

# Delårsrapport 2 2023



## Svensk Luftambulans

Svensk Luftambulans är ett kommunalförbund med säte i Karlstad, organisationsnummer 222000-3061. Medlemmar i förbundet har under första kvartalet varit Region Värmland, Region Dalarna, Västra Götalandsregionen, Region Uppsala, Region Norrbotten och Region Västerbotten. Ändamålet med kommunalförbundet är att ansvara för och driva ambulanshelikopter verksamhet och annan därtill anknuten verksamhet åt medlemmarna samt verka för etablering av en nationell samordning av ambulanshelikopter verksamheten.

# Innehåll

<b>1</b>	<b>Inledning</b> .....	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Kommunalförbundet</b> .....	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>4</b>
3.1.1	Den kommunala koncernen – kommunalförbundet Svensk Luftambulans .....	4
3.1.2	Vision och värdegrund .....	4
3.1.3	Den politiska organisationen och samverkansytor .....	5
3.1.4	Översikt av verksamhetens utveckling .....	6
3.2	Med-SLA .....	6
<b>4</b>	<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</b> .....	<b>7</b>
4.1	Ekonomisk utveckling .....	7
4.2	Personal .....	8
4.3	Händelser av väsentlig betydelse .....	8
4.3.2	Flygtid och genomförda uppdrag .....	8
4.3.3	Värmland .....	9
4.3.4	Dalarna .....	9
4.3.5	Västra Götaland .....	10
4.3.6	Uppsala .....	11
4.3.7	Norrbottnen .....	12
4.3.8	Västerbottnen .....	13
4.4	Med-SLA .....	14
<b>5</b>	<b>Styrning och uppföljning av verksamheten</b> .....	<b>14</b>
5.1	Måluppfyllelse långsiktiga mål (2-5 år) .....	14
5.2	Kortsiktiga mål för SLA (2023) .....	17
5.3	Måluppföljning .....	20
5.3.1.1	Långsiktiga mål .....	20
5.3.1.2	Operativa mål för 2023 .....	20
5.3.2	Finansiella mål för 2023 .....	21
5.4	Måluppföljning .....	21
<b>6</b>	<b>Internkontroll 2023</b> .....	<b>23</b>
<b>7</b>	<b>God ekonomisk hushållning</b> .....	<b>24</b>
<b>8</b>	<b>Finansiell analys</b> .....	<b>24</b>
8.1	Delårsresultat och helårsprognos .....	24
8.2	Finansiell ställning .....	26

# 1 Inledning

Kommunalförbundet Svensk Luftambulans startades av Landstinget Dalarna och Landstinget i Värmland under våren 2014, för att bedriva en gemensam ambulanshelikopterverksamhet åt medlemmarna samt även driva utvecklingen mot en nationell heltäckande och samordnad verksamhet.

Under våren 2015 blev Västra Götalandsregionen medlem i kommunalförbundet och från den 1 juli samma år togs driften av Sävbasen över av Svensk Luftambulans. Från 1 juni 2018 bedrivs verksamheten, under en övergångsperiod, av en privat operatör i avvaktan på upphandling av en ny helikoptertyp.

Region Uppsala blev medlem i förbundet februari 2016. Deras operativa verksamhet drivs dock för närvarande av en privat operatör. Övertagandet av den verksamheten beräknas ske när nuvarande avtal löper ut eller snarast därefter när upphandling av ny helikopter är genomförd.

Under 2019 sökte Region Norrbotten och Region Västerbotten om och beviljades medlemskap i Svensk Luftambulans. De ingår som medlemmar från 2020-01-01. Verksamheten i Region Norrbotten övertogs 2021-06-01 och i Region Västerbotten 2021-12-28.

Region Uppsala samt VGR har under 2022 beslutat om att avsluta sitt medlemskap.

Direktionen beslutade 2023-06-30 om att bevilja VGR samt Uppsala tidigare utträde ur förbundet vilket har tillsänts medlemmarna för godkännande i respektive fullmäktige under hösten 2023.

Direktionen samt utsett arbetsutskott följer kontinuerligt i samverkan med tjänstemannaledning för Svensk Luftambulans kostnadsutvecklingen för verksamheten och ett ägarråd har genomförts under juni månad. Den framtida ambitionsnivå och förutsättningar för åtgärder för att minska kostnaderna har varit i fokus liksom hanteringen av medlemsbidrag inför 2024.

Anders Öberg  
Ordförande direktionen

Anna-Lena Danielsson  
Vice ordförande, direktionen

## **2 Kommunalförbundet**

Kommunalförbundet Ambulanshelikopter Värmland-Dalarna bildades i maj 2014. I samband med Västra Götalands anslutning till förbundet våren 2015 ändrades namnet till Svensk Luftambulans.

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

Inom direktionen finns ett arbetsutskott med en ledamot från varje medlem. Ledamöter i arbetsutskottet är Anders Öberg, Björn-Owe Björk, Ulric Andersson, Anna-Lena Danielsson, Maria Hjærtqvist samt Sebastian Karlberg.

## 3 Förvaltningsberättelse

### 3.1.1 Den kommunala koncernen – kommunalförbundet Svensk Luftambulans

### 3.1.2 Vision och värdegrund

#### Svensk Luftambulans vision

SLA:s 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.*

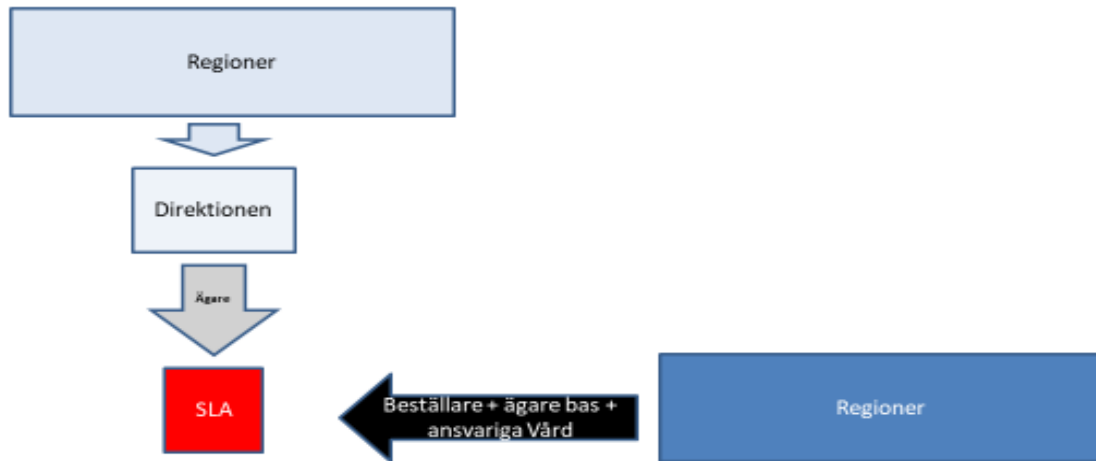
Värdegrunden innebär att SLA genomsyras av en humanistisk grundsyn där respekten för människors lika och okränkbara värden, jämlikhet och jämställdhet betonas. Alla patienter och anhöriga ska känna sig säkra och trygga samt bli väl bemötta av alla verksamhetens företrädare.

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

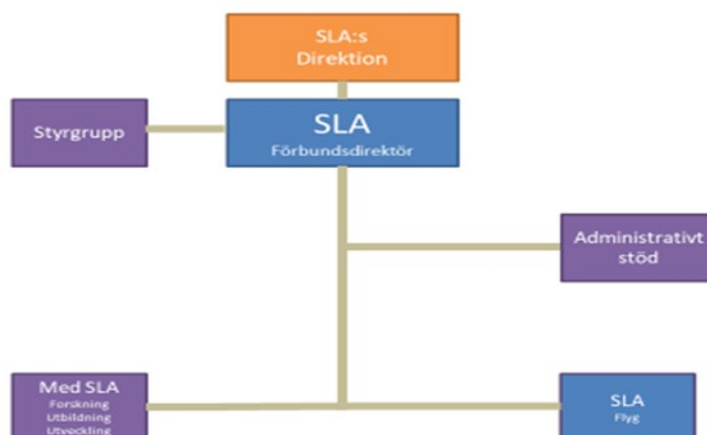
Värdegrunden ska prägla medarbetarnas förhållningssätt mot varandra och möten med andra. Allas insatser och synpunkter är viktiga i denna specialiserade verksamhet.

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.

### 3.1.3 Den politiska organisationen och samverkansytor



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



### 3.1.4 Översikt av verksamhetens utveckling

Operativ verksamhet har bedrivits vid baserna i Karlstad, Mora, Gällivare och Lycksele perioden januari till april. Verksamheten inom SLA ska under 2023 bedrivas i oförändrad omfattning när det gäller den operativa driften.

Verksamheten och produktionen förlöpt väl med hög tillgänglighet.

Stort fokus legat på rekrytering och utbildning av personal, dels på pilotsidan, för att möta behovet senare under året, men även i ledningsfunktion för den tekniska avdelningen.

Vårt ATO har utbildat två nyanställda piloter på vår helikoptertyp med godkänt resultat.

På underhållssidan har en av de nyare helikoptrarna genomgått sin första stora tillsyn, vilket förlöpte väl och inga stora avvikelser hittades.

Stora delar av ledningsfunktionen har arbetat intensivt med genomlysningen av ATO/P-145 under våren.

SLA dagar har genomförts under maj månad där personalen på våra baser samt från medlemsregionerna erhållit såväl information som fortbildning kopplat till SLA:s uppdrag.

En genomlysning har genomförts av en fristående konsult avseende tekniskt underhåll samt flygskola. Genomlysningen visar att SLA har valt rätt väg för sitt upplägg och står väl rustad inför framtiden och inför att fler medlemmar vill ansluta.

Planering och beredning har pågått för hantering av ett tidigare utträde för VGR samt Uppsala. Ett beslut har tagits vid direktion mötet i juni om reglering av ekonomiska förehavanden samt kostnadsfördelning för uppsägningstiden. Ärendet har tillsänts medlemmarna för beslut i respektive regionfullmäktige.

Planering för upphandling av helikoptrar pågår inför en kommande utbytesstrategi samt för att tillgodose eventuellt tillkommande medlemmar. Planering pågår även för ägaröverlåtelse av de först inköpta helikoptrarna pågår som en del i en kommande utbytesstrategi. Ägarskapet kvarstår fortfarande för dessa två helikoptrar på Region Dalarna respektive Värmland. Ett projekt har påbörjats i samverkan med representanter från det SKR ägda bolaget Adda för att finna en lämplig framtida upphandlingsstrategi.

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

## 3.2 Med-SLA

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

En kontinuerlig uppföljning och utveckling sker av det nyligen uppstartade kvalitetssystemet. En samverkansövning tillsammans med övriga nordiska länder har genomförts under juni månad.

Vid SLA dagarna har all medicinsk personal kunnat samlas för att diskutera olika aktuella frågor. Ett föreläsningssprogram har även lagt grunde för bra diskussioner samt utbyten av erfarenheter mellan baserna. I samband med SLA dagarna har även en uppföljning skett av

forskningsverksamheten samt diskussioner skett om hur utvecklingen kan se ut för framtida luftburna intensivvårdstransporter.

En beskrivning av verksamheten har gjorts till direktionen som en presentation och föreläsning. Fokus har varit MED-SLA och dess betydelse för den medicinska kvalitén i den verksamhet som SLA bedriver. Det är viktigt att det skapas en bra och stabil grund för den medicinska utvecklingen samt fortbildningen utgående från det samordningsuppdrag som SLA har. Detta för att säkerställa fortsatt hög kvalitet i verksamheten samt för att på ett välgrundat sätt via avtal kunna knyta fler intresserade regioner till MED-SLA samt bidra till att fler vill bli medlem i SLA.

## 4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### 4.1 Ekonomisk utveckling

Den ekonomiska utvecklingen av verksamheten har påverkats mycket av omvärldsläget under såväl 2022 som fortsatt under 2023. De poster som har störst påverkan är:

- Räntekostnader
- Bränslekostnader
- Eurokurs
- Personalkostnader

Till följd av sjukskrivning inom pilotgruppen har det inneburit en del extraordinära åtgärder för att kunna täcka luckor då det inte finns någon utökad grundbemanning.

Inom den sk NP gruppen (nominated persons) som är direkt kopplade till SLA:s tillstånd för att bedriva verksamheten föreligger även sjukskrivningar vilket innebär att åtgärder för att täcka upp har behövt vidtas och medfört ökade personalkostnader.

Verksamheten har fortsatt jobbat med schemaoptimering samt i övrigt möjliga åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans.

Åtgärder för att omedelbar sänka kostnaderna för SLA innebär konkret en dialog med medlemmarna om att minska flygtiden vilket också påverkar tillgängligheten. Konkret skulle det innebära att verksamheten ”står stilla” vissa tider.

MED-SLA:s verksamhet har sedan uppstarten till stora delar finansierat med en form av efterdebitering till medlemmarna. För att på bästa sätt skapa en kontinuitet och en jämn fördelning av kostnaderna har beslut nu tagits för att säkerställa att verksamheten kan upprätthållas på den nivå som sker idag. Verksamheten har ett stort fokus från andra regioner än enbart SLA:s medlemmar vilket innebär en sårbarhet för såväl SLA som utåt sett om en minskning av innehållet ska ske. MED-SLA är en viktig ingång för nya medlemmar i SLA.

Ett ägarråd har genomförts avseende prognos samt inför uppräkningsbudget 2024.

Ett ekonomidirektörsnätverk har etablerats under tidig höst för att diskutera olika ekonomiska strategier för SLA i samverkan med medlemmarna.



## 4.2 Personal

Totalt antal anställda 2023-08-31 var 88 personer varav visstidsanställda 3 och tillsvidare anställda 85 stycken (inkl. tjänstlediga).

## 4.3 Händelser av väsentlig betydelse

### 4.3.2 Flygtid och genomförda uppdrag

Verksamheterna har varit i full drift vid samtliga baser perioden januari-augusti 2023.

Flygtid för 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 2023

Flygtid (timmar) jan - aug 2023	Värmland	Dalarna	Västra Götaland	Norrboten	Västerbotten	Uppsala	Totalt
Flygtid uppdrag	340	330		540	496		1706
Flygtid övrigt	21	20,7		30	28,7		100,4
<b>Total flygtid</b>	<b>361,5</b>	<b>354</b>	<b>617</b>	<b>570,6</b>	<b>524,7</b>	<b>823</b>	<b>3250,8</b>

I en jämförelse mot delårsrapport 2 2022 så var den totala flygtiden jan – aug 3310 timmar. Således en liten minskning. Observera att det inom ramen för den totala flygtiden även ingår utbildning av piloter.

### **4.3.3 Värmland**

#### **Produktion**

Verksamheten har hittills under året förlöpt på sedvanligt vis. Fram till maj hade larmfrekvensen varit ovanligt låg periodvis, denna trend har fortsatt under sommaren. Vi har ingen förklaring till det men en kontinuerlig dialog förs med SOS. Fördelningen mellan primäruppdrag och sekundäruppdrag ligger fortsatt tämligen konstant på ca 80/20 %.

Det pågår en utveckling med syfte att förbättra beredskapen vid större händelser. Rent konkret har vi hittills adderat två "mascal" väskor i helikopter respektive akutbil. Dessa två tillsammans har utrustning för initial behandling av 10-12 patienter. Utöver det har skapat förutsättningar för att tre team läk-hcm med ordinarie utrustning ska kunna larmas ut. Fortsatt planering kvarstår för att säkerställa larmvägar, avtal SLA och Region Värmland, Rakel och samordning med övrig beredskap i regionen. Ny Hamilton inhandlad, nu med NEO mode vilket vi inte haft innan. Således har vi nu förmåga att ventilerar alla patienter oavsett ålder och vikt. Ny ultraljudsmaskin levererad under sommaren, verksamheten har nu två likadana system i både ambulanshelikopter och akutbil. Kvarvarande system behålls i beredskapssyfte.

#### **Medicinsk utveckling**

REBOA är nu en etablerad metod i verksamheten. Verksamheten har också i och med det påskyndat REBOA förmågan på Centralsjukhuset i Karlstad. Det har också kommit förfrågningar från andra baser för hjälp och tips vid införande av metoden. Ambulanshelikoptern har också varit mycket aktiv i arbetet med att införa ett Code Red larm vid trauma. Vidare har flertalet läkare och HCM varit delaktiga i utveckling och genomförande av AMTT. På basen har vi utvecklat mer komplexa utbildningsmoment som knyter ihop medicinskt omhändertagande med flygoperativa procedurer såsom SIPS, light on skid och hot load. Dessa utbildningsmoment genomförs regelbundet, under vårterminen.

#### **Personal**

Personalmässigt fungerar det väl men det finns en viss omsättning på personal. En läkare har slutat Sedvanlig rekryteringsprocess med flera olika steg som numer är etablerad i Värmland har skett med fem sökande. Inskolning av ny läkare klar denna har påbörjat sin tjänstgöring.

### **4.3.4 Dalarna**

#### **Produktion**

Antalet fullbordade insatser var något lägre, 201, jämfört med 2022 (206). Andelen sekundärtransporter har återgått till en mer historisk nivå 20%. Noteras även att det skett en klar minskning av uppdrag under sommarmånaderna. Oklar orsak till detta. Möjligen är minskad turism i regionen en delorsak. Uppdragsrelaterad flygtid är något lägre (261 timmar) jämfört med samma period 2022 (288 timmar) vilket möjligen kan härledas till minskning av sekundärtransporter. Fortlöpande samverkan sker med SOS Alarm samt Inre Befäl Ambulans (IB) kring optimering

av resursutnyttjande. Samverkansmöte planeras i september för att bland annat se över risken för undertriagering från IB.

## **Medicinsk utveckling**

Skarp driftsättning av SLA-gemensamt system för verksamhetsregistrering och kvalitetssäkring skedde i februari. Forskning sker fortlöpande och målet är att flertalet av basens personal är involverade i detta. En av läkarna var instruktör vid den nordiska ambulans-helikopterträffen i Torpomoen, Norge i juni. Dalarnas ambulanshelikopter var representerad av flera läkare och HCM:er vilket var mycket uppskattat och det var ett bra tillfälle att stärka SLA:s varumärke. Lokal forskning kring ”In Cabin intubation” presenterades. En av läkarna är inbjuden som föreläsare vid den kommande konferensen Oslo HEMS i december. Utvärdering av nytt system för hjärtkompression är genomförd under sommaren. Ny ultraljudsutrustning är införd.

## **Personal**

En av läkarna kommer att avsluta sin tjänst vid årsskiftet (i dagsläget tjänstledig). Vikariat är tillsatt och förhoppningsvis leder det till tillsvidareanställning. Ytterligare en läkare har vikariat till nyår och planeras därefter tillsvidareanställning. Inskolning påbörjad i september. Nuvarande verksamhetschef kommer att avsluta sin tjänst 23-12-31. Rekryteringsprocess av efterträdare är påbörjad.

## **Ekonomi**

Resultatmässigt gör kliniken ett underskott om 1,5 mkr jämfört med nollbudget. Det beror på mindre avvikelser på både intäkts- och kostnadssidan.

## **Övrigt**

Översyn av verksamheten ur ett kris- och katastrofmedicinskt perspektiv är påbörjad.

### **4.3.5 Västra Götaland**

#### **Produktion**

Sommaren har varit annorlunda, hög belastning i juni och augusti och en relativt lugn juli, sannolikt har vädret varit en påverkande faktor. Vi har stor nytta av våra PinS (GPS baserade start och laddningsprocedurer) 98 genomförda uppdrag sedan införandet som annars inte skulle kunnat genomföras. Vi arbetar mot ytterligare 3 PinS under året i regionen.

Arbetet med att ta över ägandet och hanteringen av bränsle dvs våra bränsletankar i VGR går enligt plan. Ny tank på Säve i oktober och utökning i form av anskaffning av tank på Borås lasarett runt årsskiftet. Övriga tankar reoverade.

Ny landningsplats Bohus Malmön: klar och provlandad.

Utryckningsfordon etablerat på basen i form av delad reservbil med PIV (prehospital intensivvård SU), detta kommer inte att påverka vårt regionala uppdrag utan ger fortfarande en kraftigt förbättrad arbetsmiljö de tillfällen vi rycker ut med bil.

Ny helipad Skaraborgs sjukhus: har blivit mkt bra.

### **Medicinsk utveckling**

Medicinskt har rutin för perimortem sectio, dvs kejsarsnitt på gravid efter v 20 vid hjärtstopp etablerats, utbildning och träning återstår.

Ny statistik gällande våra HEMS koordinatörer är framtagen, fördelarna jämfört SOS accentueras alltmer, samtidighetkonflikter ner med >50% och cancelleringar före start <70% samtidigt som antalet patient omhändertaganden ökat.

### **Personal**

På problemsidan förmörkar diskussionerna kring de så kallade EU arbetstiderna vår tillvaro. Vår syn är att vi redan idag uppfyller EU:s regelverk där undantag medges om kompenserande vila erbjuds vilket sker i form av 1 dygn i tjänst, 3 dagar ledigt.

### **4.3.6 Uppsala**

#### **Produktion**

Under de första nio månaderna har verksamhetens produktion präglats av en onormal oregelbundenhet. Totalt sätt har antalet uppdrag minskat något och orsaken till detta tros vara att en del intensivvårdstransporter och intermediärvårdstransporter har flyttats över till Svenskt Ambulansflyg.

#### **Medicinsk utveckling**

Fortsatt arbete med att anpassa helikopterkabinen till digital journalföring och vår intensivvårdsbår. Detta arbete är mödosamt och fortskrider mycket långsamt och pågår fortfarande. Bårunderredet från VIPE 21 är försenat men vi har gjort små framsteg i arbetet med digital journalföring.

#### **Personal**

Stort arbete pågår med att anpassa verksamhetens schemaläggning till de förstärkta reglerna i höst. Sjuksköterskeschemat är klart och konsekvens analyserat. Från 1/10 går sjuksköterskorna över på ett tvåskifts schema och både sjuksköterskorna och verksamheten är nöjda med det nya schemat. Dock råder stor osäkerhet kring vad som kommer att gälla för läkarna och analys av detta pågår för fullt.

#### **Övrigt**

Fortsatt samarbete för att utföra intensivvårdstransporter med flygplan och helikopter tillsammans med Västra Götaland och Västerbotten. Samarbetet är mycket fruktsamt och bidrar till att öka Sveriges förmåga att utföra intensivvårdstransporter med hög kvalitet. Stockholm är numera en partner i det fortsatta arbetet att utveckla en god nationell förmåga för intensivvårdstransporter i framtiden och vi bedömer att vi har mycket goda möjligheter att nå ett resultat.

### 4.3.7 Norrbotten

#### Produktion

Vi har som statistiken visat flugit 4% mer än tidigare år (22h). LOS/Hotload har genomfört på ca 30% av uppdragen under delår 1 och 2. PNG 30 har använts under dessa uppdrag (30%).

En samtidig ambulansresursbrist i bla Gällivare (många larm i förhållande till antalet bilar). Vi jobbar på bred front inom en massa olika områden inom verksamhetsområdet akutomhändertagande utöver helikopterverksamheten.

#### Medicinsk utveckling

- Byggnationen av ”Inomhus” tankstation är slutförd.
- Deltagande på FLISA-dagarna
- 2 deltagare åker ner på AMTT från Norrbotten.
- Deltagandet i studien prehospital vätskebehandling fortgår.
- Gällivare sjukhus plattas förstudie med hinderberäkning är genomförd och nästa steg i processen påbörjad och en byggstart är det som är kvar i nuläget.
- Nationell strategisk PINS är diskuterad och där Abisko är under uppstart i projektet SOLO.
- Många nya läkare har tillkommit i verksamheten och har påbörjat sitt arbete och inskolningsperioden är över.
- En ny Hems Sjuksköterska är inskolad och jobbar nu självständigt i verksamheten.
- Nya medicinska rutiner och riktlinjer har tillkommit och uppdaterats.
- Plan PNG projektet är slutfört och nytt arbetssätt har tillkommit med många fördelar, främst säkerhetsmässiga aspekter.
- Prio 1 utryckningsförarutbildning för 2 av Hems-Ssk genomförs under detta kommande kvartal period efter det är alla Ssk. godkända för blåljuskörning steg 3.
- Slutgiltiga verifieringsflygningar PINS Sunderbyn och Kiruna har dragit ut på tiden pgr. Nytt regelverk men skall nu genomföras under kommande kvartal
- SLAs Kvalitetsregistret implementerat och används fullt ut.
- Besök på VGR basen på Säve där bla. Medarbetare och RN ledningen har fått en redovisning över hur VGR jobbar samt pinsprocedurer och hur flygning mot stängda flygplatser genomförs.
- Nya arbetssätts genomlyses i vår verksamhet där förmågan i terrängen året runt är fokus.
- Implementering av SIPS i Norrbotten är genomförd och används i skarp drift.
- Inventering av HAS 452-Lavinantenn utreds tillsammans med SLA.
- KSA flygmedicinutbildning på samtliga Ssk och 2 doktorer har genomförts. Under V 44 sker skriftlig tentamen i Flygmedicin för att vara godkänd att utföra LIV-team transport.

### **4.3.8 Västerbotten**

#### **Produktion**

En bra sommar med många uppdrag under juni till augusti. Ordinarie personal har löst varandra för semestrar vilket har fungerat bra och verksamheten har varit förskonade när det gäller sjukdom i besättningen.

Under våren har en årsvariation gällande arbetssätt införlivats i gruppen för medicinsk personal. Denna årsvariation innebär att den medicinska personalen ska få en bättre arbetsmiljö och samtidigt kunna skapa mer värde för invånarna i regionen. Under sommarperioden kommer den medicinska personalen att vara frikopplad från sjukhuset och dess arbetsuppgifter utifrån arbetsbelastning och höga andel flygtimmar. Vinterhalvåret i Region Västerbotten innebär betydligt färre flygtimmar vilket möjliggör att den medicinska personalen kan vara mer behjälplig på sjukhuset när de inte är på flyguppdrag.

Ytterligare en Corpuls 3 är levererad vilket möjliggör att vården för invånarna är densamma oavsett ordinarie Corpuls är på service eller övriga driftproblem uppstår.

Sedan årsskiftet dokumenteras alla förfrågningar och genomförda uppdrag i kvalitetsregistreringssystemet Logeze.

#### **Utbildning**

Två team har under våren deltagit på AMTT. Utbildningsansvariga fortsätter att arbeta med utbildningar inom gruppen och microövningar genomsyrar hela året. Utbildning i SIPS pågår och kommer så småningom bli del av våra rutiner. Utbildningsgruppen arbetar med att förbereda en halvdagsutbildning för att starta upp REBOA projektet. En lunch till lunch med hela besättningen inkl. piloter och tekniker planeras till november. Alla i besättningen planeras att åka på HUET utbildning 2024.

#### **Personal**

En specialistsjuksköterska har sökt tjänstledigt under hösten, befintliga vikarier löser vakanser. En av våra vikarier (specialistsjuksköterska) kommer åter från föräldraledigheten vilket förenklar ledigheter och utbildningsdagar i högre utsträckning. En läkare som har arbetat i Australien i ett år är tillbaka i tjänst. ATL inträder 1/10 vilket medfört merarbete och påverkar framtidens schema och arbetstider i stor utsträckning. Det befintliga beredskapsavtalet har Vårdförbundet och Kommunal i regionen sagt upp under sommaren. En stor oro finns bland både medarbetare och chefer utifrån kommande beslut för verksamheten i frågan.

#### **Övrigt**

Under sommaren har air conditioning installerats på helikopterbasen vilket skapat ett betydligt bättre arbetsklimat för hela besättningen på helikopterbasen.

Målning av golvet i hangaren har utförts efter sommaren för att skapa en bättre arbetsmiljö för teknikerna. Hangaren blev väldigt ljus och fin men tyvärr har vi redan fått lacksläpp av okänd anledning och arbete kring detta pågår.

Första testet av kuvösen i H145 är genomfört tillsammans med part CAMO och det Neonatala Transportteamet från NUS. I slutet av december ska de kvarstående testerna genomföras i Gällivare. Efter det kan vi utarbeta rutiner för att återuppta kuvösflygningar.

### Verksamhetens förutsättningar under 2023

Alla medlemmar driver prehospital intensivvård med god kvalitet och där alla också bidrar med sin speciella inriktning och kompetens. Förutsättningarna att driva utvecklingen inom prehospital intensivvård under 2023 är goda. I tillägg till medlemsregionerna har vi fortsatt samarbete med en extern region och för fortsatta samtal om något liknande med ytterligare en region. Vi hoppas förstås att detta på sikt leder till ytterligare medlemmar i SLA.

### 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 kvalitetsregistrerings-system har upphandlats och driftsatts och är nu i full drift med gemensam registrering av ett omfattande data-set 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. Vi har dessutom genomfört ett medicinskt fortbildningsprogram inom ramen för SLA dagarna under våren. Utbildningsgruppen inom Med-SLA är mycket aktiv men där det också framkommit att efterlevnaden av det tidigare överenskomna tjänsteutrymmet för de lokalt utbildningsansvariga fortfarande inte är god hos alla medlemmar. Det är således av största vikt att alla medlemsregioner, på ett permanent och förutsägbart vis avsetter arbetstid för de lokalt utbildningsansvariga.

Sist men på inte vis minst så fortgår vår forskning på ett lika aktivt vis som tidigare med ett flertal pågående projekt. Forskning är en mycket viktig del av MedSLA:s utveckling av prehospital intensivvård.

I tillägg till ovanstående aktiviteter så deltar Med-SLA på olika vis i en rad externa aktiviteter inom både medicinsk utveckling och utbildning initierade av olika myndigheter och andra organisationer.

## 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 följer upp åtgärder för en ekonomi i balans

### Aktivitetslista för långsiktiga mål inom SLA

Aktivitet	Hur	Vem	När
Genomföra en upphandling av mindre helikoptertyp i relation till framtida behov och medlemmar	Uppföljning av behov Upphandling	Förbundsdirektör och utsedd personal inom SLA	2023
Arbeta fram en utbytesstrategi för äldre helikoptrar inför upphandling av nya i relation till framtida behov	Internt processarbete Samverkan med styrgrupp	Förbundsdirektör AM Teknisk chef	2023
Arbeta för en ekonomisk flerårsplan	Arbetsgrupp	Förbundsdirektör Controller	2023
Samordna upphandlingar mellan medlemmarna efter behov	Uppföljning av behov	Representanter från SLA och medlemmarna	Efter behov
Uppstart och uppföljning av ny ekonomimodell	Uppföljning	Förbundsdirektör Controller Direktionen	Pågår
Uppföljning och utveckling av delområden inom Med-SLA	Uppföljning	Samordningsansvarig Med-SLA i samverkan med MLA:er	Pågår
Upprätthålla ett optimalt administrativt stöd från Region Värmland	Uppföljning	Förbundsdirektör Ledningspersoner inom SLA	Pågår
Samordning och koordinering av flygburna sekundärtransporter	Utveckling Samordning med KSA	Förbundsdirektör AM Styrgrupp	2023
Medverka i arbete kring hälso- och sjukvårdens kunskapsstyrningsprocesser	Samverkan Utveckling	Förbundsdirektör Med-SLA MLA:er	Pågår



Samverka med medlemmarna i förändrings- och utvecklingsarbeten	Samverkan Utveckling	Förbundsdirektör Med-SLA MLA:er	Pågår
Skapa arenor för dialog kring samverkan och samordning	Samverkan Utveckling	Direktionen SLA ledning Styrgrupp	Pågår
Medverka i arbete kring fossilfria bränslen	Samverkan Utveckling	AM Berörda NP funktioner	Pågår
Delta i utveckling av beställningar av transporter för att uppnå bästa möjliga effektivitet och vårdkvalitet	Utveckling	Baschefer Med-SLA MLA:er	Pågår
Bedriva ett nära samarbete med ambulanssjukvården och larmoperatörer så att resurser utnyttjas på bästa sätt.	Samverkan Utveckling	Baschefer HCM Med-SLA MLA:er	Pågår
Vid behov delta i arbetet med nationell strukturering av vården i samspel med medlemsregionerna	Samverkan Utveckling	Direktionen Förbundsdirektör Med-SLA MLA:er	Pågår
Upprätthålla ett väl fungerande AOC	Ledningsarbete Kvalitetsarbete	AM	Kontinuerligt
Delta i arbete för att främja gränssamverkan	Samverkan	Förbundsdirektör	Pågår
Samverkan inom Nordic Hems Cooperation	Samverkan	Förbundsdirektör AM	Pågår
Deltagande i arbete kring fossilfria bränslen	Projekt Samverkan SFV	Utsedda personer inom SLA	Pågår
Personalstrategi	Samverkan Attraktiv arbetsgivare	Direktionen SLA ledning HR Fackliga organisationer	2023 >
Ekonomi i balans	Kontinuerlig uppföljning Rapporter Transparens	Direktionen SLA ledning Styrgrupp Controllers	2023>

## 5.2

### Kortsiktiga mål för SLA (2023)

- SLA ska ha en tillgänglighet om 98 % (exklusive stillestånd p.g.a. väder)
- SLA ska upprätthålla ett väl fungerande AOC
- SLA ska etablera och förankra en kommunikationsplan
- SLA ska genomföra åtgärder för ekonomi i balans samt genomlysning av delar av ekonomi
- SLA ska ta fram avtalsunderlag för samverkan med Med-SLA
- SLA ska ta fram en ny upphandlingsstrategi för helikoptrar och påbörja en upphandlingsprocess
- SLA ska återuppta process för ägarbyte avseende helikopter JXA samt JXB
- SLA ska i samverkan med Sveriges Kommuner och Regioner 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 upprätta och färdigställa en säkerhetsskyddsorganisation
- SLA ska lägga grunden för en attraktiv och långsiktig personalstrategi

#### Aktivitetslista kortsiktiga mål för SLA

Aktivitet	Hur	Vem	När
Upphandlingar i relation till verksamhetens behov	Samarbete stödfunktion vid Region Värmland	Förbundsdirektör Ansvariga ledningsfunktion inom SLA	Pågår
Skapa en ekonomisk flerårsplan	Samverkansgrupp SLA och medlemsregioner	Förbundsdirektör Controller	Pågår
Arbete med nationell samordning	Samverkansgrupp via SKR	SLA ledning Samordnare Med-SLA	Pågår
Aktivt delta i infrastrukturarbeten	Samverkansprojekt	SLA ledning Styrgrupp	Pågår
Skapa utrymme för projektarbeten	Budgetplanering Organisationsplan	Förbundsdirektör AM	2023
Övertagande av helikopter JXA från Region Värmland	Samverkan och beslut berörda medlemmar	Direktionen Förbundsdirektör Medlemsregioner	2023
Övertagande av helikopter JXB	Samverkan och beslut berörda medlemmar	Direktionen Förbundsdirektör	2023








från Region Dalarna		Medlemsregioner	
Handlingsplan för medlemmarna vid tekniskt stillestånd på helikoptrar	Samverkan SLA och styrgrupp	Förbundsdirektör Ledning inom SLA Styrgrupp	Kontinuerligt
Uppdatering av delegeringsordningen för SLA	Översyn av gällande förbundsordning	Direktionen Förbundsdirektör Jurist	2023
Upphandling av helikopter	Upphandlingsgrupp	Förbundsdirektör SLA ledning	Pågår
Ytterligare Region ansöker om medlemskap i SLA	Aktiv dialog med berörda regioner.	Direktionen Förbundsdirektör	Pågår dialog
Utveckling av chefsstöd	Samverkan med chefs- och ledningsstöd Region Värmland	Förbundsdirektör Ledningsfunktioner inom SLA	Pågår
Uppdatera introduktionsprogram för nya chefer	Samverkan SLA och stödfunktion inom Region Värmland	Förbundsdirektör Ledningsfunktioner inom SLA	2023
Översyn av rekryteringsstrategi	Arbete intern i SLA och i medlemmarna	Förbundsledning HR-strateg Styrgrupp	2023
Kommunikationsplan intern och externt	Samverkan med kommunikationsstrateg vid Region Värmland	Direktionen Förbundsdirektör Styrgrupp	Pågår
Uppföljning av informations- och IT säkerhet	Uppföljning med stöd av Atea	Förbundsdirektör Ledningsfunktioner inom SLA	Pågår
Förberedelse för verksamhetskontroller inom SLA	Ordning och reda i verksamheten	Ledningsfunktioner inom SLA (NP)	Pågår
Utvecklingsarbete inom Med-SLA avseende utbildning och forskning	Aktivt arbete inom Med-SLA i samverkan med medlemmarna	Samordnare Med-SLA Utbildningsansvarig Forskningsansvarig	Pågår

Uppföljning internkontrollplan	Kontinuerlig och planerad uppföljning	Förbundsledningen Ledningsfunktioner inom SLA	Pågår
Avtalsuppföljning	Uppföljning av olika avtal för SLA	Förbundsledning Controller HR-strateg	Pågår
Översyn planering och beredningsprocess	Samverkan förbundsledning och AU samt direktionen	Ordförande direktionen Förbundsledningen	Pågår
Facklig samverkan	Samverkan arbetsgivare och fackliga organisationer	Förbundsledningen Ledningsfunktioner HR-strateg	Pågår
Riktlinje för alkohol och droger	Samverkan arbetsgivare och fackliga organisationer samt medlemmarna	Förbundsledningen Ledningsfunktioner HR-strateg	Pågår
Samordna medicintekniska frågor som berör ambulanshelikopter	Samverkansmöten mellan SLA och medlemmarna	AM Berörda ledningsfunktioner (NP)	Pågår
Skapa en organisation för säkerhetskydd	SLA internt	Förbundsledningen SLA ledning	Pågår
Avtal Med-SLA	Operativa medlemmar	Förbundsledningen Med-SLA Medlem Jurist	Pågår
Genomlysning ekonomi avseende underhåll samt flygskola	Fristående konsult	Direktionen Förbundsledningen Controller	Genomfört
Personalstrategi	Samverkan	Direktionen SLA ledning HR	Pågår
Åtgärder för ekonomi i balans: - Reservdelsstrategi - Försäljning reservdelar - Organisationsöversyn	Specifik åtgärdsplan	Direktion SLA ledning Styrgrupp	Pågår













- Strategi reserv-helikoptrar - Bemanning och-personalomsättningsplan - Centraliserad schemaläggning			
--	--	--	--

## 5.3 Måluppföljning

### 5.3.1.1 Långsiktiga mål



- 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 följer upp åtgärder för en ekonomi i balans 

### 5.3.1.2 Operativa mål för 2023

- SLA ska ha en tillgänglighet om 98 % (exklusive stillestånd p.g.a. väder) 
- SLA ska upprätthålla ett väl fungerande AOC 
- SLA ska etablera och förankra en kommunikationsplan 
- SLA ska genomföra åtgärder för ekonomi i balans samt genomlysning av delar av ekonomi 
- SLA ska ta fram avtalsunderlag för samverkan med Med-SLA 
- SLA ska ta fram en ny upphandlingsstrategi för helikoptrar och påbörja en upphandlingsprocess 
- SLA ska återuppta process för ägarbyte avseende helikopter JXA samt JXB 
- SLA ska i samverkan med Sveriges Kommuner och Regioner 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 upprätta och färdigställa en säkerhetsskyddsorganisation 
- SLA ska lägga grunden för en attraktiv och långsiktig personalstrategi 

### 5.3.2 Finansiella mål för 2023

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.

I samband med Region Uppsalas och Västra Götalandsregionens medlemskap i Svensk Luftambulans inbetalade de totalt 5 959 000 kr i anslutningsavgift. Direktionen har vid tre tillfällen, 2015-06-25, 2015-09-02, 2015-12-09, beslutat att ta anslutningsavgiften i anspråk för att täcka uppstartskostnader. Vid utgången 2v 2019 kvarstår totalt 2 270 000 kr av anslutningsavgifter att nyttja för uppstartskostnader. Dessa medel finns kvar även inför 2023. Dessa medel är reserverade för Uppsala respektive Västra Götaland.

### 5.4 Måluppföljning

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. Återbetalningskyldigheten 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 2023

Direktionen har fastställt en internkontrollplan för 2023. Planen innehåller fyra kontrollområden.

### Efterlevnad av gällande flygslagstiftning.

1. Redovisa eventuella avvikelser till direktionen avseende resultat från Transportstyrelsens verksamhetskontroller av SLA:s tillstånd för att bedriva flygverksamhet.



### Kostnadskontroll

1. Följa upp de poster som gett avvikelser i budget 2022
2. Redovisa analys av avvikelse samt åtgärder för ekonomi i balans
3. Följa upp och vid behov vidta åtgärder som följd av ekonomisk genomlysning av flygskola samt tekniskt underhåll



### Förutsättningar kring utlarmning av helikopter och minskning av antalet flygtimmar

1. Följa upp relationen mellan kostnader per flygtimme och utlarmningsfrekvens
2. I samverkan med medlemmarna följa upp larmkriterier för utlarmning av helikopter
3. Se över förutsättningar för en minskning av antalet flygtimmar



### Arbetet med informationssäkerhet och säkerhetsskydd

1. Följa upp arbete och åtgärder för att stärka SLA informationssäkerhet samt säkerhetsskydd
2. Vid behov vidta åtgärder för att tillgodose behovet av förstärkt skydd.



### Medicinska ansvarsförhållanden för HEMS personal

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



Uppföljning och rapport avseende interkontrollområden lämnas i samband med arbetsutskott, direktionens möten, delårsrapporter samt årsredovisningen.



## 7 God ekonomisk hushållning

## 8 Finansiell analys

### 8.1 Delårsresultat och helårsprognos

#### Delårsresultat

Den finansiella rapporten redovisar utfall för perioden januari-augusti 2023.

Svensk Luftambulans (SLA)	Utfall	Budget	Periodens resultat Budget minus	Budget	
SEK (tkr)	Jan-Aug 2023	Jan-Aug 2023	ack. utfall 2023	Period sept-dec 2023	Helårsbudget 2023
3 Intäkter	208		208	-	
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 73 885	- 69 035	- 4 850	- 37 442	- 106 476
46 Övriga personalkostnader	- 5 055	- 6 859	1 805	- 4 190	- 11 049
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 454	- 603	150	- 277	- 880
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 45 828	- 45 904	76	- 17 297	- 63 202
79x Avskrivningar	- 14 912	- 14 828	- 84	- 7 419	- 22 247
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 5 570	- 1 022	- 4 548	- 1 625	- 2 648
8 Ägarbidrag	137 668	137 668	-	68 834	206 502
Totalsumma	- 7 827	- 584	- 7 243	584	0

Ägarbidrag samt budget 2023 är uppdaterad enligt beslut i direktionen 2023-06-30 gällande Med SLA.

För perioden januari till augusti år 2023 uppgick resultatet till -7 827 tkr, utfall i förhållande till budget för perioden avviker med -7 243 tkr.

Verksamhetens nettokostnader för perioden uppgick till 125 221 tkr vilket är 2 819 tkr högre än periodens budgeterade nettokostnader som var 122 402 tkr.

Underskottet inom 4 Lönekostnader uppgår för perioden till ca 4 850 tkr. Det är främst inom pilotbemanningen avvikelserna finns. Övriga personalkostnader består till största delen av kostnader för piloternas träning i simulator som ännu inte kostnadsförts men pågår nu under hösten. Inom kostnadsslag 6 & 7 återfinns flygbränsle där priset fortsatt sjunka under sommaren men nu är på väg upp igen. Den direkta rörliga driftskostnaden för helikoptertransporter och underhåll av helikoptrar visar ett överskott för perioden på ca 1 132 tkr. Flugna timmar understiger budgeterade timmar för PBH/SBH med ca 238 h, där endast region Norrbotten har ett högre flyguttåg än budgeterat för perioden. Tyvärr har stor del av detta ätit upp av den höga EUR-kursen

Periodens avskrivningskostnader uppgår till 14 912 tkr.

Periodens räntekostnader för upptagna kortfristiga lån hos Nordea överstiger budgeten med 4 697tkr.

## 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	- 6 058	- 6 058	-3 537	- 196	- 10 893	- 10 871	- 37 613
Safety & Compliance	- 11	- 11	- 11	-	- 11	- 11	- 56
Crew Training	- 539	- 539	- 0	- 0	- 1 147	- 959	- 3 184
Flight Operation	- 91	- 91	-	-	- 91	- 91	- 362
Part 145	- 4 697	- 4 684	- 295	- 15	- 5 072	- 4 990	- 19 754
Ground Operations	- 12 816	- 12 424	- 32	- 6	- 17 931	- 14 837	- 58 047
Air Training Org (ATO)	- 132	- 132	- 1	-	- 132	- 132	- 530
Part M	- 5 013	- 4 939	- 349	- 18	- 7 083	- 6 629	- 24 031
Med SLA	- 320	- 320	- 320	- 320	- 320	- 320	- 1 918
S:a kostnader	- 29 677	- 29 198	-4 545	- 554	- 42 680	- 38 841	- 145 495
Ägarbidrag tom augusti	29 271	30 319	4 609	644	37 095	35 729	137 668
Resultat per bas	- 406	1 122	64	89	- 5 585	- 3 111	- 7 827

## Helårsprognos

Verksamheten beräknar inte klara den budgeterade nettokostnaden. Enskilt högsta avvikelserna är underskott för lönekostnaderna som tyvärr beräknas fortsätta öka, då vissa piloter kommer att ha flugit ut sig på tid under senare delen av hösten till följd av inköp under våren och sommaren. Nya inköp av andra piloter måste göras för att hålla verksamheten rullande. Med-SLA har prognosticerats med delårseffekt av den utvecklingsplan som finns för 2023 (avvikelse + 439 tkr). Det är svårt att på kort sikt se vad vi ska kunna göra för att dämpa konsekvenserna av räntehöjningar, höjda bränslepriser samt höga växlingskurser. Avvikelsen för räntekostnaden för de upptagna lånen hos Nordea, som till största delen är 1-års placeringar med rörlig ränta STIBOR 3 mån+ marginal, har ökat något i prognosen utifrån räntehöjningen i juni, hänsyn till ev. senare räntehöjningar har ej tagits. Ett lån om 60,6 mnkr har även bundits under två år sedan föregående rapport.

Svensk Luftambulans (SLA)	Helårsbudget Helårsprognos Prognosavvikelse		
	SEK (tkr)	2023	2023
3 Intäkter			208
4 Lönekostnader för personal, förtroendevalda	- 106 476	- 115 172	- 8 696
46 Övriga personalkostnader	- 11 049	- 10 156	894
5 Kostnader för köpt verksamhet, material, bidrag	- 880	- 650	230
6 och 7 Övriga verksamhetskostnader	- 63 202	- 64 448	- 1 246
79x Avskrivningar	- 22 247	- 22 483	- 236
8 Finansiella intäkter och kostnader	- 2 648	- 10 428	- 7 781
8 Ägarbidrag	206 502	206 502	- 0
<b>Totalsumma</b>		<b>0</b>	<b>- 16 628</b>

Prognosens fördelning i förhållande till medlemmarnas ägarbidrag redovisas i tabellform nedan.

	Region Värmland	Region Dalarna	VGR	Region Uppsala	Region Norrbotten	Region Västerbotten	Total
SLA Gemensamt	- 9 327	- 9 327	- 5 191	- 390	- 16 974	- 16 970	- 58 179
Safety & Compliance	- 25	- 25	-	-	- 25	- 25	- 100
Crew Training	- 1 087	- 1 087	- 1	- 0	- 2 309	- 1 932	- 6 415
Flight Operation	- 85	- 85	-	-	- 85	- 85	- 338
Part 145	- 7 405	- 7 386	- 640	- 31	- 7 944	- 7 826	- 31 231
Ground Operations	- 19 394	- 19 429	- 46	- 8	- 27 292	- 23 007	- 89 176
Air Training Org (ATO)	- 246	- 246	- 1	- 0	- 246	- 246	- 986
Part M	- 6 927	- 7 137	- 600	- 30	- 9 261	- 9 052	- 33 007
Med SLA	- 728	- 728	- 544	- 544	- 578	- 578	- 3 698
S:a kostnader	- 45 224	- 45 449	- 7 023	- 1 003	- 64 713	- 59 719	- 223 130
Ägarbidrag tom augusti	43 927	45 500	6 828	961	55 670	53 615	206 501
Resultat per bas	- 1 297	51	- 195	- 42	- 9 042	- 6 104	- 16 628

## 8.2 Finansiell ställning

### Investeringar

Under perioden januari-augusti har inga nya inköp gjorts som klassificerats som investering, utan posten årets inköp i balansräkningen utgörs av investeringskostnad som vid årsskiftet var bokad på annat balanskonto samt valutadifferens vid slutbetalning av en av de fakturor som var upptagna som pågående investering.

### Likvida medel

Förbundet hade den 30 april 2023 på konto i Nordea Bank AB (publ.) 36 871 tkr, varav 4 110 tkr utgörs av EUR. Ett långfristigt lån finns upptaget i bank på 49 320 tkr.

### Balansavstämning

En bedömning av balansresultatet utifrån helårsprognos visar (tkr):

Balanskravsutredning	2023	2022	2021
<b>Årets resultat enl prognos</b>	- 16 628	- 6 149	- 13 568
-Samtliga realisationsvinster	-	-	-
+ Realisationsvinst enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	- 16 628	- 6 149	- 13 568
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-
+ Användning av medel för resultatutjämningsreserv	-	-	-
<b>Årets balanskravsresultat</b>	- 16 628	- 6 149	- 13 568

Resultaträkning	Not	Utfall jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2022	Prognos 2023	Budget 2023
Tkr					
Verksamhetens intäkter	1	208	4 944	208	4 944
Verksamhetens kostnader	2	- 125 221	- 124 462	- 190 426	- 124 462
Förlust vid avyttring/utrangering	3	- 14 912	- 11 959	- 22 483	- 11 959
Avskrivningar					
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>- 139 925</b>	<b>- 131 477</b>	<b>- 212 701</b>	<b>- 131 477</b>
Ägarbidrag	4	137 668	131 366	206 502	131 366
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>- 2 257</b>	<b>- 111</b>	<b>- 6 199</b>	<b>- 111</b>
Finansiella intäkter		270	161	270	161
Finansiella kostnader		- 5 840	- 1 030	- 10 698	- 1 030
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>- 7 827</b>	<b>- 981</b>	<b>- 16 628</b>	<b>- 981</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>- 7 827</b>	<b>- 981</b>	<b>- 16 628</b>	<b>- 981</b>

<b>Balansräkning (tkr)</b>			
	<b>Not</b>	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>1</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar	<b>5</b>		
Pågående investeringar		648	4 842
Leasing byggnader		23 191	24 307
Maskiner och inventarier		13 592	14 857
Utbytes/reservdelar		819	870
Övriga materiella anläggningstillgångar		294 066	301 319
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>332 315</b>	<b>346 195</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
kortfristiga fordringar	<b>6</b>	8 579	51 877
Förråd		1 668	1 668
Kassa och Bank		36 871	29 375
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>379 433</b>	<b>429 115</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Balanserat resultat	<b>7</b>	377	4 376
Balanserat anslutningsavgift			2 270
Återställande resultat 2022		6 269	
Periodens/årets resultat		- 7 827	- 6 269
<b>Summa eget kapital</b>		<b>- 1 181</b>	<b>377</b>
<b>Skulder</b>	<b>8</b>		
Kortfristiga skulder		308 345	356 469
Långfristiga skulder		49 320	49 320
Leasing byggnad		22 949	22 949
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>379 433</b>	<b>429 115</b>

**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 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 eventuel 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	2022-01-01- 2022-08-31
Vidarefakturerade kostnader	85	21
SKV ers sjuklönekostnader		212
Ers från försäkringsbolag	72	
Sjöfartsverket SOLO-projektet	51	
Vite och skada Airbus		4 710
	<b>208</b>	<b>4 943</b>

## Not 3 Verksamhetens kostnader

	2023-01-01- 2023-08-31	2022-01-01- 2022-08-31
Personalkostnader	73 845	70 299
Utbildningskostnader	4 436	4 442
övr personalkostnader	630	542
Rekryteringskostnader	29	47
Inhyrd personal tekniker/piloter/adm	95	368
Kontors och förbrukningsmaterial	557	750
Arbetskläder och utrustning	583	956
Flygbränsle	7 982	9 925
Reparation och reservdelar helikopter	2 050	2 018
Serviceavtal helikopter	17 936	16 635
Övriga transportmedel	849	918
Resekostnader	1 953	2 426
Försäkringspremier	5 044	4 915
Adm tjänster Region Värmland	2 771	2 694
Revisionsarvoden	40	42
Konsultarvoden	987	920
AOC, Transportstyrelsen	427	447
Övrigt	5 010	6 118
	<b>125 221</b>	<b>124 462</b>

<b>Not 4 Ägarbidrag</b>		
	<b>2023-01-01- 2023-08-31</b>	<b>2022-01-01- 2022-08-31</b>
Region Värmland	29 271	25 975
Region Dalarna	30 320	26 931
Region Norrbotten	37 095	34 327
Region Västerbotten	35 729	37 151
Västra Götalandsregionen	4 609	6 669
Region Uppsala	644	312
	<b>137 668</b>	<b>131 366</b>

<b>Not 5 Materiella anläggningstillgångar</b>		
	<b>2023-01-01- 2023-08-31</b>	<b>2022-01-01- 2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	395 446	264 528
Utrangering		
Pågående investeringar	648	4 842
Inköp	1 031	126 724
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<b>397 126</b>	<b>396 094</b>
Ingående avskrivningar	- 49 899	- 30 171
Utrangering	-	-
Periodens avskrivningar	- 14 912	- 19 728
Utgående ackumulerade avskrivningar	- <b>64 811</b>	- <b>49 899</b>
Utgående redovisat värde	<b>332 315</b>	<b>346 195</b>

<b>Not 6 kortfristiga fordringar</b>		
	<b>2023-01-01- 2023-08-31</b>	<b>2022-01-01- 2022-12-31</b>
Kundfordringar	-	37 108
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8 579	8 895
Övriga kortfristiga fordringar		5 014
Förskott, uppgrad, utrustning		860
	<b>8 579</b>	<b>51 877</b>

<b>Not 7 Eget kapital</b>		
	<b>2023-01-01- 2023-08-31</b>	<b>2022-01-01- 2022-12-31</b>
Ägartillskott för underskott 2022	6 269	
Balanserat resultat	- 1 893	4 376
Balanserat anslutningsavgift	2 270	2 270
Periodens/årets resultat	- 7 827	- 6 269
<b>Summa eget kapital</b>	<b>- 1 181</b>	<b>377</b>

<b>Not 8 Skulder</b>		
	<b>2023-01-01- 2023-08-31</b>	<b>2022-01-01- 2022-12-31</b>
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	258 910	258 910
Långfristiga skulder till kreditinstitut	49 320	49 320
Långfristig skuld leasing lokaler	21 830	22 949
Leverantörsskulder	8 808	11 265
Upplupna personalkostnader	11 873	12 125
Avsatt pensioner och löneskatt	6 265	4 076
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 338	65 012
Varav ägarbidrag september <i>17027</i>		
Kortfristiga skuld leasing lokaler	1 479	1 479
Övriga kortfristiga skulder	1 792	3 602
	<b>380 614</b>	<b>428 738</b>