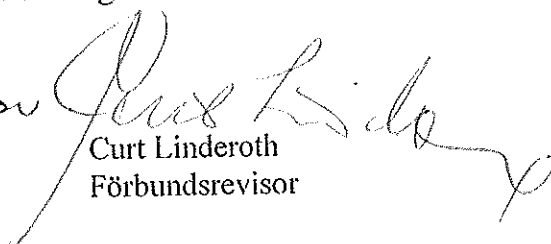
Vi bedömer att delårsrapporten uppfyller kraven i den kommunala redovisningslagen vad avser utformning och innehåll samt att resultatet är förenligt med fastställda mål för god ekonomisk hushållning.



Calle Åkerstedt
Förbundsrevisor



Inger Kölestam
Förbundsrevisor



Curt Linderöth
Förbundsrevisor

Delårsrapport januari-juni 2009

Kommunalförbundet

Avancerad Strålbehandling

Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling Förvaltningsberättelse

Översikt över utvecklingen av kommunalförbundets verksamhet

Kommunalförbundets medlemmar är de sju landsting/regioner som innehar universitetssjukhus, Landstinget i Uppsala län, Landstinget i Östergötland, Region Skåne, Stockholms läns landsting, Västerbottens läns landsting, Västra Götalandsregionen samt Örebro läns landsting.

Kommunalförbundets ändamål är enligt förbundsordningen att skapa förutsättningar för och genomföra en gemensam investering samt drift av en anläggning för avancerad strålbehandling.

Ändamålet är vidare att skapa förutsättningar för optimal behandling, samt utveckling och utvärdering av behandlingen, till gagn för patienterna.

Händelser av väsentlig betydelse

Upphandling av strålutrustning

Inbjudan att inkomma med anbud skickades ut till tänkbara leverantörer september 2008. Anbudsöppning skedde 11 november 2008 och inkomna anbud har utvärderats. Med utvärderingen som grund har direktionen fattat beslut att avtalsförhandlingar skall inledas med en part. Dessa förhandlingar har under våren förts i högt tempo och färdigt avtalsutkast föreligger vid halvårsskiftet. Förhandlingarna har från Kommunalförbundets sida skötts av förbundsdirektör Leif Lyttkens, chefsfysiker Håkan Nyström samt från Ramböll projektledning Staffan Lundqvist och Jan-Olof Andersson.

Förhandlingsfrågor har stämts av med utvärderingsgruppen och medicinska rådet.

Byggnad

Detaljplanen för området med anläggningen inklusive patienthotell har under våren godkänts.

I samband med utarbetande av hyresavtal för anläggningen med Akademiska Hus som hyresvärd framkom att tecknande av sådant avtal var likställigt med direktupphandling och inte förenligt med LOU. Direktionen beslöt därför 2009-02-18 att hos medlemslandstingen anhålla om förvärv av fastighetsbolaget Blåsenhus Fastighets AB från Akademiska Hus. Fastighetsbolaget äger tomtens där anläggningen skall placeras och efter förvärv skall anläggningen byggas i egen regi.

Samtliga medlemslandsting har under våren godkänt köp av fastighetsbolaget. Avtal för finansiering av köp av fastighetsbolaget och uppförande av byggnaden har under sommaren utarbetats mot bakgrund av tidigare tecknat lånelöfte om 400 Mkr avsett för utköp av anläggningen efter fem års hyrestid.

Förväntad utveckling

Avtal förväntas tecknas med leverantör av stråltrustningen under augusti 2009.

Arbetet med planering av byggnaden kommer att intensifieras och ske i samarbete med leverantör av stråltrustningen. Planeringen kommer även att stämmas av med Statens strålskyddsmyndighet.

Väsentliga personalförhållanden

Inga förändringar har under perioden skett vad gäller personalförhållanden. Antalet anställda uppgår därmed per 2009-06-30 till 1,5 tjänst. Administrativa resurser motsvarande 0,5 tjänst köps av Landstinget i Uppsala län.

Redovisning av kommunalförbundets investeringsverksamhet

Uppkomna investeringskostnader faktureras SHB Finans enligt leasingavtal, tom 2009-06-30 totalt 11,5 mkr. (Balansräkningen rubrik Anskaffningsvärde finansiell leasing).

Redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten

Driftbudget för 2009-01-01 tom 2009-06-30 uppgår till 1 050 500 kr (50 % av årsbudget). Utfallet utgör 1 037 483 kr. Driftkostnaderna följer alltså budget.

Utfall

	Budget	Utfall	Avvikelse
Kostnader	1 051 tkr	1 037 tkr	14 tkr
Bidrag	813 tkr	813 tkr	0
Resultat	-238 tkr	-224 tkr	14 tkr

Årsprognos

Kostnaderna för helår förväntas motsvara budget dvs 2,1 mkr.

Utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning

Kommunalförbundet har mål för god ekonomisk hushållning fastställda vid direktionmöte 2006-11-30.

Finansiella mål

Det första finansiella målet att ägarna skall garantera kostnaderna till dess att intäkterna täcker kostnaderna. Erhållna medlemsbidrag är nu förbrukade och verksamheten kommer fortsättningsvis att finansieras med ett driftslån. Detta lån garanteras av medlemslandstingen och målet är därmed uppnått.

Det andra finansiella målet att bygga upp ett eget kapital motsvarande 10% av omsättningen kan uppnås först när verksamheten startats.

Verksamhetsmål

Verksamhetsmålet att upphandlingen skall ske med beaktande av alla formella krav enligt LOU är hittills uppnått.

Resultaträkning

Redovisning i tkr	200906	200806	Not
Verksamhetens intäkter	0	0	
Verksamhetens kostnader	-996	-1454	1
Avskrivningar	0	0	
Verksamhetens nettokostnader	-996	-1454	
Medlemsbidrag	813	534	2
Finansiella intäkter	1	0	
Finansiella kostnader	-42	-6	
Årets resultat	-224	-926	

Balansräkning

Redovisning i tkr	200906	200812	200806	Not
Tillgångar				
Anskaffningsvärde, finansiell leasing	11411	8299	6313	
Summa anläggningstillgångar	11411	8299	6313	3
Kortfristiga fordringar	1722	1370	6730	4
Kassa och bank	729	1978	141	
Summa omsättningstillgångar	2451	3348	6871	
Summa tillgångar	13862	11647	13184	
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Periodens resultat	-224	0	-926	
Summa eget kapital	-224	0	-926	
Summa avsättningar	0	0	0	
Långfristiga skulder	11411	8299	6313	
Kortfristiga skulder	2675	3348	7797	
Summa skulder	14086	11647	14110	5
Summa eget kapital, avsättn. och skulder	13862	11647	13184	

Kassaflödessanalys

Redovisning i tkr	2009	2008
Den löpande verksamheten		
Periodens resultat	-224	0
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-352	-1005
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	-673	-1105
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1249	-2110
Investeringsverksamheten		
Egna nettoinvesteringar	-3112	-4610
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3112	-4610
Finansieringsverksamheten		
Leasingskuld	3112	8299
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3112	8299
Förändring av kassaflöde	-1249	1579
Likvida medel vid årets början	1978	399
Likvida medel vid periodens slut	729	1978

Noter

Redovisning i tkr

	200906	200806
Not 1 Verksamhetens kostnader		
Konsultkostnader	-394	-561
Personalkostnader	-354	-481
Köpta tjänster	-214	-120
Kostnader vid tjänsteresor	-14	-11
IT-kostnader	-8	-239
Övriga kostnader	-12	-42
Summa	-996	-1454
Not 2 Medlemsbidrag		
Medlemsbidrag, finansiering från 7 st landsting	813	534
Summa	813	534
Not 3 Summa anläggningstillgångar		
Finansiell leasing	11411	6313
Summa	11411	6313

Not 4 Kortfristiga fordringar

Kundfordran Handelsbanken Finans	1678	6313
Fordran Ludvikamoms	34	404
Förutbetalda kostnader	9	13
Övriga kortfristiga fordringar	1	0
Summa	1722	6730

Not 5 Summa skulder

Långfristiga skulder:		
Leasingskuld till Handelsbanken Finans	-11411	-6313
Kortfristiga skulder:		
Låneskuld till Landstinget i Uppsala län	0	-2500
Leverantörsskulder	-2291	-2321
Upplupna semesterlöner och sociala avgifter	-201	-250
Upplupna kostnader, arvoden	-183	0
Förutbetalda intäkter, medlemsbidrag	0	-2726
Summa	14086	14110

Ledamöter och ersättare i direktionen för Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2007 – 2010

Namn	Parti	Landsting
Ordförande		
Jerker Swanstein	(m)	Region Skåne
Vice ordförande		
Marie-Louise Forsberg-Fransson	(s)	Örebro läns landsting
Ledamöter		
Erik Weiman	(m)	Landstinget i Uppsala län
Christian Gustavsson	(m)	Landstinget i Östergötland
Lars Joakim Lundquist	(m)	Stockholms läns landsting
Levi Bergström	(s)	Västerbottens läns landsting
Jan-Åke Simonsson	(s)	Västra Götalandsregionen
Ersättare		
Börje Wennberg	(s)	Landstinget i Uppsala län
Anna-Lena Sörenson	(s)	Landstinget i Östergötland
Ingrid Lennerwald	(s)	Region Skåne
Ingela Nylund-Watz	(s)	Stockholms läns landsting
Olle Edblom	(c)	Västerbottens läns landsting
Monica Selin	(kd)	Västra Götalandsregionen
Kent Persson	(m)	Örebro läns landsting

Förtroendevalda revisorer i Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling för perioden 2007 – 2010

Namn	Parti	Landsting
Ordinarie		
Inger Kölestam	(c)	Landstinget i Uppsala län
Carl Åkerstedt	(s)	Landstinget i Uppsala län
Curt Linderoth	(m)	Stockholms läns landsting