

Uppdragshandling

Datum 2026-06-18

Diarienummer RS 2026-02378

Uppdrag om uppdaterad process för VGR:s hantering av investeringar

Uppdragsgivare: Björn Jägesten

Uppdragstagare: Madeleine Augustsson

Uppdraget fastställs:

2026-06-DD

Torben Pihl
Programchef

1. Bakgrund

I april 2024 fastställde regionfullmäktige en uppdatering av Västra Götalandsregionens investeringspolicy. Den nya policyn inkluderar även andra långsiktigt bindande åtaganden utöver de som uppstår till följd av investeringar i egna tillgångar, samt har ett ökat fokus på ägarstyrning, heltäckande underlag, framförhållning och skärpta krav på nyttorealiserings.

Den nuvarande investeringsprocessen är inte fullt ut anpassad till intentionen i den uppdaterade policyn. Även det pågående utvecklingsarbetet inom budgetprocessen och ekonomistyrningsområdet i stort behöver i tillämpliga delar omhändertas inom investeringsprocessen, vilket sammantaget föranleder en uppdatering av den nuvarande processen. De senaste årens processutveckling gör dock denna uppdatering inte nödvändigtvis behöver bli allt för omfattande.

2. Beskrivning av uppdraget

2.1 Uppdrag

Delströmmen ska uppdatera processen för hantering av VGR:s investeringar utifrån beslutad investeringspolicy. Detta innebär framtagandet av en uppdaterad processbeskrivning samt riktlinje för hantering av investeringar.

2.2 Syfte med uppdraget

Syftet med uppdraget är att vidareutveckla investeringsprocessen så att den

- blir mer verksamhetsdriven
- möjliggör systematisk prioritering gentemot lagstiftarens krav och den politiska målbilden uttryckta i måldokument och budget för VGR,
- bidrar till att skapa nytta för dem vi är till för och beslut som gynnar helheten, bland annat genom att investeringar möjliggör att rätt verksamhet bedrivs på rätt sätt med rätt resurser,
- präglas av större ansvarstagande och mandat till prioritering hos de delar av VGR som har bäst kunskap om investeringsidéernas bidrag till ökad lagerlevnad och måluppfyllelse inom ekonomins ramar
- är administrativt effektiv, minskar personberoenden och innebär gemensamma regionala arbetsätt

2.3 Leverans

Delströmmen ska leverera

- En nulägeskartläggning med identifiering av förändringsbehov (fas 1 i tidplanen nedan), omfattande
 - beskrivning av nuläget
 - nulägets gap mot intentionen i investeringspolicyn
 - nulägets gap mot målsättningar i andra pågående utvecklingsarbeten
 - identifiering av nödvändiga förändringar för att sluta dessa gap

- Förslag till övergripande uppdateringar i processen (fas 2 i tidplanen nedan), omfattande
 - övergripande beskrivning av nya arbetssätt per delprocess
 - övergripande beskrivning av vad de olika delprocesserna ska uppnå/leda till
 - övergripande beskrivning av ansvarsfördelning i processen mellan koncernkontoret, de koncernövergripande grupperingarna, förvaltningen för fastighet, stöd och service samt andra förvaltningar och bolag i VGR
 - första utkast till uppdaterad investeringsriktlinje.
- Förslag till detaljerad beskrivning av uppdaterad investeringsprocess (fas 3 i tidplanen nedan), omfattande
 - ingående beskrivning av nya arbetssätt per delprocess
 - ingående beskrivning av vad de olika delprocesserna ska uppnå/leda till
 - ingående beskrivning av ansvarsfördelning i processen mellan koncernkontoret, de koncernövergripande grupperingarna, förvaltningen för fastighet, stöd och service samt andra förvaltningar och bolag i VGR
 - slutligt utkast till uppdaterad investeringsriktlinje
 - uppdaterad processbeskrivning i 2c8

2.4 Tidplan

När	Vad
Hösten 2026	Fas 1: Nulägeskartläggning och identifiering av förändringsbehov Avstämning med programledningen i november 2026.
Vintern 2026–2027	Fas 2: Förslag till övergripande uppdateringar i processen Avstämning med programledningen i februari 2027 med efterföljande information i Funktionsgrupp ekonomi.
Våren 2027	Fas 3: Förslag till ingående beskrivning av uppdaterad investeringsprocess Avstämning med programledningen i april 2027 med efterföljande beslut i ÄU och RS.

4. Organisation

Styrgrupp

Programledning för en gemensam ekonomiprocess i VGR

Uppdragsgivare

Björn Jägesten

Uppdragstagare

Madeleine Augustsson

Arbetsgrupp

Madeleine Augustsson tillsammans med utvalda representanter för förvaltningar och bolag

Referensgrupper

Funktionsgrupp ekonomi
Investeringsrådet
Arbetsgruppen för hantering av lokaler och internhyror

5. Samband

Styrdokument

- Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen
- Policy för Västra Götalandsregionens hantering av investeringar
- Förslag till Policy för Västra Götalandsregionens budgetprocess

Andra pågående utvecklingsarbeten

Det pågår ett antal utvecklingsprojekt som processutvecklingen behöver påverkas av och ge input till. Exempel på andra utvecklingsarbeten är:

- Framtagandet av riktlinje för Västra Götalandsregionens budgetprocess
- Framtagandet av en standardiserad process för nämnders och styrelsers arbete med detaljbudget
- Utvecklingen av internhyresmodellen
- Utvecklingen av resursfördelningsprocessen
- Arbetet med att stärka det verksamhetsnära stödet

Grupperingar

- Funktionsgrupp ekonomi (konsulteras)
- Programledningen (konsulteras)
- Investeringsrådet (konsulteras)
- Investeringskontaktpersoner i VGR:s förvaltningar och bolag (informerar)