



Svensk Luftambulans

LOB

2020-06-30

SLA/200026

Region Dalarna
Region Värmland
Västra Götalandsregionen
Region Uppsala
Region Västerbotten
Region Norrbotten

Delårsrapport 1, för Svensk Luftambulans

Direktionen för Svensk Luftambulans har, 2020-06-02, behandlat och fastställt delårsrapport 1, 2020, avseende perioden januari – april.

Översänder härmed delårsrapporten för godkännande.

Bifogar även protokoll från direktionens möte 2020-06-02.

Lars-Olof Björkqvist
Förbundsdirektör
Svensk Luftambulans

Mailadress: lars-olof.bjorkqvist@hems.se
Telefon: 0730-781876

Svensk Luftambulans Delårsrapport januari – april 2020



Foto: Johan Agin

Svensk Luftambulans (SLA)

Svensk Luftambulans är ett kommunalförbund med säte i Karlstad, organisationsnummer 222000–3061. Kommunalförbundet har 6 medlemmar, Landstinget i Värmland, Landstinget Dalarna, Västra Götalandsregionen, Region Uppsala, Region Västerbotten samt Region Norrbotten. Ändamålet med kommunalförbundet är att ansvara för och driva ambulans-helikopter verksamhet och annan därtill anknuten verksamhet åt medlemmarna.

Innehåll

1	Inledning.....	4
2	Kommunalförbundet.....	5
3	Förvaltningsberättelse	6
3.1	Utveckling av verksamheten	6
3.2	Upphandling av medelstor helikopter.....	6
3.3	Övergångslösning i avvaktan på upphandling av nya helikoptrar.....	7
3.4	Med-SLA.....	7
3.5	Nya medlemmar.....	7
3.6	Uthyrning av reservhelikopter.....	7
3.7	Utförd verksamhet under perioden januari - april.....	8
3.7.1	Värmland	8
3.7.2	Dalarna	8
3.7.3	Västra Götaland.....	9
3.7.4	Uppsala	10
3.7.5	Norrbottnen	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.7.6	Västerbotten.....	11
4	Måluppfyllelse	12
4.1	Långsiktiga mål.....	12
4.2	Mål för 2020	12
4.3	Finansiella mål för 2020	12
5	Internkontroll.....	14
5.1	Kontrollområden.....	14
5.1.1	Efterlevnad av gällande flyglagstiftning.....	14
5.1.2	Upphandling av nya helikoptrar	14
5.1.3	Kostnadskontroll	14
5.1.4	Övertagande av verksamheterna i Region Norrbotten och Region Västerbotten	14
5.1.5	Översyn av förbundsordning samt fastställande av ekonomimodell	14
5.2	Uppföljning.....	15
6	Finansiell analys	16
6.1	Delårsresultat och helårsprognos.....	17
6.2	Finansiell ställning	18



7	Finansiella rapporter	19
7.1	Resultaträkning.....	20
7.2	Balansräkning.....	21
7.3	Noter	22

1 Inledning

Bygget av en nationell ambulanshelikopterverksamhet går vidare.

När Landstinget Dalarna och Landstinget i Värmland beslutade att starta ett kommunalförbund för att bedriva en gemensam ambulanshelikopterverksamhet, var målsättningen att detta samtidigt skulle vara första steget i en fortsatt utveckling mot en nationell samordning.

Under våren 2015 blev Västra Götalandsregionen medlem i kommunalförbundet och från den 1 juli samma år togs driften av Sävebasen över av Svensk Luftambulans. Även Region Uppsala är medlem i förbundet sedan februari 2016. Deras operativa verksamhet drivs dock för närvarande av en privat operatör. Övertagandet av den verksamheten planeras att ske när nuvarande avtal löper ut. Från januari 2020 är även Region Västerbotten samt Region Norrbotten medlemmar i Svensk Luftambulans. De bedriver också den operativa verksamheten via en privat operatör. Svensk Luftambulans övertar den operativa driften 2021-06-31 för Region Norrbotten samt 2022-01-01 för Region Västerbotten. För att möjliggöra övertagandet av Uppsalas operativa verksamhet samt för att förbereda återgången av Västra Götalands operativa verksamhet kommer en upphandling av nya helikoptrar påbörjas under året. Även Region Norrbotten samt Västerbotten önskar en större helikopter och kommer att omfattas av upphandlingen. Upphandlingen avser en något större helikopter än de tre H 145 som förbundet opererar sedan slutet av 2015. Tre nya H 145 är beställda och kommer att tillgodose Norrbotten samt Västerbotten som en övergångslösning. Förberedelser pågår för att gå ut med en förnyad upphandling under hösten.

Under sen höst 2019 med slutförande i januari 2020 har en ny Förbundsdirektör rekryterats till SLA. Denne påbörjade sitt arbete under februari.

Under våren har diskussioner pågått med Region Syd om intresset av medlemskap i Svensk Luftambulans.

Linn Brandström
Ordförande direktionen

Björn-Owe Björk
Vice ordförande, direktionen



2 Kommunalförbundet

Kommunalförbundet Svensk Luftambulans bildades i maj 2014 av Landstinget i Värmland och Landstinget Dalarna. Under 2015 blev Västra Götalandsregionen medlem i förbundet och under våren 2016 anslöt sig även Region Uppsala.

För närvarande bedrivs verksamheterna i Västra Götalandsregionen och Region Uppsala av en extern operatör i avvaktan på upphandling av en större helikopter.

Kommunalförbundet leds av en direktion bestående av två ordinarie ledamöter och två ersättare, från varje medlem.

Ordinarie ledamöter är Fredrik Larsson och Ulric Andersson från Region Värmland, Kent Svens och Elin Norén från Region Dalarna, Linn Brandström och Håkan Linnarsson från Västra Götalandsregionen, Björn-Owe Björk och Vivianne Macdisi från Region Uppsala, Peter Olofsson och Nicklas Sandström från Region Västerbotten samt Kenneth Backgård och Anders Öberg från Region Norrbotten.

Ersättare är Marianne Utterdahl och Mats Sandström från Region Värmland, Pär Kindlund och Abbe Ronsten från Region Dalarna, Nicklas Attefjord och Maria Hjærtqvist från Västra Götalandsregionen samt Malin Sjöberg Högrell och Håkan Collin från Region Uppsala, LiseLotte Olsson och Carin Hasslow från Region Västerbotten samt Monika Hedström och Elisabeth Lindberg från Region Norrbotten.

Direktionen har haft tre sammanträden under det första tertialet. Ett av sammanträdena var förlagt till Stockholm, övriga möten har genomförts som videosammanträden.

Ett arbetsutskott har bildats i syfte att förbereda frågor till direktionen. Arbetsutskottet består av Linn Brandström, Björn-Owe Björk, Fredrik Larsson och Kent Svens, Peter Olofsson och Kenneth Backgård. Arbetsutskottet har haft två sammanträden under perioden.

3 Förvaltningsberättelse

3.1 Utveckling av verksamheten

Verksamhet har bedrivits vid baserna i Karlstad och Mora under första tertialet. Antalet flygtimmar och antalet uppdrag har ökat något i Dalarna jämfört med motsvarande period förra året.

Arbetet med att färdigställa nya lokaler för den operativa basen i Karlstad fortsätter. Målsättningen är att lokalerna ska vara klara för inflyttning under hösten 2020. Arbetet går som planerat och den milda vintern har givit bra förutsättningar för arbetet med basen.

Allt planerat tekniskt underhåll genomförs nu i den egna verkstaden i Karlstad, efter godkännande av Transportstyrelsen.

Beställning av tre helikoptrar av modellen Airbus H 145 gjordes innan årsskiftet för att tillgodose Region Norrbotten samt Region Västerbottens behov vid övertagande av den operativa driften. Anpassning av helikoptrarna har pågått under våren och leveransplanering pågår. Planering för övertagande av verksamheten de nya medlemsregionerna pågår i övrigt för fullt inom olika områden.

Anpassningar har skett i verksamheten med hänsyn taget till Coronapandemin och SLA följer i övrigt folkhälsomyndighetens råd. Personalen vid huvudkontoret har i den utsträckning det går arbetat på distans.

SLA har vid två tillfällen bemannat reservhelikoptern efter begäran från Region Värmland och särskild sjukvårdsledning på regional nivå. Detta för att bistå med förflyttningar av IVA-patienter samt Covid19-patienter mellan regioner. SLA har i detta sammanhang samlat in flera viktiga erfarenheter kring behovet avseende nationell samordning.

Under januari månad anställdes en ny Förbundsdirektör. Denne tillträdde sitt arbete under senare delen av februari månad.

En dialog med kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg om samarbetsområden har påbörjats under våren.

Översyn av förbundsordning samt ekonomimodell pågår under ledning av Förbundsdirektören med stöd av en arbetsgrupp från medlemsregionerna.

Ett arbete med att se över SLA:s administrativa stöd via avtal med Region Värmland har påbörjats. I samband med detta arbete kartläggs även de övriga operativa basernas behov samt infrastruktur.

3.2 Upphandling av medelstor helikopter

En grundtanke inom Svensk Luftambulans är att bedriva en effektiv verksamhet bl.a. genom att minimera antalet helikoptertyper. Bedömningen är att det behövs två typer av helikoptrar för att klara både primär- och sekundäruppdrag. Idag bedrivs

verksamheten i Värmland och Dalarna med tre H 145. En större helikoptertyp behövs för att kunna operera verksamheterna i Västra Götaland och Uppsala. Under en övergångsperiod kommer region Västerbotten samt Region Norrbotten att flyga H 145. Detta i avvaktan på upphandling av medelstor helikopter.

En upphandling genomfördes under 2017/18 men fick avbrytas på grund av för dålig konkurrens. Enligt nuvarande planering kommer upphandlingen att påbörjas under senare delen av 2020 då inblandade regioner just nu har en stor påverkan av verksamheten genom Coronapandemin. Upphandlingen kommer att genomföras med stöd från upphandlingsenheten vid Region Uppsala.

3.3 Övergångslösning i avvaktan på upphandling av nya helikoptrar

Region Uppsala har ett avtal med en extern operatör till 2020-12-31. Med anledning av att upphandlingen av ny helikoptertyp avbröts, kommer inte en ny helikopter kunna levereras till dem innan avtalstiden löper ut. Region Uppsala har bedömt att man är i behov av en övergångslösning i avvaktan på leverans av den nya helikoptern. Under första kvartalet har även Västra Götaland meddelat att de avser förlänga sin övergångslösning. Målsättningen är att de båda regionernas sluttid för övergångslösning kan matchas och att helikoptrar kunnat upphandlas.

3.4 Med-SLA

En tjänst som samordningsansvarig för Med-SLA har utannonserats efter att styrgruppen i samspel med den nya förbundsdirektören arbetat fram en uppdragsbeskrivning tidig vår. Målsättningen är att tjänsten kommer att kunna tillsättas under senare delen av våren 2020.

3.5 Nya medlemmar

Enligt gällande förbundsordning ska SLA, förutom att bedriva operativ verksamhet åt medlemmarna även verka för en nationell utveckling och samordning av ambulanshelikopterverksamheten.

SLA har fortsatt arbeta aktivt med att värva nya medlemmar till förbundet. Det pågår för närvarande diskussioner med Region Syd.

3.6 Uthyrning av reservhelikopter

Frågan har inkommit till SLA om uthyrning av reservhelikoptern till Norsk Luftambulans. Vi har dock genomfört service under berörd tid och haft extra bemanning av reservhelikoptern för sekundärtransporter vilket omöjliggjort uthyrning. Samverkan med Norsk Luftambulans är en viktig del i att minska sårbarheten inom båda organisationerna.

3.7 Utförd verksamhet under perioden januari - april

Flygtidsuttag och antalet uppdrag har ökat under årets första fyra månader, jämfört med samma period föregående år.

Flyg- och uppdragsstatistik januari – april 2020

Flygtid (timmar)	Värmland	Dalarna	Västra Götaland	Uppsala	Totalt
Flygtid uppdrag	156,1	223		352	731,1
Flygtid övrigt	16,8	24		9	49,8
Total flygtid	172,9	247	240	361	1020,9
Uppdrag (antal)					
Primäruppdrag med helikopter	82	109	178	41	410
Sekundäruppdrag med helikopter	37	33	41	186	297
Primäruppdrag med akutbil	54	10			64
Sekundäruppdrag med akutbil	6	1			7
Samtidighetskonflikter	32	26	24	5	87
Antal avvisade uppdrag	125	98	136	35	394
Antal avbrutna uppdrag	79	85	96	32	292

3.7.1 Värmland

Text kommer

3.7.2 Dalarna

Produktion

Till skillnad från krisläget inom övriga Hälso- och sjukvården med markant påverkade produktionsnivåer mot bakgrund av Covid-19 pandemin har Dalarnas ambulanshelikopter under 1:a tertialen 2020 haft en stabil verksamhetsnivå, med en uppdragsstatistik motsvarande 2018 och 2019 års nivåer. Noteras en viss reduktion i antalet primäruppdrag och något fler sekundäruppdrag för perioden.

Medicinsk utveckling

Projektering sker för att i en nära framtid kunna ta med E-koncentrat i ambulanshelikoptern. Blodpåsarna skall förvaras på helikopterbasen. Områdesansvariga för barnintensivvård reviderar SOP kring sekundärtransporter av barn.

Personal

Mikael Gellerfors (Medicinsk ledningsansvarig läkare på Morabasen och forskningschef Med-SLA) har utsetts till en av Region Dalarnas representanter i SLA styrgrupp.



Ekonomi

God följsamhet till budget konstateras efter 1:a tertialen. Utomlänsintäkterna är 1 mkr lägre än prognos (6,7 mkr jft med 7,7 mkr ack 2019), vilket relateras till minskad turism utifrån Covid-19 situationen.

Övrigt

Installation av 24/7 tankanläggning på Dala Airport i Borlänge är i slutfasen. Detta kommer att omgående förbättra aktionsradien för Dalarnas ambulanshelikopter.

Vid nästa större helikopterservice planeras installation av Paratus.

Upphandling har initierats med målsättning att 5 strategiskt lokaliserade väderstationer i länet skall vara installerade före årsskiftet. Väderstationerna kommer att bidra till bättre väderprognoser, höjd flygoperativ säkerhet och möjlighet att respondera på fler uppdrag.

PHASTER är en stor multinationell forskningsstudie som skall jämföra "in-cabin" intubation jämfört med intubation utanför helikoptern. Dalarnas ambulanshelikopter/SLA var ett av de första studiecentra som inkluderade patienter till studien.

3.7.3 Västra Götaland

Produktion

Verksamheten har sedan slutet av februari helt och hållet präglats av Covid 19 pandemin.

Basen stängdes för externa besökare samt medåkning och studiebesök mkt tidigt i förloppet och ett omfattande arbete för att ta fram säkra rutiner samt se till att adekvat skyddsutrustning för personalen säkerställs har genomförts.

Grundmodellen har varit att i möjligaste mån försöka hålla ordinarie helikopter Covid fri även om inte detta lyckats fullt ut samt att ta misstänkt infekterade patienter i behov av helikopters medicinska team i ambulans till sjukhus där detta tidsmässigt varit rimligt.

Detta för att undvika omfattande och tidsmässigt krävande sanering av ordinarie helikopter samt att försöka undvika att få in smitta i pilotgruppen.

Samtliga medarbetare såväl medicinsk personal som piloter har utbildats på såväl standard skyddsutrustning samt skyddsmask 90 som etablerats som det mest använda luftvägsskyddet.

Sedan slutet av april bemannar VGR:s medicinska personal en andra beredskapslinje på en av tre Försvarsmakthelikoptrar som ombesörjer sekundärtransporter av Covidpatienter. Hittills har 8 transporter genomförts och samarbetet har efter omfattande utbildningsverksamhet fungerat utmärkt.

För att inte dra sjukhusplacerad personal ur verksamheten har denna extra linje bemannats av läk/ssk i tjänst vilket inneburit en schemalagd arbetstid på 230 timmar i månaden. På det sätt personalgruppen här ställt upp är beundransvärt.

Personal

Vad gäller medarbetarna så har vi till dags dato 1 läkare som smittats i helikoptern, vederbörande har tillfrisknat efter en längre tids sjukdom. Två nya läkarvikarier har anställts för att täcka ev sjukdomsfall, medan sköterskesidan täckts upp med tidigare anställda.

Operativt

De PINS procedurer till regionens helikopterplattor som upphandlats kommer under v 21 att valideringsflygas och förhoppningsvis godkännas av Transportstyrelsen under sommaren.

Landningskameror som filmar aktuella plattor har under våren installerats och samtliga landningar och starter bevakas av HEMS koordinatören vilket ger ökad säkerhet och är en del i PINS systemet.

Våra Neonatalteam är nu fullutbildade på att flyga utan assistans av vår sjuksköterska i samband med kuvöstransport och frigör därmed såväl läkare som ssk för uppdrag med SAR helikopter vid kuvösuppdrag med vår helikopter.

Arbetet med att etablera en katastroforganisation på Säve med vår egen och Sjöfartsverkets helikopter som plattformar fortskrider, utrustning till 6 grupper som skall kunna flygas ut planeras att lagerställas

Övrigt

Under förutsättning av HSS godkännade kommer tillbygge av basen att påbörjas sent under hösten

3.7.4 Uppsala**Produktion**

Verksamheten har under första halvåret påverkats mycket på grund av Covid-19 epidemin. Vi har sett en ganska stor minskning av antalet ordinarie IVA-uppdrag och även en viss minskning inom Prio-1 uppdrag. Däremot har antalet neo-uppdrag ökat något. Orsaken till detta tros vara effekter av att samhället avstannat på grund av de begränsningar som införts för att minska spridningen av Covid-19 samt att intensivvårdsavdelningarna ej behövt flytta "vanliga" iva patienter.

Medicinsk utveckling

Ett system för datauppföljning är implementerat och datainsamling pågår. Resultat väntas mot slutet av året. Implementering av nytt journalsystem pågår, målet är att driftsätta detta i tredje kvartalet under 2020.

Personal

Tre nya läkare är rekryterade och inskolning av dessa kommer att ske i vår och senare i höst.

Övrigt

Verksamheten har också bytt helikoptertyp under november månad. Övergången till en ny helikopter har gått bra och verksamheten är åter i normal produktion och all personal är inskolade på den nya plattformen.

3.7.5 Norrbotten**Produktion**

Antalet helikopteruppdrag för perioden uppgår till 98 st, vilket är en minskning med 42 uppdrag (- 30 %) jämfört med samma period 2019. Det är både primär- och



sekundäruppdragen som minskar och anledningen är framförallt färre turister i fjällen under vårvintern i och med Covid-19. Se siffror för 2019 i parentes nedan.

Antal uppdrag: 98	(140)
Varav primäruppdrag: 75	(92)
Varav sekundäruppdrag: 23	(48)

Den totala flygtiden för perioden uppgår till 141,12 timmar vilket innebär en minskning med 86 timmar (- 38 %) jämfört med samma period föregående år. Minskningen beror främst på begränsningar av resor till fjällen under vårvintern i och med Covid-19.

Flygtid 141,12 tim	(227,32 tim)
--------------------	--------------

Under perioden har totalt 140 uppdrag avvisats, det är en ökning med 35 avvisade uppdrag (+ 33 %) jämfört med samma period 2019. Det är framförallt de medicinska motbuden som har ökat. Förklaringen till detta är att vägambulansen i högre utsträckning begär helikopterresurs pga. lång körsträcka, samtidigt som helikopterläkaren utgår från medicinsk bedömning. Se siffror för 2019 i parentes nedan.

Antal avvisade uppdrag (motbud): 140	(105)
Varav medicinskt: 72	(23)
Varav väder: 59	(66)
Varav SOS: 6	(15)
Varav teknik: 2	(0)
Varav övrigt: 1	(1)

Medicinsk utveckling

Respiratorn är utbytt till Hamilton. Planer på att införa blodprodukter finns, men ännu ej genomfört. Nytt videolaryngoscope. Nytt ultraljud införskaffat. Samtal pågår runt MLA, som ska driva den medicinska utvecklingen tillsammans med SLA. Helikopterläkaren fungerar idag som logistikansvarig för flygande resurser i länet och planer på att utöka funktionen till bakre stöd även vid insatser där vi inte kan nå patient finns. Redan idag rådgivande till andra länders helikoptrar.

Personal

Sedan årsskiftet har verksamheten brutits ut från anestesikliniken i Gällivare och bildat en egen verksamhet. Bemanningen utgörs av erfarna ambulans/IVA sjuksköterskor som arbetar 50% i verksamheten. Narkosläkaren rotationstjänstgör på Gällivare sjukhus. Delar av personalen har även bemannat försvarets "Covidhelikopter" NH 90, där man utfört ett fåtal överflyttningsuppdrag av intensivvårdskrävande patienter. Samövning med fjällräddningen i Norrbotten har genomförts. Även ett kvalitetsarbete runt kommunikation har genomförts under perioden.

3.7.6 Västerbotten

Text kommer

4 Måluppfyllelse

I verksamhetsplanen har direktionen fastställt följande operativa mål för 2020.

4.1 Långsiktiga mål

”Svensk Luftambulans – Den nationella ambulanshelikopter- och intensivvårdstransportorganisationen”

- SLA bedriver en samordnad ambulanshelikopter- och intensivvårdstransportverksamhet i hela Sverige.
- SLA är en förebild för operativa ambulanshelikopterverksamheter med hög tillgänglighet och flygsäkerhet samt god effektivitet.
- SLA är en aktiv part nationellt och internationellt, som driver kvalitetssäkring, forskning och kompetensutveckling inom luftburen prehospital sjukvård och intensivsjukvård.
- SLA är en del av en nationellt gränslös samverkansorganisation för all luftburen helikoptersjukvård.
- SLA har ett nära samarbete med ambulanssjukvården och larmoperatörer, så att tillgängliga resurser utnyttjas på bästa sätt.

4.2 Mål för 2020

- SLA ska ha en tillgänglighet på minst 98 %, exklusive stillestånd p.g.a. väder
- SLA ska ha genomfört upphandlingen av en större helikoptertyp.
- SLA ska ha gjort nödvändiga förberedelser för övertagande av Region Norrbottens verksamhet, 21-06-01.
- Minst en region ska ha ansökt om medlemskap i SLA.
- SLA ska ha bedrivit en betydande prospektiv nordisk HEMS multicenterstudie
- SLA ska ha publicerat tre vetenskapliga artiklar under året
- SLA ska ha synts i medicinsk media och presenterat forskningen vid vetenskapliga kongresser
- SLA ska deltaga i luftburen prehospital intensivvårdsutbildning av svenska läkarbemannade HEMS/RRC förstärkningsenheter

4.3 Finansiella mål för 2020

Svensk Luftambulans ska inte ackumulera vinst utan bedriva verksamhet utifrån självkostnadsprincipen. Följande finansiella mål ska därför gälla för förbundet.

- SLA ska inte ackumulera vinst utan ska ha en budgetprocess och ekonomimodell som utgår från självkostnad.
- Ett eget kapital kan generas genom anslutningsavgifter från nya medlemmar eller överskott i verksamheten. Det egna kapitalet ska vara en buffert för att



kunna täcka uppstartskostnader vid anslutning av nya medlemmar samt möta eventuella oförutsedda kostnader samt hantera likviditetsförändringar.

- Storleken på det egna kapitalet för förbundet begränsas till ett belopp motsvarande högst 10 % av balansomslutningen för föregående verksamhetsår, exklusive anslutningsavgifter. Om förbundets egna kapital överstiger begränsningen efter bokslutet skall den överskjutande delen återbetalas till förbundets medlemmar.

Vid beräkning av det egna kapitalet, enligt ovan, ska inbetalda anslutningsavgifter inte medräknas. Återbetalningsskyldigheten gäller således ej för inbetalda anslutningsavgifter, vilka i första hand ska användas till att täcka kostnader i samband med uppstart av nya baser.

5 Internkontroll

5.1 Kontrollområden

Följande fem kontrollområden har identifierats för 2020:

- Efterlevnad av gällande flygslagstiftning
 - Upphandling av nya helikoptrar
 - Kostnadskontroll
 - Övertagande av verksamheterna i Region Norrbotten och Region Västerbotten
 - Översyn av förbundsordning samt fastställande av ekonomimodell
- Inom dessa områden har ett antal kontrollåtgärder tagits fram.

5.1.1 Efterlevnad av gällande flygslagstiftning

Redovisa i direktionen samtliga resultat från Transportstyrelsens verksamhetskontroller av SLA:s tillstånd.

Redovisa förändringar i regelverket kring flygverksamheten som påverkar drift eller ekonomin.

5.1.2 Upphandling av nya helikoptrar

Redovisa för direktionen regionernas behovsanalys inför upphandlingen. Presentera en genomförandeplan för upphandlingen med utgångspunkt från genomförd behovsanalys.

5.1.3 Kostnadskontroll

Samtliga större avvikelser från budgeten ska snarast möjligt redovisas i direktionen. Förslag till uppräknning av ägarbidraget för 2021, ska redovisas för direktionen före sommaren.

Förslag till budget för 2021 ska presenteras för direktionen senast under oktober månad.

5.1.4 Övertagande av verksamheterna i Region Norrbotten och Region Västerbotten

Presentera en övertagandeplan för direktionen före sommaren.

Presentera en lägesrapport om genomförandet före årsskiftet

5.1.5 Översyn av förbundsordning samt fastställande av ekonomimodell

Presentera lägesrapporter om arbetet med översyn av förbundsordning samt fastställande av ekonomimodell vid direktionens möten under året.



5.2 Uppföljning

Uppföljningen av genomförda kontrollåtgärder ska göras i direktionen vid de tidpunkter som anges ovan.

Efter årets slut ska en sammanställning över resultatet av samtliga kontrollåtgärder lämnas till direktionen. Rapporten ska både innehålla en redovisning av om åtgärderna är genomförda och om syftet med kontrollerna har uppnåtts.

6 Finansiell analys

6.1 Delårsresultat och helårsprognos

Den finansiella rapporten redovisar utfall för perioden januari-april 2020.

Svensk Luftambulans (SLA)	Utfall		Budget	Periodens resultat	Budget	
SEK (tkr)	Jan-April 2020	Jan-April 2020	ack. utfall 2020	Budget minus	Period maj-dec 2020	Helårsbudget 2020
3 Intäkter	260	240	20	183	423	
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 17 176	- 17 633	457	- 33 603	- 51 236	
46 Övriga personalkostnader	- 749	- 1 467	719	- 2 100	- 3 568	
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 103	- 205	102	- 410	- 615	
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 10 232	- 8 618	- 1 614	- 18 422	- 27 040	
79x Avskrivningar	- 1 426	- 1 474	48	- 2 948	- 4 423	
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 180	- 133	- 47	- 1 068	- 1 200	
8 Ägarbidrag	29 220	29 220	0	58 439	87 659	
Totalsumma	- 386	- 70	- 316	70	0	

För perioden januari till april år 2020 uppgick resultatet till -386 tkr.

Verksamhetens nettokostnader för perioden uppgick till 29 425 tkr vilket är 269 tkr mer än periodens budgeterade nettokostnader som var 29 157 tkr.

Överskottet inom 4 Lönekostnader uppgår för perioden till ca 460 tkr och utgörs av korttidsvakanser och reducerade arbetsgivaravgifter. Pga. pågående pandemi har utbildningar inte kunnat genomföras enligt planering och kostnadsslaget 46 Övriga personalkostnader lämnar därför ett överskott på runt 700 tkr, därtill kommer att även kostnader för resor och hotell i samband med detta lämnar ett överskott inom gruppen 6 & 7 Övriga verksamhetskostnader med ca 190 tkr.

Den direkta rörliga driftskostnaden för helikoptertransporter och underhåll av helikoptrar visar ett underskott för perioden på ca 1,0 mnkr. Ca 60 h högre flygutttag än budgeterat inom verksamheten, höjda belopp/ timme för underhållsavtal samt en svag krona jämfört mot euron bidrar alla till den högre kostnaden. Därtill kommer höjd premie för helikopterförsäkringen som för perioden överskrider budgeterat belopp med ca 295 tkr.

Periodens avskrivningskostnader uppgår till 1 426 tkr.

Delårsresultat per medlem

Delårsresultat är här fördelat per medlem. Kostnaderna är fördelade enligt de överenskomna principerna i budgetarbetet. Vissa kostnader fördelas lika mellan medlemmarna, andra fördelas per flugen timme eller annan överenskommen princip.



	Region Värmland	Region Dalarna	VGR	Region Uppsala	Region Norrbotten	Region Västerbotten	Total
SLA Gemensamt	- 2 398	- 2 483	-2 428	- 107	- 139	- 139	- 7 695
Safety & Compliance	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0
Crew Training	- 268	- 268	-	-	-	-	- 536
Flight Operation	- 53	- 71	- 31	-	-	-	- 155
Part 145	- 1 578	- 1 578	- 581	- 3	- 3	- 3	- 3 746
Ground Operations	- 5 686	- 5 678	- 11	- 11	- 11	- 11	-11 409
Air Training Org (ATO)	- 6	- 6	-	-	-	-	- 12
Part M	- 2 410	- 3 159	- 466	- 6	- 6	- 6	- 6 053
S:a kostnader	- 12 398	- 13 243	-3 517	- 128	- 160	- 160	-29 605
Inbetalda medlemsbidrag	12 369	12 824	3 518	165	172	172	29 220
Resultat per bas	- 28	- 419	1	37	12	12	- 386

Helårsprognos

Verksamheten beräknar inte klara den budgeterade nettokostnaden. Försvårande omständigheter är den fortsatt svaga kursen som kronan har mot euron, högre kostnad för serviceavtalen för helikopter och motorer mot planerat, höjda försäkringskostnader och något dyrare ersättningsrekryteringar. Flygtimmarna för 2020 är budgeterat och prognostiserade till 1200 h totalt. I prognosen finns inte eventuella kostnader som härrör till uppstart i Norrbotten medtagna.

Svensk Luftambulans (SLA)	Helårsbudget	Helårsprognos	Prognosavvikelse
SEK (tkr)	2020	2020	
3 Intäkter	423	423	1
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 51 236	- 51 886	- 650
46 Övriga personalkostnader	- 3 568	- 2 458	1 109
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 615	- 615	-
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 27 040	- 29 511	- 2 471
79x Avskrivningar	- 4 423	- 4 423	- 0
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 1 200	- 1 234	- 34
8 Ägarbidrag	87 659	87 659	- 0
Totalsumma	0	- 2 046	- 2 046

6.2 Finansiell ställning

Investeringar

Inga investeringar har registrerats under perioden januari-april

Likvida medel

Förbundet hade den 30 april 2020 på konto i Nordea Bank AB (publ.) 33 167 tkr. Ett långfristigt lån finns upptaget i bank på 58 755 tkr.

Balansavstämning

En bedömning av balansresultatet utifrån helårsprognos visar (tkr):

Periodens resultat enligt resultaträkning	-	385
Periodens realisationsvinst anläggningstillgångar		-
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	-	385
Periodens balanskravsresultat	-	385



7 Finansiella rapporter

Bokslutsperiod

De finansiella rapporterna redovisar utfall för perioden 1 januari – 30 april 2020.

Redovisningsprinciper

Förbundet redovisar enligt lagen om kommunal redovisning (1997:614) och följer god redovisningssed samt anvisningar lämnade av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Intäkterna redovisas till verkligt värde av vad förbundet fått eller kommer att få. Det innebär att förbundet redovisar intäkter till nominellt värde (fakturabelopp).

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Leverantörs- och kundfakturor med väsentliga kostnads- och intäktsposter periodiseras.

Löner och semester periodiseras över tid. Outtagen semester, inklusive sociala avgifter, skuldbokförs.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde, minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fordon	7 år
Inventarier och maskiner	5–10 år
Helikopter	20 år
Reservdelar/utbytesdelar	20 år

7.1 Resultaträkning

Resultaträkning Tkr	Not	2020-01-01 2020-04-30	2019-01-01 2019-04-30
Verksamhetens intäkter	1	260	1 224
Verksamhetens kostnader	2	- 28 260	- 28 023
Avskrivningar		- 1 426	- 1 459
Verksamhetens nettokostnader		- 29 425	- 28 257
Ägarbidrag	3	29 220	28 285
Verksamhetens resultat		- 206	- 27
Finansiella kostnader		- 180	- 40
Resultat efter finansiella poster	4	- 386	- 13

7.2 Balansräkning

Balansräkning Tkr	2020-04-30	2019-12-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och inventarier	2 165	2 370
Utbytes/reservdelar	713	728
Övriga materiella anläggningstillgångar	56 659	57 865
Summa anläggningstillgångar	59 537	60 963
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Fordringar	57 900	59 600
ej fakaturerade/upplupna ägarbidrag	369	
Kassa och Bank	33 167	15 568
SUMMA TILLGÅNGAR	150 973	136 131

Balansräkning Tkr	2020-04-30	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Balanserat resultat	8 912	7 938
Periodens/årets resultat	- 386	974
Summa eget kapital	8 526	8 912
<i>Avsättningar</i>		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	1 571	2 165
överskjutande skatt tax 2019	- 855	
inbetald prelskatt 2020	- 866	
Avsatt löneskatt pensioner 2020	578	- 855
<i>Skulder</i>		
Kortfristiga skulder	68 840	67 155
Förutbetalda intäkter	14 425	
Långfristiga skulder	58 755	58 755
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	150 973	136 131

7.3 Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2020-01-01- 2020-04-30	2019-01-01- 2019-04-30
NLA		924
Rally Sweden AB	239	288
vidarefakturerering	21	13
	260	1 224

Not 2 Verksamhetens kostnader	2020-01-01- 2020-04-30	2019-01-01- 2019-04-30
Personalkostnader	17 925	17 658
Inhyrd personal tekniker/piloter/adm	41	293
Konsultkostnader	5	31
Förbrukningsinventarier och IT-utrustning	246	74
Kontors och förbrukningsmaterial	86	260
IT-licenser	168	90
Arbetskläder och utrustning	75	19
Flygbränsle	1 292	1 503
Reparation och reservdelar helikopter	361	609
Serviceavtal helikopter	4 368	4 094
Övriga transportmedel	182	134
Frakter	45	83
Resor och hotell	287	436
Information och reklam	132	29
Tele- och övr kommunikation	85	84
Redovisnings- och revisionsarvoden	41	42
Försäkringspremier helikopter	951	477
Övriga försäkringar *	268	172
Tillsynsavgifter myndigheter	148	225
Köp av adm tjänster fr Region Värmland	600	789
Lokalhyror	372	368
Valutaförluster reskontra		58
Övrigt	582	499
	28 260	28 023

* Övriga försäkringar/riskkostnader utgörs av bla. loss of licence och olycksfallsförsäkring.

Not 4 Periodens/årets resultat

Periodens resultat enligt resultaträkning	-	386
Periodens realisationsvinst anläggningstillgångar		-
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	-	386
Periodens balanskravsresultat	-	386