

Reviderad Budget 2019 med plan 2020 och 2021

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Plan och verksamhetsmål för 2019	4
2.1	Inledning.....	4
2.2	Verksamhetsmål 2019	4
2.3	Sammanfattning verksamhetsmål.....	6
3	Reviderad budget 2019 med plan 2020 och 2021	7
3.1	Budget 2019.....	7
3.2	Plan 2020 och 2021	8
3.3	Budgettabell	10

1 Sammanfattning

Tilldelningen i flygplansupphandlingen (KSA 45–2016) gjordes i november 2017. Tilldelningsbeslutet överprövades och Förvaltningsrätten i Uppsala meddelade i oktober 2018 dom avseende Svenskt Ambulansflygs upphandling av flygplan. Förvaltningsrätten beslutade att bifalla överprövningen och att upphandlingen därför ska göras om. Svenskt Ambulansflyg beslutade oktober 2018 att inte överklaga domen utan att i stället göra om upphandlingen. Förbundsstyrelsens förslag till budget 2019 med plan 2020 och 2021 (KSA 67–2018) upprättades innan förvaltningsrätten i Uppsala meddelade sin dom.

Förbundsfullmäktige fastställde den 15 november 2018 budget 2019 med plan 2020 och 2021 (KSA 67–2018). Förbundsfullmäktige beslutade samtidigt att ge förbundsstyrelsen i uppdrag att efter dialog med ekonomidirektörsnätverket återkomma med en reviderad budget och tidsplan vid förbundsfullmäktiges sammanträde den 11 april 2019.

Förbundsstyrelsen beslutade den 13 december 2018 att senarelägga planerad driftstart till 2021.

Detta dokument innehåller reviderad budget och verksamhetsplan för 2019 samt plan för åren 2020 och 2021. Budgeten för Svenskt Ambulansflyg redovisar en ekonomi i balans i en verksamhet som är under uppbyggnad.

Reviderad budget för 2019 har upprättats med utgångspunkt från att de långsiktiga målen är de samma som för 2018, men baserat på att verksamhetens omfattning och komplexitet under året ökar, samt de nya förutsättningarna som ny flygplansupphandling och reviderad driftstart ger för tidsplan och aktiviteter.

Verksamheten finansieras genom bidrag från medlemmarna.

2 Plan och verksamhetsmål för 2019

2.1 Inledning

Enligt förbundsordningens §3 är förbundets ändamål att för medlemmarna tillhandahålla ambulansflyg. Förbundets syfte är att effektivisera ambulansflyg för att öka patientnyttan och patientsäkerheten genom samordning av gemensamma resurser.

Det ankommer därvid förbundet att bland annat:

- upphandla och samordna flygambulanstjänst,
- upphandla, äga och finansiera egna ambulansflygplan,
- samordna beställningar och genomförande av flygambulanstjänst genom tillhandahållande av beställnings- och -koordineringscentral,
- samordna och effektivisera inköp och drift av medicinteknisk utrustning,
- tillhandahålla sjukvårdspersonal,
- i övrigt följa därmed sammanhängande frågor för den luftburna ambulanssjukvården i Sverige samt följa utvecklingen avseende ambulanshelikopterverksamheten i Sverige.

Förbundet annonserade flygplansupphandling i april 2017. Tilldelningen i flygplansupphandlingen (KSA 45–2016) gjordes i november 2017. Tilldelningsbeslutet överprövades och Förvaltningsrätten i Uppsala meddelade i oktober 2018 dom avseende Svenskt Ambulansflygs upphandling av flygplan. Förvaltningsrätten beslutade att bifalla överprövningen och att upphandlingen därför ska göras om. Svenskt Ambulansflyg beslutade oktober 2018 att inte överklaga domen utan att i stället göra om upphandlingen. Förbundsstyrelsen beslutade den 13 december 2018 att senarelägga planerad driftstart till 2021.

2019 kommer att präglas av genomförandet av ny flygplansupphandling, påbörjandet av operatörsupphandlingen samt fortsatt uppbyggnad av verksamheten som planeras vara klar för drift 2021. Verksamhetsmålen för året är aktivitetsbaserade. Det innebär att förbundet ska genomföra de aktiviteter som förbundets långsiktiga mål och tidsplan kräver.

2.2 Verksamhetsmål 2019

2.2.1 Upphandlingar

Förbundet ska under 2019 genomföra upphandling av flygplan. Upphandlingen startade i januari och planeras vara genomförd i maj varefter avtalsteckning förväntas ske innan

sommaren. Förbundet ska under 2019 påbörja upphandling av operatör. Operatören ska ansvara för flygoperativ drift och tekniskt underhåll av flygplanen.

2.2.2 Projekt

Avtalstecknandet i flygplansupphandlingen (se ovan) efterföljs av en genomförandeplan vilket inkluderar projektplan och projektorganisation och som sträcker sig fram till leveransdatum.

Tidsplan för samarbetsprojekten som genomförs tillsammans med Region Västerbotten, dvs etablering av flygkoordineringscentral, organisation för sjuksköterskebemanning och underhålls- och logistikorganisation för medicintekniska produkter har anpassats till den nya planerade driftstarten 2021, och aktiviteter ska under 2019 genomföras enligt reviderad plan. Under slutet 2019 förväntas utveckling av IT system att påbörjas.

Projektplaner upprättas tillsammans med fastighetsägaren under våren 2019 och styr förbundets tidplan och aktiviteter avseende projektetablering av beredskapsbaser på flygplatserna Umeå (UME), Stockholm/Arlanda (ARN) och Göteborg/Landvetter (GOT) under året.

2.2.3 Kansli

Förbundet rekryterade under 2018 en biträdande förbundsdirektör som också är förbundets juridiskt sakkunniga. Avtalet med bemanningsbolaget avseende deltidscroller som ingicks under augusti 2018, sades upp under slutet av 2018. Förbundet har genom avtal tillgång till medicinsk rådgivare och kommunikationsstrateg på deltid.

Förbundet har tre heltidsanställda och under år 2019 planeras inga nyrekryteringar.

2.2.4 Information och kommunikation

Förbundets informationsinsatser styrs under 2019 delvis av den kommunikationspolicy som fastställdes av styrelsen den 24 maj 2018 (KSA 25–2018). Webbplatsen uppdateras kontinuerligt och förbundet arbetar aktivt med att utveckla och implementera nya kommunikationskanaler för att ytterligare förbättra och öka precisionen i informationen till medlemmar och andra intressenter.

2.2.5 Ledningssystem

Färdigställandet av ledningssystemet, och tillhörande certifiering, har på grund av brist på resurser skjutits upp. Färdigställandet, och efterföljande certifiering, planeras att ske under hösten 2019.

2.3 Sammanfattning verksamhetsmål

Projekt	Område	Mål	Uppnås
Flygplan	Upphandling	Slutförs	2019-07-30
Operatör	Upphandling	Påbörjas	2019-07-30
Ledningssystem	Administration	Certifiering slutförs	2019-12-30
Beredskapsbaser	Etablering	Förstudie, förhandling och avtal	2019-10-30
Flygkoordineringscentralen	Etablering	Systembeskrivning IT fastställt	2019-06-30
Sjuksköterskebemanning	HR	Bemanningsmodell etablerat	2019-11-30
	HR	Arbetsmiljöansvar klarläggs	2019-04-30
Kommunikation	Administration	Utveckla nya kommunikationskanaler	2019-03-30
Beredskap utanför öppettider flygplatser	Utredning	Kostnadskalkyl framtagen	2019-09-30

3 Reviderad budget 2019 med plan 2020 och 2021

3.1 Budget 2019

3.1.1 Inledning

Verksamheten ökar i omfattning och komplexitet under 2019, främst på grund av de två omfattande upphandlingarna som ska genomföras under året. Ny flygplansupphandling och operatörsupphandling som planeras startas under året är resurskrävande och innebär att förbundet har behov av bland annat upphandlingskompetens vilket resulterar i ökade konsultkostnader. Samtidigt har förbundet tillsammans med Region Västerbotten som en följd av den reviderade planerade driftsstarten (till 2021) justerat tidsplan och aktiviteter för del-projekt flygkoordineringscentral sjuksköterskebemanning vilket skapar lägre projektkostnader. Konsult- och projektkostnader är i den reviderade budgeten totalt sett ungefär i samma nivå som i budget 2018, men lägre än jämfört med budget 2019 (KSA 67–2018).

Personalkostnader är i den reviderade budgeten ungefär i samma nivå som i budget 2018 och budget 2019 (KSA 67–2018). Inga rekryteringar av personal planeras.

Övriga kostnader är i samma nivå som i budget 2018, men något lägre än jämfört med budget 2019 (KSA 67–2018). Förbundets nya kontor i Stockholm innebär en högre lokalhyra för 2019 än under 2018. Kostnad för lokalen i Eskilstuna upphörde under slutet av 2018.

3.1.2 Finansiella mål

Verksamheten ska bedrivas med hög kostnadseffektivitet.

Till följd av högre resultat än budgeterat tidigare år har ett eget kapital byggts upp utöver det finansiella målet om 2 % årligen. Det finansiella målet kan därför sänkas.

Då verksamheten är i uppbyggnadsfas blir de finansiella målen för god ekonomisk hushållning för 2019 av övergripande natur:

- Förbundet ska klara den löpande driften under året utan att behöva uppta lån alternativt begära in kapitaltillskott från medlemmarna,
- Förbundet ska redovisa 0% överskott.

3.2 Plan 2020 och 2021

3.2.1 Inledning

Verksamheten är under uppbyggnad fram till planerad driftstart under hösten år 2021.

Verksamhetens omfattning och komplexitet ökar i takt med att planerad driftstart närmar sig. Viktiga milstolpar och delmål ska passeras på vägen, till exempel i processer som rör flygplan och operatör, men också projektet som avser etablering av beredskapsbaser samt det samarbetsprojekt som genomförs med Region Västerbotten.

Med ledningssystemet som etableras och implementeras under 2019 finns ännu bättre förutsättningar för förbundet att bedriva systematisk proaktiv riskhantering och kontinuerlig förbättring.

Under 2021 har verksamheten övergått från att vara i uppbyggnadsfas till att vara i driftsfas. Detta innebär att förbundets arbetsuppgifter även innefattar bland annat uppföljning, kontroll och förbättring av verksamhetens alla delar.

3.2.2 Finansiella mål 2020

Verksamheten ska bedrivas med hög kostnadseffektivitet.

Till följd av högre resultat än budgeterat tidigare år har ett eget kapital byggts upp utöver det finansiella målet om 2 % årligen. Det finansiella målet kan därför sänkas.

Då verksamheten fortsatt är i uppbyggnadsfas blir de finansiella målen för god ekonomisk hushållning av övergripande natur:

- Förbundet ska klara den löpande driften under året utan att behöva uppta lån alternativt begära in kapitaltillskott från medlemmarna,
- Förbundet ska redovisa 0% överskott.

3.2.3 Plan 2020

Verksamheten ökar i omfattning och komplexitet under 2020. Flygplanstillverkningen pågår och viktiga milstolpar ska passeras enligt den projektplan som etableras med leverantör under 2019. Operatörsupphandlingen avslutas, och efter avtalsteckning påbörjas genomförandeplanen som avser operatörens anpassning och förberedelser för att etablera en nationell operativ flygambulansverksamhet. Etablering av beredskapsbaser på Umeå flygplats (UME), Stockholm/Arlanda flygplats (ARN) och Göteborg/Landvetter (GOT) fortgår enligt den projektplan som fastställs under 2019. Projekten som genomförs tillsammans med Region Västerbotten (etablering av flygkoordineringscentral, sjuksköterskebemanning

och etablering av underhålls- och logistikorganisation för medicintekniska produkter) fortskrider.

För 2020 ökar kostnader jämfört med år 2019 på grund av att den planerade driftstarten år 2021 närmar sig vilket innebär ökad aktivitet i samtliga del-projekt.

3.2.4 Finansiella mål 2021

Verksamheten ska bedrivas med hög kostnadseffektivitet. De finansiella målen för 2021 är:

- Förbundet ska klara den löpande driften under året utan att behöva uppta lån alternativt begära in kapitaltillskott från medlemmarna,
- Förbundet ska redovisa 2% överskott i enlighet med budget.

Finansiella mål avseende soliditet och kassalikviditet kommer att fastställas vid upprättande av budget 2021.

3.2.5 Plan 2021

Under våren 2021 ska alla projektets delar testas och kontrolleras innan driftstart. Flygplan ska övertas av operatör vilket bland annat innebär arbete med tillstånd, utbildning och funktionskontroller. Flygkoordineringscentralen ska göras redo för bland annat simuleringar av uppdrag där system och personal ska testas. Förbundet ska även genomföra revisioner så att korrigeringar och förbättringar kan ske. Sjuksköterskor ska utbildas i och utanför flygplanen, både inom förbundet, hos Region Västerbotten och hos operatör. Den medicintekniska underhållsorganisationen ska testas och förbättringar ska ske där det är nödvändigt. Hangarer och basfaciliteter ska slutanpassas. Kontroller, tester och anpassningar i slutskedet av uppbyggnadsfasen, och innan driftstart, är kostnadsdrivande men nödvändiga för att alla beståndsdelar ska kunna leverera de resultat som är nödvändiga, separat och tillsammans som ett system.

Efter sommaren 2021 ska verksamheten enligt nuvarande plan startas.

Under året planeras ett antal rekryteringar. Nödvändiga resurser för revisions- och uppföljningsarbete, samt utökade resurser inom ekonomifunktioner och kommunikation planeras att anställas innan planerad driftstart.

Budget 2021 är svår att prognostisera eftersom viktiga beslut ännu inte har fattats, samt på grund av att historiska data avseende flygambulanstransporter med flygplan är bristfällig eller saknas hos flera regioner. Det hänger också samman med vilka planer som ligger till grund för så kallade tidsrelaterade kostnader, som utgör en stor del av den totala kostnaden. Beroende på när och hur verksamheten under 2021 startar så kommer helårseffekten för kostnaderna att variera. Budget utgår från marknadsanalyser, estimat och antaganden.

3.3 Budgettabell

Anpassning har skett till kontoplan L-BAS. Förutsättningar för räntekostnader baseras på låneram/kreditiv. Fram till och med 2020 utgörs budgeten av särskild avgift. År 2021 utgörs budget av såväl särskild avgift som estimerad kostnad för flygverksamheten.

Plan 2021 baseras på en uppskattning av medlemmarnas behov och ett anskaffningspris på flygplanen som likställs 15 § i förbundsordningen med maximalt lånetak enligt medlemmarnas beslut (2017) på 695 566 tkr.

Resultaträkning (tkr)	Helår					
	Utfall 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens kostnader	7 615	11 314	9 814	10 895	12 372	114 989
Personalkostnad	3 921	5 858	4 707	5 445	5 747	7 631
Konsult- och projektkostnader	2 386	3 219	3 125	3 262	4 278	30 254
Övriga kostnader	1 308	2 057	1 982	2 188	2 347	77 104
Avskrivningar	19	71	51	71	71	18 046
Verksamhetens nettokostnader	7 634	11 205	9 865	10 967	12 443	133 035
Medlemsbidrag	9 823	11 462	11 462	10 967	12 443	139 953
Finansiella intäkter						
Finansiella kostnader	1				0	4 173
Periodens resultat	0	257	1 597	0	0	2 744