

## Information – Månadsuppföljning ekonomi

### FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

att notera informationen

Anna Alm Andersson  
Förbundsdirektör

Madelaine Salomonsson  
Ekonomichef

### Sammanfattning

Vid varje styrelsesammanträde sker en ekonomisk redovisning inklusive årsprognos. Redogörelse ges av förbundets resultat samt orsaker till detta.

Förbundets resultat för perioden januari-februari uppgick till -1 023 tkr (2022 -18 038 tkr), vilket är en förbättring med 17 015 tkr i jämförelse med föregående år, medan budgetavvikelsen slutade på -225 tkr. Det negativa resultatet beror på att antalet fakturerade flygtimmar uppgick till 90 % av budgeterade flygtimmar (-101 flygtimmar).

Prognosen för 2023 (-13,0 mkr) innehåller en hel del osäkerheter utifrån att det är tidigt på året, avsaknaden av historik, pågående arbete med framtagande av åtgärdsplan samt uppskattningen av antalet flygtimmar för året. Prognosen är endast en rak uppräknig till helår utifrån årets första två månader.

## Redogörelse - Månadsrapport februari

Förbundets resultat för perioden uppgår till -1,0 mkr och budgetavvikelsen till -0,2 mkr. Den positiva avvikelsen på intäkterna (+2,6 mkr) beror på intäkter för tillkommande kostnader i samband med patienttransport exempelvis extra öppethållande av flygplats, avisning med mera som vidarefaktureras hemmaregionen enligt beslutad fördelningsmodell och där kostnaden för motsvarande finns under kostnadsposten "övrigt". Vad gäller fakturerade flygtimmar så är där ett underskott på 3,8 mkr utifrån att antalet timmar uppgick till 90 % av budgeterade timmar. I årets budget är flygtimmarna nu periodiserade över året utifrån antalet dagar i varje månad vilket innebär att antalet budgeterade flygtimmar för januari-februari uppgick till 970 flygtimmar och fakturerade flygtimmar uppgick till 869, en differens på 101 timmar (90 %).

Den negativa avvikelsen på kostnaderna (-2,8 mkr) beror i huvudsak på tillkommande kostnader i samband med patienttransport och som vidarefaktureras hemmaregionen, se beskrivning under intäkter. I övrigt är budgeterade kostnadsposter nu bättre överensstämmande med förbundets uppdrag och bemanningsbehov samt övriga villkor som till exempel för avskrivningar och finansiella kostnader. Arbetet med åtgärdsplan fortgår och där ett första utkast planeras kunna presenteras till styrelsen i juni.

Årets prognos (-13,0 mkr) bygger naturligt på en del osäkerheter utifrån att det är tidigt på året, avsaknaden av historik och möjligheten till jämförelse med tidigare år, det pågående arbetet med framtagande av åtgärdsplan samt uppskattningen av antalet flygtimmar för året. Prognosen är endast en rak uppräknig till helår utifrån årets första två månader.