



Södertörns brandförsvärsförbund

Trygghet | Säkerhet | Förtroende



MEDDELANDE OM JUSTERING

2020-10-27

Protokollet från förbundsledningens sammanträde 2020-10-23.

Tillkännagivande om justering av protokoll sker på Sbff:s webbplats:
<https://www.sbff.se/om-oss/anslagstavla/>

Protokollet finns tillgängligt hos förbundets kansli på station Lindvreten med adress Mogårdsvägen 2, 143 43 Vårby samt på kommunkanslierna i Ekerö, Haninge, Huddinge, Nacka, Nynäshamn, Södertälje, Tyresö, Nykvarn, Botkyrka och Salem.

Övriga medlemskommuner bör informeras på anslagstavlan om tillkännagivandet enligt ovan.

Anslaget uppsatt: 2020-10-27

Anslaget nertaget: 2020-11-18

Meeri Wasberg
Förbundsordförande


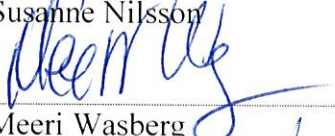

Enligt uppdrag

Susanne Nilsson

Sändlista

Kommunkansliet Botkyrka kommun
Kommunkansliet Ekerö kommun
Kommunstyrelseförvaltningens kansliavdelning Haninge Kommun Kommunkansliet
Huddinge Kommun
Kommunkansliet Nykvarn Kommun
Sekretariatet Nynäshamn Kommun
Kommunkansliet Salems kommun
Kommunkansliet Södertälje Kommun
Kommunkansliet Tyresö Kommun
Nacka Kommun Stadsledningskontoret



Plats och tid	Konferensrum Gården, Lindvreten samt via Teams klockan 09.00–10.45		
Beslutande	Alexander Rosenberg (M) Anders Linder (S) Andreas Lundvall (M) David Winerdal (KD), ersätter Boel Godner (S) Kennet Bergh (M), ersätter Erik Ottoson (M) Harry Bouveng (M) Leif Zetterberg (NP) Majvie Swärd (S) Meeri Wasberg (S) Ove Wallin (C) Serkan Köse (S) Shewen Nysmed (S) Kristoffer Eriksson (M), ersätter Sven Gustafsson (M) §§ 59-61 Sven Gustavsson, §§ 62-70 Tobias Nässén (M) Solveig Nilsson (M)	Ersättare	Christine Lorne (C) Erkki Vesa (M) Hanna Svensson (S) Inger Andersson (S) Kristoffer Eriksson (M), §§ 62-70 Lembit Vilidu (M) Martin Sääf (L) Tobias Hammarberg (L)
Facklig företrädare	Christer Flodfält, Kommunal och Mikael Nygren, Ledarna		
Övriga närvarande	Hillevi Engström, förbundsdirektör Anders Edstam, räddningschef Therese Andersson, ekonomichef Camilla Molinder, HR-chef Froukje Bouius, jurist	Cecilia Lundfeldt, kommunikationsstrateg Susanne Nilsson, chef administration/IT Max Ekberg, verksamhetsstrateg Henrik Lindström, produktionsledare	
Underskrifter Sekreterare	 Susanne Nilsson	Paragrafer	59-70
Ordförande	 Meeri Wasberg		
Justerare	 Serkan Köse		
BEVIS	Justeringen har tillkännagivits genom anslag enligt förbundsordningen		
Organ	Södertörns brandförsvärsförbund		
Sammanträdesdatum	2020-10-23		
Datum för anslags uppsättande	2020-10-27	Datum för anslags nedtagande	2020-11-18
Förvaringsplats för protokollet	Södertörns brandförsvärsförbund, Mogårdsvägen 2, Vårby		
Underskrift	Susanne Nilsson		



Ärenden behandlade på Södertörns brandförsvars- förbunds direktionssammanträde 2020-10-23

§ 59 Val av justerare

§ 60 Mötesstruktur

§ 61 Verksamhets- och budgetuppföljning delår 2020

§ 62 Kalendarium 2021

§ 63 Strategi för hantering av uppdraget sotning och brandskyddskontroll

§ 64 Tillsättning av tf. räddningschef

§ 65 Vitesföreläggande Ramis Fastigheter AB

§ 66 Information HR

§ 67 Verksamhetsinformation

§ 68 Anmälan delegationsbeslut

§ 69 Anmälningsärenden

§ 70 Arbetsgivarinformation



§ 59

Val av justerare

Direktionen beslutar utse Serkan Köse att jämte ordförande justera dagens protokoll.

Justering äger rum den 26 oktober.



§ 60

Mötesstruktur

Sammanfattning

Efter rådande omständigheter med Covid19-pandemin föreslår presidiet att dagens mötesstruktur där vissa av beslutsfattande ledamöter är närvarande via länk, godkänns som beslutsför.

Förbundsdirektionens beslut

1. Direktionen beslutar att godkänna dagens mötesstruktur som beslutsför.



§ 61

Dnr: 2020-000003

Diarium
Medlemskommuner
Revisorer

Verksamhets- och budgetuppföljning delår 2020

Sammanfattning

Tack vare en stark inledning på verksamhetsåret med engagerad och målinriktad personal har vi lyckats driva fram verksamheten på ett bra sätt trots en tydlig påverkan av den pågående Coronapandemin. Resultaten utifrån våra mål är i flera avseenden positiva och visar på förbättringar jämfört med föregående år. Målen är därför i stort sett uppfyllda för perioden, bortsett från vår utåtriktade verksamhet, så som tillsyn och hembesök som inte har kunnat genomföras enligt plan.

Det ekonomiska utfallet för perioden januari – augusti 2020 visar ett överskott på 6 469 tkr. Balanskravet för delåret är uppfyllt och även prognosen för helåret beräknas uppfylla det finansiella målet. Det positiva resultatet beror bland annat på att pensionsskulderna är lägre än budget. Även om våra intäkter är lägre än förväntat pga Coronapandemin är våra personalkostnader och övriga kostnader också lägre.

Semesterlöneskulden är som lägst i augusti. Skulden har sjunkit med ca 2,7 Mkr sedan årets början, inklusive sociala avgifter på den upplupna semesterlönen. Semesterskulden beräknas öka med 2,5 Mkr inklusive sociala avgifter till årets slut.

Beslutsunderlag

- Bilaga 1 Verksamhets- och budgetuppföljning delår 2020
- Bilaga 2 Revisionskrivelse – Förbundets revisorer
- Bilaga 3 PM Rapport delårsgranskning Sbff 2020 – PwC

Förbundsdirektionens beslut

1. Direktionen beslutar att godkänna redovisad Verksamhets- och budgetuppföljning för delåret 2020.



§ 62

Kalendarium 2021

Sammanfattning

Till grund för förslag till kalendarium för 2021 ligger 2020-års mötestider men med vissa ändringar:

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- Förslag på kalendarium 2021

Förbundsdirektionens beslut

1. Förbundsdirektionen godkänner det föreslagna kalendariet för 2021



§ 63

Dnr: 2020-002304

Diarium

Strategi för hantering av uppdraget sotning och brandskyddskontroll

Sammanfattning

Sbff har genom åren genomfört betydande förbättringar i sin hantering av sotning och brandskyddskontroll. 2014 beslutades att genomförandet av brandskyddskontroller skulle hämtas hem från entreprenörer och genomföras i egen regi. På grund av svårigheter att uppnå adekvat bemanning är vår nuvarande bedömning att målbilden i 2014 års beslut inte är möjligt att nå.

En analys av möjliga framtida strategier har tagits fram där mest gynnsamma alternativet bedöms vara att åter lägga ut hela utförandeuppdraget på entreprenörer, men att bibehålla vår förmåga till att leda och följa upp verksamheten.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- Alternativjämförelse och SWOT-analys

Förbundsdirectionens beslut

1. Directionen beslutar att fastställa inriktning "Upphandla totalentreprenad kommunvis" (alt 2) enligt beslutsunderlag.



§ 64

Tillsättning av tf. räddningschef

Sammanfattning

Enligt lagen (2003:778) om skydd mot olyckor ska det finnas en räddningschef i en kommun. För att vara behörig att inneha rollen som räddningschef finns formkrav avseende utbildning.

Eftersom nuvarande räddningschef Anders Edstam avslutar sin anställning på Södertörns brandförsvärsförbund vid årsskiftet och dessutom kommer att vara ledig i slutet av sin anställningsperiod behöver en ny räddningschef utses från och med den 21 november 2020.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande

Förbundsledningens beslut

1. Direktionen entledigar Anders Edstam från rollen som räddningschef från den 21 november 2020.
2. Direktionen utser Max Ekberg till tf. räddningschef för Södertörns brandförsvärsförbund från och med den 21 november 2020.



§ 65

Dnr: 2020-001954

Diarium
Fastighetsägare

Vitesföreläggande Ramis Fastigheter AB

Sammanfattning

Södertörns brandförsvarsförbund har gjort brandskyddskontroll enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor. Vid brandskyddskontrollen konstaterades så pass allvarliga brister att ett beslut om nyttjandeförbud av kolgrillen fattades. Våra undersökningar visar att beslutet inte efterlevs, kolgrillen har fortsatt använts utan att nödvändiga åtgärder vidtagits.

Då risken för att brand ska uppstå bedöms som stor föreslås direktionen för Södertörns brandförsvarsförbund att fatta beslut om vite. Detta innebär att fastighetsägaren kommer förpliktigas att betala vite om inte nyttjandet av kolgrillen upphör per omgående efter att detta beslut meddelats.

Beslutsunderlag

- Förslag på vitesföreläggande

Förbundsdirektionens beslut

1. Om anläggningen fortsätter att användas utan att åtgärder enligt vitesföreläggandet har vidtagits förpliktigas Ramis Fastigheter AB, organisationsnummer: 556713-7210, att utge vite med 50 000 kronor för varje påbörjad månad från och med december 2020.



§ 66

Information HR

Sammanfattning

- Nytt system – RIA
- Rekrytering sommarvikarie 2021
- Rekrytering chefsprogrammet
- Kamratstödjure



§ 67

Verksamhetsinformation

Sammanfattning

Hillevi Engström, förbundsdirektör:

- Ny lagstiftning 1 januari
- Covid-19
- Organisation
- Inköpsfunktion 2021
- Aktivitetsplan
- Certifiering miljö
- Ny förbundsdirektör Storstockholms brandförsvär

Anders Edstam, produktionschef:

- Ledning
- Utveckling Räddningscentralen



§ 68

Anmälan delegationsbeslut

Sammanfattning över fattade beslut enligt delegation gällande:

- Förelägganden enligt LSO och LBE
- Detaljplaneyttranden
- Tillstånd
- Dispens annan behörig sotare
- Godkända dispenser att sota själv
- Föreläggande vid kontroll av brandskydd

Förbundsdirektionens beslut

1. Direktionen godkänner redovisningen av de beslut som fattats på delegation under perioden och lägger dem till handlingarna.



§ 69

Anmälningsärenden

Inga ärenden har inkommit under perioden.



§ 70

Arbetsgivarinformation

Inga ärenden togs upp.

måndag 2020-11-02 11:52

Inkommande e-post

Till: sodertalje.kommun@sodertalje.se; hanningekommun@hanninge.se; kommun@nykvarn.se; kommunstyrelsen@ekero.se; kommunstyrelsen@nynashamn.se; info@nacka.se; klf@botkyrka.se; info@salem.se; kommun@tyreso.se; ksf.registrator@huddinge.se;

Från: Susanne.Nilsson@sbff.se

Skickat: 2020-11-02:11:52

Bilagor: Outlook-ixajlqiy.png;Meddelande om justering.pdf;2020-10-23.pdf;Kalendarium 2021.pdf;§ 61 - Budget-VP-uppföljning Delår.pdf;§ 61 - Bilaga 3 PM Rapport delårsgranskning Sbff 2020 – PwC.pdf;§ 61 - Tjänsteutlåtande - Delår.pdf;§ 61 - Utlåtande internrevision.pdf;

Protokoll samt underlag från direktionens sammanträde 23 oktober

Hej,

Bifogat kommer här meddelande om justering samt protokoll med underlag från direktionens sammanträde den 23 oktober.

Med vänlig hälsning

Susanne Nilsson

Chef administration/IT

Södertörns brandförsvarsförbund

Mobil 0708-54 58 07

Tel vx 08-721 22 00

Postadress Mogårdsvägen 2, 143 43 Vårby

Webb www.sbff.se

[Läs mer om hur vi hanterar personuppgifter](#)

För miljöns skull - skriv inte ut detta meddelande i onödan



**Södertörns
brandförsvarsförbund**

Trygghet | Säkerhet | Förtroende

(Att tänka på för dig som är anställd i Tyresö kommun. Klicka inte på okända länkar och filer i mejl och lämna aldrig ifrån dig mejluppgifter och lösenord på okända webbsidor.)



Sammanträdesdagar 2021

Beredning		Direktion		Ärenden
Fredag	29 januari	Fredag	12 februari	
Fredag	12 mars	Fredag	26 mars	<i>Årsredovisning</i>
Fredag	23 april	Fredag	7 maj	
Fredag	28 maj	Fredag	11 juni	<i>Budgettram</i>
Fredag	03 september	Fredag	17 september	<i>Verksamhetsplan 2022 samt Budget 2022-2024</i>
Fredag	08 oktober	Fredag	22 oktober	<i>Delårsrapport, sammanträdesdagar 2022</i>
Fredag	03 december	Fredag	17 december	<i>Val av ordförande, ordförande i revisionen, firmatecknare samt arvoden</i>

Starttider:

Beredning – 09.00

Direktion – 09.00



Södertörns brandförsvärsförbund

Verksamhetsuppföljning Ekonomisk uppföljning – delår

Tertial 2 – januari-augusti 2020

Dnr: 2020-000003

Verksamhetsuppföljning - Tertiäl 2 2020

I Verksamhetsplan 2020 för Södertörns brandförsvärsförbund (Sbff) finns inriktningar och mål för verksamheten för det innevarande året. Löpande uppföljning ska ske och redovisas vid tre tillfällen under året, varje tertiäl. Rapportering sker till förbundets direktion.

Inledning

Årets första åtta månader präglas i stora delar av Coronapandemin. Pandemin har påverkat hela samhället och med detta även räddningstjänsten. Den har inneburit många utmaningar för Sbff som offentlig aktör och som samhällsviktig verksamhet. Verksamheten fick anpassas efter nya villkor, förhållningssätt och inriktningar. Stor vikt har lagts vid att samverka med övriga samhällsaktörer, främst genom Samverkan Stockholmsregionen men även bilateralt med medlemskommunerna, angränsande räddningstjänstorganisationer och blåljusmyndigheterna. Vi har deltagit i den regionala samverkan kopplat till pandemihantering och utöver egen planläggning även bidragit med ledningskompetens till Regions Stockholm, Länsstyrelsen Stockholm och Socialstyrelsen.

Hantering av Coronapandemin och den särskilda inriktning som antogs i samband med en mer omfattande samhällspåverkan har inneburit att delar av Sbffs verksamhet har påverkats. I syfte att inte bidra till smittspridning och för att skydda egen personal har en mycket stor andel av det externt riktade arbetet ställts in. Genomförandet av tillsyner, hembesök, utbildningar etc är därför väsentligt lägre än planerat. Räddningsinsatser och myndighetsinsatser av akut karaktär har genomförts utan avbrott och där har hittills inga avvikelser på grund av pandemin noterats. Personalsituationen har under hela perioden varit förhållandevis god och den särskilda kontinuitetsplan som har tagits fram för personalförsörjning har inte behövts aktiveras.

Pandemin påverkar även utfallet av antal utryckningar. Bland annat har antalet automatiska brandlarm minskat kraftigt i förhållande till tidigare år under Coronaperioden. Ett antal räddningsinsatser sticker ut som särskilt krävande. I månadsskiftet maj/juni brann ett större markområde i gränstrakten mellan Huddinge och Haninge som ställde krav på en omfattande räddningsinsats och externa resurser i form av helikoptrar. I augusti brann ett större flislager i Nykvarn där röken påverkade Nykvarns samhälle samt under en tid även stängde den närbelägna stambanan.

Vår utbildningsverksamhet har helt koncentrerats till att säkerställa fortsatt personalförsörjning och kompetensutveckling/fortbildning av egen personal. Vår utbildningsverksamhet som riktas mot allmänhet och enskilda har däremot inte utförts under senare delen av våren och sommaren i enlighet med de rekommendationer som centrala myndigheter har lämnat. Detsamma gäller uppsökande myndighetsutövning av icke akut karaktär.

Vår personal har uppvisat ett stort engagemang och en imponerande vilja att ställa upp på nya förutsättningar och utmaningar i samband med omställningen av verksamheten. Det finns en förståelse och respekt för att beslut och inriktningar ändras på kort varsel och ibland kan behöva utgå från bristfälliga fakta. I en god samverkansanda och med en gemensam inriktning om att göra det bästa av situationen har vi tillsammans skapat en väg framåt i den rådande situationen.

Verksamhetsresultat och måluppföljning

De effekt- och produktionsmål som anges i verksamhetsplanen har följts upp för perioden 1 januari – 31 augusti 2020. En detaljerad redovisning av detta återfinns på sidorna 16-21 i denna rapport.

Resultatet för perioden är i flera avseenden positivt och visar på förbättringar jämfört med föregående år. Tack vare en stark inledning på verksamhetsåret med engagerad och målinriktad personal har vi lyckats driva fram verksamheten och många av de processer och projekt som målen anger har påbörjats. Parallellt med detta pågår översyn av processer som av olika skäl har visat sig vara bristfälliga eller där det finns utvecklingsbehov.

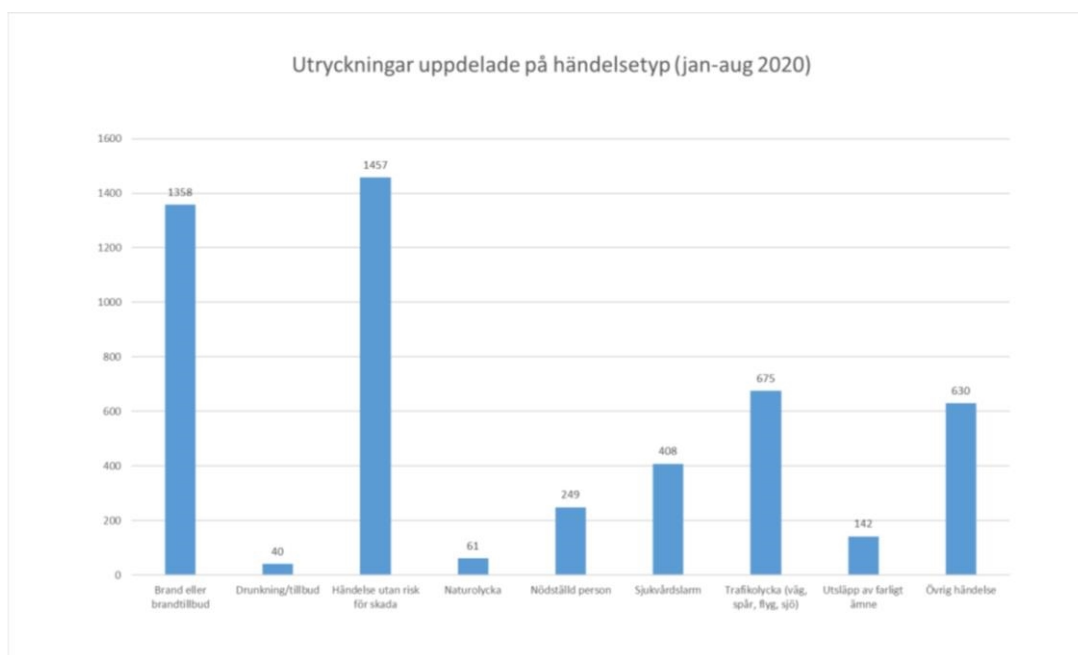
Olycksförebyggande insatser, myndighetsutövning och räddningsinsatser

De utåtriktade insatserna inom den olycksförebyggande verksamheten har inte kunnat genomföras under större delen av perioden vilket leder till att resultatnivåerna inte motsvarar de förväntade. Under hösten planeras för en nystart för delar av verksamheten men målvärdena för bland annat tillsyns- och utbildningsverksamheten kommer sannolikt inte att kunna uppnås för 2020.

Våra riktade insatser med hembesök hos riskutsatta grupper har lett till över 800 möten med allmänheten. Det motsvarar ca 30 % av vårt målvärde för året. Utvecklingen av pandemin visar inga tecken på att det kommer att finnas utrymme för att återuppta vår hembesöksverksamhet under hösten och det är nog rimligt att utgå från att det inte kommer att gå att genomföra ytterligare hembesök under 2020.

Vår tillsynsverksamhet har även denna legat vilande under merparten av perioden. 35 % av årets planerade tillsyner har genomförts. Även om det planeras för en försiktig uppstart av tillsynsverksamheten under hösten så kommer det även här bli svårt att uppnå målet.

Under perioden (jan-aug) har Sbff haft 5 020 uttryckningsuppdrag inom förbundets område. 73 % (3 659) av dessa föranleddes av en olycka eller ett sjukvårdsärende.



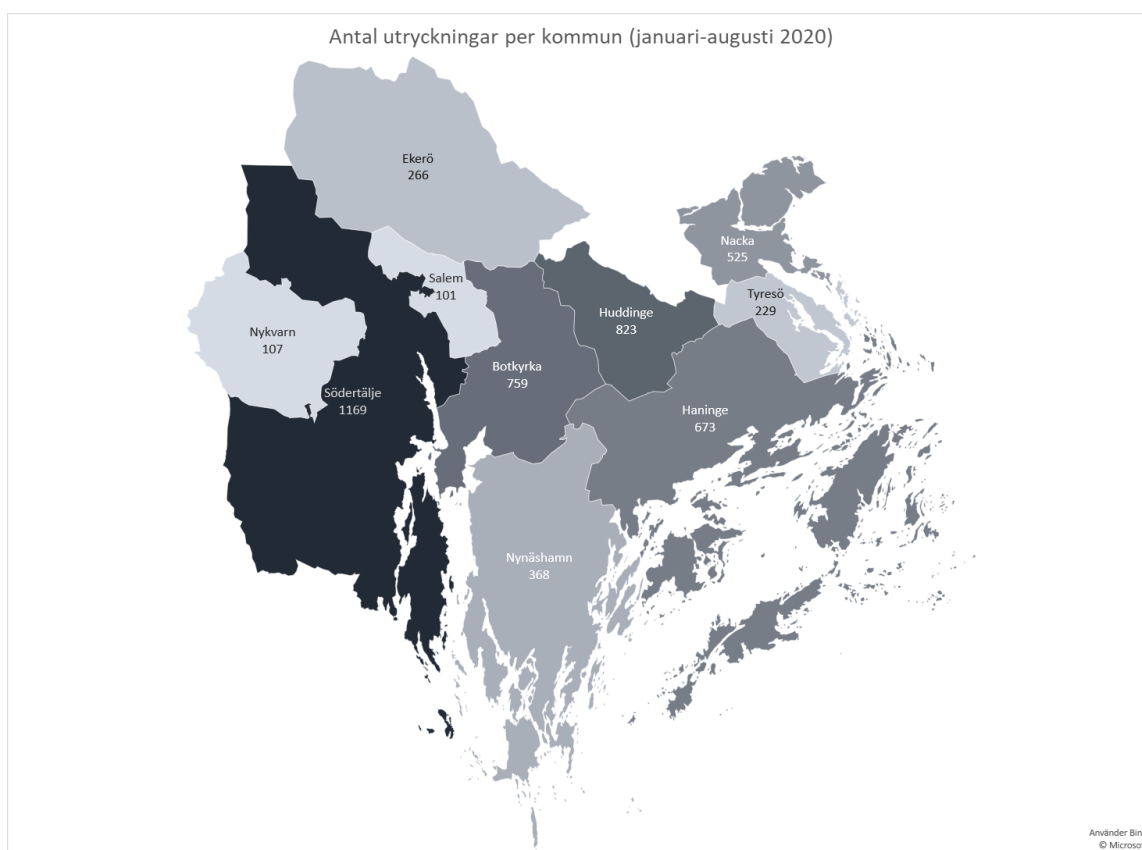
Vår förmåga att snabbt vara på plats för att inleda skadebegränsande åtgärder vid olyckor har ökat och vi har minskat framkomsttiderna till några av de mer tidskritiska händelserna jämfört med 2019.

Under årets första fyra månader inträffade 238 allvarliga bränder i bostäder inom förbundets område och det är en minskning med 5 % jämfört med motsvarande period 2019.

Vid hälften av alla bränder i bostadsmiljö ser vi att allmänheten har vidtagit skadebegränsande åtgärder innan räddningstjänsten kommer till platsen. Även här ser vi en positiv trend som visar att fler människor aktivt agerar i syfte att förhindra och begränsa skador i samband med olyckor och bränder.

Vi ser även en positiv trend avseende brandspridning innan räddningstjänstens ankomst där färre bränder har hunnit sprida sig utanför startutrymmet.

Kartan nedan visar fördelningen av antalet utryckningar i respektive kommun för perioden.



Ekonomisk uppföljning – delårsrapport 2020

Utfallet för perioden jan – aug är + 6 469 tkr, vilket är 8 368 tkr bättre än budget för perioden. Efter justering för realisationsvinst på 38 tkr, är resultatet + 6 431 tkr, och därmed har balanskravet för perioden uppnåtts.

Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin har inneburit många utmaningar för Sbff som offentlig aktör och som samhällsviktig verksamhet. Verksamheten har anpassats efter nya villkor, förhållningssätt och inriktningar och en mycket stor andel av det externt riktade arbetet har ställts in.

Genomförandet av tillsyner, hembesök, utbildningar etc är därför väsentligt lägre än planerat. Pandemin påverkar även utfallet av antal utryckningar. Bland annat har antalet automatiska brandlarm minskat kraftigt i förhållande till tidigare år under Coronaperioden.

Ett antal räddningsinsatser sticker ut som särskilt krävande. I månadsskiftet maj/juni brann ett större markområde i gränstrakten mellan Huddinge och Haninge som ställde krav på en omfattande räddningsinsats och externa resurser i form av helikoptrar. I augusti brann ett större flislager i Nykvarn, då flera av våra stationer deltog i räddningsinsatsen.

Intäkter

Intäkterna är något lägre än budget för perioden.

Antalet utryckningar av automatiska brandlarm är fortfarande lägre än normalt men har återhämtat sig något från tidigare differens. Efter aug månad är skillnaden fortfarande ca 20 % jämfört med föregående år. Totalt är intäkterna för våra automatiska brandlarm ca 475 tkr lägre än förväntat ack aug.

Vi kan nu tydligt se att vi har ett tapp i våra intäkter kopplat till Covid -19. Intäkterna för utbildning är ca 1 277 tkr lägre än väntat för perioden mars-aug. Antalet gjorda tillsyner och utfärda tillstånd är lägre än planerat och därmed även våra intäkter. Tack vare att vi startade året med en hög produktion, och låg före i våra beting för året, är det totala intäktstappet inte lika högt som det skulle kunna ha varit. Totalt sätt är differensen ca -690 tkr mot budget. Samtidigt har vi haft fler personer uthyrda för olika typer av stabsarbete på olika myndigheter till följd av Covid- 19, vilket dämpar intäktstappet något.

Intäkterna för våra brandskyddskontroller är 986 tkr lägre än budget men ansvaret redovisar ett positivt resultat totalt sätt pga att vi har motsvarande lägre kostnader för våra underentreprenörer.

Sedan den 1/9 arbetar vi successivt med att återställa så mycket av vår verksamhet som möjligt till det normala. Som exempel kan nämnas att vi som myndighet, efter riskbedömningar och vidtagna säkerhetsåtgärder, återigen bedriver tillsynsverksamhet och externa utbildningar genomförs i allt större utsträckning.

Intäkterna för våra restvärdesräddningar har ökat och ligger högre än budget, eftersom vi har lagt mycket tid på att säkra debitering och förtydliga rutiner kring rapporteringen.

Kostnader

Personalkostnader

Våra personalkostnader avseende löner, sjuklön, ÖT, arbetsgivaravgift etc ligger sammantaget något under budget för perioden. Reducerat för återföring avseende Corona är personalkostnaderna något över budget för perioden. Uppbokning av lönerrevision motsvarande 2% har gjorts för perioden apr-aug.

Våra personalsociala kostnader så som utbildning, konferens, företagshälsovård mm ligger för närvarande lägre än budget men räknas komma ikapp budget allt eftersom under året.

De främsta orsakerna till att resultatet är positivt vid delåret beror på:

- Pensionskulden är lägre än budget – återföring motsvarande ca 1 300 tkr per aug
- Räntan på pensionskulden är lägre än budget – återföring 1 900 tkr per aug
- Semesterlöneskulförändringen är 2 700 tkr för perioden, vilket är något högre än tidigare år. Det beror på att vi numer har 3 semester månader istället för 4, samt att fler har tagit ut semester under sommaren. Vi förväntar oss att kostnaden ökar med ca 2 500 tkr fram till årsskiftet.

Övriga kostnader

Våra övriga kostnader ligger sammantaget ca 3 500 tkr lägre än budget. Det beror främst på att vi inte har gjort de inköp som planerats utifrån den periodisering som finns, samt att vi inte har haft lika hög produktion som normalt.

Investeringar

Investeringarna för årets åtta första månader uppgår till 3 700 tkr. De största posterna är Rakel i fordon (2 000 tkr), Övningsplats Botkyrka (300 tkr), och larmhanteringssystem (400 tkr). Leveransen av en släckbil och en tankbil är framflyttade till hösten 2021. Övrig ram väntas bli utnyttjad under hösten.

Prognos

Trots Covid -19 ser det ut som att vi kommer nå en ekonomi i balans vid årets slut och vi prognostiserar för ett resultat på 855 tkr. Vi förväntas därmed uppnå balanskravet för helår 2020. Självklart är prognosen svår att helt förutspå på grund av Covid -19, men utsikterna ser bättre ut än tidigare förutspått. Det är framförallt våra intäkter som kan komma att påverkas mest under hösten och inte bli lika höga som vi prognostiserar.

Vi följer intäktsförluster och kostnadsökningar till följd av pandemin efter bästa förmåga.

Följande belopp är direkt relaterade till Covid -19 ack aug:

Minskade intäkter utbildning:	- 1 277 tkr
Minskade intäkter tillsyn/tillstånd:	- 690 tkr
Uthyrning personal pga Covid -19:	+ 1 114 tkr
Lättnad arbetsgivaravgift:	+ 615 tkr
Återföring sjuklön april:	+ 1 738 tkr
Material, främst handsprit, skyddsutr mm:	161 tkr

God ekonomisk hushållning

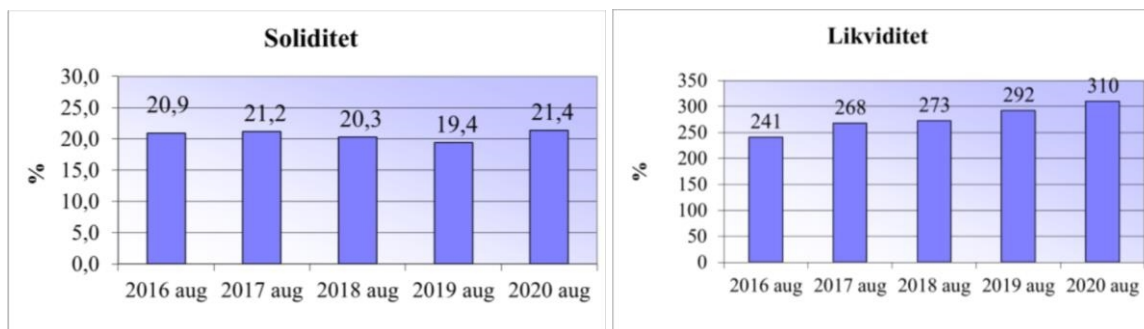
Förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning, en ekonomi i balans, överensstämmer med Lagen om kommunal bokföring och redovisning. De mål medlemskommunerna upprättar för ekonomisk hushållning bör också beaktas av förbundet. Balanskravet för delåret är uppfyllt och även prognosen för helåret beräknas uppfylla det finansiella målet.

Balanskravsutredning

	2020 Prognos	2019	2018
Årets resultat enligt RR	855	3 388	-3 940
- Samtliga realisationsvinster	-38	-399	-251
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	817	2 989	-4 191
-Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	4 191
= Balanskravsresultat	817	2 989	0

(Not 4 visar balanskravet för delåret)

De verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning motsvaras av inriktningsmålen i budget. De verksamhetsmässiga målen är i stort sett uppfyllda för året, bortsett från vår utåtriktade verksamhet, så som tillsyn och hembesök som inte har kunnat genomföras enligt plan under Coronapandemin. Då vi i stort sett har uppnått de verksamhetsmässiga målen, eller beräknas bli klara innan årets slut, anser vi att målen för god ekonomisk hushållning uppfylls.



Soliditet

Eget kapital i procent av de totala tillgångarna eller graden av egenfinansierade tillgångar.

Likviditet

Omsättningstillgångar i procent av kortfristiga skulder eller betalningsberedskapen på kort sikt.

Meeri Wasberg

Ordförande

Hillevi Engström

Förbundsdirektör

Personalredovisning 2020-08-31

Personalredovisning	2016-08-31	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
	31-aug	31-aug	31-aug	31-aug	31-aug
Anställda					
Antal anställda	379	372	376	384	405
i staben	18	19	19	20	20
i produktionen	361	353	357	364	385
kvinnor	53	54	50	59	63
män	326	318	326	325	342
Årsarbetare	378	371	376	384	405
Vikarier	33	40	53	43	33
Tjänstlediga		-13	-12	-8	-12
Deltidsbrandmän	85	84	91	89	89
Räddningsvärnsmän	153	147	152	146	177
Personalomsättning					
Avgångar	19	28	22	21	14
varav pension	8	9	3	6	4
Nyanställda	33	21	17	17	35
Personalomsättning (%)	4,2	5,6	4,5	4,4	3,4
Turbulens (%)	4,7	7,5	5,8	5,4	3,4
Sjukfrånvaro totalt (%)	3,2	4,0	3,3	4,3	4,7
Kvinnor	3,6	4,3	3,4	5,8	8,1
Män	3,2	4,0	3,4	4,1	4,1
Yngre än 29 år	1,5	4,3	2,5	3,7	7,3
30-49 år	2,3	2,9	3,1	3,9	4,1
50 år och äldre	5,3	5,8	4,2	5,2	5,1

Personalomsättning: lägst av antalet anställda som börjat/slutat / antalet anställda

Turbulens: antalet avgångar / antalet anställningar

Södertörns brandförsvärsförbund

RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall helår 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget helår 2020	Prognos 2020
Verksamhetens intäkter (not 1)	29 465	46 468	28 075	50 915	45 111
Jämförelsestörande poster					
Verksamhetens kostnader (not 2)	-230 781	-344 181	-229 655	-366 597	-357 268
Jämförelsestörande poster					
Avskrivningar	-11 765	-17 400	-11 461	-18 131	-17 700
<u>Verksamhetens nettokostnader</u>	-213 081	-315 113	-213 041	-333 813	-329 857
Medlemsbidrag (not 3)	217 379	326 069	223 901	335 693	335 851
avsatt till framtida pensionskostnader				7 542	
<u>Verksamhetens resultat</u>	4 298	10 956	10 860	9 422	5 994
Finansiella intäkter	21	26	5	140	5
Finansiella kostnader	-4 976	-7 594	-4 396	-9 362	-5 144
<u>Resultat efter finansiella poster</u>	-657	3 388	6 469	200	855
Extraordinära poster					
<u>Årets resultat (not 4)</u>	-657	3 388	6 469	200	855

BALANSRÄKNING (tkr)	31 aug 2019	31 dec 2019	31 aug 2020
<u>Tillgångar</u>			
Anläggningstillgångar (not 5 och 6)			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	74 236	74 061	72 382
Maskiner och inventarier	59 825	57 666	51 585
Summa anläggningstillgångar	134 061	131 727	123 967
Omsättningstillgångar			
Långfristiga fordringar	6 368	0	0
Kortfristiga fordringar	82 551	85 413	80 944
Kassa och bank	206 574	226 828	238 602
Summa omsättningstillgångar	295 493	312 241	319 546
<u>Summa tillgångar</u>	429 554	443 968	443 512
<u>Eget kapital, avsättningar och skulder</u>			
Eget kapital			
Ingående eget kapital	85 023	85 025	88 412
Årets resultat (not 4)	-657	3 388	6 469
Summa eget kapital	84 366	88 412	94 881
varav avsatt till framtida pensionskostnader	67 000	67 000	67 000
varav avsatt till Resultatutjämningsreserv RUR	6 168	6 168	6 168
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner (not 7)	244 044	240 602	245 545
Summa avsättningar	244 044	240 602	245 545
Skulder			
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	101 144	114 954	103 086
Summa skulder	101 144	114 954	103 086
<u>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</u>	429 554	443 968	443 512
<u>Ställda panter och ansvarsförbindelser</u>			
Kvarvarande ekonomiskt åtagande leasingkontrakt (not 8)	17 547	17 537	18 213
Pensionsskuld intjänad före 1998 (not 7)	117 356	120 879	113 087

KASSAFLÖDESANALYS	31 aug 2019	31 dec 2019	31 aug 2020
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	-657	3 388	6 469
Justering för årets realisationsvinster	0	-399	-38
Justering för avskrivningar	11 765	17 400	11 461
Justering för avsättningar till pensioner	8 578	5 136	4 943
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	19 686	25 525	22 835
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-13 078	-15 940	4 469
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-16 022	-2 211	-11 868
Medel från den löpande verksamheten	-9 414	7 374	15 436
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-8 560	-12 091	-3 700
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	630	38
Summa använda medel	-8 560	-11 461	-3 662
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån	0	0	0
Amortering av skuld	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0
Årets kassaflöde	-17 974	-4 087	11 774
Likvida medel vid årets början	230 915	230 915	226 828
Likvida medel vid periodens slut	206 574	226 828	238 602

NOTER

	31 aug 2019	31 dec 2019	31 aug 2020
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Kommunal beredskapsplanering	379	820	458
Övriga intäkter kommuner, landsting och staten	80	278	2 540
Statliga bidrag	922	1 703	25
Taxor och avgifter	23 049	34 872	20 991
Utbildning och konsulttjänster	2 714	4 841	1 457
Externa hyror	2 317	3 591	2 323
Övrigt	0	363	281
Summa externa intäkter	29 461	46 468	28 075

Not 2 Verksamhetens kostnader

Utgifter för material, entreprenader och konsulter	9 069	13 871	8 110
Löner, arvoden och kostnadsersättningar	121 837	184 797	122 183
Sociala avgifter och pensioner	67 343	91 904	66 434
Personalsociala kostnader	2 311	4 910	2 682
Hyra, leasing, fastighetservice och energi	8 269	16 145	9 929
Förbrukningsmaterial m m	7 942	9 347	6 499
Reparation och underhåll	3 736	6 605	4 169
Övrigt	10 274	16 602	9 649
Summa externa kostnader	230 781	344 181	229 655

Not 3 Kommunbidrag**Kommun**

Botkyrka	23 179	34 769	23 875
Ekerö	15 099	22 649	15 552
Haninge	38 179	57 268	39 324
Huddinge	45 327	67 990	46 686
Nacka	23 179	34 769	23 875
Nykvarn	3 831	5 747	3 946
Nynäshamn	13 475	20 212	13 879
Salem	4 960	7 440	5 109
Södertälje	30 529	45 793	31 445
Tyresö	19 621	29 432	20 210
Summa	217 379	326 069	223 901

Not 4 Årets resultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	-657	3 388	6 469
Avgår samtliga realisationsvinster	0	-399	-38
Justerat resultat enligt balanskravet	-657	2 989	6 431
Möjlig avsättning till RUR	0	0	0

Not 5 Avskrivningar/Materiella anläggningstillgångar

Akkumulerat anskaffningsvärde	350 086	352 480	355 948
Akkumulerade avskrivningar	-216 025	-220 754	-231 981
Netto	134 061	131 726	123 967
Mark och byggnader	74 236	74 061	72 382
Maskiner o mikrovågslänkar	670	644	595
Inventarier	7 489	6 806	5 821
Transportmedel	47 348	45 791	39 566
Förbättringsutgifter ej ägda fastigheter	81	77	71
Övriga maskiner och inventarier	4 237	4 348	5 533
Summa	134 061	131 727	123 967

Not 6 Sålida och utrangerade anläggningstillgångar				
	Anskaffningsvärde	0	1 137	234
	Akkumulerade avskrivningar	0	-906	-234
	Nettovärde	0	231	0
Försäljning avser	Försäljningspris	0	630	38
huvudsakligen	Realisationsvinst	0	422	38
transportmedel	Realisationsförlust	0	-23	0
	Nettovinst	0	399	38
Not 7 Pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt				
	Avsättning	244 044	240 602	245 545
	Avgiftsbestämd ålderspension	7 935	11 905	6 985
	Ansvarsförbindelse	117 356	116 666	113 087
	Summa	369 335	369 173	365 618
	Förändring	-8 084	-162	-3 555
Not 8 Kvarvarande ekonomiskt åtagande leasingkontrakt				
	Fastigheter inom 1 år	5 717	5 718	5 862
	2-5 år	11 527	11 527	11 867
	Summa fastigheter	17 244	17 245	17 729
	Inventarier inom 1 år	201	246	144
	2-5 år	102	46	340
	efter 5 år	0		0
	Summa inventarier	303	292	484
	Totalsumma	17 547	17 537	18 213
	Årets avgift	5 936	5 980	6 073

Driftredovisning

Södertörns brandförsvärsförbund

Driftredovisning t o m 31 aug 2020 (=66%)	Utfall	Utfall	Utfall	66	Budget
	jan-aug 2019	helår 2019	jan-aug 2020	%	helår 2020
Ledning och stöd					
intäkter	812	1 138	26	2	1 070
personalkostnader	-13 765	-17 525	-9 129	52	-17 609
övriga kostnader	-5 056	-7 612	-3 014	59	-5 137
netto	-18 009	-23 999	-12 117	56	-21 676
Produktion					
intäkter	26 396	41 851	25 361	55	45 731
personalkostnader	-151 585	-227 950	-154 814	66	-234 371
övriga kostnader	-34 818	-55 983	-35 411	61	-58 094
netto	-160 007	-242 082	-164 864	67	-246 734
Fastigheter					
intäkter	2 257	3 480	2 688	65	4 114
lokalhyra	-3 497	-5 426	-4 196	37	-11 425
övriga kostnader	-7 739	-11 020	-7 231	116	-6 252
netto	-8 979	-12 966	-8 739	64	-13 563
Finansiering					
medlemsavgifter	217 379	326 069	223 901	67	335 693
eget kapital avsatt till pensioner					
Jämförelsestörande intäkter					
utbetalda pensioner	-22 457	-38 485	-26 769	61	-44 158
förändring pensionsskuld	-3 684	2 349	-588		
räntenetto	-4 900	-7 493	-4 355	47	-9 362
Övriga kostnader	0	-5			0
netto	186 338	282 435	192 189	68	282 173
Summa intäkter	246 844	372 538	251 976	65	386 608
Summa personalkostnader	-191 491	-281 611	-191 300	65	-296 138
Summa övriga kostnader	-56 010	-87 539	-54 207	60	-90 270
Netto	-657	3 388	6 469		200

Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper och driftredovisning

Förbundet redovisar enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning och följer god redovisningssed samt anvisningar lämnade av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Anläggningstillgångar upptas i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag och gjorda avskrivningar.

Avskrivningar följer i princip rekommendationer från Sveriges Kommuner och Regioner om avskrivningstider och startar den månad anskaffning sker eller, vid större projekt, den månad vi tar anläggningen i drift.

Upplupna räntor skuldförs.

Leverantörs- och kundfakturor med väsentliga kostnads- och intäktsposter periodiseras.

Löner, semester och okompenserad övertid periodiseras. Upplupna löner, uttagen semester och okompenserad övertid, inklusive sociala avgifter skuldbokförs.

Pensionsskuld. Avgiftsbestämd ålderspension redovisas som kortfristig skuld. Avsättning för pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Särskild löneskatt ingår i beloppen för pensioner under kortfristiga skulder, avsättningar och ansvarsförbindelser.

Hyses- och leasingavtals restskulder under återstående löptid redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen. RKR:s rekommendation nr 13.1 tillämpas.

Investeringsredovisning per 31/8 2020 (tkr)

Investeringsprojekt	Investeringsanslag			Utfall		Differens
	2020	Ombud getering	2020	2019	2020	2020
Utbyggnad av Lindvreten*						
Periodiskt underhåll fastigheter	800		800	1 547	137	663
Övningsanläggning BO	2 725		2 725	1 025	302	2 423
Summa fastigheter	3 525	0	3 525	2 572	439	3 086
Släckbilar	6 700		6 700			6 700
Lastväxlare/tankbil	0		0			
Höjdfordon	0		0			0
Räddningsbåtar			0	3 097		
Transportfordon	2 700		2 700	417	-26	2 726
Räddningsrobot	0		0	0		
Rakel	2 000		2 000	0	2 101	-101
Lastbil för interna transporter	2 200		2 200			
Modernisering larmhantering			0	4 813	469	
Verksamhetssystem				0		0
Övriga inventarier	1 675		1 675	1 191	717	958
Summa maskiner o inventarier	15 275	0	15 275	9 518	3 261	10 283
Totalsumma	18 800	0	18 800	12 090	3 700	15 100

* Investeringar vilka behandlas som särskilt ärende i direktionen

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020

Tertial 2 januari-augusti

Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
E	1.1	Öka individens kunskap om att förebygga brand i bostaden	Minskat antal bränder i bostäder	Produktionschef	Jämförelse 2020 & 2019 (jan-april) Händelserapport	2020, 238 st bränder i bostäder 2019, 250 st = minskning med 12 st eller 5 %	Ja
E	1.2	Öka individens förmåga att agera vid hembesök enligt konceptet "Trygg och säker hemmiljö – hembesök"	Ökat antal skadebegränsande åtgärder	Produktionschef	Jämförelse 2020 & 2019	Ökning avseende antalet händelser då åtgärder vidtogs	Ja
P	P1 (1)	Vi ska genomföra 2800 stycken hembesök enligt konceptet "Trygg och säker hemmiljö – hembesök"	Antalet utförda hembesök	Produktionsledare brandgrupp	Rapportering i arbetsplaner	846 stycken hembesök inrapporterade för perioden (jan-aug), motsvarar 30% av målet på 2 800 st. Inga besök genomförda under T2 pga covid-19	Ja, delvis
P	P1 (2)	Radhusen i våra medlemskommuner ska inventeras, kontrolleras och eventuella brister ska åtgärdas	Andelen inventerade och kontrollerade radhus	Samordnare tillsyn	Uppföljning av projekt/lägesbild	Ingen kontrollverksamhet påbörjad. Projektunderlag finns framtaget men för det praktiska återstår många frågor. Projektet planeras genomföras på ett delvis annorlunda sätt.	N/A
E	2.1	De olyckor och störningar som inträffar i förbundets område hanteras med moderna, relevanta och vetenskapligt grundade metoder och tekniklösningar	Antal forsknings- och utvecklingsprojekt som förbundet deltar i	Utvecklingschef	Antal projekt	Fyra st forsknings- och utvecklingsprojekt EU H2020 INGENIUS - Nästa generations tekniska hjälpmedel för uttryckande personal EU H2020 ASSISTANCE - Nästa generations ledningssystem Brandforsk/Carer/LIU - Civila insatspersoner i utanförskapsområden Fordonsbrand - El och Gasbilar	N/A
E	2.2	Brandskyddet i verksamheter och byggnader ska successivt förbättras	Minskad andel bränder som spridit sig utanför startbrandcellen vid räddningstjänstens ankomst (gäller både brand- och rökspridning)	Produktionschef	Jämförelse 2020 & 2019 (jan-april) Händelserapport	En minskning med 6 bränder (från 35 st till 29 st) Andelen bränder som sprider sig minskar från 11 % till 9 %, minskning med 2 %-enheter	Ja
E	2.3	Våra räddningsinsatser ska påbörjas inom rimlig tid	Framkomsttiden vid brand i byggnad, trafikolycka och drunkning ska bibehållas på 2019 års nivå	Produktionschef	Jämförelse 2020 & 2019 (jan-april) Händelserapport	2020 var den genomsnittliga framkomsttiden 8 min 51 s, motsvarande värde 2019 var 9 min 03 s. En minskning med 12 sekunder.	Ja
P	P2 (1)	Vi har en väl utvecklad systematik för erfarenhetsåterföring efter insats	Utformning av ett systematiskt arbetssätt för erfarenhetsåterföring	Samordnare olycksutredning	Uppföljning av projekt/lägesbild	Vi har som rutin att använda oss av AAR direkt efter en händelse för att snabbt kunna hitta goda exempel och saker med en förbättringspotential. Detta ligger med som en punkt i vårt minneskort när vi går in i utvecklingsfasen av en händelse. Arbete med en instruktion för när vi ska genomföra utredningar i olika nivåer och en mall att skriva rapport i är påbörjat men inte klart ännu.	Ja, delvis
P	P2 (2)	Vi genomför tillsyner enligt fastställd tillsynsplan	Uppföljning av tillsynsproduktionen i jämförelse med tillsynsplanen	Samordnare tillsyn	Uppföljning tillsynsplan	35 % utförda av totalt antal enligt plan 932 tillsyner planerade 328 utförda T1&T2	Ja, delvis

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020 - Tertial 2 januari-augusti								
Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse	
P	P2 (3)	Alla våra medarbetare genomgår adekvata utbildningar, fortbildningsinsatser och övar enligt en förbundsövergripande utbildningsplan	Andel medarbetare som har genomfört obligatoriska utbildningar i Flame	Samordnare internutbildning	Uppföljning Flame	Syrgas delegering 412 personer anmälda till aktivitet, 89% har genomfört med godkänt resultat D-HLR delegering 373 personer anmälda till aktivitet 88% har genomfört med godkänt resultat Rökdykning, Våren 320 personer anmälda till aktivitet 93% har genomfört med godkänt resultat Inför Höstens varma rökdykning har: - 56 % av alla 361 anmälda till aktivitet kall rökdykning genomfört och registrerat klart resultat - 70 % av 361 anmälda har genomfört förstudier "IR kamera glöm inte branden" - 68 % av 361 anmälda har genomfört och registrerat förstudier "Dörrforcering"	N/A	
E	3.1	Vi ska ha en god förmåga att hantera klimatrelaterade risker som påverkar räddningstjänstens uppdrag	Upprättande av en kontinuitetshanteringsplan	Produktionschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Arbetet med kontinuitetshanteringsplan är inte påbörjat. Planeras till hösten 2020.	Nej	
E	3.2	Vi ska säkerställa att vi har en robust och ändamålsenligt fungerande organisation i så väl fred som höjd beredskap	Upprättande av en kontinuitetshanteringsplan	Produktionschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Arbetet med kontinuitetshanteringsplan är inte påbörjat. Planeras till hösten 2020.	Nej	
P	P3 (1)	Vi ska ha en konkret plan för att bedriva verksamheten under hög belastning en längre tid	Upprättande av en kontinuitetshanteringsplan	Produktionschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Arbetet med kontinuitetshanteringsplan är inte påbörjat. Planeras till hösten 2020.	Nej	
P	P3 (2)	Vi ska vara drivande i regionens planering för det civila försvaret	Vara en aktiv aktör i Samverkan Stockholmsregionen	Produktionschef	Uppföljning medverkan SSR-möten	Vi deltar regelbundet på SSR-möten på inriktande, samordnande och verkställande nivå. Under Coronapandemin har detta arbete intensifierats ytterligare med goda effekter.	Ja	
P	P3 (3)	Vi ska planera för höjd beredskap	Genomföra krigsplacering av egen personal och upprätta resursförsörjningsplan för höjd beredskap	HR-chef/Räddningschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Utvecklingsarbetet med civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap är avhängigt den process som pågår på nationell och regional nivå. Sbff följer aktivt denna process, deltar på möten och aktiviteter. Krigsplacering av personal är genomförd. Arbetet med resursförsörjningsplan är inte påbörjat.	Ja, delvis	
P	P3 (4)	Vi ska ha en ökad förmåga att hantera känslig information	Implementerade rutiner	Produktionschef/Säkerhetschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Informationsinhämtning/kartläggning av information som hanteras och av system för att hantera densamma är initierat. Inga konkreta rutiner är införda, men uppdrag att klassificera system och informationsflöden inom verksamhetsdelen "Räddningscentralen" är under genomförande.	Ja, delvis	

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020 - Tertial 2 januari-augusti								
Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse	
P	P3 (5)	Vi ska ha förmågan att vid behov avropa och hantera frivilliga resurser	Att frivillighetsaspekten har hanteras och finns med i kontinuitetshanteringsplanen	Produktionschef	Uppföljning av projekt/lägesbild	Arbetet med att införa ett funtionsvärn för utökad förmåga till hantering av skogsbränder har löpt väl och det gick i skarp drift den 1 juni. Utvärdering av funktionen sker under hösten och vid positivt utfall planeras för ytterligare utveckling under T3. I samband med framtagande av kontinuitetshanteringsplanen kommer detta att inarbetas.	Ja, delvis	
E	4.1	Vår miljö- och klimatpåverkan ska minimeras	Minskad användning av färskvatten för brandsläckning och fordonsdrivmedel	Produktionschef	Uppföljning av lägesbild	Arbete med detta sker kontinuerligt och på flera håll i dialog med medlemskommuner, utifrån de lokala arbetsplanerna. Som exempel etableras vattenupptagningsplatser i anslutning till öppna vattendrag, på flera ställen runt om i förbundet.	Ja, delvis	
E	4.2	Tillit och förtroende för räddningstjänsten och vår verksamhet ska öka	Ökat engagemang i projekt och aktiviteter som syftar till att uppnå social hållbarhet	Produktionschef	Uppföljning av lägesbild	Under året har den inom verksamheten tilldelade mängden resurser för deltagande i mentorskapskonceptet "MVP", mentorship in violence prevention, ökat utifrån tidigare omfattning. Detta efter förfrågan och i dialog med de berörda kommunerna.	Ja, delvis	
P	P4 (1)	De sex målen i vårt miljöledningssystem (se vidare i miljömanualen)	Indikatorer anges i Sbff:s Miljömanual	Miljöstrateg	Uppföljning av lägesbild	Kontinuerlig uppföljning av miljömålen och miljöarbetet bedrivs inom ramen för miljögruppen.	Ja	
P	P4 (2)	Vi ska vara en aktör i samtliga medlemskommuners trygghetskapande arbete	Andel medlemskommuner där vi har en samverkansöverenskommelse och/eller liknande arbetssätt för att främja trygghet	Kommunsamordnarna	Uppföljning av lägesbild	Vi har samverkansavtal med 4 av våra medlemskommuner. I respektive samverkansöverenskommelse ingår kommunen, Polismyndigheten och Sbff. De fyra kommunerna är Huddinge, Nykvarn, Nynäshamn och Södertälje. I Botkyrka, Haninge, Nacka, Salem och Tyresö hålls regelbundna samverkansmöten mellan kommun, polis och Sbff för att ta fram gemensamma lokala lägesbilder och trygghetsbedömningar.	N/A	
E	IP A.1	Vi ska stärka vårt arbetsgivarvarumärke	Bibehållen personalomsättning på en kontrollerad nivå	HR-chef	Uppföljning av lägesbild	2020-01-01—2020-08-31 3,3 % (jämfört m 0,5 % samma tid föregående år)	Ja	
P	PA (1)	• Vi ska utveckla handledarskapet i mottagandet av nya medarbetare som börjar hos oss		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	1. Vi har arbetat med hur vi tar emot LIA-elver från SMO. Vi har infört en Introduktionsdag och sett över processen för LIA-elever från SMO. 2. Vi har också gjort om deltidsbrandmansrekrytering med en ny jobb och karriärsida. Varumärket arbetar vi också med genom våra kanaler i Sociala medier. 3. Vi har utbildat handledare även till produktionsområde RC.	Ja	
P	PA (2)	• Vi ska jobba vidare med Jämlikt Södertörn för att nå jämställdhetsmålen och få en bättre och mer inkluderande arbetsmiljö för alla medarbetare		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	1. Genomförande av arbetsmiljöundersökning för kvinnor i uttryckande verksamhet för att få information om vilka insatser vi behöver prioritera framåt i Jämlikt Södertörn. 2. Vidare pågår ett arbete på flera stationer gällande omklädningsrum för kvinnor.	Ja	

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020 - Tertiäl 2 januari-augusti							
Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
P	PA (3)	• Vi ska synas på skolor och i nätverk och forum för att attrahera kandidater med kompetenser och utbildning som vi behöver		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	Vi deltog vid Luleå Tekniska högskolas mässa för brandingenjörer den 6-7 februari i syfte att skapa intresse för oss som arbetsgivare.	Ja, delvis
P	PA (4)	• Vi ska öka graden av effektivisering och digitalisering i alla processer kopplade till chefs- och medarbetarskap		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	<ol style="list-style-type: none"> 1. Infört godkännande av schema/arbetstid i Medvind för att slippa sjuk/vab-blanketter som skickas med internposten. Några personalgrupper klara, nästa på gång är RC och därefter brandgrupperna. Prognos när det är helt implementerat är årsskiftet 20/21. 2. Infört rapportering av resa med egen bil, trängselavgifter och Ekeröfärjan digitalt. I drift bland BI/IL. Resten i drift före sommarsemestramna. 3. Startat upp förstudie av dialogmodul som förhoppningsvis kan digitalisera olika former av samtal (RUS, rehabsamtal etc) från 2021. 4. Effektiviserat inventering och insamling av viktig data med hjälp av Office365/Forms (extrapass, kompetenser, kursdeltagare mm.). 5. Effektiviserat och kapat onödliga steg i redovisning av semesterlöneskuld och övertid. 6. Effektiviserat utvärderingen av löne- och frånvaroarter i integreringen mellan Medvind och Hogia Lön. 	Ja
P	PA (5)	• Vi ska jobba med värderingar och kultur för att skapa goda förebilder i vårt medarbetarskap		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	Arbetet med kultur och värdegrund pågår för fullt. Under augusti månad fastställdes en ny vision och ny värdegrund som förordas för beslut till direktionmötet i september. Kulturpiloter är utsedda i organisationen och arbetet kommer att intensifieras from september, då kulturpiloterna utbildas en heldag och aktiviteterna startar.	Ja, delvis
P	PA (6)	• Vi ska utbilda fler chefer i organisationen för att klara pensionsavgångar		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	Chefsprogram 2020 uppstartat med 10 deltagare mot Arbetsledare/styrkeledarinriktningen och 2 deltagare mot Insatsledarinriktningen. Under tertiäl 1 har vi genomfört två av fem interna moduler i programmet; Organisation och Arbetsmiljö. Under tertiäl 2 genomfördes modulen Taktik och Ledning. Några av deltagarna har genomgått Räddningsledarutbildning A och B på MSB.	Ja, delvis
P	PA (7)	• Vi ska utveckla ledarskapet hos befintliga chefer		HR-chef	Uppföljning av lägesbild	Utfört löpande coachande och utvecklande samtal med chefer där behov funnits. Ett antal chefer har deltagit på arbetsmiljöutbildning.	Ja, delvis

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020 - Tertiäl 2 januari-augusti								
Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse	
E	IP B.1	Vi ska ha en godtagbar IT-kunskap hos våra medarbetare	Antal medarbetare som genomfört e-learningutbildning gällande Office365	Chef administration/IT	Uppföljning av lägesbild	Ett första steg har gjorts för att gå över till Office365. Admin/BI/IL/OC/SL har nu gått utbildning i Office365 samt Teams. 90 av 98 inbjudna personer har gått dessa utbildningar. Övriga kollektivet kommer att gå utbildning i höst.	Ja, delvis	
P	PB (1)	• Implementering av det nya larmhanteringssystemet i verksamheten ska vara helt klar under 2020		Chef administration/IT	Uppföljning av lägesbild	En utvärderingsprocess gällande systemet pågår och inget beslut är taget om eventuell fortsättning med det nya larmsystemet. Däremot har vi sett över det nuvarande systemet som numera är uppgraderat och mer stabilt.	Ja, delvis	
P	PB (2)	• Vi ska säkerställa en fortsatt teknisk utveckling av räddningscentralen för att bibehålla en hög servicegrad		Produktionsledare RC	Uppföljning av lägesbild	Arbetet med att genomlysna standarden och funktionaliteten på de tekniska systemen inom Räddningscentralen är genomklassificeringsarbetet, påbörjat. Arbetet är ännu inte slutfört men ligger som grund för det fortsatta arbetet med att certifiera larmcentralen mot SSF 136:5.	Ja, delvis	
P	PB (3)	• Under 2020 ska en utbildningsportal för bland annat Office365 och IT-säkerhet driftsättas		Chef administration/IT	Uppföljning av lägesbild	Denna portal är lanserad både på vårt intranät samt på Office.com	Ja	
E	IP C.1	Vi ska skapa en tydlig struktur för den interna kommunikationen för att stärka medarbetarens delaktighet och ansvarstagande	Upprättande av riktlinjer/instruktion för intern kommunikation	Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	En instruktion över vilka digitala plattformar som finns inom förbundet är upprättad. Instruktionen förtydligar vad som förväntas av en anställd vid användandet förbundets IT-system, datorer, läsplattor och telefoner.	Ja	
E	IP C.2	Vi ska öka medarbetarens kunskap och medvetenhet om vår gemensamma värdegrund och förhållningssätt	Upprättande av en plan för att kommunicera och implementera vår värdegrund	Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Underlag är framtaget för att direktionen ska kunna besluta om en ny värdegrund och vision vid sammanträdet den 18 september. Kommunikations- och aktivitetsplan är framtagen för det fortsatta arbetet.	Ja	
E	IP C.3	Vi ska samverka med andra aktörer för att uppnå tydlig och trovärdig information till allmänheten i frågor som berör vår verksamhet	Antal tillfällen då vi har samverkat med andra aktörer för att kommunicera samstämmiga budskap	Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Inom ramen för Samverkan Stockholmsregionen (SSR) sker samverkan med andra aktörer inom regionen (ca ett 40-tal). Med anledning av covid-19 situationen har veckovisa avstämningar genomförts inom SSR sedan i slutet av februari. Därtill sker samverkan med olika aktörer i enskilda händelser eller i samband med säsongsrelaterade händelser som te.x. eldningsförbud.	Ja	
P	PC (1)	• Varje medarbetare ansvarar för kommunikationen inom sitt ansvarsområde och att relevanta interna kanaler används för att nå aktuell målgrupp.		Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Inom förbundet finns ett flertal kanaler att välja emellan och dessa används var för sig eller i kombination för att uppnå bästa effekt och tydlighet i vår interna kommunikation.	Ja, delvis	

Uppföljning - Verksamhetsplan 2020 - Tertiäl 2 januari-augusti								
Måltyp	Mål nr	Målformulering	Indikator	Ansvarig	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse	
P	PC (2)	• Kommunikationsperspektivet ska alltid finnas med vid övergripande förändringar, nya rutiner/processer och aktiviteter. Vid behov ska en kommunikationsplan upprättas.		Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Kommunikation är en punkt på dagordningen vid återkommande ledningsgruppsmöten och motsvarande. Vid särskilda händelser och aktiviteter är kommunikationsperspektivet en fråga som kommer in tidigt i processen.	Ja	
P	PC (3)	• Vi ska tydligare kommunicera utifrån vår värdegrund.		Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Underlag är framtaget för att direktionen ska kunna besluta om en ny värdegrund och vision vid sammanträdet den 18 september. Kommunikations- och aktivitetsplan är framtagen för det fortsatta arbetet.	Ja	
P	PC (4)	• Vi ska samverka med våra medlemskommuner, andra räddningstjänster/förbund, Samverkan Stockholmsregionen och övriga relevanta aktörer för att effektivt kommunicera i frågor som berör vår verksamhet		Kommunikatör	Uppföljning av lägesbild	Via Samverkan Stockholmsregionen (SSR) finns tydliga riktlinjer för samverkan med regionens aktörer. Vi deltar aktivt i deras samverkanskonferenser och i andra sammanhang. Dialog med andra räddningstjänster genomförs löpande och vid behov. Med vissa av våra medlemskommuner har vi upprättat så kallat samverksansavtal vilket underlättar den gemensamma kommunikationen.	Ja	
E	IP D.1	Vi ska öka rättssäkerheten gällande ärendehantering	Andelen inkomna ärenden som hanteras inom lagstadgad tid	Samordnare tillsyn	Uppföljning diariet/ ärendehanteringssystem	377 inkomna ärenden 2020 215 ärenden avslutade inom 30 dagar 37 ärenden avslutade efter mer än 90 dagar 34 dagar snitt påbörjat -> avslutat 63 ärenden ej avslutade 44 av dessa inkom för mer än 90 dagar sedan. <i>Typ av ärenden: yttrande detaljplan, yttrande bygglov, tillstånd brandfarlig vara, tillstånd explosiv vara, yttrande alkoholtillstånd, sakkunnigutlåtande, offentlig tillställning</i>	N/A	
P	PD (1)	• Vi ska sträva efter en fullständigt rättssäker ärendehantering gällande tillsyner, LSO		Samordnare tillsyn	Uppföljning av lägesbild	Ett nytt tillsynskoncept är infört under sommaren. Utbildningsinsatser för handläggare är påbörjade och ska fortlöpa under hösten.	N/A	
E	IP E.1	Våra räddningsinsatser ska inte märkbart fördröjas eller försvåras på grund av brister i våra fordon eller vår räddningsutrustning	Antal händelserapporter med notering om fördröjd/försvårad insats på grund av brister i teknisk utrustning	Produktionsledare Teknisk drift	Analys 2020 (jan-april) Händelserapport	Vid 2 insatser (av 5 020 st) rapporteras fördröjning/försvårad insats på grund av brister i teknisk utrustning	N/A	
P	PE (1)	• Vi ska minimera stilleståndstiden för våra utryckningsfordon genom en effektiv driftsorganisation		Produktionsledare Teknisk drift			N/A	
P	PE (2)	• Interna leveranser och beställningar (utrustning, kläder, reparationer) ska hanteras så skyndsamt som möjligt		Produktionsledare Teknisk drift		En ny digital inköpsportal har tagits fram under sommaren och kommer att sättas i drift under hösten	N/A	



Granskning av delårsrapport 2020

Södertörns brandförsvarsförbund

Jennifer Höök

Richard Moëll Vahul



Översiktlig granskning



Innehållsförteckning

Inledning	3
laktagelser och bedömningar	5

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2020-01-01 – 2020-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning per revisionsfråga:

Revisionsfråga	Kommentar	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Uppfyllt Inga väsentliga avvikelser mot lag eller god redovisningssed har noterats. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2020.	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Uppfyllt De finansiella målen bedöms uppfyllas vid helåret. De verksamhetsmässiga målen har i stort sett redan uppnåtts eller bedöms kunna uppnås vid helåret.	

Inledning

Bakgrund

Direktionen ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med direktionens behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av förbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande. Vårt ansvar är att granska delårsrapporten utifrån god sed.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning vilken skall biläggas delårsrapporten i samband med direktionens behandling av densamma.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Avgränsning och Metod

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2020-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur förbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionsmed i övrigt har. Detta PM är skrivet i avvikelseform och omfattar våra mest väsentliga iakttagelser och bedömningar.

Den granskade delårsrapporten fastställs av direktionen 2020-10-23.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef.

Iakttagelser och bedömningar

Lagens krav och god redovisningssed

Iakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 6,5 mnkr. Enligt gällande tidplan kommer direktionen att behandla delårsrapporten inom lagstadgad tid.

Förvaltningsberättelse

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi bedömningen att delårsrapporten innehåller de obligatoriska uppgifterna som en förkortad förvaltningsberättelse ska innehålla enligt RKR R 17: såsom:

- Information om händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättats.
- Upplysningar om förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning.
- En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten görs.
- En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.

Det prognostiserade resultatet uppgår till 855 tkr vilket överstiger budget med 655 tkr. En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen lämnas.

Till kommande år rekommenderar vi dock förbundet att omarbete strukturen på delårsrapporten så att det finns en tydlig och sammanhållen förvaltningsberättelse som endast innehåller de obligatoriska delarna som en förkortad förvaltningsberättelse ska innehålla enligt RKR R 17.

Finansiella rapporter

Delårsrapporten innehåller resultat- och balansräkning samt de noter som krävs enligt RKR R17. Räkenskaperna omfattar periodens utfall samt jämförelsetal i enlighet med lag och god sed. Förbundet upprättar ej sammanställd redovisning.

En samlad, översiktlig beskrivning av förbundets drift- och investeringsverksamhet finns i delårsrapporten.

Vid granskningen av periodens resultat- och balansräkning för förbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet för förbundet inte, i allt väsentligt, är

upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2020.

God ekonomisk hushållning

Av Handlingsprogram 2020-2023 för Södertörns brandförsvarsförbund framgår att fyra inriktningar för verksamheten kommer att styra och vägleda förbundets arbete under perioden 2020-2023. Beskrivningen av viktiga åtgärder för att nå inriktningsmålen föregås av en sammanfattning av riskanalysen som utgör grunden för handlingsprogrammet, och det finns även en kort beskrivning som sammanfogar valda inriktningsmål med övergripande iakttagelser från riskanalysen.

Förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning, en ekonomi i balans, överensstämmer med Lagen om kommunal bokföring och redovisning samt fastställs i verksamhetsplan/budget 2020.

De verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning motsvaras av inriktningsmålen i verksamhetsplan/budget 2020.

Iakttagelser

Finansiella mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende förbundets finansiella mål som fastställts i verksamhetsplan 2020. Det finansiella målet för god ekonomisk hushållning är ekonomi i balans, dvs balanskravet. Prognosen för helåret är att förbundet kommer uppfylla balanskravet.

Mål för verksamheten

I förbundets delårsrapport 2020 redovisas en måluppföljning av de effektmål och prestationsmål som fastslagits i verksamhetsplanen för 2020 och som ska stödja måluppfyllelsen av inriktningsmålen i verksamhetsplanen 2020 samt i handlingsprogrammet 2020-2023. Det görs ingen tydlig bedömning av måluppfyllelsen av inriktningsmålen (mål för mål). Dock gör direktionen den sammanfattande bedömningen att, då förbundet i stort sett redan uppnått de verksamhetsmässiga målen eller kommer att uppnå dem till bokslutet, förbundet kommer nå målen för god ekonomisk hushållning till bokslutet.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020.

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de verksamhetsmässiga mål som direktionen fastställt i budget 2020. Vi rekommenderar förbundet att till kommande

år tydliggöra kopplingen mellan de övergripande inriktningmålen och måluppfyllelsen av de årliga effekt- och prestationsmålen samt tydlig utvärdera de fyra inriktningmålen.

2020-10-12



Richard Moëll Vahul

Uppdragsledare

Jennifer Höök

Granskningsansvarig

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Södertörns brandförsvarsförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 2020-03-23. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.



Södertörns brandförsvärsförbund

TJÄNSTEUTLÅTANDE 2020

2020-10-13

Dnr: 2020-000003

Verksamhets- och budgetuppföljning delår 2020

Sammanfattning

Tack vare en stark inledning på verksamhetsåret med engagerad och målinriktad personal har vi lyckats driva fram verksamheten på ett bra sätt trots en tydlig påverkan av den pågående Coronapandemin. Resultaten utifrån våra mål är i flera avseenden positiva och visar på förbättringar jämfört med föregående år. Målen är därför i stort sett uppfyllda för perioden, bortsett från vår utåtriktade verksamhet, så som tillsyn och hembesök som inte har kunnat genomföras enligt plan.

Det ekonomiska utfallet för perioden januari – augusti 2020 visar ett överskott på 6 469 tkr. Balanskravet för delåret är uppfyllt och även prognosen för helåret beräknas uppfylla det finansiella målet. Det positiva resultatet beror bland annat på att pensionsskulderna är lägre än budget. Även om våra intäkter är lägre än förväntat pga Coronapandemin är våra personalkostnader och övriga kostnader också lägre.

Semesterlöneskulden är som lägst i augusti. Skulden har sjunkit med ca 2,7 Mkr sedan årets början, inklusive sociala avgifter på den upplupna semesterlönen. Semesterskulden beräknas öka med 2,5 Mkr inklusive sociala avgifter till årets slut.

Ärendets beredning

Rapporten för verksamhets- och budgetuppföljning för delåret är framtagen av ekonomichef och verksamhetsstrateg och granskad av PwC.

Bilagor

- | | |
|----------|---|
| Bilaga 1 | Verksamhets- och budgetuppföljning delår 2020 |
| Bilaga 2 | Revisionskrivelse – Förbundets revisorer |
| Bilaga 3 | PM Rapport delårsgranskning Sbff 2020 – PwC |

Förslag till beslut

1. Direktionen beslutar att godkänna redovisad Verksamhets- och budgetuppföljning för delåret 2020.

Förbundsdirektionen

Utlåtande avseende delårsrapport 2020

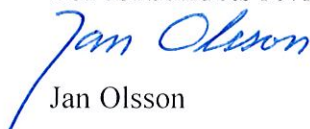
Vi har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2020-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningspromemoria som utarbetats av PwC.

Efter genomförd granskning kan vi konstatera att:

- Delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.
- Balanskravet uppfylls både utifrån delårsresultatet och utifrån lämnad årsprognos.
- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med förbundets mål för god ekonomisk hushållning utifrån det finansiella perspektivet. Även förbundets helårsprognos visar på en måluppfyllelse som är förenligt med det finansiella målet för god ekonomisk hushållning.
- Det verksamhetsmässiga resultatet för god ekonomisk hushållning i delårsrapporten bedöms ligga i linje med målen. En preliminär avstämning av detta lämnas i delårsrapporten. Enligt direktionens sammanfattande bedömning framgår att förbundet prognosticerar att nå de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning per helår.

I övrigt hänvisar vi till PwC:s granskningspromemoria för identifierade utvecklingsområden gällande delårsrapportens innehåll och struktur.

För förbundets revisorer


Jan Olsson