

Information – Månadsuppföljning ekonomi

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

Informationen noteras

Anna Alm Andersson
Förbundsdirektör

Madelaine Salomonsson
Ekonomichef

Sammanfattning

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

Förbundets resultat för perioden januari–april uppgick till -2 081 tkr (2022 -22 449 tkr), vilket är en avsevärd förbättring med 20 368 tkr i jämförelse med föregående år. Årets negativa resultat beror i huvudsak på att antalet fakturerade flygtimmar uppgick till 96 % av budgeterade flygtimmar (-70 flygtimmar).

Prognosen för 2023 (-2,7 mkr) bygger naturligt på en del osäkerheter då möjligheten till jämförelse med tidigare år och historia saknas. Prognosen bygger också på en uppskattning av antalet flygtimmar för resterande månader.

Redogörelse – Månadsrapport april

Förbundets resultat för perioden uppgick till -2,1 mkr och budgetavvikelsen (inklusive resultatkrav +1,4 mkr) uppgick till -3,5 mkr. Budgetavvikelsen beror både på intäkter och kostnader och den negativa avvikelsen på intäkterna (-2,7 mkr) beror på att antalet fakturerade flygtimmar uppgick till 96 % 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-april uppgick till 1 973 flygtimmar och fakturerade flygtimmar uppgick till 1 903, en differens på 70 timmar (96 %).

Den negativa avvikelsen på kostnaderna (-0,9 mkr) beror på högre personalkostnader där det under första tertialet varit höga kostnader för främst utbildning av flera nya piloter. I övrigt är budgeterade kostnadsposter nu bättre överensstämmande med förbundets uppdrag och åtföljande bemanningsbehov.

Vid jämförelse med samma period 2022 är skillnaden i det ekonomiska resultatet markant stor. Detta beror på att antalet flygtimmar ökade med 68 % mellan jämförda perioder, från ett snitt på 283 timmar per månad 2022 till ett snitt på 476 timmar per månad 2023. Förändringen beror också på att förbundet från och med 2023 har en mer överensstämmande budget med uppdraget.

Prognosen för 2023 (-2,7 mkr) bygger naturligt på en del osäkerheter då möjligheten till jämförelse med tidigare år och historia saknas. Prognosen bygger också på en uppskattning av antalet flygtimmar för resterande månader. Då årsprognosen är negativ innebär det också att resultatkravet på 2 % (+5,8 mkr) inte kommer att uppfyllas.

Förbundet hade för 2022 ett resultatunderskott på drygt 60 mkr som efter beslut av Förbundsfullmäktige ska hanteras genom egna åtgärder under en period av 10 år. Förslag till åtgärder kommer att presenteras till styrelsen i juni och finns i nuläget inte med i prognosen för året.