

Beslut – Årsredovisning 2025

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

- Årsredovisning 2025 fastställs
- Förbundsfullmäktige föreslås att godkänna Årsredovisning 2025
- Omedelbar justering

Joachim Ahl
Tf. förbundsdirektör

Beslutsunderlag

KSA 71-2025 Årsredovisning 2025
KSA 71-2025 Missiv Beslut – Årsredovisning 2025 260326

Sammanfattning

Förbundets resultat för 2025 uppgick till +18,6 mkr (2024 +10,5 mkr) och innebär en förbättring mellan åren med 8,1 mkr. Intäkterna har ökat med 13,4 mkr (3,5 %) och kostnaderna har ökat med 5,2 mkr (1,4 %). Både intäkter och kostnader är inklusive tillkommande avgifter i samband med transport. Ökningen på intäkterna (+13,4 mkr) beror på prislappar där beredskapsavgift och flygtimpris båda naturligt ökat till följd av en större budget. Det genomsnittliga antalet flygtimmar har däremot minskat något mot föregående år, där det genomsnittliga antalet timmar per månad var 480 under 2025 medan under 2024 var det i snitt 494 timmar per månad. En minskning motsvarande 2,8 %. Ökningen på kostnaderna mellan åren (+5,2 mkr) är en effekt av generella löne- och prishöjningar. Kostnader för avskrivningar och finansiella kostnader är tillsammans lägre än föregående år vilket i huvudsak beror på att räntekostnaderna för flygplanslånet minskat i samband med amortering.

Ett underskott på 60 398 tkr uppstod under uppstartsåret 2022 kopplat till uteblivna intäkter och tidigare okända kostnader. Förbundsfullmäktige beslutade med hänvisning till synnerliga skäl om återställande av underskottet inom verksamheten, under en period av 10 år. Det innebär att förbundet senast i utgången av 2032 ska ha minskat det negativa egna kapitalet med motsvarande belopp.

Förbundsstyrelsen beslutade i juni 2023 att godkänna en inriktning av åtgärder och gav förvaltningen i uppdrag att göra en genomlysning av kostnader och utreda möjligheter vid försäljning av tillgångar och tjänster. Arbete med åtgärder påbörjades under 2023 och har pågått även under 2024 och 2025. Med anledning av det positiva resultatet för 2025 har förbundet kunnat fortsätta återställandet av 2022 års negativa resultat med ytterligare 18 590 tkr. Kvar att återställa för perioden 2026–2032 är 21 856 tkr.

Den totala långfristiga skulden har sedan 2021 minskat med 24,7 mkr per år till följd av den årliga amorteringen. Låneamorteringen och höga resultatnivåer har tillsammans stärkt det egna kapitalet och påverkat både soliditet och likviditet positivt. Förbundets soliditet är för räkenskapsåret -1 % (-3 %) och likviditeten 76 % (69 %).

Under 2025 har förbundet utfört 3 644 patienttransporter, vilket totalt genererat intäkter baserat på 5 766 flygtimmar. För 2024 uppnår förbundet i genomsnitt 480 fakturerade flygtimmar per månad, att jämföra med 2024 års genomsnittliga antal på 494 fakturerade flygtimmar per månad. Betydelsefullt för förbundet har varit en fortsatt stabil efterfrågan och åtgärder som bidragit till minskade kostnader. Det har inneburit både en stabil ekonomisk och verksamhetsmässig utveckling under 2024.

Årets investeringar uppgår till 0,2 mkr (1,3 mkr) och avser investeringar i maskiner och inventarier samt IT-utrustning. Förbundet har under de senaste tre åren haft en genomsnittlig investeringstakt på cirka 0,7 mkr per år.

Samtliga medarbetare, oavsett arbetsgivare, har ett stort engagemang och medverkar på ett betydelsefullt sätt till verksamhetens bästa.

De tre vårdgivande regionerna erbjuder vård under transport. Den flygoperativa verksamheten håller en hög säkerhet och flygtekniskt upprätthålls korta stilleståndstider, vilket enligt flygplanstillverkaren utgör de kortaste tiderna av samtliga flygoperatörer med flygplanstypen PC-24.