

Handläggare
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomidirektör
08-578 297 30
torstein.tysklind@tyreso.se

Handlingstyp
Tjänsteskrivelse
Datum
2021-05-21

Sida
1 (3)
Diarienummer
2021/KS 0164 10

Mottagare
Kommunledningsutskottet

Delårsrapport 1 2021 för Tyresö kommun inklusive uppföljning riskhantering och internkontroll

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Reviderad Bilaga 1 Uppföljning av mål till kommunplan 2021-2024 fastställs och läggs till grund för uppföljningen av målen från och med delårsrapport 1.
2. Delårsrapport 1 2021 för Tyresö kommun godkänns.

Kommunstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark
Kommundirektör

Torstein Tysklind
Ekonomichef

Sammanfattning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till delårsrapport för tertial 1. Rapporten innehåller viktiga händelser, måluppföljning, ekonomisk uppföljning samt även uppföljning av riskhantering, uppdrag och investeringar.

Efter att följt måluppföljningen under de tre första månaderna konstateras att Bilaga 1 (Uppföljning av mål till kommunplan 2021-2024), som definierar hur måluppföljningen ska bedömas, behöver revideras.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till delårsrapport för tertial 1.

Rapporten följer den mall för månadsrapporter som kommunen sedan ett år tillämpar. Rapporten innehåller viktiga händelser, måluppföljning samt ekonomisk uppföljning. Vid varje tertial ska även riskhantering och uppdrag följs upp. Inom den ekonomiska redovisningen följs vid tertialen även investeringarna upp.

Måluppföljning

Inför 2021 uppdaterades kommunens mål, och ett ambitiöst måldelningsarbete genomfördes i organisationen. Tydliga målkedjor upprättades, och målnivåer fastställdes på alla nivåer i organisationen. Under årets första månader har ett system införts med måldialoger på olika organisationsnivåer som till slut sammanstrålar i kommunens övergripande måluppföljning. Arbets sättet har nått ut i huvuddelen av organisationen, även om det fortfarande finns enstaka enheter som inte än kan rapportera sina mål så som tänkt.

Syftet med denna process är att skapa ett signalsystem, som tydliggör när problem uppstår i någon del av organisationen. Det blir så sätt möjligt att vidta åtgärder och koncentrera insatser där de bäst behövs. Erfarenheten hittills är att uppföljningssystemet redan leder till att uppkomna problem uppmärksammas betydligt snabbare.

De målnivåer som fastställdes på den kommunövergripande nivån återfinns i *Bilaga 1 Uppföljning av mål* till kommunplanen. I tjugot inför kommunplansbeslutet skriver kommunstyrelseförvaltningen:

I och med att det är första gång kommunen följer denna måldelningsprocess är det en särskilt utmaning att fastställa bedömningsnivåerna för mål och indikatorer som framgår av bilaga 1. Därför behövs under detta år en möjlighet att justera bedömningsnivåerna.

Erfarenheten under våren har visat att det är en utmaning att sätta rätt målnivåer. Det som kan ses är att organisationen har satt mycket ambitiösa mål och målnivåer. Det leder till att det krävs i stort sett att allt flyter på som tänkt för att rapportera ett mål som ”grönt”. Dessutom konstateras att det krävs väldigt små avvikelser för att ett mål ska bedömas som rött. Det har också visat sig att när underliggande enheter rapporterar rött så har det en tendens att slå igenom i hela organisationen

Dessutom har det visat sig att de gränsvärden för när något ska bedömas som grönt, gult och rött ibland inte är fullständiga. För att förtydliga detta har en

grafisk bild tagits fram där alla tänkbara kombinationer av rapportering från underliggande enheter illustreras. I denna illustration är det betydligt enklare att definiera tydligt vart gränserna går för de olika färgbedömningarna. Denna bild kallas populärt för "bollhavet", och olika varianter av bilden tagits fram som är anpassat till antalet mätpunkter.

Utifrån detta föreslår kommunstyrelseförvaltningen att bilaga 1 uppföljning av mål uppdateras i enlighet med bifogat förslag, samt att den nya bilagan läggs till grund för måluppföljningen i delårsrapport 1.

Ärendet bedöms inte beröra barn varför någon prövning av barnets bästa inte har genomförts.