

Hälso- och sjukvårdsnämnden
Nämnden för funktionshinder och habilitering
Nämnderna för folkhälsa och primärvård
Samverkansnämnden
Patientnämnden
Folkhögskolestyrelsen
Kostnämnden Lycksele
Måltidsnämnden Skellefteå

Delårsrapport per augusti 2018

Den 30 oktober 2018 kommer landstingsstyrelsen att behandla landstingets samlade delårsrapport per augusti. Rapporten är en redovisning av styrelsernas och nämndernas måluppfyllelse gentemot fullmäktiges direktiv för perioden januari till augusti 2018. Fullmäktige behandlar delårsrapporten den 27 november 2018.

Enligt gällande reglemente ska landstingets samtliga nämnder och styrelser i egna delårsrapporter följa upp och utvärdera sina respektive verksamheter mot bakgrund av de mål som fastställts av landstingsfullmäktige och de mål som fastställts i de egna verksamhetsplanerna. Redovisningen av måluppfyllelsen ska innehålla prognoser för verksamhetsmålen förväntade resultat vid årets slut.

För att tillgodose behovet av en samlad uppföljning för landstinget ska samtliga nämnders och styrelser delårsrapporter utgöra underlag till landstingsstyrelsens samlade delårsrapport som omfattar hela landstinget. Respektive nämnd och styrelse uppmanas härmed att **senast den 3 oktober** lämna underlag till den samlade delårsrapporten till landstingsstyrelsen. Bifogat finns en mall som ger vägledning för vad som kan ingå i delårsrapporten.

Om avrapportering av nämndens/styrelsens internkontrollplan har gjorts för perioden januari - augusti eller någon gång under perioden bör denna också bifogas till underlaget, se förslag i bifogad mall.

Landstingsstyrelsens arbetsutskott


Peter Olofsson
Ordförande


Anders Sylvan
Landstingsdirektör

Delårsrapport per augusti 2018

[Nämndens/styrelsens] rapport
till Landstingsstyrelsen

MALL

Mallen för delårsrapport ska utgöra ett stöd för nämnder och styrelser i författande av delårsrapporter samt rapportering av intern kontroll för nämnden/styrelsen. Mallen ger en vägledning kring innehåll och omfattning av rapporten både vad gäller uppföljning av mål och ekonomisk redovisning.

I mallen finns text i rött som ger en kort beskrivning och/eller förklaring till vad som avses i respektive avsnitt.

Antagen av [nämnden/styrelsen] 2018-XX-XX

Innehåll

1. INLEDNING	3
2. NÄMNDENS/STYRELSENS SAMLADE BEDÖMNING	3
VIKTIGA HÄNDELSE/UTVECKLING UNDER PERIODEN SOM PÅVERKAR RESULTATET.3	
MÅLUPPFYLLELSE	3
EKONOMISKT RESULTAT	3
3. MÅLUPPFYLLELSE	3
3.1 MÅLUPPFYLLELSE I TABELLFORM	3
FÄRGMARKERINGAR	3
BÄTTRE OCH JÄMLIK HÄLSA.....	4
GOD OCH JÄMLIK VÅRD.....	4
AKTIV OCH INNOVATIV SAMARBETSPARTNER	4
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	4
3.2 ANALYS AV PROGNOSEN FÖR MÅLUPPFYLLELSE	5
4. ARBETE MED FULLMÄKTIGES UPPDRAG	5
4.1 [RAPPORTERING OM RIKTAT UPPDRAG NUMMER 1]	5
4.2 [RAPPORTERING OM RIKTAT UPPDRAG NUMMER 2] (OSV.)	5
5. EKONOMISK ANALYS	5
BILAGA 1 – REDOVISNING AV ARBETE MED INTERN KONTROLL	7
BAKGRUND	7
NÄMNDENS/STYRELSENS INTERNKONTROLLARBETE PERIODEN JANUARI-AUGUSTI..	7

1. Inledning

Kort beskrivning av vad rapporten innehåller samt vad nämndens/styrelsens huvuduppdrag är.

2. Nämndens/styrelsens samlade bedömning

Avsnittet ska ge en kort summering av de mest centrala delarna av nämndens/styrelsens verksamhet under perioden och dessutom beskriva viktiga händelser som påverkar resultatet, nämndens/styrelsens måluppfyllelse samt nämndens/styrelsens ekonomiska resultat

Viktiga händelser/utveckling under perioden som påverkar resultatet

Kort beskrivning av viktiga händelser/utveckling under perioden som påverkar nämndens/styrelsens resultat eller möjlighet att genomföra sitt uppdrag. Beskriv om påverkan är omedelbar eller kan komma senare under året och vilka konsekvenserna blir.

Måluppfyllelse

Kort sammanfattande beskrivning av måluppfyllelsen. Är måluppfyllelsen tillfredställande/inte tillfredsställande så här långt? Vad är prognosen för årets slut? Kommer målen att uppfyllas?

Ekonomiskt resultat

Kort sammanfattning av budgetavvikelsen och kostnadsutvecklingen totalt. Vilka ekonomiska åtgärder/aktiviteter har genomförts och till vilken effekt? Kort sammanfattning av framtidsbedömning och riskanalys.


3. Måluppfyllelse

I nämndens/styrelsens verksamhetsplan har inriktningsmålen och strategierna i landstingsplanen specificerats och omsatts till ett antal mål och målvärden för 2018. Delårsrapporten är en uppföljning av de mål och målvärden som enligt nämndens verksamhetsplan ska redovisas per augusti.

3.1 Måluppfyllelse i tabellform

I det följande prognostiseras årets måluppfyllelse i tabellform. Grönt anger en bedömning om att målvärdet kommer uppfyllas, gult anger att målvärdet delvis kommer att uppfyllas och rött pekar på en större avvikelse från målvärdet och att förbättringar kommer att krävas.

Färgmarkeringar

Målet kommer att uppfyllas (100 %) 

Målet kommer att uppfyllas delvis (90-99 %)

Det kommer att vara större avvikelser från målet (<90 %)



Bättre och jämlik hälsa

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
					Målvärdet kommer att uppnås
					Målvärdet kommer delvis att uppnås

God och jämlik vård

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
					Målvärdet kommer att uppnås
					Målvärdet kommer delvis att uppnås

Aktiv och innovativ samarbetspartner

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
					Målvärdet kommer att uppnås
					Målvärdet kommer delvis att uppnås

Attraktiv arbetsgivare

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
-----------------------------	------	---------------	-----------------------------	--------------------	----------------------------

						Målvärdet kommer att uppnås
						Målvärdet kommer delvis att uppnås
						Målvärdet kommer inte att uppnås

3.2 Analys av prognos för måluppfyllelse

Hur många av nämndens/styrelsens mål ska rapporteras i augusti 2018 och för hur många av dessa prognostiseras det att målvärdet kommer nås eller inte kommer nås vid årets slut?

Vilka faktorer har bidragit till att mål inte kommer att nås vid årets slut? Vad har detta fått för konsekvenser för verksamheten redan och vad kan det få för konsekvenser på sikt?

I de fall där målvärdet inte prognostiseras att uppnås, vilka åtgärder har gjorts för att försöka uppnå mål vid årets slut? Finns det förslag på ytterligare åtgärder?

4. Arbete med fullmäktiges uppdrag

En sammanfattande beskrivning av arbetet så här långt med fullmäktiges uppdrag till nämnden/styrelsen 2018. Skriv kortfattat.

4.1 [Rapportering om riktat uppdrag nummer 1]

Rapportera om arbete januari-augusti för de särskilda uppdragen som nämnden/styrelsen fått var för sig. Skriv kortfattat.

4.2 [Rapportering om riktat uppdrag nummer 2] (osv.)

5. Ekonomisk analys

Kort sammanfattning av ekonomiska läget. Redovisar verksamheten underskott eller överskott mot budget? Hur ligger det till jämfört med motsvarande period förra året? Vad är kostnadsutvecklingen?

Beskriv kostnadsutveckling och budgetavvikelse i tabell och löpande text nedan.

Budgetavvikelse och kostnadsutveckling (tkr)							
	Ack utfall 2018	Ack utfall 2017	Kostnadsutveckling	Ack budget	Budgetavvikelse		Årsbudget 2018
	tkr	tkr	%	tkr	tkr	%	tkr

Bilaga 1 – Redovisning av arbete med intern kontroll

Bakgrund

I landstingsfullmäktiges reglemente för intern kontroll (VLL 101-2015) fastslås att nämnderna/styrelserna löpande eller minst två gånger per år i samband med delårsrapporternas/årsrapporternas upprättande ska rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen till landstingsstyrelsen. Rapporteringen ska enligt landstingsstyrelsens riktlinjer (VLL 414:1-2015) innehålla:

- Omfattning av utförda kontroller samt uppföljningar i nämnden/styrelsen
- Resultat av genomförda uppföljningar
- Vidtagna åtgärder i nämnderna/styrelserna med anledning av uppföljningarna både avseende verksamhetens brister och det egna systemet för intern kontroll

Landstingsstyrelserna ansvarar sedan för en gemensam rapportering till landstingsfullmäktige.

Nämndens/styrelsens internkontrollarbete perioden januari-augusti

Detta rapporteras till landstingsstyrelsen i denna bilaga till delårsrapporten genom att bifoga nämndens/styrelsens internkontrollplan (om den innefattar resultat och vidtagna åtgärder).

I rapportering bör det för varje kontroll tydligt framgå:

- *Risken, kontrollaktiviteten och metoden enligt internkontrollplanen*
- *Hur och när kontrollen har genomförts*
- *Resultatet av kontrollen och om det är tillfredsställande*
- *Om åtgärder har skett till följd av resultatet eller om åtgärder planeras*
- *Om det finns förslag på förändringar av kontrollen*