

Uppdragshandling

Datum 2026-04-10

Diarienummer RS 2026-02068

Uppdrag om gemensam process för ekonomiska prognoser i VGR

Uppdragsgivare: Björn Jägesten

Uppdragstagare: Jonas Ström

Uppdraget fastställs:

2026-04-10

Torben Pihl
Programchef

1. Bakgrund

Det finns i dag varken regionala processroller eller en regiongemensam process som styr hur koncernen i stort samt enskilda nämnder och styrelser ska arbeta med prognoser.

Avsaknaden av regionala processroller och en gemensam process innebär oklarheter kring vad prognoser används till och hur prognoser tas fram i arbetet med att planera och följa upp VGR. Vidare försvåras även lärande, samarbete över våra organisationsgränser, systematiskt kvalitetsarbete, kravställning på systemstöd samt identifiering och hantering av möjligheter till automatisering.

2. Beskrivning av uppdraget

Uppdraget är att utveckla en ändamålsenlig process för att efterfråga, kravställa, ta fram, använda och utvärdera ekonomiska prognoser i arbetet med att planera och följa upp VGR. Eftersom ekonomin både är en förutsättning för och konsekvens av verksamheten, kräver ekonomiska prognoser även uppskattningar av verksamhetens utveckling.

Uppdraget omfattar:

- Att komma fram till hur koncernkontoret, ägarutskottet och regionstyrelsen ska ta fram och använda koncernövergripande prognoser i arbetet med att planera och följa upp VGR som helhet
- Att utreda huruvida uppdragsgivande nämnder bör arbeta med sektorövergripande prognoser i arbetet med att planera och följa upp de olika samhällsuppdragen.
- Att komma fram till hur enskilda utförar- och stödverksamheter ska arbeta på ett och samma sätt med prognoser för olika enskilda verksamheter

Leveransplan

När	Vad
Fas 1: Förstudie (med definitioner och vägval)	
2026-04-23	Förslag till programledningen angående: <ul style="list-style-type: none"> - Definition av vad vi menar med prognos i VGR - Vad vi vill att prognosernas roll ska vara i arbetet med att planera och följa upp VGR - Vägval/handlingsalternativ för arbetet med prognoser i den pågående optimeringen av Raindance, givet det vi menar och vill med prognoser i VGR
Fas 2: Processbeskrivning, iteration 1 (schematisk)	
2026-06-05	Förslag till programledningen angående: <ul style="list-style-type: none"> - Schematisk beskrivning av prognosprocessens bör-läge - Kartläggning av prognosprocessens gränssnitt till övriga processer/delprocesser i arbetet med att planera och följa upp VGR

	- Vad som är viktiga detaljer i kravställandet på den pågående optimeringen av Rainsdance
Fas 3: Processbeskrivning, iteration 2 (mer detaljerad)	
2026-10-08	Förslag till programledningen angående <ul style="list-style-type: none"> - Beskrivning av prognosprocessen, med en väl avvägd detaljeringsgrad - Beskrivning av processens gränssnitt till övriga processer/delprocesser i arbetet med att planera och följa upp VGR

2. Målbild och förflyttning

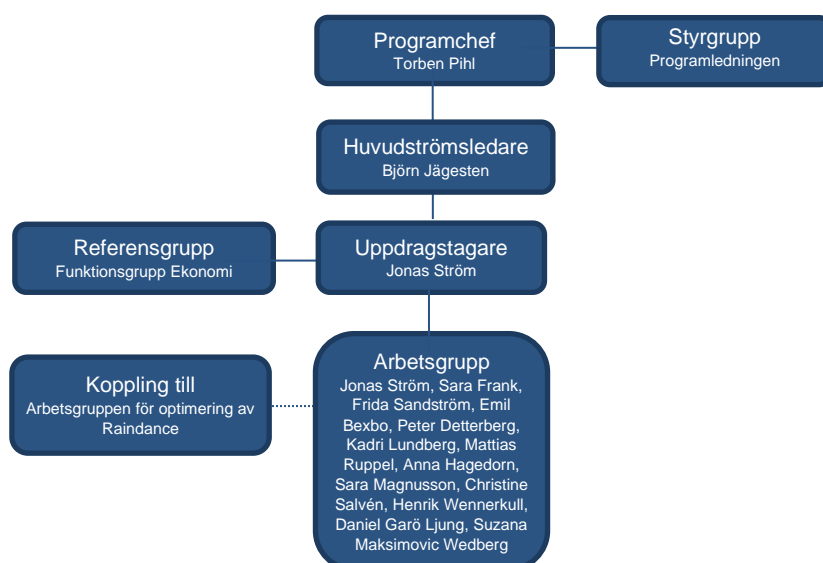
Vad vi vill uppnå	Vad det kommer att kräva av oss	Hur vi vet att vi åstadkommit det vi vill
Att vad och hur vi prognostiserar är ett värdeskapande stöd i arbetet med att planera och följa upp VGR	Att det finns en regiongemensam syn på vad en prognos är och vilken roll prognoser har i att planera och följa upp VGR	Att det är tydligt vad vi vill och menar med prognoser i VGR
	Att vi identifierar och eliminerar aktiviteter i prognosarbetet som inte skapar värde	Att vi har identifierat och eliminerat aktiviteter i prognosarbetet som inte skapar värde
Att vi har tillförlitliga prognoser som skapar förutsättningar för en proaktiv styrning	Att vi systematiskt följer upp prognosernas träffsäkerhet (väntevärdesriktighet ¹) och precision (signifikans ²) som underlag för ständiga förbättringar i hur vi tar fram prognoser	Att vi har förbättrade förutsättningar för beslut om nödvändiga åtgärder i rätt tid och i rätt omfattning (både i förebyggande och korrigerande syfte)
Att prognosarbetet är effektivt	Att vi uppnår ökad standardisering och automatisering	Att vi har minskat tiden vi lägger på prognosarbete
	Att vi klargör huruvida arbetet med metod för och	

¹ Väntevärdesriktighet ger en bild av hur prognoserna förhåller sig till utfallen som genomsnitt över tid, det vill säga huruvida prognoserna innehåller konsekventa fel åt något specifikt håll.

² Signifikansen ger en bild av hur stora felen är från gång till gång, det vill säga hur stora prognosernas spridning är i förhållande till utfallen.

Vad vi vill uppnå	Vad det kommer att kräva av oss	Hur vi vet att vi åstadkommit det vi vill
	<p>framtagande av prognoser bör organiseras som ett specialiststöd</p> <p>Att klargöra huruvida arbetet med att efterfråga, kravställa och använda prognoser bör organiseras som ett verksamhets- och beslutstöd</p>	
	Att vi med hänvisning till regiongemensamma arbetssätt säkerställer att det är lätt att göra rätt	Att kartlagda processer är kända och lättillgängliga i VGR:s processledningssystem (2c8) och relevanta styrdokument.
Att <i>hur</i> vi använder och tar fram prognoser blir vägledande för optimeringen av Raindance	Att de detaljer i det önskade arbetssättet som är viktiga för att kravställa systemstödet finns kartlagda och förankrade	Att arbetet med optimeringen av Raindance inte drabbas av väsentliga omprioriteringar eller förseningar i de delar som omfattar prognosarbetet.

4. Organisation



5. Beroenden

Samband med beslutade styrdokument

- Beslutad ”Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen”
- Beslutat utkast till ”Policy för Västra Götalandsregionens budgetprocess”

Samband till andra pågående utvecklingsarbeten

- I nära samarbete med framtagandet av riktlinje för VGR:s budgetprocess
- I samordning med att det iterativt tas fram krav, förtydliganden och modeller/verktyg i arbetet med att utvecklingen ekonomistyrningen i VGR
- I nära samarbete med utvecklingen av optimeringen av Raindance.

Samarbeten med berörda funktioner

Arbetet i delströmmen behöver ske i samarbete med fler olika funktioner och grupperingar.

Informerar

- Controllers på VGR:s förvaltningar och bolag

Konsulteras

- Funktionsgrupp Ekonomi
- Koncernledningsgruppen
- Ledningsgrupperna för sektorerna
- Arbetsgruppen för optimeringen av Raindance
- Delström detaljbudget
- Huvudströmmen för det verksamhetsnära stödet
- Huvudströmmen för Ekonomistyrning
- Avdelning budget, uppföljning och analys på Koncernstab VEI.