

Budget 2024 med plan 2025 och 2026

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

Plan och budget 2024 med plan för 2025 och 2026 föreslås fastställas av KSA Förbundsfullmäktige

Anna Alm Andersson
Förbundsdirektör

Beredning
Madelaine Salomonsson, ekonomichef

Sammanfattning

Dokumentet innehåller budget och plan för 2024 med plan för åren 2025 och 2026.

Budgeten redovisar en ekonomi i balans.

Återhämtning av underskottet från uppstartsåret bestående av drygt 60 miljoner på tio år innebär ett årligt resultatöverskott på i genomsnitt 6 miljoner per år, utöver budgeterat resultat. Åtgärderna kan bestå av högre intäkter och/eller minskade kostnader. Återhämtning av underskott görs i separat redovisning.

Svenskt Ambulansflyg är Sveriges samtliga regioners eget ambulansflyg. Verksamhet bedrivs med hög patientsäkerhet och beredskap, dygnet runt för Sveriges samtliga regioner.

Enligt av regionerna beslutad fördelningsmodell utgör 30 procent av intäktsbudgeten, en särskild avgift baserad på respektive regions invånarantal och geografi. 70 procent av intäktsbudgeten baseras på prognoser av beställda ambulansflyguppsdrag, dvs samtliga regioners förväntade beställningar. Intäktsbudget för 2023 baseras på 6 000 flygtimmar. Andra halvåret uppnåddes genomsnittligt 481 flygtimmar per månad, vilket är nära budgeterade nivåer om 500 per månad. Regionernas samtliga beställningar riktas dock inte till Svenskt Ambulansflyg och bedömningen är att ökade volymer är att

vänta. Av den anledningen är det rimligt att basera en intäktsbudget för 2024 på motsvarande 6 000 flygtimmar.

Kunskapen om såväl fasta som löpande kostnader ökar kontinuerligt och kostnadsbudgeten för 2024 har förutsättningar att vara ytterligare kvalitativt säkerställd jämfört med budgetåret 2023.

Effekter av omvärldsläget med en hög inflation har drivit på en kostnadsökning generellt. I kostnadsbudget följer Svenskt Ambulansflyg snittet för delar av förbundets kostnader. För kostnader kopplat till flyget följer kostnadsbudget branschspecifika nivåer.

Fortsatt råder osäkerhet gällande prisnivåer för bränsle och därför är ett rörligt bränsletillägg föreslaget även för 2024. Budgeten innehåller förstärkning med de sex piloter som inte kom med i budget för 2023. Inkluderat är även kostnad för medicinska koordinatörer vid Flygkoordineringscentralen.

Den tidigare lagda budgetprocessen innebär osäkerhet på grund av omvärldsläget och att det saknas erfarenhet av ett helt budgetår med verksamhet i full drift. På motsvarande sätt kan brist på erfarenhet om verksamhetens potential innebära en försiktighet gällande möjligheter till besparing genom optimering och effektivisering, men också gällande intäkter i volymen beställda flyguppdrag. Med anledning av extrema osäkerheter på kostnadssidan är förslaget att stämma av budgeten vid höstens fullmäktigesammanträde.

Beredningsgruppens inspel

Rekommendationen är att gå på ett genomsnitt av LPIK för kostnadsslag motsvarande kostnadsslag inom regionerna. För kostnadsslag knutet till flygverksamheten rekommenderar Beredningsgruppen att utgå från branschspecifikt index eller signaler om ökade kostnader.

Beredningsgruppen tycker inte det är relevant att minska en förväntad budgetram om 500 flygtimmar och istället fortsätta arbetet med att motivera en högre beställningsvilja av Svenskt Ambulansflyg.

Beredningsgruppen tillstyrker behovet av sex ytterligare piloter för en robust bemanning och en balans mellan piloter och sjuksköterskor.