

2021-11-22

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg
Anders Sylvan
c/o Regionens hus

901 89 UMEÅ

Ekonomidirektörsgruppens förslag på anpassningar av KSAs fördelningsmodell

Fullmäktige i Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg har bestämt att förbundsordningen ska ses över. Förbundet har den 1 november 2021 lämnat förslag på revision av förbundsordning, med en möjlighet för samtliga medlemmar att inkomma med synpunkter.

Av remissunderlaget framgår att frågor som rör upplåning och andra begränsningar med stor ekonomisk inverkan ska överlämnas till regionernas ekonomidirektörsnätverk för vägledning.

En arbetsgrupp bestående av ekonomidirektörerna i regionerna Norrbotten, Västerbotten, Stockholm, Örebro och Kalmar samt finanschefen i Region Skåne har arbetat med frågan. Utgångspunkten för arbetet har varit de förutsättningar och villkor som gällde vid förbundets uppstart. Ingen ny modell har därför tagits fram. I stället har den ursprungliga modellen uppdaterats utifrån dagens ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar.

Förslaget till uppdatering av fördelningsmodellen redovisades på ekonomidirektörsnätverket den 18 november 2021. Förslaget på fördelningsmodell framgår nedan.

Ekonomidirektörsgruppen beslutade föreslå följande:

1. Att modellen justeras enligt redovisat förslag, vilket innebär att den anpassas till de förutsättningar som rådde vid förbundets bildande.
2. Att nuvarande ekonomiska modell utvärderas och omarbetas så snart verksamheten har stabiliserats (baserat på verksamhetsåret 2022 eller 2023) i syfte att åstadkomma en enklare modell som är transparent, förståelig och där de önskade styreffekterna tydliggörs.

En beskrivning av fördelningsmodellen, dess effekter samt motiv till anpassningarna framgår av bilaga 2, Beskrivning av KSAs fördelningsmodell.

Både region- och ekonomidirektörsnätverksgruppen ser ett stort värde i att förslaget på uppdaterad fördelningsmodell skyndsamt hanteras av KSA och tillsänds samtliga medlemmar som ett kompletterande remissunderlag, på vilket medlemmarna ges möjlighet att ha synpunkter.

Bilaga 1. Fördelningsmodell

Kommunalförbundet har kostnader som skall täckas av intäkter från medlemmarna. Intäkterna ska faktureras enligt följande:

- 70 % av kommunalförbundets intäkter ska faktureras per flygtimme eller annan grund
- 30 % av intäkterna ska faktureras med en särskild avgift.

Särskild avgift

En summa motsvarande 30 procent av förbundets budgeterade intäkter ska medlemmarna betala med en särskild avgift. Den särskilda avgiften fördelas per medlem med ett nyckeltal bestående av länets geografiska yta (55%) och invånarantal (45%). Föregående års invånarantal enligt SCB skall användas som underlag för invånarantal.

Den särskilda avgiften är maximerad till ett takbelopp per flygtimme. Takbeloppet per flygtimme ska framgå av budgeten och beräknas enligt följande:

- 30 % av kostnadsbudgeten dividerat med antal budgeterade flygtimmar multiplicerat med 154 procent.

Om en regions beräknade kostnad överstiger takbeloppet per flygtimme ska den överskjutande delen av avgiften fördelas mellan de regioner som har en särskild avgift per flygtimme som understiger takbeloppet. Värdet av samtliga regioners överskjutande belopp fördelas på dem som har en avgift som understiger takbeloppet per flygtimme enligt följande exempel:

| Region som har kostnader under takbeloppet | Nyckeltal inv-yta | Kostnadsandel |
|--|-------------------|---------------|
| Region A | 15% | 15/50= 30% |
| Region B | 25% | 25/50=50% |
| Region C | 10% | 10/50=20% |
| Summa | 50% | 100% |

Omfördelningen enligt ovan görs i flera steg till dess ingen region har en särskild avgift per flygtimme som överstiger takbeloppet samtidigt som någon region har en särskild avgift per flygtimme som understiger takbeloppet.

Den särskilda avgiften faktureras vid årets början till medlemmarna utifrån fjolårets volym flygtimmar per medlem.

Rörlig fakturering

Intäkterna för flygtjänster, 70 procent av förbundets intäkter, är intäkter som fördelas utifrån antalet faktiska uppdrag och flygtimmar. Tjänsterna ska prissättas i en prislista och ska framgå av förbundets budget.

Kostnaderna för flygtjänster faktureras löpande.

Andra beställda tjänster, extra avgifter som tillkommer för att genomföra ett specifikt beställt uppdrag (som öppning av flygplats och avisning av flygplan mm.), faktureras från förbundet till beställande part. Detta gäller även om uppdraget av någon anledning inte genomförs. Kostnader för särskilda vårdteam (neonatal, ECMO och IVA) faktureras ifrån den part som tillhandahåller teamet till beställande part.