Rubrikstruktur och anvisningar för detaljbudget, månadskommentarer, delårsrapporter och årsredovisning 2026

VÄSTRA GÖTALANDSREGIONEN

Beslutad av:	Ekonomidirektör för Västra Götalandsregionen
Beslutsdatum:	2025-09-19 (version 2026:01)
Diarienummer:	RS 2025-02721
Nuvarande version	2026:12
Versionsdatum:	2026-06-25
Gäller för:	Västra Götalandsregionen samt dess nämnder och styrelser
Koppling till:	Politiskt ramverk för budgetprocessen i Västra Götalandsregionen, Regiongemensamma riktlinjer för detaljbudget 2026, Rutin för nämnders och styrelsers rapportering av detaljbudget, månadskommentarer, delårsrapporter och årsredovisning 2026, Principer och rekommenderat arbetssätt för detaljbudget och verksamhetsplan med fokus på hantering i Plan & Styr 2026

Revideringsförteckning

Version	Rubrik i detta dokument	Kommentar
2026:01	Sammanfattning	Inkoppling av rubriker utöver obligatoriska rubriker sker genom användning av planeringsvyn och uppmärkning av noder med nyckelord från nyckelordsgruppen ”Till rapport” istället för genom enhetsanpassning
	8.1	Förtydligande kring flerårsrapporteringen Revidering av Målfördelningsbilaga
	5, 7, 8	Utökning av antal nämnder och styrelser som inte behöver rapportera in månadskommentar
	8	Uppdaterad planeringsanvisning
2026:02	8	Kolumn tillagd i tabell för uppföljning av effekt av åtgärder
2026:03	6.2.1.5	Kompletterande anvisning om normtalets övre gräns överskrids
2026:04	6.5; 6.7	Rubrikerna Uppföljning uppdrag från personalutskottet och Kompetensförsörjning tas bort
2026:05	6.2.1	Målspecifik uppföljningsanvisning tillagd till ”Västra Götalandsregionen ska vara en attraktiv arbetsgivare…”
	6.2.1.5	Tillägg i målspecifik uppföljningsanvisning till fokusområdet ”Insatser för att utveckla hälsofrämjande ledarskap och nå fastställda normtal för antal medarbetare per chef”
	6.2.2.3	Målspecifik uppföljningsanvisning tillagd till fokusområdet ”Medarbetarnas inflytande över arbetsmiljö och arbetssituation ska stärkas och möjligheterna till kontinuerlig återhämtning”
	6.2.2.1	Målspecifik uppföljningsanvisning tillagd till fokusområdet ”Vårdprofessionens tid med patient ska öka”
	6.3	Uppdaterad uppföljningsanvisning till rubriken ”Personalvolym och personalstruktur”
	6.4	Uppdaterad uppföljningsanvisning till rubriken ”Sjukfrånvaro”
	Flera rubriker	Rubriker för uppdrag från OSN inlagda Generell anvisning för indikatorer
	Sammanfattning	Ny anvisning till ”Väsentliga personalförhållanden” i koncernens årsredovisning Uppdaterad anvisning om likabehandling mm under rubriker för SAM
2026:06	6	Generell anvisning för aktiviteter
2026:07	6.5	Kompletterande anvisning till OSN och SSN om strukturella åtgärder för ekonomi och verksamhet i balans
2026:08	Sammanfattning	Rubrik uppdaterad från vårdinformationssystem till vårdinformationsmiljö
2026:09	8	Uppdatering av uppdragsmål till sjukhusen
2026:10	5.11	
2026:11	Flera rubriker	
2026:12	10	Kassaflödesanalys utgår från delårsrapporterna
2026:13	fd 6.4	Rubriken ”Sjukfrånvaro tas bort” och rapportering kopplat till arbetet med och uppföljning av sjukfrånvaro görs i stället under målet ”Medarbetarnas arbetsmiljö ska förbättras”

Sammanfattning

Följande dokument är beslutat av ekonomidirektören och gäller för alla förvaltningar och bolag i arbetet med rapportering av nämnders och styrelsers detaljbudget, månadskommentarer, delårsrapporter och årsredovisning 2026. Dokumentet anger vilka rubriker som ska finnas med i de olika rapporterna samt vilka nämnder och styrelser som förväntas planera och följa upp under respektive rubrik. Dokumentet innehåller därmed samtliga rubriker, men den enskilda nämnden eller styrelsen kommer bara att se de rubriker som är aktuella för den egna verksamheten. Vid förekomst av särskilda avvikelser, händelser av väsentlig karaktär eller i övrigt förändrade planerings- och uppföljningsbehov kan vissa rubriker och/eller anvisningar i delårsrapporter och årsredovisning 2026 behöva justeras.

Tertialrapportering med olika omfattning och inriktning

Som tidigare kommer rapportmallen hämta in mål och fokusområden enligt beslutad uppdelning att mål rapporteras per augusti och december och fokusområden per april och december. Nämnder och styrelser har dock fortfarande möjlighet att rapportera såväl mål som fokusområden i samtliga tertialrapporter. Nämnder och styrelser har även möjlighet att koppla in eget mål och/eller egna fokusområden och verksamhetsmål. Inkoppling av mål och fokusområden utöver den generella rapporteringsfrekvensen eller inkoppling av eget mål och/eller egna fokusområden och verksamhetsmål görs genom användning av nyckelordsgruppen ”Till rapport” där valda noder kategoriseras med nyckelord för aktuell rapport.

	Delårsrapport april	Delårsrapport augusti	Årsredovisning
Mål	*Frivilligt*	*Obligatoriskt*	*Obligatoriskt*
Fokusområden	*Obligatoriskt*	*Frivilligt*	*Obligatoriskt*

Utöver mål och fokusområden i regionfullmäktiges budget behandlar delårsrapporterna och årsredovisningen även som tidigare flera andra områden. Här kan nämnas kapitlen för ekonomi och medarbetare, vilka finns med i alla rapporter. Vissa rubriker är frivilliga att rapportera på. Vilka dessa är styrs av detta dokument och framgår i Plan & Styr av en ikon till höger om den frivilliga rubriken i samband med att enhetsanpassning görs.

Skrivanvisning

Redogör för och analysera de periodresultat som nämnden/styrelsen nått samt dess effekter/konsekvenser. Ange orsaker till större avvikelser och redogör för vidtagna åtgärder och framtidsutsikter.

Tänk på vem du skriver för. Delårsrapporter och årsredovisning riktar sig i första hand till våra politiker men ska även kunna förstås av allmänheten. För mer tips utöver punkterna nedan, läs vidare i VGR:s skrivhandledning.

- Koncentrera dig på det viktigaste och skriv det först.
- Använd ord som läsarna förstår och undvik förkortningar eller för långa meningar.
- Skriv enkelt och aktivt. Undvik passiva verb som döljer vem som gjort något
- Undvik ”man”. Skriv i stället vem som har gjort vad. ”Styrelsen har beslutat…” i stället för ”man har beslutat” eller ”det har beslutats”
- Korrekt stavning och förkortning om sådan finns för förvaltningar, verksamheter, politiska nämnder, styrelser och motsvarande enligt VGR:s skrivhandledning.

Generell anvisning mål och fokusområden

Nedan anvisning finns till mål, fokusområden i Plan & Styr. I den gemensamma rapportmallen finns även specifika anvisningar till vissa mål, vilka framgår i de blå rutorna för respektive mål i detta dokument. I de fall nämnder och styrelser gör enhetsanpassning av detaljbudget, delårsrapport och årsredovisning ska som ovan konstaterats de specifika anvisningarna läggas in i respektive enhetsmall.

Planering
Beskriv hur verksamheten kommer att arbeta för att uppnå målet/fokusområdet. Texten ska vara vägledande i framtagandet av de aktiviteter som behövs för att uppnå målet.

Uppföljning
Vid bedömning av måluppfyllelse ska följande punkter kommenteras:

1. Sammanfatta övergripande hur verksamheten har arbetat med målet eller fokusområdet och vad detta lett till. Utfall för indikatorer och aktiviteter kopplade till mål/fokusområde är ett underlag för sammanfattning och analys.
2. Gör målbedömning genom att välja status (grön, gul eller röd). Målbedömningen ska baserat på den samlade bedömningen enligt punkten ovan. Vid bedömning av måluppfyllelse avses prognos i samband med delårsrapporterna och utfall i samband med årsredovisning.
3. Beskriv det fortsatta arbetet. I de fall målet eller fokusområdet bedöms som rött eller gult ska de åtgärder som verksamheten planerar vidta för måluppfyllelse beskrivas.

Generell anvisning för indikatorer

Uppföljning
Indikatorer fastställda av regionfullmäktige rapporteras in av en central funktion. Från koncernen finns inget krav att skriva uppföljningskommentar för dessa indikatorer.

Stöd om en uppföljningskommentar ska skrivas, försök besvara nedanstående frågor:
- Kommentera utfallet för indikatorn.
- Kan en eventuell avvikelse kopplas till någon särskild händelse/förändring inom verksamheten?
- Vilka orsaker och samband finns?
- Vidtas några åtgärder och hur ser tidsplanen ut för dessa?

Generell anvisning för aktiviteter

Planering
- Beskriv vad som konkret ska uppnås med aktiviteten, vilken period den ska pågå och vem som är ansvarig.
- Aktiviteten rubrik bör med fördel formuleras i verbform för att tydliggöra vad som ska göras.

Uppföljning
- Ange status som antingen pågående, planerad, pausad eller avslutad.
- Redovisa kortfattat om aktiviteterna genomförs/har genomförts enligt plan och om önskad effekt bedöms uppnås.
- Ange på motsvarande sätt orsaker och konsekvenser av eventuella aktiviteter som inte har genomförts enligt plan.

Översikt rubrikstruktur 2026

1 Det här är Västra Götalandsregionen 10

1.1 En vanlig dag i Västra Götaland 10

1.2 Den regionala koncernen 10

1.2.1 Styrning och uppföljning av den regionala koncernen 11

1.2.2 Om årsredovisningen 11

2 Förord regionstyrelsens ordförande 11

3 Förord regiondirektören 11

4 Sammanfattning 11

4.1 Översikt över verksamhetens utveckling 12

4.2 Viktigaste händelserna under perioden 12

4.3 Förväntad utveckling 12

4.4 Mål från regionfullmäktiges budget 12

4.4.1 Bedömning av god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 13

4.5 Inspel till processen för budget 2028–2030 13

5 Verksamhet 13

5.1 Utblick 2027–2028 14

5.2 Kapitelsammanfattning hälso- och sjukvård 14

5.3 Strategi för hälso- och sjukvårdens omställning 14

5.4 Kapitelsammanfattning regional utveckling 14

5.5 Regional utvecklingsstrategi 15

5.6 Kapitelsammanfattning kollektivtrafik och infrastruktur 15

5.7 Trafikförsörjningsprogrammet 15

5.8 Kapitelsammanfattning kultur och demokrati 16

5.9 Kulturstrategi Västra Götaland 16

5.10 Mål från regionfullmäktiges budget 16

5.10.1 Mål: Västra Götalandsregionen ska stärka sin beredskap och motståndskraft för att bättre kunna hantera samhällsstörningar, kriser och ett förändrat säkerhetsläge 16

5.10.1.1 Uppdrag: Säkerställ en robust organisation som är hållbar över tid för förstärkning av bemanning av intensivvården vid extraordinära situationer 17

5.10.2 Mål: Vård ska ges jämlikt i Västra Götalandsregionen 17

5.10.2.1 Uppdrag: Arbete för en jämlik LARO-vård i hela regionen 17

5.10.2.2 Uppdrag: Bidra till förbättrad folkhälsa i Angered samt bedriv forskning avseende transkulturell närsjukvård 18

5.10.2.3 Fokusområde: Säkerställ att den prehospitala vården når upp till den satta målnivån 18

5.10.2.4 Fokusområde: Förbättra hälsan mellan olika grupper 18

5.10.2.5 Fokusområde: Stärka forskning och innovation som leder till en jämlik vård 19

5.10.2.6 Fokusområde: Sammanhållen, tillgänglig och jämlik kvinnosjukvård 19

5.10.2.7 Fokusområde: Identifiera, förebygga och motverka välfärdskriminalitet för att säkerställa att resurser används rättvist och effektivt 19

5.10.3 Mål: Sjukvårdens köer ska kortas och tillgängligheten ska öka för en mer jämlik vård 20

5.10.3.1 Fokusområde: Öka produktiviteten i egen regi genom medarbetardrivet förändringsarbete för att öka tillgängligheten och säkerställa jämlik tillgång till vård 20

5.10.3.2 Fokusområde: Ta ett helregionalt ansvar för dem som väntat längst på operation 21
5.10.3.3 Fokusområde: Regiongemensam strategi för produktionsstyrning för att utveckla en gemensam kö 21
5.10.3.4 Fokusområde: Skapa långsiktigt hållbara ekonomiska förutsättningar för sjukvårdens utförare i egen regi 21
5.10.3.5 Fokusområde: Öka antalet disponibla vårdplatser för att nå målet med högst 90% beläggningsgrad 21
5.10.4 Mål: Invånarnas psykiska hälsa ska förbättras och den psykiatriska vården ska stärkas 21
5.10.4.1 Fokusområde: Västra Götalandsregionen ska stärka barns psykiska hälsa genom att förebygga psykisk ohälsa och ge tidigare insatser i tecken på behov av stöd och vård 22
5.10.4.2 Fokusområde: Tillgängligheten till den psykiatrisk vård ska öka genom att den psykiatriska vården stärks och förutsättningar för samverkan mellan olika aktörer förbättras 22
5.10.4.1 Uppdrag: Förstärkt dagvård med patienter med ätstörning 22
5.10.5 Mål: Invånarna ska få en god vård på rätt vårdnivå 23
5.10.5.1 Uppdrag: Omhänderta patienter i befintlig kö till barnlogopedi samt omhänderta barn med behov av logopedi på specialistvårdsnivå 24
5.10.5.2 Uppdrag: Identifiera och avsluta lågt prioriterad vård och insatser som inte gör nytta 24
5.10.5.3 Uppdrag: Ansvara för ambulanstransporter i hela Västra Götalandsregionen där helikopter krävs 24
5.10.5.4 Uppdrag: Erbjud förlossningsstöd för icke svensktalande kvinnor som behöver stöd genom doulor samt sprid kunskap om sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter till gravida och nyförlösta kvinnor 25
5.10.5.1 Uppdrag: Endokrinologisk uppföljning i stabil fas av patient med könsdysfori efter könsbekräftande behandling 25
5.10.5.2 Fokusområde: Primärvården ska vara lätt att nå och ha ett helhetsansvar patienten 26
5.10.5.3 Fokusområde: Erbjuda alla patienter en fast vårdkontakt och stärka arbetet med att erbjuda en fast läkarkontakt till patienter med störst behov 26
5.10.5.4 Fokusområde: Primärvården ska utvecklas i syfte att driva omställningen till en nära vård, minskad administration och skapa en mer jämlik tillgång till vård 26
5.10.5.5 Fokusområde: Fortsatt satsa på mobila enheter och mobila arbetssätt för att utveckla arbetet med nära vård 26
5.10.5.6 Fokusområde: Digitala vårdtjänster ska främjas som en del av vårdkedjan för att öka tillgängligheten och stärka patientens inflytande över sin vårdsituation 27
5.10.5.7 Fokusområde: Öka tillgängligheten till 1177 på telefon 27
5.10.6 Mål: Folkhälsan ska förbättras för invånarna genom mer hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande arbete i bred samverkan 27
5.10.6.1 Fokusområde: I nära samverkan med kommun och civilsamhälle ska invånarnas förutsättningar för att leva ett hälsosamt liv och förebygga ohälsa förbättras 28
5.10.6.2 Fokusområde: Vaccinationsgraden ska öka och fler ska erbjudas screening och hälsosamtal utifrån behov och prioritering 28
5.10.6.3 Fokusområde: Familjecentralernas förutsättningar ska förbättras och de av Västra Götalandsregionen finansierade verksamheterna ska vara samlokaliserade 28
5.10.6.4 Fokusområde: Arbetet med utökade hembesök till de barn och familjer som är mest utsatta ska stärkas 28
5.10.7 Mål: Västra Götalandsregionen ska verka för en minskad miljö- och klimatpåverkan i Västra Götaland 28
5.10.7.1 Fokusområde: Stärka den biologiska mångfalden 29
5.10.7.2 Fokusområde: Öka takten i det klimatstrategiska arbetet på kort och lång sikt för att minska utsläppen 31
5.10.7.3 Fokusområde: Kraftsamla för elektrifiering 31
5.10.8 Mål: Stärka innovationskraften – för ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv i framkant 31
5.10.8.1 Fokusområde: Kraftsamla för cirkulära affärsmodeller 31
5.10.8.2 Fokusområde: Främja företagsamhet och kapacitet för förnyelse 32
5.10.8.3 Uppdrag: Initiera och driva viktiga utvecklingsfrågor 32

5.10.8.4 Uppdrag: Bereda riktade satsningar som stödjer Hållbarhetsklivet 32
5.10.8.5 Uppdrag: Marknadsföra destinationen nationellt och internationellt 32
5.10.8.6 Uppdrag: Förmedla kunskap 32
5.10.8.7 Uppdrag: Tillväxt och hållbar utveckling inom de gröna näringarna 33
5.10.9 Mål: Bygga kompetens för kompetensförsörjning och livslångt lärande 33
5.10.9.1 Fokusområde: Förbättra matchningen på arbetsmarknaden 33
5.10.9.2 Fokusområde: Kraftsamla för fullföljda studier 33
5.10.9.1 Uppdrag: Ökat elev- och studerandeantal 35
5.10.9.2 Uppdrag: Verka för att det ska bli möjligt att bedriva fler insatser tillsammans med Arbetsförmedlingen och andra statliga och kommunala aktörer 35
5.10.9.3 Uppdrag: Erbjuda allmän kurs som motsvarar minst 60 procent av det totala kursutbudet 35
5.10.9.4 Uppdrag: Utveckla kurser som matchar samhällets kompetensbehov med deltagares möjligheter 35
5.10.9.5 Uppdrag: Genomföra stora externfinansierade projekt i linje med den regionala utvecklingsstrategin 35
5.10.10 Mål: Knyta samman Västra Götaland med hållbara resor och förbättrad tillgänglighet 36
5.10.10.1 Fokusområde: Öka kollektivtrafikens marknadsandel och det hållbara resandet 36
5.10.10.2 Fokusområde: Fortsatt påverkansarbete för de prioriterade infrastrukturobjekten i Västra Götaland 36
5.10.11 Mål: Ett fritt, rikt och starkt kulturliv i hela Västra Götaland 36
5.10.11.1 Fokusområde: Stärka Västra Götalandsregionens arbete med demokrati och yttrandefrihet 36
5.10.11.2 Fokusområde: Stärka kulturens infrastruktur 37
5.10.11.3 Fokusområde: Vidgat deltagande 41
5.11 Vårdinformationsmiljö 42
5.12 Konsumtion 42
5.13 Materialförsörjning i vården 43
5.14 Lokalförsörjning och fastighetsförvaltning 43
5.15 Regiongemensamt 43
5.15.1 Fastighetsverksamhet 43
5.15.2 Service 44
5.15.3 Inköp 44
5.15.4 Intern kontroll 44
5.15.5 Uppföljning av verksamhet som lämnats över till privata utförare 45
6 Medarbetare 45
6.1 Utblick 2027–2028 46
6.2 Mål från regionfullmäktiges budget 46
6.2.1 Mål: Västra Götalandsregionen ska vara en attraktiv arbetsgivare med konkurrenskraftiga löner och ett hälsofrämjande ledarskap som grund 46
6.2.1.1 Fokusområde: Fortsatt arbete med konkurrenskraftiga löner 47
6.2.1.2 Fokusområde: Utöka möjligheter till arbetstidsmodeller samt anställningsformer som rotationstjänster och kombinationstjänster 47
6.2.1.3 Fokusområde: Utveckla lärmiljöer, handledning och arbetssätt för att skapa förutsättningar för verksamhetsförlagd utbildning för samtliga berörda yrkeskategorier och kompetenser 48
6.2.1.4 Fokusområde: Insatser för att utveckla hälsofrämjande ledarskap och nå fastställda normtal för antal medarbetare per chef 48
6.2.1.5 Fokusområde: Minska övertidsarbete 49
6.2.2 Mål: Medarbetares arbetsmiljö ska förbättras 49

6.2.2.1 Fokusområde: Vårdprofessionens tid med patient ska öka genom att de personella resurserna tas tillvara bättre, exempelvis med hjälp av uppgiftsväxling och minskade administrativa uppgifter 49
6.2.2.2 Fokusområde: Ta vara på forskningens rön om förändrade och hållbara arbetssätt och implementera dessa i verksamheterna 50
6.2.2.3 Fokusområde: Medarbetarnas inflytande över arbetsmiljö och arbetssituation ska stärkas och möjligheterna till kontinuerlig återhämtning ska öka 50

6.3 Personalvolym och personalstruktur 50

6.4 Årlig uppföljning SAM 51

7 Hållbarhet 51

7.1 Mål från regionfullmäktiges budget 52
7.1.1 Mål: Ökad måluppfyllelse för Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål 52
7.1.1.1 Fokusområde: Minska Västra Götalandsregionens miljö- och klimatpåverkan enligt Miljömål 2030 52
7.1.1.2 Fokusområde: Öka Västra Götalandsregionens positiva påverkan på god hälsa, jämlikhet och delaktighet enligt Mål för social hållbarhet 2030 56
7.1.1.3 Uppdrag: Utveckla dialogen och förståelsen för maktrelationer och maktfördelning i samhället och förståelsen för demokratin 60
7.1.1.4 Uppdrag: Bredda rekryteringen för att deltagarunderlaget på alla skolor ska spegla samhället i stort 60

8 Ekonomi 61

8.1 Utblick 2027–2028 61

8.2 Resultat 62
8.2.1 Verksamhetens intäkter 62
8.2.1.1 Såld vård 62
8.2.1.2 Biljettintäkter 63
8.2.1.3 Statsbidrag 63
8.2.2 Verksamhetens kostnader 63
8.2.2.1 Personalkostnader 63
8.2.2.2 Köpt vård 64
8.2.2.3 Läkemedel 64
8.2.2.4 Trafikkostnader 64
8.2.2.5 Material och varor 64
8.2.3 Skatteintäkter och generella statsbidrag 64
8.2.4 Finansiella intäkter och kostnader 65

8.3 Prognos 65

8.4 Nettokostnadsutveckling 65

8.5 Verksamheternas ekonomiska situation 65
8.5.1 Hälso- och sjukvård 65
8.5.2 Regional utveckling, kollektivtrafik och kultur 66

8.6 Investeringar 66
8.6.1 Självfinansieringsgrad 68

8.7 Pensionsåtagandet 68

8.8 Finansiell kapacitet 68
8.8.1 Likviditet 68
8.8.2 Kapitalförvaltning 68
8.8.3 Skuldförvaltning 68
8.8.4 Eget kapital 69
8.8.5 Soliditet 69

8.9 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 69

8.10 Mål från regionfullmäktiges budget 69
8.10.1 Mål: God finansiell flexibilitet och styrning 69
8.10.1.1 Fokusområde: Låg andel långsiktigt bindande kostnader 69
8.10.1.2 Fokusområde: God budgetföljsamhet 70
8.10.2 Mål: God finansiell stabilitet och balans 70
8.10.2.1 Fokusområde: Stabil kostnadsutveckling 70
8.10.2.2 Fokusområde: Positiva ekonomiska resultat 70
8.10.3 Mål: God finansiell kapacitet 71
8.10.3.1 Fokusområde: Kortsiktig betalningsförmåga 71
8.10.3.2 Fokusområde: Tryggat pensionsåtagande 71
8.10.3.3 Fokusområde: Positiv Soliditet 71
8.10.4 Balanskravsresultat 71
8.11 Händelser av väsentlig betydelse 71
8.12 Eget kapital och obeskattade reserver 72
9 Fördjupning till egen nämnd/styrelse 72
10 Finansiell rapportering 72
11 Nämnder och styrelser i korthet 73

1 Det här är Västra Götalandsregionen

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning

Fast text: ”Västra Götalandsregionen (VGR) omfattar cirka 56 000 anställda fördelade på 2 000 arbetsplatser som tillsammans strävar efter att uppnå visionen att de närmare 1,8 miljoner invånare som bor i Västra Götaland ska ha ett gott liv. Detta görs genom ett samlat ansvar för hälso- och sjukvård, kultur, kollektivtrafik och regional utveckling i samverkan med kommuner, akademi och övriga externa parter

Västra Götalandsregionen:

- arbetar för att du som bor i Västra Götaland har tillgång till god hälso- och sjukvård. Det gör vi bland annat genom att ta ansvar för hälso- och sjukvårdssystemet som helhet i samverkan med kommuner och privata vårdgivare samt genom verksamheter i egen regi så som vårdcentraler, sjukhus och Folktandvården.
- ansvarar för att det finns kollektivtrafik i hela Västra Götaland och äger Västtrafik som ser till att du kan resa i hela länet både med tåg, buss, spårvagn eller båt.
- stöttar kulturlivet i Västra Götaland och driver egna kulturverksamheter, till exempel Göteborgsoperan, Göteborgs Symfoniker, Regionteater Väst och flera museer. Vi vill att våra invånare och besökare ska kunna ta del av musik, teater, dans, film, konst, historia och annan kultur oavsett var i Västra Götaland de befinner sig.
- bidrar till en hållbar regional utveckling i Västra Götaland genom insatser som ska skapa förutsättningar för fler och framgångsrika företag, nya jobb, utbildningstillfällen samt förbättrade kommunikationer.
- bedriver ett aktivt arbete med att främja miljömässig och social hållbarhet, både för nuvarande och för kommande generationer.”

1.1 En vanlig dag i Västra Götaland

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning

Ange aktuella siffror för produktion under en genomsnittlig dag.

1.2 Den regionala koncernen

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning

Infoga organisationskarta och beskriv övergripande Västra Götalandsregionens politiska organisation och förvaltning. Organisationskartan ska innehålla privata utförare av betydelse. Beskriv även i text hur

organisationen är uppbyggd.

1.2.1 Styrning och uppföljning av den regionala koncernen

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning

Beskriv kortfattat regionfullmäktiges ansvar, den politiska styrmodellen samt nämnder och styrelsers övergripande uppgifter.

1.2.2 Om årsredovisningen

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3
Anvisning

Uppföljning

Sammanfatta kortfattat årsredovisningens syfte, disposition och roll i budget- och uppföljningsprocessen.

2 Förord regionstyrelsens ordförande

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

3 Förord regiondirektören

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

4 Sammanfattning

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3
Anvisning

Planering
Gör en kort sammanfattning av innehållet i detaljbudgeten (riktvärde ca 2 000 tecken). Formulera sammanfattningen utifrån områdena verksamhet, personal och ekonomi.

Uppföljning
Gör en kort sammanfattning av innehållet i rapporten (riktvärde ca 2 000 tecken). Formulera sammanfattningen utifrån områdena verksamhet, personal och ekonomi. Texten bör innehålla ett framåtblickande perspektiv där slutsatserna från den gångna perioden lyfts fram för att kunna beaktas i kommande planering.

I årsredovisningen kommer hela eller delar av texten ligga till grund för ett referat i koncernens rapport.

4.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Infoga tabell innehållande väsentliga nyckeltal med utfall för de senaste fem åren. Tabellen ska för de nyckeltal det är relevant innehålla en uppdelning över VGR inklusive och exklusive regionala bolag. Kommentera väsentliga förändringar i nyckeltalens utveckling.

4.2 Viktigaste händelserna under perioden

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: T1 (frivillig), T2 och T3

Anvisning
Lyft fram de viktigaste händelserna under perioden. Fokus är sådan uppföljningsinformation som bedöms vara av betydelse för den egna nämndens/styrelsens samt regionstyrelsens och regionfullmäktiges förståelse och insyn i verksamheten särskilt med effekt för dem verksamheten är till för.

Händelserna ska presenteras i kronologisk ordning med månadsangivelse i punktform.

I rapporteringen på VGR-nivå kommer ett urval av underlagen att lyftas fram som viktiga händelser för hela koncernen.

4.3 Förväntad utveckling

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning
Beskriv upplysningarna som dels är känt om framtiden, dels de förväntningar som finns och som är baserade på konkreta, kända förhållanden som berör VGR inklusive och exklusive bolagen direkt eller indirekt. De risker och osäkerhetsfaktorer som är förknippade med dessa förhållanden ska i detta sammanhang kommenteras. Upprättad budget, prognoser, planer, avtal och behovsförändringar är exempel på direkta förhållanden. Förändringar i konjunktur och makromiljö eller andra externa faktorer är exempel på indirekta förhållanden. Aspekter som kan tas upp är faktorer som kommer att påverka den regionala verksamheten kommande år, organisationsförändringar, investeringsbehov, planerade satsningar och åtgärder.

4.4 Mål från regionfullmäktiges budget

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning

Uppföljning
Lägg in tabell där namn och måluppfyllelse för mål och/ eller fokusområden framgår.

4.4.1 Bedömning av god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning

Uppföljning
Bedöm om god ekonomisk hushållning har uppnåtts eller ej. Detta görs genom en samlad bedömning av måluppfyllelsen avseende de mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Enligt policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning är detta de mål som angetts regionfullmäktiges budget, både de verksamhetsmässiga och ekonomiska. Om bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts eller att det kommer bli svårt att upprätthålla dem, krävs beslut om åtgärder.

4.5 Inspel till processen för budget 2028–2030

Rapporteras av: Samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: T2 (frivilligt)

Anvisning
Under denna rubrik har nämnder och styrelser möjlighet att beskriva frågor som anses behöver omhändertas av regionfullmäktige i budget 2028–2030 eller av regionstyrelsen i riktlinje för detaljbudget 2028. Det kan handla om identifierade behov av samordning, förändringar av strategisk karaktär eller andra väsentliga förhållanden som bör beaktas i budgetberedningen.

Innehållet under denna rubrik utgör bland annat ett underlag i arbetet med att ta fram planeringsunderlag. Om rubriken saknar innehåll kan den antingen döljas i Plan & Styr alternativt tas bort efter word-export.

5 Verksamhet

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser (för månadskommentar ej revisorskollegiet, patientnämnderna, strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, miljö- och regionutvecklingsnämnden, kulturnämnden och infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, styrelserna för Regionens tåg och spårvagnar, Hälsan och Stressmedicin, Regionteater Väst, Film i Väst, Turistrådet och Botaniska trädgården, naturbruk, folkhögskolorna GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker och förvaltningen för kulturutveckling)

Rubriken finns med i: DB, månadskommentarer, T1, T2 och T3

Anvisning
Planering
Sammanfatta kortfattat planen för verksamheten under året med fokus på övergripande förutsättningar, utmaningar och målsättningar.

Uppföljning
Sammanfatta kortfattat utförd verksamhet under perioden.

Specifik anvisning för månadskommentarer: Kommentera och analysera kort de viktigaste händelserna och resultaten för verksamheten ackumulerat samt den senaste månaden. Förklara eventuella engångshändelser för perioden med eventuell påverkan på helåret.

5.1 Utblick 2027–2028

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser

Rubriken finns med i: DB

Anvisning

Beskriv på ett övergripande plan vilka utmaningar och behov av insatser som nämnden/styrelsen ser för sin verksamhet under planåren 2027–2028. Fokusera på insatser som utifrån ett mer långsiktigt perspektiv bedöms bidra till ökad måluppfyllelse kopplat till målen i regionfullmäktiges strategier och budget. Ange även eventuella större förändringar i verksamheten som bedöms vara nödvändiga för att nå målen.

5.2 Kapitelsammanfattning hälso- och sjukvård

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning

Uppföljning

Sammanfatta kortfattat aktuellt kapitel.

5.3 Strategi för hälso- och sjukvårdens omställning

Rapporteras av: VGR-nivå, Strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus, Skaraborgs Sjukhus, Sjukhusen i Väster, Närhälsan, Regionhälsan, Folktandvården Västra Götaland, Habilitering & Hälsa (frivilligt för Styrelserna för fastighet och service samt Styrelsen för logistik).

Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T2 och T3.

Anvisning

Planering

Sammanfatta planerade åtgärder och aktiviteter i arbetet med omställningen. Ange sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

Uppföljning

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och regionfullmäktige.

5.4 Kapitelsammanfattning regional utveckling

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Uppföljning
Sammanfatta kortfattat aktuellt kapitel.

5.5 Regional utvecklingsstrategi

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Styrelserna för Naturbruk, Turistrådet Västsverige AB, Göteborgs botaniska trädgård och Folkhögskolorna

Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Planering
Sammanfatta planerade åtgärder och aktiviteter i arbetet med den regionala utvecklingsstrategin. Ange sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

Uppföljning
Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och regionfullmäktige.

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

5.6 Kapitelsammanfattning kollektivtrafik och infrastruktur

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Uppföljning
Sammanfatta kortfattat aktuellt kapitel.

5.7 Trafikförsörjningsprogrammet

Rapporteras av: VGR-nivå, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Västtrafik AB
Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Planering
Sammanfatta planerade åtgärder och aktiviteter i arbetet med trafikförsörjningsprogrammet. Ange sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

Uppföljning
Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och

regionfullmäktige.

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

5.8 Kapitelsammanfattning kultur och demokrati

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Uppföljning
Sammanfatta kortfattat aktuellt kapitel.

5.9 Kulturstrategi Västra Götaland

Rapporteras av: VGR-nivå, Kulturnämnden, Styrelsen för kulturutveckling, GöteborgsOperan AB, Göteborgs Symfoniker AB, Film i Väst AB, Regionteater Väst AB

Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Planering
Sammanfatta planerade åtgärder och aktiviteter i arbetet med kulturstrategin. Ange sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.
Uppföljning
Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och regionfullmäktige.

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden. Vid behov av underrubriker bör dessa återspegla den övergripande indelningen i aktuellt strategidokument.

5.10 Mål från regionfullmäktiges budget

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser exklusive Strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden (tänds upp om SSN väljer mål och fokusområden i sin detaljbudget) patientnämnderna, Revisorskollegiet och Styrelsen för regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planeras och följs upp på underliggande rubriker.

5.10.1 Mål: Västra Götalandsregionen ska stärka sin beredskap och motståndskraft för att bättre kunna hantera samhällsstörningar, kriser och ett förändrat säkerhetsläge

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, Kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden och samtliga

utförarstyrelser.

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.1.1 Uppdrag: Säkerställ en robust organisation som är hållbar över tid för förstärkning av bemanning av intensivvården vid extraordinära situationer

Rapporteras av: NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Uppdragsspecifik uppföljningsanvisning:

Redovisa om förstärkt intensivvård ingår i förvaltningens beredskapsplan – ja/nej

redovisa antal tillgängliga förstärkningssjuksköterskor och förstärkningsundersköterskor med uppdrag att förstärka intensivvården

5.10.2 Mål: Vård ska ges jämlikt i Västra Götalandsregionen

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.2.1 Uppdrag: Arbete för en jämlik LARO-vård i hela regionen

Rapporteras av: Styrelserna för NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning

Uppföljning:

Se generell anvisning

Specifik uppföljningsanvisning

- Redovisa hur tillförda medel har använts

- Antal patienter som har LARO-behandling

- Antal patienter som var i LARO-behandling samma tidsperiod föregående år

5.10.2.2 Uppdrag: Bidra till förbättrad folkhälsa i Angered samt bedriv forskning avseende transkulturell närsjukvård

Rapporteras av: Styrelsen för Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Specifik uppföljningsanvisning

1. Redovisning enligt handlingsplan, av insatser på Angereds närsjukhus som främjar hälsa och jämlik vård samt effekter av dessa.

2. Levnadsvanemottagningen:

- antal individer som besökt mottagningen

- antal individer som kommit till samtliga besök som erbjudits inklusive uppföljningsbesök efter 6 månader

- redovisning av insatser i samverkan med andra offentliga aktörer och det civila samhället samt effekter av dessa

5.10.2.3 Fokusområde: Säkerställ att den prehospitala vården når upp till den satta målnivån

Rapporteras av: VGR-nivå och regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.2.4 Fokusområde: Förbättra hälsan mellan olika grupper

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.2.5 Fokusområde: Stärka forskning och innovation som leder till en jämlik vård

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.2.6 Fokusområde: Sammanhållen, tillgänglig och jämlik kvinnosjukvård

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.2.6.1 Uppdrag: Omhänderta kvinnor som genomgått könsstympning

Rapporteras av: Styrelserna för Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning

- Antal kvinnor som omhändertagits på mottagningen samt fördelat per kommun
- Antal öppningsoperationer och besök
- Redovisning av insatser inom ramen för utåtriktat uppdrag

5.10.2.7 Fokusområde: Identifiera, förebygga och motverka välfärdskriminalitet för att säkerställa att resurser används rättvist och effektivt

Rapporteras av: VGR-nivå, Regionstyrelsen och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.3 Mål: Sjukvårdens köer ska kortas och tillgängligheten ska öka för en mer jämlik vård

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden samt styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Planering

Beskriv planen för hur ökad tillgänglighet ser ut för nästkommande år, samt vilka resultat som aktiviteterna förväntas leda till.

Uppföljning

Sammanfatta övergripande hur nämnden/styrelsen har arbetat med målet, vilka resultat som aktiviteterna har lett till samt bedömning av måluppfyllelse. För sjukhusstyrelser delas förslagsvis uppföljningen in i underrubriker för *Specialiserad vård – somatisk och psykiatrisk* och *Akutmottagning och akuta flöden*

- Kommentera utfallet och jämför med motsvarande period föregående år.
- Beskriv hur nämnden/styrelsen har arbetat med att minska väntetiderna och öka tillgängligheten.
- Kommentera större avvikelser, såväl positiva som negativa och ange skälen till dessa.

Gällande akutmottagning och akuta flöden; redogör för hur nämnden/styrelsen har arbetat för ökad tillgänglighet inom det akuta mottagandet samt införandet av akutläkare.

5.10.3.1 Fokusområde: Öka produktiviteten i egen regi genom medarbetardrivet förändringsarbete för att öka tillgängligheten och säkerställa jämlik tillgång till vård

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Specifik anvisning:

Planering

Beskriv den plan för produktion som ligger för nästkommande år.

Uppföljning

- Kommentera utfall och jämför med motsvarande period föregående år.
- Beskriv hur styrelsen har arbetat med att öka produktionen.

- Kommentera större avvikelser, såväl positiva som negativa och ange skälen till dessa.

5.10.3.2 Fokusområde: Ta ett helregionalt ansvar för dem som väntat längst på operation

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

5.10.3.3 Fokusområde: Regiongemensam strategi för produktionsstyrning för att utveckla en gemensam kö

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.3.4 Fokusområde: Skapa långsiktigt hållbara ekonomiska förutsättningar för sjukvårdens utförare i egen regi

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.3.5 Fokusområde: Öka antalet disponibla vårdplatser för att nå målet med högst 90% beläggningsgrad

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.4 Mål: Invånarnas psykiska hälsa ska förbättras och den psykiatriska vården ska stärkas

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, styrelserna för Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Se generell anvisning

5.10.4.1 Fokusområde: Västra Götalandsregionen ska stärka barns psykiska hälsa genom att förebygga psykisk ohälsa och ge tidigare insatser i tecken på behov av stöd och vård

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.4.1.1 Uppdrag: Behandlingsuppdrag barn 0–5 år med lindrig psykisk ohälsa

Rapporteras av: Styrelserna för Sjukhusen i Väster, Skaraborgs sjukhus

Rubriken finns med i: DB T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Specifik uppföljningsanvisning

Redogör för:

- Antal individer
- Antal första besök
- Antal åtgärder psykologisk behandling

5.10.4.2 Fokusområde: Tillgängligheten till den psykiatrisk vård ska öka genom att den psykiatriska vården stärks och förutsättningar för samverkan mellan olika aktörer förbättras

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, styrelserna för Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.4.1 Uppdrag: Förstärkt dagvård med patienter med ätstörning

Rapporteras av: Rapporteras av: Styrelserna för NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Uppföljning
Specifik anvisning
Punkt 1-3 avser alla sjukhus och punkt 4 avser SU och SV
1. Antal dagvårdsplatser för patienter med ätstörningar, totalt och fördelat på åldersgrupper.
Utfall för given period jämfört med motsvarande period föregående år.

2. Antal individer som vårdats för ätstörning (50.0-50.8), varav inom dagvård, redovisat per åldersgrupp (0–17 år respektive ≥18 år).
Utfall för given period jämfört med motsvarande period föregående år.

3. Antal individer som remitterats till SU för heldygnsvård, varav accepterade remisser, redovisat per åldersgrupp (0– 17 år respektive ≥18 år).
Utfall för given period jämfört med motsvarande period föregående år.

4. Sahlgrenska Universitetssjukhuset och Sjukhusen i Väster lämnar en gemensam beskrivning av samverkan dem emellan, för en god, tillgänglig och jämlik vård för patienter med ätstörningar, samt effekterna av denna samverkan. Av beskrivningen ska framgå hur sjukhusen säkerställer god samverkan kring patienter som får sin öppenvård och dagvård inom olika sjukhusförvaltningar.

5.10.5 Mål: Invånarna ska få en god vård på rätt vårdnivå

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Målspecifik anvisning riktad till utförarstyrelser inom hälso- och sjukvård
Planering
Beskriv vilket resultat som aktiviteterna förväntas leda till.
Texten bör innehålla underrubriker för kvalitet och patientsäkerhet.

Kvalitet:
Utförarstyrelser inom hälso- och sjukvård ska i sina detaljbudgetar redovisa områden med störst oönskad variation eller bristande måluppfyllelse samt redovisa hur de planerar för att kvaliteten ska förbättras inom dessa områden. (Källor exempelvis Primärvårdsrapporten, PrimärvårdsKvalitet, Patientsäkerhet i Västra Götalandsregionen)

Patientsäkerhet:
Utförarstyrelser inom hälso- och sjukvård ska i sina detaljbudgetar redovisa områden med bristande måluppfyllelse samt redovisa hur de planerar för att patientsäkerhet ska förbättras inom dessa områden (Källor exempelvis Handlingsplan för ökad patientsäkerhet och Patientsäkerhetsberättelse)

Uppföljning
Kvalitet:
Utförarstyrelser inom hälso- och sjukvård ska i delårsrapport och årsredovisning sammanfatta hur arbetet för minskad oönskad variation och bristande måluppfyllelse har gått. Redovisa även områden där större förbättring skett det senaste året samt vilka åtgärder som gjorts för att uppnå förbättringen.

Patientsäkerhet:
Utförarstyrelser inom hälso- och sjukvård ska i delårsrapport och årsredovisning sammanfatta status och utveckling inom patientsäkerhet. Beskriv vilka insatser som genomförts för att förbättra patientsäkerheten inom de områden där brister har identifierats. Redovisa även områden där större förbättring skett det senaste året samt vilka åtgärder som gjorts för att uppnå förbättringen.

5.10.5.1 Uppdrag: Omhänderta patienter i befintlig kö till barnlogopedi samt omhänderta barn med behov av logopedi på specialistvårdsnivå

Rapporteras av: Styrelserna för NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
Redovisa hur samverkan fungerar mellan specialistvårdsnivån och primärvårdsnivån

5.10.5.2 Uppdrag: Identifiera och avsluta lågt prioriterad vård och insatser som inte gör nytta

Rapporteras av: Styrelserna för NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
Beskriv hur arbetet med utmönstring bedrivs inom den egna förvaltningen
Beskriv hur PPR:s utskick av riktlinjen (OSN 2024-00141) tagits omhand inom den egna förvaltningen

5.10.5.3 Uppdrag: Ansvara för ambulanstransporter i hela Västra Götalandsregionen där helikopter krävs

Rapporteras av: Styrelsen för Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
- Antal larm: totalt samt varav avvisade respektive avbrutna (på grund av medicinska skäl, tekniska skäl, väderbegränsningar)
- Antal utförda uppdrag: totalt samt fördelat på primär- och sekundäruppdrag
- Flygtid: totalt samt fördelat på uppdrag och övrigt (tränings, skolning och teknisk flygning)
- Antal genomförda PINS procedurer (instrumentlandningar), Sjukhusen i västers förslag till kompletterande uppföljning.

I Sjukhusen i västers uppdrag ingår ansvar för ambulanstransporter i hela Västra Götaland där helikopter krävs. I uppdraget ingår: prehospital intensivvård dygnet runt, sekundärtransporter av patienter med tidskritiska diagnoser och/eller intensivvårdsbehov mellan regionens sjukhus, samt utanför regionen när transport avser regionmedborgare, att biträda Sahlgrenska Universitetssjukhuset/Drottning Silvias barnsjukhus vid kuvöstransporter samt medicinsk evakuering från fartyg i samarbete med Sjöfartsverkets sjöräddningshelikoptrar. I uppdraget ingår också medåkning/utbildning i prehospitalt omhändertagande, arbetssätt i ambulanshelikopter och kommunikation/samarbete för såväl regionens ST-läkare i anestesi- och intensivvård som regionens ambulanspersonal och helikopterkoordinatorer. Därutöver ingår att stödja och bedriva forskning och utveckling inom prehospital intensivvård.

5.10.5.4 Uppdrag: Erbjud förlossningsstöd för icke svensktalande kvinnor som behöver stöd genom doulor samt sprid kunskap om sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter till gravida och nyförlösta kvinnor

Rapporteras av: Styrelsen för Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
- Antal doulauppdrag för kvinnor fördelat per kommun
- Antal kurser samt antal kvinnor och eventuella partners som deltagit fördelat per kommun

5.10.5.1 Uppdrag: Endokrinologisk uppföljning i stabil fas av patient med könsdysfori efter könsbekräftande behandling

Rapporteras av: Styrelserna för Skaraborgs Sjukhus och Södra Älvsborgs sjukhus

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
- Antal patienter som har utremitterats under året

5.10.5.2 Fokusområde: Primärvården ska vara lätt att nå och ha ett helhetsansvar patienten

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Närhälsan, Regionhälsan

Anvisning
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.5.3 Fokusområde: Erbjuda alla patienter en fast vårdkontakt och stärka arbetet med att erbjuda en fast läkarkontakt till patienter med störst behov

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden och styrelsen för Närhälsan

Anvisning
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.5.4 Fokusområde: Primärvården ska utvecklas i syfte att driva omställningen till en nära vård, minskad administration och skapa en mer jämlik tillgång till vård

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Anvisning
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.5.5 Fokusområde: Fortsatt satsa på mobila enheter och mobila arbetssätt för att utveckla arbetet med nära vård

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Närhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Anvisning
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

5.10.5.5.1 Uppdrag: Utforma en modell för att införa mobil röntgen i syfte att mobil röntgen ska finnas i ordinarie verksamhet 2027

Rapporteras av: Styrelserna för NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus,

Rubriken finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning
Beskriv status i införandet av mobil röntgen.

5.10.5.6 Fokusområde: Digitala vårdtjänster ska främjas som en del av vårdkedjan för att öka tillgängligheten och stärka patientens inflytande över sin vårdsituation

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.5.7 Fokusområde: Öka tillgängligheten till 1177 på telefon

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, Styrelsen för Regionhälsan

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.6 Mål: Folkhälsan ska förbättras för invånarna genom mer hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande arbete i bred samverkan

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, styrelserna för Folktandvården, Habilitering & Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.6.1 Fokusområde: I nära samverkan med kommun och civilsamhälle ska invånarnas förutsättningar för att leva ett hälsosamt liv och förebygga ohälsa förbättras

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.6.2 Fokusområde: Vaccinationsgraden ska öka och fler ska erbjudas screening och hälsosamtal utifrån behov och prioritering

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.6.3 Fokusområde: Familjecentralernas förutsättningar ska förbättras och de av Västra Götalandsregionen finansierade verksamheterna ska vara samlokaliserade

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden och styrelsen för regionhälsan

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.6.4 Fokusområde: Arbetet med utökade hembesök till de barn och familjer som är mest utsatta ska stärkas

Rapporteras av: VGR-nivå, Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden och styrelsen för regionhälsan

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.7 Mål: Västra Götalandsregionen ska verka för en minskad miljö- och klimatpåverkan i Västra Götaland

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden samt Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Styrelserna för Göteborgs Botaniska trädgård, Naturbruk och Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.7.1 Fokusområde: Stärka den biologiska mångfalden

Rapporteras av: VGR-nivå och Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Styrelserna för Göteborgs Botaniska trädgård, Naturbruk och Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.7.1.1 Uppdrag: Botaniska ska utveckla bevarandearbetet med västsvenska hotade arter och därigenom nå högsta ackrediteringen enligt BGCI

Rapporteras av: Styrelsen för Botaniska trädgården

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.7.1.2 Uppdrag: Botaniska ska öka forskningen och tydliggöra sin roll som forskningsinfrastruktur, med digitaliserade och väl dokumenterade växtsamlingar

Rapporteras av: Styrelsen för Botaniska trädgården

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.7.2 Fokusområde: Öka takten i det klimatstrategiska arbetet på kort och lång sikt för att minska utsläppen

Rapporteras av: VGR-nivå och miljö- och regionutvecklingsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.7.3 Fokusområde: Kraftsamla för elektrifiering

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8 Mål: Stärka innovationskraften – för ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv i framkant

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Kulturnämnden, styrelserna Naturbruk, Turistrådet, Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Se generell anvisning

5.10.8.1 Fokusområde: Kraftsamla för cirkulära affärsmodeller

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Kulturnämnden, Styrelsen för Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.2 Fokusområde: Främja företagsamhet och kapacitet för förnyelse

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Styrelsen för Turistrådet

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.3 Uppdrag: Initiera och driva viktiga utvecklingsfrågor

Rapporteras av: Styrelsen för Turistrådet

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.4 Uppdrag: Bereda riktade satsningar som stödjer Hållbarhetsklivet

Rapporteras av: Styrelsen för Turistrådet

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.5 Uppdrag: Marknadsföra destinationen nationellt och internationellt

Rapporteras av: Styrelsen för Turistrådet

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.6 Uppdrag: Förmedla kunskap

Rapporteras av: Styrelsen för Turistrådet

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.8.7 Uppdrag: Tillväxt och hållbar utveckling inom de gröna näringarna

Rapporteras av: Styrelsen för Naturbruk

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9 Mål: Bygga kompetens för kompetensförsörjning och livslångt lärande

Rapporteras av: *VGR-nivå,* Miljö- och regionutvecklingsnämnden, Kulturnämnden, styrelserna för Naturbruk, Kulturutveckling och Turistrådet

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.1 Fokusområde: Förbättra matchningen på arbetsmarknaden

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2 Fokusområde: Kraftsamla för fullföljda studier

Rapporteras av: VGR-nivå, Miljö- och regionutvecklingsnämnden, styrelserna för Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2.1 Uppdrag: Botaniska ska utbilda barn och unga i naturvetenskap samt sprida kunskap om betydelsen av en stärkt biologisk mångfald

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Botaniska trädgården

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2.2 Uppdrag: Ökad andel elever och studerande som fullföljer sina studier

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Naturbruk

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2.3 Uppdrag: Ökade kunskapsresultat

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Naturbruk

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2.4 Uppdrag: Öka andelen deltagare som fullföljer sina studier

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2.5 Uppdrag: Bedriva internat för deltagare på folkhögskolor där behovet av internat finns.

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.1 Uppdrag: Ökat elev- och studerandeantal

Rapporteras av: Styrelsen för Naturbruk

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.2 Uppdrag: Verka för att det ska bli möjligt att bedriva fler insatser tillsammans med Arbetsförmedlingen och andra statliga och kommunala aktörer

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.3 Uppdrag: Erbjuda allmän kurs som motsvarar minst 60 procent av det totala kursutbudet

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Se generell anvisning

5.10.9.4 Uppdrag: Utveckla kurser som matchar samhällets kompetensbehov med deltagares möjligheter

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.9.5 Uppdrag: Genomföra stora externfinansierade projekt i linje med den regionala utvecklingsstrategin

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.10 Mål: Knyta samman Västra Götaland med hållbara resor och förbättrad tillgänglighet

Rapporteras av: VGR-nivå, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Styrelsen för Västtrafik

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt) T2 och T3

Se generell anvisning

5.10.10.1 Fokusområde: Öka kollektivtrafikens marknadsandel och det hållbara resandet

Rapporteras av: VGR-nivå, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Styrelsen för Västtrafik

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.10.2 Fokusområde: Fortsatt påverkansarbete för de prioriterade infrastrukturobjekten i Västra Götaland

Rapporteras av: VGR-nivå och Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11 Mål: Ett fritt, rikt och starkt kulturliv i hela Västra Götaland

Rapporteras av: VGR-nivå, Kulturnämnden, styrelserna för Botaniska trädgården, Folkhögskolorna GöteborgsOperan, Göteborgs Symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11.1 Fokusområde: Stärka Västra Götalandsregionens arbete med demokrati och yttrandefrihet

Rapporteras av: VGR-nivå, Kulturnämnden, styrelserna för Folkhögskolorna, GöteborgsOperan, Göteborgs Symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11.1.1 Uppdrag: Utveckla Folkhögskolornas roll i lokalsamhället samt deras arbete med delaktighet genom att vara en arena och mötesplats för närsamhället

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskolorna

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11.1.2 Botaniska ska förstärkas som hållbart besöksmål året runt genom projekt "Nya växthus och besökscentrum"

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Botaniska trädgården

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11.2 Fokusområde: Stärka kulturens infrastruktur

Rapporteras av: VGR-nivå, Kulturnämnden, styrelserna för GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

5.10.11.2.1 Uppdrag: Samverkan och synergi

Rapporteras av: Styrelserna för kulturutveckling, GöteborgsOperan, Symfonikerna, Film i väst och Regionteatern

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Beskriv planen för att arbeta med nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag.

- Främja samverkan och gemensam resursanvändning (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka samverkan över politikområden (Kulturutveckling)
- Utveckla former för flernivåsamverkan (Kulturutveckling)

Uppföljning

Beskriv måluppfyllelsen för nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag och generell anvisning för uppföljning av mål.

- Främja samverkan och gemensam resursanvändning (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka samverkan över politikområden (Kulturutveckling)
- Utveckla former för flernivåsamverkan (Kulturutveckling)

5.10.11.2.2 Uppdrag: Konstnärligt skapande

Rapporteras av: Styrelserna för Kulturutveckling, GöteborgsOperan, Symfonikerna, Film i väst och Regionteatern

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Beskriv planen för att arbeta med nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag.

- Stärka förutsättningarna för skapande och konstnärlig frihet (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst). Som en del av denna prioritering ska Regionteater Väst även beskriva hur man arbetar för att kontinuerligt erbjuda residensmöjligheter till kompanier och scenkonstgrupper som vill utvecklas professionellt.
- Bidra till kompetensutveckling och återväxt i kultursektorn (Operan, Symfonikerna, Regionteatern)
- Främja och utveckla platser för kultur och konstnärlig verksamhet (Kulturutveckling)

Uppföljning

Beskriv måluppfyllelsen för nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag och generell anvisning för uppföljning av mål.

- Stärka förutsättningarna för skapande och konstnärlig frihet (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst). Som en del av denna prioritering ska Regionteater Väst även beskriva hur man arbetar för att kontinuerligt erbjuda residensmöjligheter till kompanier och scenkonstgrupper som vill utvecklas professionellt.
- Bidra till kompetensutveckling och återväxt i kultursektorn (Operan, Symfonikerna, Regionteatern)
- Främja och utveckla platser för kultur och konstnärlig verksamhet (Kulturutveckling)

5.10.11.2.3 Uppdrag: Digitalisering

Rapporteras av: Styrelserna för Kulturutveckling Symfonikerna och Film i väst

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Beskriv planen för att arbeta med nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag.

- Skapa förutsättningar för att höja den digitala kompetensen (Film i Väst, Kulturutveckling)
- Främja utveckling av digitala kulturupplevelser (Symfonikerna)

Uppföljning

Beskriv måluppfyllelsen för nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag och generell anvisning för uppföljning av mål.

- Skapa förutsättningar för att höja den digitala kompetensen (Film i Väst, Kulturutveckling)
- Främja utveckling av digitala kulturupplevelser (Symfonikerna)

5.10.11.2.4 Uppdrag: Internationalisering

Rapporteras av: Styrelserna för GöteborgsOperan, Kulturutveckling, Symfonikerna och Film i väst, Regionteater Väst

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Beskriv planen för att arbeta med nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag.

- Stärka kulturutövares möjlighet till interkulturellt och internationellt samarbete (Operan, Symfonikerna, Kulturutveckling)
- Fördjupa internationella samarbeten med nätverk och organisationer (Operan, Symfonikerna, Film i Väst, Regionteatern)

Uppföljning

Beskriv måluppfyllelsen för nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag och generell anvisning för uppföljning av mål.

- Stärka kulturutövares möjlighet till interkulturellt och internationellt samarbete (Operan, Symfonikerna, Kulturutveckling)
- Fördjupa internationella samarbeten med nätverk och organisationer (Operan, Symfonikerna, Film i Väst, Regionteatern)

5.10.11.3 Fokusområde: Vidgat deltagande

Rapporteras av: VGR-nivå, Kulturnämnden, styrelserna för Folkhögskolorna, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Se generell anvisning

Anvisning från Kulturnämnden som del av uppdraget

Planering

Beskriv planen för att arbeta med nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag.

- Främja och stärka det ideella kulturlivet (Kulturutveckling)
- Stärka barn och ungas rätt till konst och kultur (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka arbetet för yttrandefrihet och demokrati (Kulturutveckling)
- Öka geografisk spridning av konst och kultur (Operan, Symfonikerna, Film i Väst, Kulturutveckling)

- Motverka hinder för jämlikt deltagande i kulturlivet (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka nationella minoriteters egenmakt och tolkningsföreträde (Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka dialog och samverkan med det civila samhället (Kulturutveckling)

Uppföljning

Beskriv måluppfyllelsen för nedan prioriteringar. Se verksamhetsspecifika texter i respektive uppdrag och generell anvisning för uppföljning av mål.

- Främja och stärka det ideella kulturlivet (Kulturutveckling)
- Stärka barn och ungas rätt till konst och kultur (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka arbetet för yttrandefrihet och demokrati (Kulturutveckling)
- Öka geografisk spridning av konst och kultur (Operan, Symfonikerna, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Motverka hinder för jämlikt deltagande i kulturlivet (Operan, Symfonikerna, Regionteatern, Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka nationella minoriteters egenmakt och tolkningsföreträde (Film i Väst, Kulturutveckling)
- Stärka dialog och samverkan med det civila samhället (Kulturutveckling)

5.11 Vårdinformationsmiljö

Rapporteras av: VGR-nivå och Regionstyrelsen

Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning

Uppföljning

Redogör för nuläge angående arbetet med vårdinformationsmiljö

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden. Eventuella underrubriker läggs in som avsnitt i den löpande texten under denna rubrik och inte som egna rubriker i mallen.

5.12 Konsumtion

Rapporteras av: VGR-nivå och Operativa sjukvårdsnämnden
Rubriken finns med i: DB (frivilligt) T2 och T3

Anvisning

Planering

Beskriv hur invånarnas konsumtionsbehov ser ut under nästkommande år.

Uppföljning

Rapportera sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden.

- Kommentera utfall och jämför med motsvarande period föregående år.
- Kommentera större avvikelser, såväl positiva som negativa och ange skälen till dessa.

5.13 Materialförsörjning i vården

Rapporteras av: Styrelsen för logistik
Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T2 och T3

Anvisning

Planering
Beskriv under denna rubrik och under eventuella egna tillagda rubriker sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning

Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och regionfullmäktige.

Rapportera under denna rubrik och under eventuella egna tillagda rubriker sådan uppföljningsinformation som inte inryms under mål och fokusområden.

5.14 Lokalförsörjning och fastighetsförvaltning

Rapporteras av: Styrelsen för fastighet, stöd och service
Rubriken kan döljas vid behov och finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning

Planering
Beskriv under denna rubrik och under eventuella egna tillagda rubriker sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning

Redogör för utveckling under perioden, nuläge och framtidsutsikter med fokus på viktiga händelser och det som i övrigt bedöms utgöra väsentlig styrinformation för den egna nämnden/styrelsen och regionfullmäktige.

Rapportera under denna rubrik och under eventuella egna tillagda rubriker sådan uppföljningsinformation som inte inryms undermål och fokusområden.

5.15 Regiongemensamt

Rapporteras av: VGR -nivå och samtliga nämnder och styrelser
*Rubriken finns med i: DB o*ch T3 *(Döljs i T1 och T2 om rapportering ej görs av intern kontroll)*

Anvisning
Rapporteras på underliggande rubriker. Vid behov är det möjligt att lägga in en inledande text för avsnittet.

5.15.1 Fastighetsverksamhet

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning

Redovisa de viktigaste insatserna/utmaningarna inom fastighetsverksamheten.

5.15.2 Service

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning

Planering

Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning

Redovisa de viktigaste insatserna/utmaningarna inom serviceverksamheten.

5.15.3 Inköp

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Uppföljning

Redovisa de viktigaste insatserna, framgångarna och utmaningarna inom inköpsarbetet. Beskriv kortfattat följsamheten till inköpspolicyn.

5.15.4 Intern kontroll

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB, T1 (frivillig), T2 (frivillig) och T3

Anvisning

Rubriken finns med i årsredovisning, OBS döljs vid behov i detaljbudget, delårsrapport april och delårsrapport augusti av nämnd/styrelse.

Planering

Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning

Redovisa om kontroller har genomförts i enlighet med fastställd plan för intern kontroll 2026. Sammanfatta kortfattat väsentliga lärdomar/förbättringsområden som nämnden/styrelsen uppmärksammat vid genomförande av kontroll under året och hur de omhändertagits.

Observera att redovisningen av genomförd kontroll till nämnd/styrelse inte ska skrivas under denna rubrik. Mer detaljerad uppföljning till egen nämnd/styrelse görs i separat uppföljningsrapport i Plan &

Styr och hanteras i eget ärende.

5.15.5 Uppföljning av verksamhet som lämnats över till privata utförare

*Rapporteras av: VGR och nämnder/styrelser som omfattas av kravet på uppföljning av och insyn i verksamhet som lämnas över till privata utförare**
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Uppföljning

Sammanfatta nämndens/styrelsens bedömning av genomförda granskningar av privata utförare under året. Beskriv kortfattat de viktigaste resultaten och lärdomarna.

**All verksamhet som gäller under lag om valfrihetssystem (LOV), upphandlade hälso-och sjukvårdstjänster enligt lag om offentlig upphandling (LOU), privat utförd barn-och ungdomstandvård samt tandvård för unga vuxna enligt tandvårdslagen, upphandling inom områdena vatten, energi, transporter och posttjänst (LUF), kollektivtrafik, sjukresor och andra transporttjänster som är upphandlade av Västtrafik AB, städtjänster inom hälso-och sjukvården samt övriga verksamheter som tydligt riktar sig till invånarna.*

6 Medarbetare

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga styrelser med personalansvar (för månadskommentar ej revisorskollegiet, patientnämnderna, styrelserna för Regionens tåg och spårvagnar, Hälsan och Stressmedicin, Regionteater Väst, Film i Väst, Turistrådet och Botaniska trädgården)

På VGR-nivå döps rubriken om till "Väsentliga personalförhållanden" efter export från Plan & Styr för att möta kravet från RKR15
Rubriken finns med i: DB, månadskommentarer, T1, T2 och T3

Anvisning
Utöver de rubriker som är obligatoriska kan rapportadministratör i Plan & Styr lägga upp egna rubriker och/eller dölja valbara rubriker.

Planering
Sammanfatta nämndens/styrelsens förutsättningar, utmaningar och målsättningar inom personalområdet för året som bidrar till att nå målsättningen att VGR ska bli Sveriges bästa offentliga arbetsgivare.

Uppföljning
Sammanfattat kortfattat väsentliga händelser samt status och utveckling inom personalområdet under perioden som bidrar till att nå målsättningen att VGR ska bli Sveriges bästa offentliga arbetsgivare.

Specifik uppföljningsanvisning för månadskommentarer: Kommentera och analysera kort de viktigaste händelserna och förändringarna inom personalområdet till och med innevarande månad. Förklara eventuella engångshändelser för perioden med påverkan på helåret. Ange särskilt förändringarna gällande *nettoårsarbetare* (för bolagen *årsarbetare*).

Specifik anvisning VGR-nivå i årsredovisning:

Rubriken ska innehålla upplysningar om väsentliga personalförhållanden. Sådana förhållanden kan inkludera medelantalet anställda, ålders- och könsfördelning, genomsnittlig utbildningsnivå, arbete med personalförsörjning (särskilt avseende bristyrken) och kompetensutveckling.

Ange den totala sjukfrånvaron i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid. Uppgift ska också lämnas om:

1. andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer

2. sjukfrånvaron för kvinnor respektive män

3. sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre, 30 - 49 år och 50 år eller äldre.

Sjukfrånvaron för varje sådan grupp som avses i punkt 2 och 3 ska anges i procent av gruppernas sammanlagda ordinarie arbetstid.

6.1 Utblick 2027–2028

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga styrelser med personalansvar

Rubriken finns med i: DB

Anvisning

Vilka utmaningar ser nämnden/styrelsen inom medarbetarområdet under planåren 2027–2028? Fokusera på insatser som utifrån ett mer långsiktigt perspektiv bedöms bidra till ökad måluppfyllelse kopplat till målen i regionfullmäktiges budget.

Vilka behov av insatser ser nämnden/styrelsen inom medarbetarområdet under planåren 2027–2028? Fokusera på insatser som utifrån ett mer långsiktigt perspektiv bedöms bidra till ökad måluppfyllelse kopplat till målen i regionfullmäktiges budget.

Har det eller kommer det ske eventuella större förändringar i verksamheten som bedöms vara nödvändiga för att nå målen inom medarbetarområdet?

6.2 Mål från regionfullmäktiges budget

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga styrelser med personalansvar

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planeras och följs upp på underliggande rubriker.

6.2.1 Mål: Västra Götalandsregionen ska vara en attraktiv arbetsgivare med konkurrenskraftiga löner och ett hälsofrämjande ledarskap som grund

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning för samtliga styrelser som ingår i medarbetarenkäten
Kommentera resultatet från senaste medarbetarundersökningen och beskriv eventuellt pågående eller avslutade aktiviteter gällande frågorna

- Jag rekommenderar gärna Västra Götalandsregionen som arbetsgivare
- Jag rekommenderar gärna min arbetsgivare för andra

6.2.1.1 Fokusområde: Fortsatt arbete med konkurrenskraftiga löner

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning i delårsrapport april

Anvisning för samtliga styrelser (exklusive bolag) i delårsrapport april.

- Ange styrtalet för måluppfyllelse inom jämställda löner för förvaltningen i december jämfört med föregående år (Cognos Analytics rapport 450) och analysera resultatet.
- Lönespridningen ska öka inom alla yrkesgrupper (Cognos Analytics rapport 460). Det finns möjlighet att vid behov komplettera med fler yrkesgrupper än de utvalda yrkesgrupper som årligen följs upp på regionnivå.

6.2.1.2 Fokusområde: Utöka möjligheter till arbetstidsmodeller samt anställningsformer som rotationstjänster och kombinationstjänster

Rapporteras av: VGR-nivå, *regionstyrelsen, Styrelserna för Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster*

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Med kombinationstjänster avses det som benämns som kombitjänster i VGR. Se Regiongemensamt ramverk för kombitjänster.

6.2.1.3 Fokusområde: Utveckla lärmiljöer, handledning och arbetssätt för att skapa förutsättningar för verksamhetsförlagd utbildning för samtliga berörda yrkeskategorier och kompetenser

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

6.2.1.4 Fokusområde: Insatser för att utveckla hälsofrämjande ledarskap och nå fastställda normtal för antal medarbetare per chef

Rapporteras av: VGR-nivå, *regionstyrelsen*, *Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster*

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning

Målspecifik anvisning
Planering

- Hur kommer verksamheten arbeta med att nå normtal för chefer under året?
- Hur kommer nämnden/styrelsen arbeta med att förutsättningar för första linjens chef ska förbättras?
- Vilka resultat förväntas aktiviteterna leda till?

Uppföljning specifik anvisning för T3

- Utfall för normtal redovisas endast för T3
- Har beslutet om normtal 10–35 direktrapporterande medarbetare uppnåtts? Om inte, ange varför och vilka åtgärder ni har vidtagit samt planerade aktiviteter för att uppnå beslutet om normtal.
- Hur har verksamheten arbetat med att nå normtal för chefer under året?
- Hur har nämnden/styrelsen arbetat med att förutsättningar för första linjens chef ska förbättras?
- Vilket resultat har aktiviteterna lett till?
- Kommentera resultatet från medarbetarundersökningen och beskriv eventuellt pågående eller avslutade aktiviteter gällande frågorna:
    - ”Min närmaste chef ger mig förutsättningar att ta ansvar i mitt arbete”
    - ”Jag har möjlighet att delta i planeringen av hur mitt arbete ska utföras”.
- Kommentera hur chefer besvarat frågan ”Min arbetsmängd känns rimlig”.

6.2.1.5 Fokusområde: Minska övertidsarbete

Rapporteras av: VGR-nivå, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

6.2.2 Mål: Medarbetares arbetsmiljö ska förbättras

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning gällande sjukfrånvaro
Planering
Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området.

Uppföljning
Analysera och kommentera utvecklingen av sjukfrånvaron. Jämförelse ska göras med och samband samt ange vilka åtgärder som genomförts/avses genomföras.

6.2.2.1 Fokusområde: Vårdprofessionens tid med patient ska öka genom att de personella resurserna tas tillvara bättre, exempelvis med hjälp av uppgiftsväxling och minskade administrativa uppgifter

Rapporteras av: VGR-nivå, Styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning

- Hur har verksamheten arbetat med uppgiftsväxling under året?

- Beskriv vilka aktiviteter som genomförts.
- Vilket resultat har aktiviteterna lett till?

Kommentera resultatet från medarbetarundersökningen och beskriv eventuellt arbete gällande frågorna ”I mitt arbete används min kompetens och förmåga på rätt sätt” och ”Jag har tillgång till välfungerande IT-verktyg (med IT-verktyg menas datorer, skrivare, programvaror och/eller dokumentation/rapporteringssystem)”.

6.2.2.2 Fokusområde: Ta vara på forskningens rön om förändrade och hållbara arbetssätt och implementera dessa i verksamheterna

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

6.2.2.3 Fokusområde: Medarbetarnas inflytande över arbetsmiljö och arbetssituation ska stärkas och möjligheterna till kontinuerlig återhämtning ska öka

Rapporteras av: VGR-nivå, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik uppföljningsanvisning

- Beskriv hur verksamheten har arbetat för att uppnå målet. Beskriv även vilka aktiviteter som genomförts för att uppnå målet.

Kommentera resultatet från senaste medarbetarundersökningen och beskriv eventuellt arbete gällande frågorna ”Jag har möjlighet till återhämtning under arbetspasset genom raster och pauser” och ”Min närmaste chef hjälper mig att prioritera mina arbetsuppgifter vid behov”.

6.3 Personalvolym och personalstruktur

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser med personalansvar
Rubriken finns med i: DB (frivilligt) T1, T2 och T3

Anvisning

Planering

Beskriv sådan planering som inte inryms under mål och fokusområden. Sammanfatta övergripande förutsättningar och målsättningar samt planerade aktiviteter av väsentlig karaktär inom området. Rubriken döljs vid behov i detaljbudget.

Uppföljning

Utgå från aktuell kompetensförsörjningsplan.

- Analysera och kommentera utvecklingen av personalvolym och personalstruktur avseende nettoårsarbetare (för bolag årsarbetare). Jämförelse ska göras med motsvarande period föregående år och vid behov över en längre tidsperiod.
- Analysera och kommentera utvecklingen av mertid och övertid. Jämförelse ska göras med motsvarande period föregående år och vid behov över en längre tidsperiod.

6.4 Årlig uppföljning SAM

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser med personalansvar
Rubriken finns med i: T3

Anvisning

Enligt föreskrifterna från Arbetsmiljöverket om Systematiska arbetsmiljöarbete (SAM) ska det genomföras en årlig uppföljning av hur arbetsmiljöarbetet fungerar.

Vilka två obligatoriska områden inom SAM behöver förbättras utifrån resultatet och analysen? Beskriv kortfattat de åtgärder som genomförts eller planerats för att förbättra de två områdena.

Beskriv kortfattat ett obligatoriskt område inom SAM där en styrka behålls. Beskriv de aktiviteter som genomförts eller planerats för att styrkan ska behållas.

Från och med 2025 ingår också frågor om likabehandling i uppföljning SAM

- Sammanfatta vilka aktiva åtgärder genomförs på er förvaltning under året. Om arbete inte har påbörjats än, beskriv hur planeringen framåt ser ut.

Redovisa även kortfattat hur verksamheten har arbetat mot kränkande särbehandling, trakasserier och sexuella trakasserier.

7 Hållbarhet

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser bortsett från strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, kulturnämnden, kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, revisorskollegiet och Styrelsen för Regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning

Planeras och följs upp på underliggande rubriker.

Specifik anvisning för VGR-nivå i T3:

Redogör övergripande för utveckling och nuläge avseende ett sammanhållet arbete med Västra

Götalandsregionens hållbarhetsmål.

Fast text i nämnder och styrelsers rapport:
Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål, Mål för social hållbarhet 2030 och Miljömål 2030, antogs av regionfullmäktige 2021. Hållbarhetsmålen omfattar alla Västra Götalandsregionens nämnder och styrelser, förvaltningar och bolag. Nedan beskrivs arbetet med mål från regionfullmäktiges budget med bäring mot dessa.

7.1 Mål från regionfullmäktiges budget

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser bortsett från strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, kulturnämnden, kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, revisorskollegiet och Styrelsen för Regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planeras och följs upp på underliggande rubriker.

7.1.1 Mål: Ökad måluppfyllelse för Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser bortsett från strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, revisorskollegiet och Styrelsen för Regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

7.1.1.1 Fokusområde: Minska Västra Götalandsregionens miljö- och klimatpåverkan enligt Miljömål 2030

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser bortsett från strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, delregionala nämnder, patientnämnder, revisorskollegiet och styrelsen för Regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning
<u>Detaljbudget:</u>

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030 i riktlinje för detaljbudget.*

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.1.1 Resurseffektivt och giftfritt

Rapporteras av: VGR-nivå och styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030 i riktlinje för detaljbudget.*
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.1.2 Låg klimatpåverkan

Rapporteras av: VGR-nivå och Styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.1.3 Främjad biologisk mångfald och hållbara ekosystem

Rapporteras av: VGR-nivå och styrelserna för Fastighet, stöd och service, Folktandvården, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.2 Fokusområde: Öka Västra Götalandsregionens positiva påverkan på god hälsa, jämlikhet och delaktighet enligt Mål för social hållbarhet 2030

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser bortsett från strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, kulturnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, revisorskollegiet och Styrelsen för Regionens tåg och spårvagnar.

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning.

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:
Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande mål för social hållbarhet i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande mål för social hållbarhets i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.2.1 God hälsa och välbefinnande

Rapporteras av: VGR-nivå, Styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.2.2 Jämlikhet och lika rättigheter

Rapporteras av: VGR-nivå, Styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.2.3 Tillit, trygghet och delaktighet

Rapporteras av: VGR-nivå, Styrelserna för Fastighet, stöd och service, Logistik, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Skaraborgs sjukhus, Sjukhusen i väster, NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

Målspecifik anvisning

Detaljbudget:

Regionstyrelsen fördelar de övergripande hållbarhetsmålen från *Miljömål 2030* och *Mål för social hållbarhet 2030* i riktlinje för detaljbudget.
Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som skrivs under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt till att landa in under detta fokusområde rapportmallen för detaljbudget.

Uppföljning:

Som stöd i planering och uppföljning finns Plan & Styr-modulen *VGR-gemensamma strategier och program* (VGSP). Det som rapporteras under övergripande miljömål i VGSP på nämnd/styrelsenivå länkas automatiskt in under detta fokusområde i den gemensamma rapportmallen för årsredovisning.

7.1.1.3 Uppdrag: Utveckla dialogen och förståelsen för maktrelationer och maktfördelning i samhället och förståelsen för demokratin

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskoleförvaltningen

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

7.1.1.4 Uppdrag: Bredda rekryteringen för att deltagarunderlaget på alla skolor ska spegla samhället i stort

Rapporteras av: Styrelsen för styrelsen för Folkhögskoleförvaltningen

Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8 Ekonomi

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser (för månadskommentar ej revisorskollegiet, patientnämnderna, strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, miljö- och regionutvecklingsnämnden, kulturnämnden och infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, styrelserna för Regionens tåg och spårvagnar, Hälsan och Stressmedicin, Regionteater Väst, Film i Väst, Turistrådet och Botaniska trädgården)

På VGR-nivå döps denna rubrik om till ”Viktiga förhållanden för resultat och ställning” enligt RKR15 efter export från Plan & Styr.
Rubriken finns med i: DB, månadskommentarer, T1, T2 och T3

Anvisning

Planering

Sammanfatta de ekonomiska förutsättningarna, utmaningarna och målsättningarna för året. Beskriv planerade åtgärder för att nå eller bibehålla en ekonomi och verksamhet i balans. Värdera sannolikheten att åtgärderna får avsedd effekt och uppmärksamma eventuella risker. Eventuell obalans som kräver åtgärder för ekonomi i balans ska anges i mnkr.

Uppföljning

Beskriv översiktligt de ekonomiska förutsättningarna och utmaningarna. Beskriv åtgärder som har vidtagits för att uppnå eller bibehålla en ekonomi och verksamhet i balans.

Specifik uppföljningsanvisning för strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden och operativa hälso- och sjukvårdsnämnden med anledning av regionstyrelsens beslut § 64 från den 17 mars 2026:

Beskriv hur nämnden, i dialog med berörda utförarstyrelser, följer upp styrelsernas arbete med ekonomi och verksamhet i balans, inklusive strukturella förändringar, samt vilka åtgärder nämnden vidtagit eller avser vidta med anledning av uppföljningen.

Specifik uppföljningsanvisning för månadskommentarer:

Analysera och kommentera kort större ackumulerade budgetavvikelser. Förklara eventuella engångshändelser för aktuell månad med eventuell påverkan på helåret respektive avvikelser som avser periodiseringseffekt mellan månader.

Specifik anvisning för SU, SÄS, SkaS, NU och SV: Beskriv kortfattat nuläge och planerade insatser och aktiviteter för en ekonomi och verksamhet i balans. Uppdatera nedan tabell med aktuella värden

Ekonomisk effekt av åtgärder ackumulerat för innevarande månad (mnkr)	Helårsprognos för ekonomisk effekt av åtgärder (mnkr)	Helårsplan för ekonomisk effekt av åtgärder (mnkr)
XX	XX	xx

8.1 Utblick 2027–2028

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB

Anvisning

Beskriv på ett övergripande plan vilka utmaningar och behov av insatser som nämnden/styrelsen ser för sin verksamhet under planåren 2027–2028. Verksamhetsförändringar och åtgärder som planeras för att nå en verksamhet och ekonomi i balans ska beskrivas.

Infoga tabell Förenklad resultaträkning 2027–2028, se avsnitt 4.4.1 i ”Rutin för nämnders och styrelsers rapportering av detaljbudget 2026 och planåren 2027–2028, månadskommentar, delårsrapporter och årsredovisning 2026”. I tabellen anger nämnder och styrelser förväntade intäkter och kostnader åren 2027 och 2028. Bedömningen ska utgå från en realistisk budget i balans 2026, uppräknad enligt anvisningar i rutinen och med eventuella verksamhetsförändringar.

8.2 Resultat

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Infoga resultaträkning i form av inklistrad tabell i textrutan.

Raindance koncernföretag (110) finns resultatrapporter som kan användas. Rapporterna finns under menyn Beslutsstöd - Konsolidering – flik 40 Uppföljningsrapporter:

- UPR140 Resultatrapport budget
- UPR145 Resultatrapport delår
- UPR 150 Resultatrapport årsredovisning

Planering
DB: Kommentera det budgeterade resultatet och förklara händelser och avvikelser jämfört med innevarande års helårsprognos och föregående års budget.

Texten behöver göra det klart, på en övergripande nivå, vilka delar av verksamheten som står bakom olika intäkter och kostnader och vad dessa resurser möjliggör. För olika budgetposter ska det framgå vilka verksamheter som berörs så att det blir tydligt vad de budgeterade medlen finansierar.

Uppföljning
Kommentera det ekonomiska resultatet och förklara avvikelser mot budget, prognos samt föregående år.

8.2.1 Verksamhetens intäkter

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planering
Beskriv de budgeterade intäkterna och den förväntade intäktsutvecklingen i relation till senast godkända prognos och beslutad budget innevarande år. Fokusera på väsentliga förändringar och avvikelser.

Uppföljning
Analysera ackumulerade intäkter i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.1.1 Såld vård

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera intäkterna i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.1.2 Biljettintäkter

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera intäkterna i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.1.3 Statsbidrag

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera intäkterna i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.2 Verksamhetens kostnader

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planering
Beskriv de budgeterade kostnaderna och den förväntade kostnadsutvecklingen i relation till senast godkända prognos och beslutad budget innevarande år. Fokusera på väsentliga förändringar och avvikelser.

Uppföljning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

Specifik anvisning till nämnder och styrelser med personalansvar:

Analysera och kommentera utvecklingen av personalkostnad utifrån volymförändring, förändrade uppdrag, kompetensmix och personalomsättning. Periodens utfall ska göras i jämförelse med budget och periodutfall föregående år och vid behov över en längre tidsperiod.

8.2.2.1 Personalkostnader

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande

period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.2.2 Köpt vård

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.2.3 Läkemedel

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.2.4 Trafikkostnader

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.2.5 Material och varor

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3 som textfält

Anvisning
Analysera ackumulerade kostnader i relation till beslutad budget för perioden samt utfall motsvarande period föregående år med fokus på väsentliga förändringar och avvikelser.

8.2.3 Skatteintäkter och generella statsbidrag

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
<u>Planering</u>
Beskriv antaganden för befolkning, skattesats samt skatteunderlag och arbetsmarknad

<u>Uppföljning</u>
Kommentera utfall jämfört med budget, prognos och föregående år

8.2.4 Finansiella intäkter och kostnader

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planering
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

Uppföljning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.3 Prognos

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: T1 och T2

Anvisning
Uppföljning
Ange helårsprognos i delårsrapport april och delårsrapport augusti. Analysera och kommentera hur periodens resultat förhåller sig till helårsprognosen och bedöm rimligheten. Beskriv de eventuella åtgärder som ligger till grund för prognosen samt väsentliga osäkerhetsfaktorer och antaganden som kan påverka prognosen.

Vid negativ prognos ska en beskrivning lämnas avseende hur de upparbetade underskotten ska omhändertas med en tidplan för ekonomi i balans på månadsbasis.

8.4 Nettokostnadsutveckling

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planering
Beskriv procentuell utveckling av nettokostnad för budget och prognos

Uppföljning
Beskriv procentuell jämförelse av nettokostnad med motsvarande period föregående år.

8.5 Verksamheternas ekonomiska situation

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
Detta är endast en rubrik utan text. Rapportering görs på underliggande rubriker

8.5.1 Hälso- och sjukvård

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.5.2 Regional utveckling, kollektivtrafik och kultur

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.6 Investeringar

Rapporteras av: VGR-nivå, styrelsen för fastighet, stöd och service samt nämnder och styrelser för vilka området är relevant
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Samtliga belopp avseende investeringar rapporteras i miljoner kronor.

Planering
I samband med budgetrapportering ska investeringar beskrivas, främst fastighets- och utrustningsinvesteringar. Styrelsen för Västtrafik AB och styrelsen för regionens tåg och spårvagnar beskriver därutöver investeringar i kollektivtrafikfordon.

Ramar för verksamhetsstyrda investeringar
Regionstyrelsen beslutar i samband med investeringsplanen om storlek på årliga beslutsramar för investerande styrelser. Beslutsramen innebär ett mandat att fatta beslut om nya investeringar för budgetåret. I samband med budgetrapportering ska fördelning av dessa ramar till olika ändamål beskrivas. I budgetrapporteringen ska även uppskattning av årliga budgetramar för de olika kategorierna av verksamhetsstyrda investeringar göras. Budgetramenen är en uppskattning av årets investeringar, d.v.s. de totala medel som förvaltningen förväntas behöva för att förvärva eller förbättra anläggningstillgångar under räkenskapsåret kopplat till verksamhetsstyrda investeringar. Dessa kan komma från investeringar som beslutas under året, men också från investeringar som beslutats under tidigare år.

Budget för verksamhetsstyrda investeringar

Ram	Utrustning	Fastighet	Kollektivtrafikfordon
Budgetram			
Beslutsram			

Ägarstyrda investeringar och investeringar som redovisas utanför RF:s investeringsbudget
Styrelsen för fastighet, stöd och service lämnar en separat specifikation över fastighetsinvesteringar och ramar för ägarstyrda fastighetsinvesteringar. Övriga styrelser lämnar information om utrustningsinvesteringar och styrelsen för Västtrafik AB samt för regionens tåg och spårvagnar beskriver därutöver ägarstyrda investeringar i kollektivtrafikfordon.

En förteckning över de för nämnden/styrelsen väsentliga nya och pågående investeringsprojekt ska innehålla:

- Investeringsnamn och kort beskrivning
- Bedömning av totalt investeringsbelopp med förklaringar till eventuella avvikelser från tidigare beslutad budget.
- Prognos för årets utfall (budgetram) per projekt.

Investering	Totalbudget	Budgetram 2025

Uppföljning

Ramar för verksamhetsstyrda investeringar

Utfall kopplat till respektive beslutsram ska rapporteras (summan av fattade beslut avseende verksamhetsåret till och med senast stängda månad). För fastighetsinvesteringar avses genomförandebeslut.

Beslutsram	Utfall	Budget
Utrustning		
Fastighet		
Kollektivtrafikfordon		

Vidare ska helårsprognos för respektive budgetram anges i tabellen nedan:

Budgetram	Utfall	Prognos	Budget
Utrustning			
Fastighet			
Kollektivtrafikfordon			

Ägarstyrda investeringar och investeringar som redovisas utanför RF:s investeringsbudget

Styrelsen för fastighet, stöd och service lämnar en separat specifikation över fastighetsinvesteringar och ramar för ägarstyrda investeringar.

Övriga styrelser ska för ägarstyrda investeringar lämna prognos för helåret och total prognosför utrustning per investeringsprojekt. Eventuella avvikelser ska förklaras.

Investering	Totalprognos	Prognos för budgetram 2025

Specifik anvisning för VGR-nivå och fastighet, stöd och service i årsredovisning

Vid större avvikelser ska följande kommenteras:

- avvikelser mellan årets och föregående års utfall
- avvikelser mellan utfall och budget för innevarande år

Större avvikelse avser, en avvikelse som överstiger 5 procent av innevarande års investeringsutgift eller 50 mnkr alternativt en tidsavvikelse som överstiger sex månader.

8.6.1 Självfinansieringsgrad

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Planering
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

Uppföljning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.7 Pensionsåtagandet

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.8 Finansiell kapacitet

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Detta är endast en rubrik utan text. Rapportering görs på underliggande rubriker

8.8.1 Likviditet

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.8.2 Kapitalförvaltning

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.8.3 Skuldförvaltning

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.8.4 Eget kapital

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.8.5 Soliditet

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.9 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.10 Mål från regionfullmäktiges budget

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Planeras och följs upp på underliggande rubriker.

8.10.1 Mål: God finansiell flexibilitet och styrning

Rapporteras av: VGR-nivå, patientnämnderna, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, miljö- och regionutvecklingsnämnden, Kulturnämnden, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1 (frivilligt), T2 och T3

Se generell anvisning

8.10.1.1 Fokusområde: Låg andel långsiktigt bindande kostnader

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.1.2 Fokusområde: God budgetföljsamhet

Rapporteras av: VGR-nivå, patientnämnderna, regionstyrelsen, Styrelserna för Hälsan & Stressmedicin, Fastighet, stöd och service, Logistik, strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden, operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, de delregionala nämnderna, miljö- och regionutvecklingsnämnden, Kulturnämnden, Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden, Naturbruk, Botaniska trädgården, Folkhögskolorna, Turistrådet, GöteborgsOperan, Göteborgs symfoniker, Film i Väst, Regionteater Väst, Kulturutveckling, Västtrafik, Folktandvården, Habilitering och Hälsa, Närhälsan, Regionhälsan, Sahlgrenska Universitetssjukhuset, NU-sjukvården, Skaraborgs Sjukhus, Södra Älvsborgs sjukhus, Sjukhusen i Väster

Rubriken finns med i: DB, T1, T2 (frivilligt) och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.2 Mål: God finansiell stabilitet och balans

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.2.1 Fokusområde: Stabil kostnadsutveckling

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.2.2 Fokusområde: Positiva ekonomiska resultat

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.3 Mål: God finansiell kapacitet

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.3.1 Fokusområde: Kortsiktig betalningsförmåga

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.3.2 Fokusområde: Tryggat pensionsåtagande

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.3.3 Fokusområde: Positiv Soliditet

Rapporteras av: VGR-nivå

Rubriken finns med i: T1 och T3

Anvisning
Se generell anvisning

8.10.4 Balanskravsresultat

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T1, T2 och T3

Anvisning
Anvisning kompletteras i samband med rapportering på VGR-nivå

8.11 Händelser av väsentlig betydelse

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T2, T3

Anvisning
Beskriv händelser av väsentlig betydelse som påverkat ekonomin. Exempel på händelser av väsentlig betydelse kan vara:

- köp, försäljning, etablering och nedläggning av verksamhet
- omstruktureringar
- ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten
- större investeringar
- betydande rättstvister

8.12 Eget kapital och obeskattade reserver

Rapporteras av: Nämnder och styrelser för vilka området är relevant
Rubriken finns med i: DB och T3

Anvisning
Planering
Redovisa nya framställningar om användning av eget kapital och beskriv och motivera med ändamål och belopp. Nya framställningar ska även framgå som beslutsats. Framställningar om användning av eget kapital ska ske endast i samband med detaljbudgeten. Därefter kommer beviljande inte att ske under löpande år om inte synnerliga skäl föreligger. Rubriken döljs om nämnden/styrelsen inte har något att rapportera kring eget kapital/obeskattade reserver.

De nämnder och styrelser som under 2026 ska återställa eget kapital från tidigare år ska budgetera med ett överskott samt under denna rubrik beskriva hur det ska uppnås samt sannolikheten att budgeten klaras.

Uppföljning
Regionfullmäktige har för några verksamheter beviljat användning av eget kapital för specificerade ändamål. Redovisa här vilka kostnader som ingår i periodutfallet och i helårsprognosen för de beslutade ändamålen.
Om det bedömda helårsresultatet är negativt ska det under avsnittet *Resultat* redovisas hur stor andel av det negativa resultatet som räknas till kostnader för det specificerade ändamålet enligt beslutet om att använda eget kapital.

9 Fördjupning till egen nämnd/styrelse

Rapporteras av: Nämnder och styrelser för vilka området är relevant
Rubriken finns med i: DB, T1, T2 och T3

Anvisning
Under denna rubrik kan förvaltningen/bolaget vid behov lägga in kompletterande uppgifter till den egna nämnden/styrelsen (inte obligatorisk).

10 Finansiell rapportering

Rapporteras av: VGR-nivå och samtliga nämnder och styrelser
Rubriken finns med i: T2 och T3

Anvisning

Bokslutsdokumenten resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning ska redovisas vid respektive rapporteringstillfälle. Kassaflödesanalys behöver inte ingå i delårsrapporterna. Dokumenten finns som rapport i Controller, (RR, KF, BR), och ska kompletteras med noter där de väsentligaste posterna i resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys specificeras. Även för noterna finns en rapport i Cognos Controller: NOTV – Noter till verksamheterna, som kan användas. Anläggningstillgångar ska i not specificeras och till hjälp finns rapporten ANL i Controller.

Tabellerna ska klistras in under denna i samband med T2 och T3.

11 Nämnder och styrelser i korthet

Rapporteras av: VGR-nivå
Rubriken finns med i: T3

Anvisning
Gör en sammanfattning av innehållet i av respektive nämnds eller styrelsers årsredovisning. Formulera referatet utifrån områdena:

- Verksamhet
- Personal
- Ekonomi

Justera slutmeningen till nedanstående fasta fras (avrunda till hela miljoner). Vid negativt resultat ett minustecken men vid positivt inget plustecken: ”Resultatet för helåret var xx miljoner kronor”