

Delårsrapport 2 2024

Svensk luftambulans



Foto: Klas Sjöberg

Svensk Luftambulans är ett kommunalförbund med huvudkontor i Karlstad. Medlemmar i kommunalförbundet är regionerna Värmland, Dalarna, Norrbotten och Västerbotten.

Kommunalförbundet ansvarar för att driva ambulanshelikopter verksamhet och annan därtill knuten verksamhet åt medlemmarna samt verka för en nationell samordning av ambulanshelikopter verksamhet.

Innehåll

1	Inledning.....	2
2	Kommunalförbundet.....	3
3	Förvaltningsberättelse	4
3.1	Den kommunala koncernen – kommunalförbundet Svensk Luftambulans	4
3.1.1	Vision och värdegrund	4
3.1.2	Den politiska organisationen och samverkansytor.....	5
3.1.3	Översikt av verksamhetens utveckling.....	6
3.2	Med-SLA	7
4	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	8
4.1	Ekonomisk utveckling.....	8
4.2	Personal.....	8
4.3	Händelser av väsentlig betydelse	8
4.3.1	Flygtid och genomförda uppdrag.....	8
4.3.2	Värmland.....	10
4.3.3	Dalarna.....	11
4.3.4	Norrbottn.....	12
4.3.5	Västerbotten.....	13
4.4	Med-SLA	14
4.4.1	Verksamhetens förutsättningar under 2024	14
4.4.2	Utmaningar och pågående projekt.....	14
5	Styrning och uppföljning av verksamheten.....	15
5.1	Måluppfyllelse långsiktiga mål (2–5 år)	15
5.2	Kortsiktiga mål för SLA 2024	16
5.2.1	Finansiella mål för 2024	17
6	Internkontroll 2024	18
7	God ekonomisk hushållning	19
8	Finansiell analys.....	19
8.1	Delårsresultat och helårsprognos	19
8.2	Finansiell ställning	21
9	Bilagor.....	23

1 Inledning

Under första och andra tertialet 2024 har operativ verksamhet bedrivits vid baserna i Karlstad, Mora, Gällivare och Lycksele.

För perioden januari–augusti 2024 uppgick resultatet till -285 tkr beräknat mot ägarbidrag 2024.

Verksamhetens nettokostnader för perioden uppgick till 148 877 tkr vilket är 952 tkr högre än periodens budgeterade nettokostnader som var 147 925 tkr.

Underskottet inom området lönekostnader uppgår till ca 1 770 tkr. Piloternas lönekostnader överstiger budgeten med ca 3 175 tkr, varav ca 850 tkr gäller reglering av timmar utförda utöver den totala årsarbetstiden 2023. Detta täcks till viss del upp av vakanser inom verkstad och Med-SLA.

Verksamheten beräknar inte klara den budgeterade nettokostnaden sett till året som helhet. Enskilt högsta avvikelsen är lönekostnader för piloter p.g.a. sjukdom. Avvikelsen inom Övriga verksamhetskostnader beror bland annat på högre kostnad för köp av administrativa tjänster från Region Värmland samt ett tidsbegränsat konsultköp från Atea avseende IT-säkerhet.

Vi konstaterar att SLA som kommunalförbund är en samverkansform som fungerar mycket bra för de regioner som är medlemmar. I tider där ett allt större fokus läggs på beredskap och kontinuitetsplanering är SLA en viktig aktör för att tillsammans med medlemmarna säkerställa att en luftburen prehospital intensivvård kan upprätthållas under olika förhållanden. Med detta som bakgrund ser vi ett behov av att samverkan i Sverige stärks ytterligare inom detta område. Ett seminarium har hållits kring detta under Almedagarna i Visby, där SLA samverkade med Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA).

Under 2024 står SLA inför flera spännande utmaningar. Viktiga områden vi vill lyfta fram är:

- Upphandlingsprocess med syfte att säkerställa en utbytesstrategi för befintliga helikoptrar.
- Dialog och aktiviteter för att utöka medlemskretsen.
- Fortsatt arbete och uppföljning av åtgärdsplan för ekonomi i balans.

Direktionen och utsett arbetsutskott följer kontinuerligt i samverkan med tjänstemannaledning för Svensk Luftambulans kostnadsutvecklingen för verksamheten. Ett ägarråd för att uppdatera medlemmarna genomfördes i februari. Den framtida ambitionsnivå och uppdraget till SLA samt förutsättningar för åtgärder för att minska kostnaderna har varit i fokus liksom hanteringen av medlemsbidrag inför 2025.

Anders Öberg
Ordförande direktionen

Anna-Lena Danielsson
Vice ordförande, direktionen

2 Kommunalförbundet

Kommunalförbundet Svensk Luftambulans startades av landstinget Dalarna och landstinget i Värmland under våren 2014, för att bedriva en gemensam ambulanshelikopterverksamhet. Idag är följande regioner medlemmar i kommunalförbundet; Region Dalarna, Region Värmland, Region Norrbotten och Region Västerbotten.

De fyra helikopterbaserna är operativa 365 dagar om året och dygnet runt. I Karlstad, Mora och Gällivare finns också en akutbil att använda i närområdet och vid ej flygbart väder.

Svensk Luftambulans bidrar till att stärka och utveckla en infrastruktur som underlättar för ambulanshelikopterverksamhet och intensivvårdstransporter i hela landet.

Organisationen är en del av totalförsvaret och utgör därmed en viktig del av medlemmarnas beredskap och redundans vid en krissituation eller beredskapshöjning.

Kommunalförbundet leds av en direktion bestående av två ordinarie ledamöter och två ersättare från varje medlemsregion; Dalarna, Värmland, Norrbotten och Västerbotten.

Inom direktionen finns ett arbetsutskott med en ledamot från varje medlemsregion. Ledamöter i arbetsutskottet är Anders Öberg, Ulric Andersson, Anna-Lena Danielsson och Sebastian Karlberg.

3 Förvaltningsberättelse

3.1 Den kommunala koncernen – kommunalförbundet Svensk Luftambulans

3.1.1 Vision och värdegrund

Svensk Luftambulans vision

Svensk Luftambulans (SLA) vision är att verka för nationellt samordnad och jämlik luftburen prehospital akutsjukvård och intensivvårdstransporter av högsta kvalitet, som ökar överlevnad och förebygger allvarliga medicinska komplikationer hos svårt skadade och sjuka patienter. Verksamheten bedrivs med hög flygsäkerhet och bästa tillgänglighet.

Svensk Luftambulans värdegrund

- Rädda liv utan att riskera liv – Säkerheten kommer alltid först
- Prioriteringar sker alltid efter patientens behov
- Alla människor har lika värde och ska bemötas med empati och respekt.

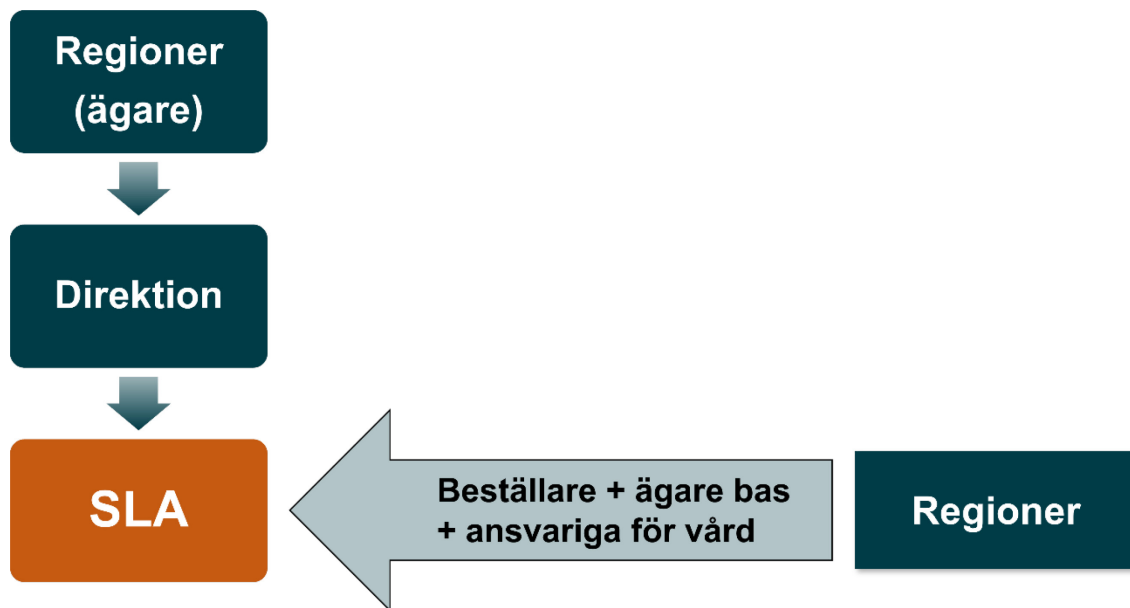
Värdegrunden innebär att SLA genomsyras av en humanistisk grundsyn där respekten för människors lika och okränkbara värden, jämlikhet och jämställdhet betonas. Alla patienter och anhöriga ska känna sig säkra och trygga samt bli väl bemötta av alla verksamhetens företrädare.

De prioriteringar som verksamheten tvingas göra sker alltid utifrån patientens behov.

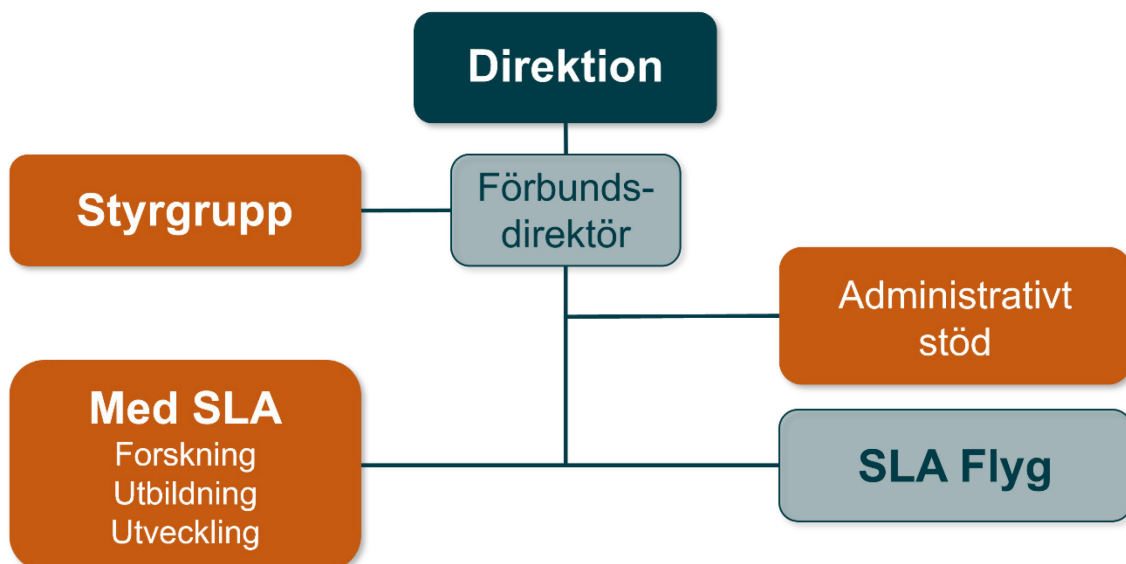
Värdegrunden ska prägla medarbetarnas förhållningssätt mot varandra och möten med andra. Allas insatser och synpunkter är viktiga i denna specialiserade verksamhet.

Gott samarbete och goda relationer är en förutsättning för ett väl utvecklat säkerhetsarbete. Alla i ledningen och alla anställda är ansvariga för att säkerheten genomsyrar hela organisationen.

3.1.2 Den politiska organisationen och samverkansytor



Direktionen inom Svensk Luftambulans är organisationens högsta beslutande och består idag av 12 ledamöter och 12 ersättare. Direktionen beslutar bland annat om mål och riktlinjer för verksamheten, budget och andra stora ekonomiska frågor. Ansvarig för organisationen och högst beslutande tjänsteperson inom kommunalförbundet är förbundsdirektören.



3.1.3 Översikt av verksamhetens utveckling

Under perioden januari–augusti 2024 har operativ verksamhet bedrivits vid baserna i Karlstad, Mora, Gällivare och Lycksele. Verksamheten ska under 2024 bedrivas i oförändrad omfattning när det gäller den operativa driften.

Verksamhet och produktion har förlöpt väl med hög tillgänglighet och utan allvarliga tillbud eller olyckor.

Stort fokus har fortsatt legat på rekrytering och utbildning av personal, främst på pilotsidan, för att möta kommande behov med bland annat pensionsavgångar och personal som av andra anledningar lämnat SLA.

Vår utbildningsorganisation (ATO) har utbildat två nyanställda piloter på vår helikoptertyp med godkänt resultat.

Underhållstillsyner har utförts och förlöpt väl både i Gällivare och Karlstad.

I augusti genomförde Transportstyrelsen en verksamhetskontroll (tillsynsaktivitet) på vårt ATO. Kontrollen förlöpte väl.

I vårt management (ledningsfunktion) har stort fokus legat på revision av regelefterlevnad och manualarbete för att hålla oss uppdaterade med europeiska och nationella regelverk. Det är ett omfattande arbete som i varierande intensitet kommer att vara ständigt pågående.

SLA-dagarna genomfördes i maj, där personalen på våra baser och från medlemsregionerna fick information och fortbildning kopplat till SLA:s uppdrag.

Implementering till vårt nya verksamhetssystem Air maestro har förlöpt väl under perioden och vi har kommit längre än planerat, vilket skapar förutsättningar att tidigarelägga nästa fas där vi ska byta system för den tekniska loggföringen.

Planering för upphandling av helikoptrar pågår inför en kommande utbytesstrategi samt för att tillgodose eventuellt tillkommande medlemmar med helikopter. Planering pågår även för ägaröverlåtelse av de först inköpta helikoptrarna, som en del av den kommande utbytesstrategin. Dessa två helikoptrar ägs fortfarande av Region Dalarna respektive Region Värmland.

Ett projekt för att finna en kommande lämplig upphandlingsstrategi har genomförts som en förstudie och rapporterats till direktionen. Arbetet har skett i samverkan med representanter från det SKR-ägda bolaget Adda affärskoncept.

Den ekonomiska utvecklingen innebär ett alltjämt pågående uppföljningsarbete kring ekonomin där SLA tar fram extra prognoser för avstämning med medlemmarna. Åtgärdsplan för ekonomi i balans har arbetats fram sedan tidigare i samverkan med politiken.

Beslutsunderlag har tagits fram om att med stöd och beslut från respektive medlems regionfullmäktige flytta lån från Nordea till Kommuninvest. Syftet är att skapa en mer förutsägbar räntehantering. I samband med detta kommer även beslut att fattas om ett regressavtal mellan medlemmarna. Beslutsprocessen pågår just nu och beräknas vara klar till årsskiftet.

Förbundsdirektören har under våren gjort en rundresa och genomfört fysiska möten med respektive medlems regionledning. Vid mötena har aktuella ärenden diskuterats liksom viktiga strategiska framtidsfrågor.

Under våren har SLA varit fri från tillbud och produktionen har varit stabil med en teknisk tillgänglighet motsvarande 99,6 procent.

3.2 Med-SLA

Under våren har utbildningsaktiviteter skett såsom en AMTT-kurs i samverkan med KMC i Linköping.

Under våren rekryterades en ny samordningsansvarig läkare, vilken tillträdde 2024-06-01.

Höstens stora aktivitet är deltagande vid Tactical Trauma i Sundsvall. Ingen AMTT-kurs genomförs därför under hösten.

Möten för erfarenhetsutbyte mellan olika baser med fokus på olika patientfall har kommit i gång igen efter sommaren.

En kontinuerlig uppföljning och utveckling sker via det nyinrättade kvalitetsuppföljningssystemet.

Vid ett möte med styrgruppen under augusti togs en ny ansats för arbetet inom Med-SLA och ett särskilt fokus kommer bland annat att riktas mot en process för standardisering.

4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

4.1 Ekonomisk utveckling

Den ekonomiska utvecklingen av verksamheten har påverkats mycket av omvärldsläget under 2023 och även delvis även under 2024. Personalkostnaderna har ökat bland piloterna till följd av att flera piloter av olika anledningar ej fått flyga. Det har inneburit övertidslösningar bland övriga piloter. De ekonomiska poster som har inneburit stora utmaningar är följande:

- Räntekostnader
- Bränslekostnader
- Eurokurs
- Personalkostnader

En viss stabilisering kan ses nu och framåt beträffande ränte-, bränsle och valutakurser.

Verksamheten har jobbat med ett nytt system som främjar schemaoptimering och med flera möjliga åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans.

En åtgärd för att omedelbart sänka kostnaderna för SLA innebär en dialog med medlemmarna om att minska flygtiden, vilket också påverkar tillgängligheten. Konkret skulle det innebära att verksamheten "står stilla" under vissa tider. En viss lättnad i det ekonomiska utfallet under första halvåret kan ses med bakgrund av att antalet larm varit lägre i Dalarna och Värmland.

Ett ägarråd har genomförts avseende prognos samt inför uppräknings av medlemsbidrag/budget 2025. En plan för 2026 och 2027 har även tagits fram och presenterats för medlemmarna.

Ett nätverk med ekonomidirektörer har etablerats under 2023 för att diskutera olika ekonomiska strategier för SLA i samverkan med medlemmarna. Ekonomidirektörerna har under första halvåret tagit ställning för att en kompletterande ekonomisk analys kommer att genomföras avseende livscykelkostnader för nuvarande helikoptrar, detta i relation till kommande upphandling. Ett fristående ekonomikonsultbolag har upphandlats för att genomföra analysen.

4.2 Personal

Totalt antal anställda 2024-03-31 var 80 personer varav en person visstidsanställd. Tillsvida-reanställda 79 personer med fördelning om 72 män (91 %) och 7 kvinnor (9 %).

De största personalgrupperna:

32 piloter, 15 tekniker och 11 Hems Crew Member (HCM) + två baschefer/HCM.

4.3 Händelser av väsentlig betydelse

4.3.1 Flygtid och genomförda uppdrag

Verksamheterna har varit i full drift vid samtliga baser perioden januari–april 2024.

Flygtid uppdrag baseras på den tekniska flygtiden från det att helikoptern lättar till att den landar. *Flygtid övrigt* beräknas på samma sätt som ovan men avser träning, skolning och teknisk flygning.

Med primäruppdrag avses transport av sjuka eller skadade patienter till sjukhus medan sekundäruppdrag avser transporter mellan två sjukvårdsinrättningar.

Med samtidighetskonflikter avses då flera uppdrag tidsmässigt står i konflikt med varandra och en medicinsk prioritering måste göras.

Avvisande av uppdrag görs på grund av medicinska skäl, tekniska skäl samt väderbegränsningar. Uppdrag kan avbrytas av samma skäl som ovan men sker efter det att helikoptern lyft.

Ett uppdrag räknas som fullföljt om personalen haft patientkontakt, oavsett om patienten åker med helikoptern eller ej.

Flygstatistik januari – augusti 2024

Flygstatistik januari - augusti 2024													
Värmland													
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober	November	December	Totalt
Flygtid uppdrag	23,80	23,30	34,00	26,3	55,9	46,6	58,6	45,5					314,0
Flygtid övrigt	3,9	1,6	2,2	1,1	1,8	2,7	2,05	3,35					18,7
Total flygtid	27,69	24,92	36,19	27,41	57,68	49,3	60,65	48,85					332,69
Dalarna													
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober	November	December	Totalt
Flygtid uppdrag	27,10	32,20	25,30	35,9	59,9	52,1	50,3	38,2					321,00
Flygtid övrigt	4,4	2,2	1,6	1,5	1,9	3	1,8	2,8					19,3
Total flygtid	31,53	34,43	26,93	37,42	61,81	55,12	52,06	41,01					340,31
Norrbottnen													
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober	November	December	Totalt
Flygtid uppdrag	32,5	26,1	45,7	53,7	46,3	63	72,9	72,4					412,6
Flygtid övrigt	5,3	1,8	3,0	2,3	1,5	3,7	2,6	5,3					25,5
Total flygtid	37,82	27,91	48,65	55,97	47,78	66,65	75,45	77,73					437,96
Västerbotten													
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober	November	December	Totalt
Flygtid uppdrag	32,7	45,2	48,4	75,3	73,3	56	84,2	66,8					481,9
Flygtid övrigt	5,4	3,1	3,1	3,2	2,3	3,2	2,94	4,9					28,2
Total flygtid	38,05	48,34	51,52	78,49	75,64	59,24	87,14	71,71					510,13

Observera att det inom ramen för den totala flygtiden även ingår utbildning av piloter.

Flygstatistik i jämförelse mot år 2023 (avser flygtid uppdrag)

Värmland								
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti
Flygtid uppdrag 2024	23,80	23,30	34,00	26,3	55,9	46,6	58,6	45,5
Flygtid uppdrag 2023	31,50	34,80	40,70	44,90	53,7	58,7	36,00	39,80
Dalarna								
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti
Flygtid uppdrag 2024	27,10	32,20	25,30	35,9	59,9	52,1	50,3	38,2
Flygtid uppdrag 2023	44,00	38,30	49,30	37,10	48,5	43,9	39,30	32,90
Norrbottnen								
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti
Flygtid uppdrag 2024	32,5	26,1	45,7	53,7	46,3	63	72,9	72,4
Flygtid uppdrag 2023	48,2	34,8	59,6	78	65,9	76,9	96,8	80,4
Västerbotten								
Flygtid (timmar)	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti
Flygtid uppdrag 2024	32,7	45,2	48,4	75,3	73,3	56	84,2	66,8
Flygtid uppdrag 2023	34,8	48,6	67,2	59,1	62,3	70,9	90	63,1

4.3.2 Värmland

Produktion

Verksamheten har hittills under året förlöpt på ett väsentligen normalt sätt.

Under de åtta första månaderna fick ambulanshelikoptern 128 sekundäruppdragsförfrågningar och 850 primärlarm där 93 respektive 244 resulterade i patientkontakt. Det innebär att av utförda uppdrag ligger fördelningen på planerade 20/80 för primär/sekundäruppdrag har förändrats till nästan 30/70 i genomförda uppdrag.

Sedan den 7 mars 2024 hanteras all utalarmering av Sjukvårdens larmcentral i Värmland, både när det gäller vägburna resurser och ambulanshelikoptern. Som alltid vid en nystartad verksamhet finns det utmaningar framför allt med tekniken, men samarbetet med Sjukvårdens larmcentral Värmland är mycket gott och det är korta vägar för information och beslut.

En tydlig effekt som har noterats är att andelen cancelerade larm har minskat. Från att ligga på mellan 70–80 %, låg det i april–maj på knappt 65–70 %. Under sommarmånaderna steg tyvärr canceleringsgraden igen till över 70 %. Det verkar dock fortsatt som att andelen fall där besättningen följer med patienten in har ökat, vilket skulle kunna tolkas som att det är rätt larm, i större utsträckning.

Medicinsk utveckling

Ett forskningsprojekt med en experimentell REBOA-studie har genomförts och en poster har publicerats på SFAI-veckan. Projektet kommer mest troligt att fortsätta. Ytterligare en studie i planeringsstadiet handlar om att undersöka alla patienter som vi transfunderat prehospi-talt.

Personal

Personalmässigt är situationen stabil. Det pågår en omorganisation vid ambulanshelikoptern som syftar till att tydliggöra ambulanshelikoptern i Region Värmlands organisation. Enheten ligger som en egen enhet under AnOpIVA men en enhetschef och en MLA.

4.3.3 Dalarna

Produktion

Antal fullbordade uppdrag d.v.s. med patientkontakt var 151, varav 111 primäruppdrag och 39 sekundäruppdrag. Antalet sekundäruppdrag uppgick till 25 % vilket är en något högre siffra än tidigare då dessa utgjort 20 % av antalet transporter. Möjligen avspeglar det en minskad IVA-resurs sommartid med ett ökat behov av förflyttning av patienter mellan olika IVA avdelningar för att frigöra platser. 18 uppdrag avvisades p.g.a. väder och 189 avvisades av medicinska orsaker. Uppdragsrelaterad flygtid var 207 timmar vilket är en ökning jämfört med motsvarande tid 2023 (164 timmar).

Den nedgång i verksamheten som sågs under det första kvartalet har vänt och under sommaren har intensiteten i verksamheten varit mycket hög. Fortlöpande samverkan och diskussion sker med SOS Alarm och Inre Befäl Ambulans (IB) kring larmprioritering och larmkriterier. Ett samverkansmöte med SOS Alarm och IB (baschef och verksamhetschef från ambulanshelikoptern) genomfördes i maj med en diskussion om larmprioritering och åtgärder för att minska risken för undertriagering från IB. Ett uppföljande möte med genomgång av aktuell algoritm för utlarm till ambulanshelikopter planeras under hösten. Ett förslag om daglig uppföljning av larm kommer att formuleras.

Medicinsk utveckling

SLA:s forskningschef är involverad i ett flertal prehospitala forskningsprojekt. Arbetet med att flertalet läkare och HCM på basen och i SLA ska vara delaktiga i forskning och medicinsk utveckling fortsätter. På initiativ av Med-SLA har M&M (aktuella medicinska falldragningar) åter införts en gång per månad. Förutom de SLA-anlutna baserna deltar även Region Jämtland Härjedalen och Region Uppsala i M&M. God uppslutning av läkare och HCM från basen noterades vid senaste tillfället. Fortsatt planering för schemamässiga förutsättningar till regelbundna ”basgemensamma” utbildningstillfällen (avgående samt pågående crew) pågår.

Under sommaren deltog en av läkarna från basen i en AMTP-kurs i Danmark.

Kvalitetsregistret LogEze som infördes under 2023 ansöker nu om att bli ett nationellt kvalitetsregister. En arbetsgrupp bestående av MLA, verksamhetschef och utvalda representanter från baserna arbetar med kvalitetssäkringen av data, dataextraktion och analys.

Personal

Nio läkare arbetar på ambulanshelikoptern. Antal piloter är för närvarande fyra; I oktober ansluter ytterligare en pilot till gruppen. En stabil stab av sex HCM tjänstgör vid ambulanshelikoptern. Med anledning av att en av teknikerna i Mora avslutat sin tjänst i augusti är antalet fast anställda tekniker två. Tekniker delar därför sina tjänster mellan Mora och Karlstad.

Övrigt

Ansökan om dispens från dygnsvila är beviljad men arbetet fortsätter för beviljad dispens efter februari 2025.

Basen har haft internationellt besök av Dr Ben Nicholson, HEMS-läkare från Virginia, USA.

Arbetet med organisation för kris och krig samt för en civil masskadesituation fortsätter.

4.3.4 Norrbotten

Produktion

Flygtiden har minskat jämfört med förra årets kvartalsrapport.

Personal

Mycket fokus har lagts på att få till ett hållbart arbetssätt ur EU-synvinkel, där målbilden är att hela helikopterteamet skall jobba efter EASA:s flygregelverk utifrån vila. Där är vi ännu inte i mål och fortfarande är det många bitar som måste falla på plats.

Vårdförbundets varsel mot övertid och mertid har haft en mindre påverkan på verksamheten då utbildning sker på schemalagd tid.

En ny HEMS-sjuksköterska är inskolad och påbörjar tjänstgöring under nästa schemaperiod.

Inskolning av nya läkare är på gång då några slutar samt går ner i tid.

Medicinsk utveckling

Ett nytt ultraljud har investerats och där pågår ett projekt tillsammans med SLA att ta fram ett ramverk för att få använda ultraljudet "Inflight".

Vi håller på med ett projekt att reinvestera av två video laryngoskop.

Nya medicinska rutiner och riktlinjer har tillkommit och uppdaterats.

Övrigt

Byggnationen av tankstation "inomhus" är slutförd endast byte av bränslefilter så ska tankanläggningen vara klar. Vi inväntar Gällivare kommun.

Nationell strategisk PinS är diskuterad och Abisko är under uppstart i projektet SOLO.

Slutgiltiga verifiering av Luftfartsverket har dragit ut på tiden för PinS Sunderbyn och Kiruna. Inväntar godkännande.

KSA-samarbete i Norrbotten för att utföra transport med LIV-team inom och mellan länen.

Upphandling av helikopter inom SLA har startat upp där Norrbotten finns med i den medicinska gruppen.

Jokkmokks HC landningsplats är öppnad för HEMS-uppdrag.

Upprättande av nya versioner av flygplatshandböcker är i slutfasen inför framtida PinS-operationer.

Sista delarna i Projektet Peplink 4 och 5 G är i slutfasen för alla sex helikoptrar där Norrbottens MTS är delaktig.

4.3.5 Västerbotten

Produktion

Arbetsmässigt har våren inneburit många uppdrag och uppdrag som gjort skillnad för patienterna och dess behandling utifrån vår geografi och avstånd.

Våren började dock med en blockad från Vårdförbundet vilket medförde en del merarbete för både arbetstagare och chefer. Arbetstagarna dokumenterade vilka uppdrag som utfördes på beredskapstid och avdelningschefen satt med i MBL-förhandlingar för respektive uppdrag för att motivera vårdens betydelse för patienten och uppdrag. Blockaden innefattade mer/övertid vilket gjorde att medarbetarna påverkades i relativt hög grad utifrån att personalen har både aktiv tjänstgöring och beredskap i hemmet. Blockaden påverkade även möjligheten för den medicinska personalen att delta vid SLA-dagarna i maj. Narkosläkarna åkte ner och medverkade på SLA-dagarna.

Pågående arbete med att göra små förbättringar för personalen som arbetar både på helikopterbasen och på sjukhuset.

Nytt golv är under våren lagt i det medicinska rummet på helikopterbasen. Ett stort lyft för personalen samt ur hygienperspektiv.

Verksamheten har börjat med en del förfyllda läkemedelsprutor för att snabbt kunna använda läkemedel på plats exempelvis vid intubation. Väldigt positiv gensvar från medarbetarnas håll.

Vårdhygien har en del aspekter på hyllplan och förvaring av medicinskt material på helikopterbasen. En översyn pågår och planen är att bygga om och sätta in sluta skåp till all förvaring av medicinskt material.

Ett läkemedelsskåp beslutades att köpas in under våren. Detta kommer att underlätta arbetet för den medicinska personalen när det gäller påfyllnad och narkotikajournaler för respektive patient.

Utbildning

All personal som inte kunde åka på SLA-dagarna ska under hösten gå en digital CRM-utbildning via Scandlearn.

Direkt efter semestern har första gruppen piloter, sjuksköterskor och läkare från Lyckselebasen varit på undervatten-evakueringssträning (HUET) i Oslo. Utbildningen kommer att fortsätta under hösten.

Personal

Sommaren har inneburit både semestertid och föräldraledigheter. Personalen har avlöst varandra till största del. En vecka kom en timvikarie för att stötta verksamheten.

Personalen är väldigt nöjda över att arbeta utifrån låg- och högsäsong.

En kombinationstjänst har under sommaren varit ute på sökning, HKP-placering med grundanställning på IVA/Op. Rekryteringen är avslutad och tjänsten är tillsatt.

Utrustning

Under sommaren har verksamhetens ultraljudsapparat gått sönder men kunde trots semestertider och med kort varsel ersättas med en ny utrustning.

4.4 Med-SLA

4.4.1 Verksamhetens förutsättningar under 2024

Alla medlemmar bedriver prehospital intensivvård med god kvalitet och där alla också bidrar med sin speciella inriktning och kompetens. Förutsättningarna att driva utvecklingen inom prehospital intensivvård under 2024 är goda.

4.4.2 Utmaningar och pågående projekt

Målsättningen att utveckla vår medicinska verksamhet ytterligare kräver en bra kvalitetsregistrering av verksamheterna. Medlemsregionerna har förbundit sig att registrera gemensamma kvalitetsparametrar. Ett gemensamt kvalitetsregistreringssystem har upphandlats och driftsatts och är nu i full drift med gemensam registrering av ett omfattande dataset av kvalitetsparametrar. Detta ger vår organisation betydligt bättre förutsättningar att kontinuerligt följa vår medicinska verksamhet.

Ett ytterligare fokusområde under året har varit, och är, utbildning där vi fortsatt genomfört en AMTT-kurs med mycket gott resultat.

Forskning inom SLA sker lika aktivt som tidigare med ett flertal pågående projekt. Forskning är en mycket viktig del av Med-SLA:s utveckling av prehospital intensivvård.

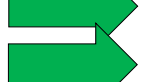
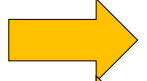
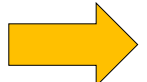
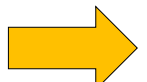
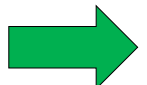
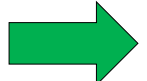
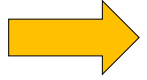
En ny samordningsansvarig läkare för Med-SLA har rekryterats under våren och påbörjat sitt uppdrag 2024-06-01.

5 Styrning och uppföljning av verksamheten

5.1 Måluppfyllelse långsiktiga mål (2–5 år)

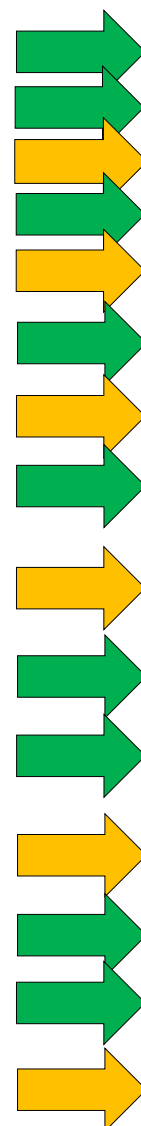
”Svensk Luftambulans – Den nationella ambulanshelikopter- och intensivvårdstransportorganisationen”

- 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:s långsiktiga arbete ska vara en del av att främja en god hälsoekonomi såväl regionalt som nationellt.
- SLA har en attraktiv och långsiktig personalstrategi.
- SLA har en ekonomi i balans.
- SLA är en formell part som deltar i samverkan kring uppbyggnad och förstärkning av civilt försvar.
- SLA har utvecklat samarbetet mellan baser.
- SLA har en utvecklad och tydlig medlemsstrategi för nya medlemmar.




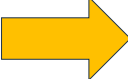
5.2 Kortsiktiga mål för SLA 2024

- SLA ska ha en tillgänglighet om 98 % (exklusive stillestånd p.g.a. väder).
- SLA ska upprätthålla ett väl fungerande AOC, CAMO, P-145 och ATO.
- SLA ska förankra och vidareutveckla sin kommunikationsplan.
- SLA ska genomföra åtgärder för ekonomi i balans.
- SLA ska ta fram avtalsunderlag för samverkan med Med-SLA.
- SLA ska fortsätta arbeta med en upphandlingsprocess för att lägga grunden för en utbytesstrategi av helikoptrar.
- SLA ska återuppta process för ägarbyte avseende helikopter JXA samt JXB.
- SLA ska i samverkan med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och andra inblandade myndigheter arbeta för en nationell samordning.
- SLA ska vara en aktiv part i arbetet med att skapa en nationell struktur för luftburna sekundärtransporter.
- SLA ska delta i dialoger och arbetet för uppbyggnaden av civilt försvar.
- SLA ska vidareutveckla sin säkerhetsskyddsorganisation och verksamhets-skydd.
- SLA ska stärka sin uthållighetsförmåga vid krissituationer och utveckla sin krishanteringsplan (avser ej haveriplan – hanteras separat).
- SLA ska fortsatt arbeta med en informationssäkerhetsstrategi.
- SLA ska ha ett proaktivt förhållningssätt såväl flygoperativt som inom luftburen medicinsk samordning.
- SLA ska fortsatt arbeta för en långsiktig personalstrategi.



5.2.1 Finansiella mål för 2024

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.

6 Internkontroll 2024

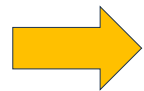
Följande fyra kontrollområden har identifierats och beslutats av direktionen för år 2024:

- Uppföljning och revidering av riktlinjer för bisysslor
- Kostnadskontroll
- Uppföljning och revidering av delegationsordning
- Medicinska ansvarsförhållanden för HEMS-personal
- Beredskap och redundansplanering

Inom dessa områden har ett antal kontrollåtgärder tagits fram.

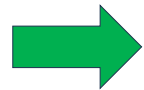
Uppföljning och revidering av riktlinjer för bisysslor

1. Uppföljning av förekomst av bisysslor
2. Uppföljning av riktlinjer för bisysslor
3. Vid behov revidering av riktlinjer för bisysslor



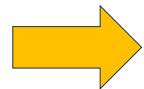
Kostnadskontroll

1. Följa upp de poster som gett avvikelser i budget 2024
2. Redovisa analys av avvikelse samt åtgärder för ekonomi i balans
3. Följa upp åtgärdsplan för ekonomi i balans



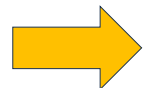
Uppföljning och revidering av delegationsordning

1. Följa upp delegationsordning i relation till utvecklingen av förbundet
2. Vid behov revidera delegationsordningen i relation till utvecklingen av förbundet samt nuvarande organisation



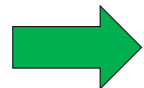
Medicinska ansvarsförhållanden för HEMS-personal

1. Följa upp medicinska ansvarsförhållanden för HEMS-personalen
2. Vid behov vidta åtgärder för att säkerställa att ansvarsförhållanden klargörs



Beredskap och redundansplanering

1. Följa upp arbete och planering avseende beredskap och redundansplanering
2. Vid behov vidta åtgärder för att säkerställa att beredskap och redundans, på bästa sätt, kan upprätthållas för verksamheten



7 God ekonomisk hushållning

8 Finansiell analys

8.1 Delårsresultat och helårsprognos

Delårsresultat

Den finansiella rapporten redovisar utfall för perioden januari– augusti 2024.

Svensk Luftambulans (SLA)	Utfall		förrändring mellan åren	Budget Jan-Aug 2024	Periodens resultat Budget minus utfall aug 2024	Budget		Helårsbudget	
	Jan-Aug 2024	Jan-Augusti 2023				Period sept-dec	2024		
SEK (tkr)									
3 Intäkter	640	208	432	-	640	-	-	-	-
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 76 385	- 73 885	- 2 500	- 74 614	- 1 770	- 41 486	- 116 101	-	-
46 Övriga personalkostnader	- 5 202	- 5 055	- 147	- 5 944	742	- 3 841	- 9 785	-	-
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 324	- 454	130	- 538	214	- 243	- 781	-	-
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 45 309	- 45 828	519	- 48 008	2 699	- 17 846	- 65 854	-	-
79x Avskrivningar	- 15 004	- 14 912	- 92	- 15 031	27	- 7 515	- 22 546	-	-
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 7 294	- 5 570	- 1 724	- 3 790	3 504	- 4 031	- 7 821	-	-
8 Ägarbidrag	148 593	137 668	10 925	148 593	-	74 295	222 888	-	-
Totalsumma	- 285	- 7 827	7 543	668	- 952	- 668	- 0		
8 Lån av ägarbidrag 2025	2 667	-	2 667	2 667	-	1 333	4 000	-	-
Totalsumma	2 382	- 7 827	10 209	3 334	- 952	666	4 000		

I tabellen redovisas resultatet såväl mot ägarbidrag 2024 som mot det beslutade lån om 4 000 tkr från ägarbidrag som skulle balansera upp år 2024.

För perioden januari till augusti år 2024 uppgick resultatet till -285tkr beräknat mot ägarbidrag 2024.

Verksamhetens nettokostnader för perioden uppgick till 148 877 tkr vilket är 952 tkr högre än periodens budgeterade nettokostnader som var 147 925 tkr.

Underskottet inom området lönekostnader uppgår till ca 1 770 tkr. Piloternas lönekostnader överstiger budgeten med ca 3 175 tkr, varav ca 850 tkr gäller reglering av timmar utförda utöver den totala årsarbetstiden 2023. Detta täcks till viss del upp av vakanser inom verkstad och Med SLA.

Kostnaden för uppräknig av inestående löneskulder utifrån högre pensionsavsättningar (semester/övertid) uppgick till ca 317 tkr.

Kostnadsslaget övriga verksamhetskostnader, 6 och 7, visar överskott för perioden till följd av färre flygna timmar mot budgeterat utrymme.

Den rörliga driftskostnaden för helikoptertransporter och underhåll av helikoptrar visar ett överskott på ca 3 742 tkr. Vi har även fått en stilleståndsersättning för 2023 vilket bidrar till överskott för helikopterförsäkringen motsvarande ca 1 000 tkr.

Flygna timmar understiger budgeterade timmar för PBH/SBH med ca 430 h.

Nyttjande av konsult och avtal om administrativa stödfunktioner med Region Värmland överstiger budgeten för perioden med ca 1 000 tkr.

Periodens avskrivningskostnader uppgår till 15 004 tkr. Räntekostnader för upptagna kortfristiga lån hos Nordea överstiger budgeten med 3 414 tkr. Inför budget 2024 togs beslut att

använda del av ägarbidraget 2025 för att arbeta med en långsiktig lösning av placering av de kortfristiga lån som upptagits hos Nordea.

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. Hänsyn har tagits till förändrad bemanning i Norrbotten.

	Region Värmland	Region Dalarna	VGR	Region Uppsala	Region Norrbotten	Region Västerbotten	Total
SLA Gemensamt	- 6 568	- 6 568	-3 588	- 224	- 11 916	- 11 905	- 40 767,45
Safety & Compliance	- 26	- 26	- 24	-	- 26	- 26	- 129,67
Crew Training	- 652	- 652	-	-	- 1 186	- 1 186	- 3 675,86
Flight Operation	- 68	- 68	-	-	- 68	- 68	- 270,64
Part 145	- 4 634	- 4 634	- 410	- 14	- 4 634	- 4 634	- 18 959,83
Ground Operations	- 14 151	-13 782	- 29	- 5	- 15 922	- 16 470	- 60 359,09
Air Training Org (ATO)	- 87	- 87	-	-	- 87	- 87	- 346,44
Part M	- 4 706	- 4 783	- 371	- 19	- 5 852	- 6 637	- 22 367,25
Med SLA	- 378	- 410	- 171	- 294	- 378	- 370	- 2 001,40
S:a kostnader	- 31 270	-31 009	-4 593	- 556	- 40 068	- 41 382	- 148 878
Ägarbidrag jan- augusti	31 128	31 694	4 581	643	40 996	39 551	148 593
Resultat per bas	- 142	685	- 12	87	928	- 1 832	- 285
Lån av ägarbidrag jan-aug	231	231	-	-	1 103	1 103	2 667
Resultat per bas med lån	89	916	- 12	87	2 031	- 729	2 382

Helårsprognos

Verksamheten beräknar inte klara den budgeterade nettokostnaden och helårsprognosen förväntas bli en avvikelse på -3 493 tkr.

De största förklaringarna till prognosavvikelsen i tabellen nedan ses inom:

4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda -2 696 tkr

Enskilt högsta avvikelsen är lönekostnader för piloter -4 382 tkr och det handlar mest om övertid och inköp. Det täcks till viss del upp av vakanser inom verkstad och Med SLA.

6 och 7 Övriga verksamhetskostnader 2 118 tkr

Prognosen visar ett överskott för helåret och främsta orsaken är färre flygna timmar än budgeterat. Prognosen för flygtimmar september-december har beräknats utifrån ett medeltal av flygna timmar tidigare år. Utifrån ett lägre flyguttag beräknas direkt rörliga kostnader ge ett överskott mot budget på ca 3 170 tkr. Avvikelsen inom Övriga verksamhetskostnader beror bland annat på högre kostnad för köp av tjänster från Region Värmland samt konsultköp från Atea för IT-säkerhet.

8 Finansiella intäkter och kostnader -4 773 tkr

Räntorna för lån hos Nordea är beräknade utifrån nu kända räntor. Tillsammans med ränteändringen hos Nordiska Investeringsbanken som skedde i september 2023 beräknas räntekostnaderna överstiga budget med 773 tkr utöver de 4 000 tkr vi lånade av ägarbidraget 2025, för att under året arbeta med långsiktig placering av våra lån för helikoptrar hos annan långgivare.

Svensk Luftambulans (SLA)	Helårsbudget	Helårsprognos	Prognosavvikelse
SEK (tkr)	2024	2024	
3 Intäkter		700	700
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 116 101	- 118 797	- 2 696
46 Övriga personalkostnader	- 9 785	- 8 971	814
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 781	- 486	295
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 65 854	- 63 737	2 118
79x Avskrivningar	- 22 546	- 22 497	49
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 7 821	- 12 594	- 4 773
8 Ägarbidrag	222 888	222 888	-
Totalsumma	- 0	- 3 493	- 3 493
Lån av ägarbidrag 2025	4 000	4 000	4 000
Totalsumma	4 000	507	507

Prognosens fördelning i förhållande till medlemmarnas ägarbidrag redovisas i tabellform nedan. I tabellen nedan har eventuellt överskott/underskott för VGR och Uppsala fördelats på övriga ägare.

	Region Värmland	Region Dalarna	VGR	Region Uppsala	Region Norrbotten	Region Västerbotten	Total
SLA Gemensamt	- 10 318	- 10 318	- 5 225	- 335	- 18 243	- 18 234	- 62 673
Safety & Compliance	- 44	- 44	- 33	-	- 44	- 44	- 208
Crew Training	- 1 118	- 1 118	- 20	- 1	- 2 037	- 2 037	- 6 329
Flight Operation	- 93	- 93	-	-	- 93	- 93	- 373
Part 145	- 7 073	- 7 208	- 733	- 23	- 7 222	- 7 391	- 29 650
Ground Operations	- 21 591	- 21 187	- 51	- 9	- 24 149	- 24 546	- 91 532
Air Training Org (ATO)	- 173	- 173	-	-	- 173	- 173	- 693
Part M	- 6 654	- 6 934	- 560	- 31	- 8 129	- 9 137	- 31 445
Med SLA	- 686	- 686	- 252	- 564	- 645	- 645	- 3 479
Sa kostnader	- 47 750	- 47 762	- 6 872	- 964	- 60 735	- 62 299	- 226 382
Ägarbidrag 2024	46 692	47 540	6 872	964	61 494	59 326	222 888
Resultat per ägare	- 1 058	- 222	- 0	- 0	- 759	- 2 973	- 3 493
Lån av ägarbidrag 2025	346	346			1 654	1 654	4 000
Resultat per ägare	- 712	124	- 0	0	2 413	- 1 319	507

8.2 Finansiell ställning

Investeringar

Under perioden januari-augusti har inköp av två testverktyg gjorts som klassificerats som investering.

Likvida medel

Förbundet hade den 31 augusti på konto i Nordea Bank AB (publ.) 62 739 070 kr, varav 5 968 127 kr utgörs av EUR. Ett långfristigt lån finns upptaget i bank (NiB) på 46 175 tkr.

Balansavstämning

En bedömning av balansresultatet utifrån helårsprognos visar (tkr):

Balanskravs utredning	Prognos		
	2024	2023	2022
Årets resultat enl prognos	- 3 493	- 17 365	- 6 149
-Samtliga realisationsvinster	-	-	-
+ Realisationsvinst enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	- 3 493	- 17 365	- 6 149
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-
+ Användning av medel för resultatutjämningsreserv	-	-	-
Årets balanskravsresultat	- 3 493	- 17 365	- 6 149



9 Bilagor

Resultaträkning	Not	Utfall 2024-01-01 2024-08-31	Utfall 2023-01-01 2023-08-31	Prognos 2024	Budget 2024
Tkr					
Verksamhetens intäkter	1 2	640	208	700	
Verksamhetens kostnader	3	- 127 219	- 125 221	- 191 990	- 192 521
Förlust vid avyttring/utrangering					
Avskrivningar		- 15 004	- 14 912	- 22 497	- 22 546
Verksamhetens nettokostnader		- 141 583	- 139 925	- 213 787	- 215 067
Ägarbidrag	4	148 593	137 668	222 888	222 888
Verksamhetens resultat		7 009	- 2 257	9 101	7 821
Finansiella intäkter		73	270	73	
Finansiella kostnader		- 7 367	- 5 840	- 12 667	- 7 821
Resultat efter finansiella poster		- 285	- 7 827	- 3 493	- 0
Årets resultat		- 285	- 7 827	- 3 493	- 0

Balansräkning (tkr)			
	Not	2024-08-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	5		
Pågående investeringar			
Leasing byggnader	9	21 512	22 630
Maskiner och inventarier		12 287	13 996
Utbytes/reservdelar		855	915
Övriga materiella anläggningstillgångar		276 385	288 161
Summa anläggningstillgångar		311 039	325 702
Omsättningstillgångar			
kortfristiga fordringar	6	5 389	62 844
Förråd		1 668	1 668
Kassa och Bank		62 739	9 421
SUMMA TILLGÅNGAR		380 836	399 635
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Balanserat resultat	7	- 12 989	4 376
Balanserad anslutningsavgift		2 270	2 270
Reglering utträde		- 5 171	
Återställande resultat 2023		17 364	
Periodens/årets resultat		- 285	- 17 365
Summa eget kapital		1 189	- 10 719
Skulder	8		
Kortfristiga skulder		313 089	342 747
Långfristiga skulder		46 175	46 175
Leasing byggnad		20 383	21 432
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		380 836	399 635



Not 1: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. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen. 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 kundfakturer 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

Not 2 Verksamhetens intäkter		
	2023-01-01- 2023-08-31	2023-01-01- 2023-08-31
Vidarefakturerade kostnader		85
SKV ers sjuklönekostnader		
Ers från försäkringsbolag		72
Sjöfartsverket SOLO-projektet		51
Föräljning reservdel	640	
	640	208

Not 3 Verksamhetens kostnader		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-08-31
Personalkostnader	76 385	73 845
Utbildningskostnader	4 546	4 436
övr personalkostnader	633	630
Rekryteringskostnader	23	29
Inhyrd personal tekniker/piloter/adm	-	95
Kontors och förbrukningsmaterial	473	557
Arbetskläder och utrustning	469	583
Flygbränsle	8 000	7 982
Reparation och reservdelar helikopter	2 337	2 050
Serviceavtal helikopter	17 680	17 936
Övriga transportmedel	939	849
Resekostnader	1 884	1 953
Försäkringspremier	3 044	5 044
Adm tjänster Region Värmland	3 221	2 771
Revisionsarvoden	110	40
Konsultarvoden	770	987
AOC, Transportstyrelsen	231	427
Övrigt	6 475	5 010
	127 219	125 221

Not 4 Ägarbidrag		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-08-31
Region Värmland	31 128	29 271
Region Dalarna	31 694	30 320
Västra Götalandsregionen	4 581	4 609
Region Uppsala	643	644
Region Norrbotten	40 996	37 095
Region Västerbotten	39 551	35 729
	148 593	137 668

Not 5 Materiella anläggningstillgångar		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	398 022	396 094
Utrangering		
Pågående investeringar		
Inköp	341	1 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	398 363	398 022
Ingående avskrivningar	- 72 320	- 49 899
Utrangering	-	-
Periodens avskrivningar	- 15 004	- 22 421
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 87 324	- 72 320
Utgående redovisat värde	311 039	325 703

Not 6 kortfristiga fordringar		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-12-31
Kundfordringar	87	53 763
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 511	5 205
Övriga kortfristiga fordringar	1 791	3 689
Förskott, uppgrad, utrustning		187
	5 389	62 844

Not 7 Eget kapital		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-12-31
Ägartillskott för underskott 2022		- 2 647
Ägartillskott för underskott 2023	- 17 364	
Reglering utträde VGR	3 570	
Reglering utträde Uppsala	1 601	
Balanserat resultat	10 719	- 6 269
Balanserat anslutningsavgift		2 270
Periodens/årets resultat	285	17 365
Summa eget kapital	- 1 189	10 719

Not 8 Skulder		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-12-31
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	245 610	253 910
Långfristiga skulder till kreditinstitut	46 175	46 175
Långfristig skuld leasing lokaler	20 383	21 394
Leverantörsskulder	10 883	7 054
Upplupna personalkostnader	12 523	13 563
Avsatt pensioner och löneskatt	10 055	9 475
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30 915	56 167
<i>Varav ägarbidrag september: 27898 tkr</i>		
Kortfristiga skuld leasing lokaler	1 517	1 517
Övriga kortfristiga skulder	1 585	1 099
	379 646	410 354

Not 9 Leasing anläggningstillgång		
	2024-01-01- 2024-08-31	2023-01-01- 2023-12-31
Nuvärdesberäknat hyreskontrakt 15 år fr 220601		
Karlstad Kommun lokaler SLA	21 512	22 630

