

Årsplan 2020

- planering och uppföljning för styrelser och nämnder

Fastställd av Regionstyrelsen 2020-02-05

DNR: **RS 1588-2019**

Årsplanen för styrelser och nämnder syftar till att tydliggöra när nämnderna ska lämna underlag till regionens planering och uppföljning. Årsplanen bygger på den sammanträdesplan som regionsstyrelsen beslutat.

Region Västerbottens styrning

Planering och uppföljning är centrala i Region Västerbottens styrning. Ansvaret för att planering och uppföljning görs följer linjeorganisationen och vilar på såväl politiska nämnder som tjänstepersonledning.

Planering, budget och uppföljning är lagreglerade¹ och upprättas enligt bestämmelserna i dessa lagar.

Syfte med planering och uppföljning

Planering och uppföljning är en förutsättning för en effektiv verksamhet och syftar till:

Planering och budget	Uppföljning och rapportering
<ul style="list-style-type: none">• Att styra och ge förutsättningar så att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt.	<ul style="list-style-type: none">• Att ge underlag för värdering av hur styrbeslut efterlevs
<ul style="list-style-type: none">• Att skapa struktur, tydlighet och transparens för hur verksamhetens utveckling ska planeras inom givna förutsättningar.	<ul style="list-style-type: none">• Att ge en mångdimensionell bild av läget i organisationen
<ul style="list-style-type: none">• Säkerställa att verksamheten planeras på ett systematiskt sätt och dokumenteras	<ul style="list-style-type: none">• Att ge kunskapsunderlag för nya styrbeslut

¹ Kommunallag 2017:725, Lag 2018:597 om kommunal bokföring och redovisning

Uppföljning 2020

Uppföljningsrapporter för Region Västerbotten

Under året lämnar regionstyrelsen tre uppföljningsrapporter till regionfullmäktige, en årsredovisning samt två delårsrapporter per 30 april och per 31 augusti.

Regionstyrelsen lämnar till regionfullmäktige en samlad rapport som redovisar hur regionens samtliga verksamheter uppfyller fullmäktiges mål och redogör för verksamhetens utfall, finansiering och ekonomisk ställningen vid räkenskapsårets eller periodens slut. För att tillgodose behovet av en samlad uppföljning för regionen är styrelser och nämnders års- och delårsrapporter nödvändiga underlag.

Tidplan för regionens uppföljningsrapporter

Rapport	Beslut i regionstyrelsen	Beslut i regionfullmäktige
Delårsrapport per april	1 juni	19 juni
Delårsrapport per augusti	27 oktober	17 november
Årsredovisning	prel. april 2021	prel. april 2021

Regionstyrelsens hantering av delårsrapport och årsredovisning

För att revisionen ska hinna göra en granskning av rapporterna och lämna sin revisionsberättelse inför fullmäktiges behandling av delårsrapport samt årsredovisning måste styrelsens beslut direktjusteras. Det innebär att eventuella yrkanden, särskilda yttranden m.m ska finnas tillgängliga vid styrelsens sammanträde.

Uppföljning av styrelser och nämnders verksamhetsplaner

Samtliga nämnder och styrelser i Region Västerbotten ska följa upp och utvärdera den egna verksamheten mot bakgrund av:

- de mål som fastställts av regionfullmäktige och
- de indikatorer som fastställts i de egna verksamhetsplanerna
- de kontrollaktiviteter som fastställts i de egna internkontrollplanerna

Nämnder och styrelser ska upprätta och överlämna två delårsrapporter och en årsrapport till regionstyrelsen. I rapporten ska nämnder och styrelser redogöra för:

- Samlad bedömning av verksamhetens resultat inklusive
 - Viktiga händelser och verksamhetens centrala utveckling
 - Samlad bedömning av måluppfyllelse, intern kontroll och ekonomiskt resultat
- Redovisning och analys av måluppfyllelse inklusive
 - Uppföljning av de regionmål som har riktats till nämnden och de indikatorer som nämnden har beslutat för att följa hur de uppfylls inom sitt ansvarsområde
 - Kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder för att nå måluppfyllelse.
 - I delårsrapporterna lämnas prognos för måluppfyllelse vid årets slut
- Redovisning och analys av ekonomiskt resultat inklusive
 - Kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder för att klara verksamheten inom kostnadsram.
- Uppföljning av internkontrollplan
 - Redovisning av genomförda kontrollaktiviteter
 - Kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder för att åtgärda brister.

Tidplan för styrelser och nämnders uppföljningsrapporter

Rapport	Omfattar perioden	Regionsstyrelsen tillhanda
Delårsrapport per april	Januari – april	20 maj
Delårsrapport per augusti	Januari – augusti	2 oktober
Årsredovisning	Januari – december	Prel. 22 februari 2021

Planering 2021

Planering och budget för Region Västerbotten

Regionplanen är Region Västerbottens övergripande planeringsdokument som anger inriktning och utveckling de kommande fyra åren. Under året genomförs planering med budget i följande tre steg.

1. Fullmäktige beslutar om regionplan och budget för kommande år. Planen innehåller fullmäktiges mål, planeringsförutsättningar och budget för planeringsperioden.
2. Styrelser och nämnder upprättar med utgångspunkt i fullmäktiges mål och budget för aktuellt år verksamhetsplaner inkl indikatorer och budget för sina respektive verksamheter.
3. Verksamheterna planerar med utgångspunkt från plan och budget som styrelse och nämnd satt för året.

Tidplan för regionens planering

Plan	Ansvarig	Stopptid
Planeringskickoff	Regionstyrelsen	4 februari
Utskick av förfrågan om underlag	Regionstyrelsen	Februari
Underlag till regionplan och budget	Styrelser och nämnder	Senast 7 april
Dialog mellan nämnder och styrelse	Regionstyrelse	Maj
Förslag till regionplan och budet	Regionstyrelsen	1 juni
Regionplan och budget fastställs	Regionfullmäktige	16–17 juni
Styrelser och nämnder fastställer verksamhetsplan och budget	Styrelser och nämnder	Oktober

Styrelser och nämndernas arbete med verksamhetsplaner

Samtliga styrelser och nämnder i Region Västerbotten ska enligt tidplan:

- För beredningsarbetet till regionplan ombeds varje nämnd och styrelse att lämna underlag i syfte att inom kända ekonomiska ramar beskriva prioriteringar och strategier för hur verksamheten kan anpassas till förutsättningarna. Underlagen ska inlämnas senast den 7 april till regionstyrelsen.
- Utifrån fastställd regionplan, ska varje nämnd och styrelse planera den egna verksamheten utifrån de mål som fullmäktige har riktat till nämnden samt sätta

indikatorer för att följa upp hur målen uppfylls inom sitt ansvarsområde.
Verksamhetsplan och budget ska fastställas senast under oktober.