

Handläggare
Pär Jonsson
023-77 70 60
par.jonsson@regiondalarna.se

MISSIV

Datum
2018-04-12

Diarienummer
RD 2018/49
Ert diarienummer

Region Dalarnas medlemmar

Beslut om ansvarsfrihet för direktionen

Region Dalarnas direktion har tagit beslut 2018-03-21 i ärendet "Region Dalarnas årsredovisning 2017".

Medlemmarna har att i respektive fullmäktige, utifrån bilagd årsredovisning 2017,

- pröva frågan om ansvarsfrihet för Region Dalarnas direktion.

Region Dalarna emotser ett justerat protokollsutdrag från respektive fullmäktige **senast den 2018-09-30**.

Alla frågor i ärendet besvaras av Pär Jonsson, par.jonsson@regiondalarna.se
Tel.nr: 023-77 70 60

Bilagor

- Bilaga 1 Protokollsutdrag från Region Dalarnas Direktion 2018-03-21 §25.
Bilaga 2 "Region Dalarnas Verksamhetsberättelse och årsredovisning 2017".



Pär Jonsson
Enhetschef

Protokollsutdraget ska skickas till diariet@regiondalarna.se alternativt via post till Region Dalarna, Myntgatan 2, 791 51 Falun

Direktionen

Sammanträdesdatum
2018-03-21

§ 25

Dnr RD 2018/49

Årsredovisning 2017

Direktionens beslut

Direktionen beslutade:

1. Förslaget till årsredovisning för räkenskapsåret 2017 fastställs.
2. Årets resultat om 4 635 kr tillsammans med tidigare års balanserade vinstmedel om 11 373 057 kr, totalt 11 377 692 kr överförs i ny räkning.
3. Föreslå medlemmarna att godkänna föreliggande årsredovisning för Region Dalarna räkenskapsåret 2017.

Beslutsunderlag

Underlag Årsredovisning 2017.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Direktionen

Sammanträdesdatum
2018-03-21

§ 26

Dnr RD 2018/49

Verksamhetsberättelse

Direktionens beslut

Direktionen beslutade:

Verksamhetsberättelsen godkänns och läggs till handlingarna.

Beslutsunderlag

Verksamhetsberättelse 2017.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Region Dalarna
Org nr 222000-1446

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2017

Direktionen avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkningar	5
- balansräkningar	6
- kassaflödesanalys	9
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	10

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Region Dalarnas uppgift är att ansvara för, samordna och effektivisera det regionala utvecklingsarbetet i Dalarna. I det ligger att ta till vara länets möjligheter och främja den regionala utvecklingen inom en rad olika områden som är betydelsefulla för tillväxt och sysselsättning i regionen.

Projektstöd från statsbudgetens anslag 1:1 Regionala tillväxtåtgärder har under perioden beviljats med 61 380 tkr (59 742 tkr). Utbetalning från anslaget har under perioden skett med 46 701 tkr (46 701 tkr). Medlen används för medfinansiering av EU:s strukturfondsprogram och övrig regional projektverksamhet. Projekten är specificerade i verksamhetsberättelsen under rubriken Regionalt projektstöd.

Koncernförhållanden

Region Dalarna äger samtliga aktier i Kommunernas Hus AB, org nr 566110-9769. Dotterbolagets verksamhet utgörs av uthyrning och förvaltning av egen ägd fastighet. Dotterbolaget redovisar ett resultat efter finansnetto på 78 tkr (-404 tkr).

Region Dalarna äger samtliga aktier i koncernen AB Dalatrafik. I koncernen AB Dalatrafik ingår förutom moderbolaget AB Dalatrafik, org nr 556206-2470, dotterbolagen Dalatrafik Service AB och Dalabuss AB. Moderbolagets uppgift är att ansvara för länets kollektiva persontrafik. Detta regleras i avtal mellan AB Dalatrafik och länets kommuner och landsting. Koncernens redovisade resultat för 2017 är -121 tkr (-2 078 tkr). Moderbolaget AB Dalatrafiks resultat uppgår till 0 tkr (-132 tkr). Dotterbolaget Dalatrafik Service AB är koncernens fastighetsbolag och äger ett 25-tal fastigheter med bl a stora resecentra i Borlänge och Ludvika. Bolagets resultat 2017 uppgår till 26 tkr (81 tkr). Ingen verksamhet har bedrivits under året i dotterbolaget Dalabuss AB.

Utfall i förhållande till budget

Nedanstående budgetuppföljning för räkenskapsåret visar ett positivt resultat på 5 tkr.

Större avvikelser jämfört med budget 2017:

- Överförda regionala utvecklingsmedel från Landstinget har under verksamhetsåret minskat med - 500 tkr.
- AV-medias högre inköpskostnader, - 514 tkr, förklaras av en intern omfördelning av budget.
- Högre drift och datakostnader, - 587 tkr, förklaras av ej budgeterade kostnader för serviceavtal och programvara.
- Kanslikostnadens avvikelse med - 660 tkr förklaras av rekryterings- och konsultationskostnader av ny regionchef, konsultkostnader kvartal fyra 2017 samt tillkommande revisionskostnader utanför avtal och budget.
- Interna verksamhetskostnader har minskat med + 1 122 tkr jämfört med budget med anledning av inställda aktiviteter och upplösta avsättningar för verksamhetsprojekt.

BUDGETUPPFÖLJNING

Region Dalarna 2017-12-31

TKR

	Budget helår 2017	Utfall per 2017-12-31	Avvikelse per 2017-12-31
Intäkter			
Medlemsavgift kommuner	15 254	15 254	0
Medlemsavgift Landstinget	6 798	6 798	0
Avg Övr kommuner, LT, AV-media och Elevanta	6 430	6 550	120
Avg Utveckling hälsa och välfärd	2 295	2 295	0
Avg övriga, AV-media och Elevantagning	820	1 000	180
Avg kommuner, Färdtjänst	4 730	4 836	106
Central Sweden personal	2 438	2 531	93
Överföring personal Länsstyrelsen	2 664	2 706	42
Utvärdering mm - anslaget 1:1	1 500	1 500	0
Överförda regionala utv medel Landstinget	2 890	2 390	-500
Övriga intäkter	1 356	1 603	247
Intäkter från projekt (gemensamma kostn)	2 017	1 937	-80
S:a intäkter	49 193	49 400	207
Kostnader			
Inköpskostnader AV-Media	1 285	1 799	514
Lokalkostnader	2 156	2 190	34
Drift och datakostnader	3 236	3 823	587
Resekostnader	575	353	-222
Marknadsföring/Information	693	238	-455
Konferenser, seminarier	187	267	80
Kanslikostnader	1 892	2 552	660
Central Sweden medlemsavgift	1 237	1 250	13
Övriga föreningsavgifter	241	248	7
Personal - löner och bikostnader	29 164	29 375	211
Personal - övrigt	1 153	889	-264
Direktionen - arvode m.m	2 828	3 003	175
Förtroendemanna revision	180	165	-15
Avskrivningar inventarier, datorer	112	110	-2
Verksamhet/Aktiviteter (spec nedan)	4 255	3 133	-1 122
S:a kostnader	49 193	49 395	202
Resultat:	0	5	5
Verksamhet/Aktiviteter:			
Interna verksamhetskostnader	1 365	555	-810
Regionala utvecklingsmedel Landstinget	2 890	2 390	-500
Interna verksamhetskostnader, övriga	0	188	188
S:a verksamhet/aktiviteter	4 255	3 133	1 122

Resultat och ställning

Region Dalarnas resultat efter finansiella poster uppgår till 5 tkr (4 tkr).
Likvida medel uppgår till 18 726 tkr (23 324 tkr).

Kassalikviditeten är 107% (117%) och soliditeten uppgår till 15% (14%).

Region Dalarnas investeringar i inventarier uppgår till 68 tkr (0 tkr).

Förändring av eget kapital moderbolaget

	Balanserat resultat	Verksamhet och omstrukt.fond	Summa eget kapital
Eget kapital 2016-12-31	10 473	900	11 373
Årets resultat	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>5</u>
Eget kapital 2017-12-31	10 478	900	11 378

Förändring av eget kapital koncernen

	Balanserat resultat	Verksamhets och omstrukt.fond	Summa eget kapital
Eget kapital 2016-12-31	7 904	900	8 804
Årets resultat	<u>-163</u>	<u>-</u>	<u>-163</u>
Eget kapital 2017-12-31	7 741	900	8 641

Förslag till vinstdisposition

Balanserade vinstmedel	10 473 057
Årets vinst	<u>4 635</u>
	<u>10 477 692</u>
 Direktionen föreslår att i ny räkning överförs	 <u>10 477 692</u>

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017	2016	2017	2016
Verksamhetens intäkter					
Nettoomsättning	2	1 059 926	991 900	93 339	82 961
Upplösning koncernmässig negativ goodwill		121	2 078	-	-
Övriga rörelseintäkter		2 480	8 092	79	-
Summa intäkter		<u>1 062 527</u>	<u>1 002 070</u>	<u>93 418</u>	<u>82 961</u>
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	3	-93 478	-74 279	-46 193	-43 902
Driftskostnader		-895 812	-863 958	-21 049	-15 855
Lokalkostnader		-19 618	-17 944	-2 200	-2 425
Konsulttjänster		-35 890	-30 541	-23 854	-20 693
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-17 363	-14 460	-110	-116
Övriga rörelsekostnader		-203	-1 926	-	-
Summa rörelsens kostnader		<u>-1 062 364</u>	<u>-1 003 108</u>	<u>-93 406</u>	<u>-82 991</u>
Rörelseresultat		163	-1 038	12	-30
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter		5	50	1	39
Räntekostnader		-506	-415	-8	-5
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-501</u>	<u>-365</u>	<u>-7</u>	<u>34</u>
Resultat efter finansiella poster		-338	-1 403	5	4
Skatt på årets resultat	4, 5	176	756	-	-
Årets resultat		<u>-162</u>	<u>-647</u>	<u>5</u>	<u>4</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Tillgångar	1				
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Licenser	6	25	40	25	40
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	7	125 871	118 819	-	-
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	64 916	56 206	-	-
Inventarier	9	8 510	9 093	178	205
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	431	10 506	-	-
		199 728	194 624	178	205
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	11	-	-	29 500	29 500
Andelar i intresseföretag	12	2 125	2 125	2 125	2 125
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	208	208	-	-
		2 333	2 333	31 625	31 625
Summa anläggningstillgångar		202 086	196 997	31 828	31 870
Omsättningstillgångar					
Pågående projekt					
Pågående projekt	14	12 865	15 394	12 865	15 394
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		32 387	84 210	8 204	8 071
Skattefordringar		37	138	-	-
Övriga kortfristiga fordringar		17 668	8 653	1 898	930
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	9 938	47 857	1 659	1 379
		60 030	140 858	11 761	10 380

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kortfristiga placeringar					
Kortfristiga placeringar	16	<u>295</u>	<u>294</u>	<u>295</u>	<u>294</u>
Kassa och bank		<u>21 533</u>	<u>26 277</u>	<u>18 726</u>	<u>23 324</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>94 723</u>	<u>182 823</u>	<u>43 647</u>	<u>49 392</u>
Summa tillgångar		<u>296 809</u>	<u>379 820</u>	<u>75 475</u>	<u>81 262</u>
Eget kapital och skulder					
Balanserat resultat		7 904	8 551	10 473	10 469
Verksamhets och omstruktureringsfond		900	900	900	900
Årets resultat		<u>-163</u>	<u>-647</u>	<u>5</u>	<u>4</u>
Summa eget kapital		<u>8 641</u>	<u>8 804</u>	<u>11 378</u>	<u>11 373</u>
Avsättningar	17				
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	18	443	611	-	-
Uppskjutna skatter	5	853	1 172	-	-
Negativ goodwill	19	7 511	7 632	-	-
Övriga avsättningar	19	<u>4 096</u>	<u>2 713</u>	<u>657</u>	<u>2 713</u>
Summa avsättningar		<u>12 903</u>	<u>12 128</u>	<u>657</u>	<u>2 713</u>
Pågående projekt					
Pågående projekt	14	11 592	13 994	11 592	13 994
Långfristiga skulder	20				
Skulder till kreditinstitut	21	47 698	32 402	23 000	24 125
Checkräkningskredit		<u>48 952</u>	<u>67 516</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Summa långfristiga skulder		<u>96 650</u>	<u>99 918</u>	<u>23 000</u>	<u>24 125</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kortfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut	20	3 364	3 912	-	-
Leverantörsskulder		85 540	74 958	7 838	6 947
Övriga kortfristiga skulder		52 974	6 284	2 105	2 663
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	25 145	159 822	18 905	19 447
Summa kortfristiga skulder		<u>167 023</u>	<u>244 976</u>	<u>28 848</u>	<u>29 057</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>296 809</u>	<u>379 820</u>	<u>75 475</u>	<u>81 262</u>

Kassaflödesanalys	Koncernen		Moderbolaget	
	2017	2016	2017	2016
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	163	-1 038	11	-30
Justering för avskrivningar	17 363	14 460	110	116
Justering för övriga poster som inte ingår i kassaflödet	9 248	3 978	-1 487	917
	<u>26 774</u>	<u>17 400</u>	<u>-1 366</u>	<u>1 003</u>
Erhållen ränta	5	50	1	39
Erlagd ränta	-506	-415	-7	-5
Betald inkomstskatt	101	-109	-	-
	<u>26 374</u>	<u>16 926</u>	<u>-1 372</u>	<u>1 037</u>
Ökning/minskning pågående projekt	127	-4 642	127	-4 642
Ökning/minskning kundfordringar	51 823	15 566	-133	4 745
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	28 904	865	-1 248	2 549
Ökning/minskning leverantörsskulder	10 582	-2 528	891	-9 852
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-87 987	2 301	-1 669	1 338
	<u>29 823</u>	<u>28 488</u>	<u>-3 404</u>	<u>-4 825</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Investeringsverksamheten				
Sålda materiella anläggningstillgångar	208	8 750	-	8 750
Investeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-30 958	-41 660	-	-
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	-1	6 965	-1	6 965
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-	-69	-
	<u>-30 751</u>	<u>-25 945</u>	<u>-70</u>	<u>15 715</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Finansieringsverksamheten				
Upptagna lån	-	6 398	-	-
Amortering av långfristig skuld	-3 268	-	-1 125	-
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder	-548	1 326	-	-
	<u>-3 816</u>	<u>7 724</u>	<u>-1 125</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten				
Årets kassaflöde	<u>-4 744</u>	<u>10 267</u>	<u>-4 599</u>	<u>10 890</u>
Likvida medel vid årets början	<u>26 277</u>	<u>16 010</u>	<u>23 324</u>	<u>12 434</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>21 533</u>	<u>26 277</u>	<u>18 725</u>	<u>23 324</u>

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Region Dalarnas årsredovisning har upprättats enligt lag om kommunal redovisningslag och god kommunal redovisningssed, samt i tillämpliga delar i enlighet med Kommunförbundets rekommendationer och anvisningar från Referensgrupper och rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år. Belopp i kronor där inget annat anges.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår de helägda dotterbolagen Kommunernas Hus i Dalarna AB, org nr 556110-9769 och AB Dalatrafik, org nr 556206-2470.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagets egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas egna kapital vid förvärvet, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagets egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

Leasingavtal

Leasingavtal som innebär att de ekonomiska riskerna och fördelarna med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till ett företag i Region Dalarnas koncern klassificeras i koncernredovisningen som finansiella leasingavtal.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Avskrivningar görs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden. När en materiell anläggningstillgångs avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas tillgångens restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

	<u>Antal år</u>
Inventarier	3-10 år
Datorer inköpta före 2013	3 år
Kontorsbyggnader	75 år
Övriga byggnader	20-33 år
Byggnadsinventarier	10-20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar	10-14 år

Har en materiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalysen

Kassaflödesanalysen upprättas enligt s k indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar. Kassaflödet redovisas uppdelat på

- den löpande verksamheten
- investeringsverksamheten och
- finansieringsverksamheten.

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast obetydlig risk för värdefluktationer, dels

- handlas på en öppen marknad till kända belopp eller
- har kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner

Kassalikviditet

Summa omsättningstillgångar exklusive pågående projekt i förhållande till kortfristiga skulder.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Intäkternas fördelning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
I nettoomsättningen ingår intäkter från:				
Anslag kommuner	24 099	23 701	24 099	23 701
Anslag Landstinget	6 798	6 665	6 798	6 665
Ersättning kommunerna avseende				
Dalarnas Färdtjänst	4 836	-	4 836	4 479
Ersättning överförda tjänster	4 206	4 165	4 206	4 165
Bidrag EU	26 027	12 081	26 027	12 081
Extern/intern projektfinansiering	15 276	20 554	16 276	20 554
Övriga erhållna ersättningar	10 477	11 316	11 096	11 316
Hysesintäkter	557	-	-	-
Linjetrafik	109 193	111 025	-	-
Övrigt	20 490	15 543	-	-
Driftbidrag linjetrafik	638 071	576 865	-	-
Driftbidrag servicetrafik	199 896	209 985	-	-
Summa	<u>1 059 926</u>	<u>991 900</u>	<u>93 338</u>	<u>82 961</u>

Not 3 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till				
Kvinnor	100	77	53	51
Män	60	41	27	19
Totalt	<u>160</u>	<u>118</u>	<u>80</u>	<u>70</u>
Löner och ersättningar har uppgått till				
Direktionen	2 141	2 094	2 141	2 094
Styrelsen och verkställande direktören	1 200	1 258	-	-
Övriga anställda	58 867	47 988	30 734	28 863
Totala löner och ersättningar	62 208	51 340	32 875	30 957
Sociala avgifter enligt lag och avtal	19 608	15 761	10 108	9 452
Pensionskostnader	5 029	4 534	2 011	2 531

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Övriga personalrelaterade kostnader	<u>6 633</u>	<u>2 644</u>	<u>1 199</u>	<u>963</u>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	<u>93 478</u>	<u>74 279</u>	<u>46 193</u>	<u>43 903</u>

Not 4 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Uppskjuten skatt	<u>176</u>	<u>756</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Skatt på årets resultat	<u>176</u>	<u>756</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 5 Uppskjuten skatt

	Koncernen	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets uppskjutna skattekostnad/-intäkt		
Uppskjuten skatteintäkt hänförlig till avskrivningar på uppskrivet värde på fastigheter	69	69
Förändring av uppskjuten skatt i obeskattade reserver	66	687
Förändring av uppskjuten skatt finansiell leasing	41	-
	<u>176</u>	<u>756</u>
Uppskjutna skatteskuld/-fordran		
Uppskjuten skatt i uppskrivning fastigheter	556	625
Uppskjuten skatt i obeskattade reserver	360	547
Uppskjuten skattefordran finansiell leasing	-63	-
	<u>853</u>	<u>1 172</u>

Not 6 Licenser och nyttjanderätter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående anskaffningsvärde	13 248	13 248	375	375
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 248	13 248	375	375
Ingående avskrivningar	-13 208	-13 193	-335	-320
-Avskrivningar	-15	-15	-15	-15
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 223	-13 208	-350	-335
Utgående restvärde enligt plan	<u>25</u>	<u>40</u>	<u>25</u>	<u>40</u>

Not 7 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående anskaffningsvärden	255 754	254 559
Årets förändringar		
- Inköp	14 724	1 198
- Försäljningar och uttrangeringar	-	-3
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>270 478</u>	<u>255 754</u>
Ingående avskrivningar	-136 935	-129 226
Årets förändringar		
- Årets avskrivningar	-7 672	-7 394
Omklassificeringar	-	-315
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-144 607</u>	<u>-136 935</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>125 871</u>	<u>118 819</u>

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående anskaffningsvärden	87 686	71 818	-	8 750
Årets förändringar				
-Inköp	16 037	27 018	-	-
-Försäljningar och utrangeringar	-23 211	-11 150	-	-8 750
-Omklassificeringar	7 837	-	-	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	88 349	87 686	0	0
Ingående avskrivningar	-31 480	-27 433	-	-
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	14 935	-	-	-
-Avskrivningar	-6 888	-4 047	-	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 433	-31 480	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>64 916</u>	<u>56 206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Leasingavtal ingår med ett redovisat värde om	<u>18 436</u>	<u>23 432</u>	-	-

Not 9 Inventarier

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	48 917	51 778	2 344	4 407
Årets förändringar				
-Inköp	2 435	2 006	68	-
-Utrangering	-4 237	-4 867	-	-2 063
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 115	48 917	2 412	2 344
Ingående avskrivningar	-39 824	-40 526	-2 138	-4 100
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	3 999	3 707	-	2 063
-Avskrivningar	-2 781	-3 005	-96	-101
Utgående ackumulerade avskrivningar	-38 606	-39 824	-2 234	-2 138
Utgående restvärde enligt plan	<u>8 509</u>	<u>9 093</u>	<u>178</u>	<u>206</u>

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående nedlagda kostnader	10 506	197
Under året nedlagda kostnader	431	10 506
Under året genomförda omfördelningar	-10 506	-197
Utgående nedlagda kostnader	<u>431</u>	<u>10 506</u>

Not 11 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>
Kommunernas Hus i Dalarna AB	556110-9769	Falun	100
AB Dalatrafik	556206-2470	Borlänge	100

	<u>Moderbolaget</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående anskaffningsvärden	29 500	29 500
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	29 500	29 500

Not 12 Andelar i intresseföretag

	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Bokfört värde</u>	<u>Antal andelar</u>
<u>Koncernen och moderbolag</u>				
Almi Företagspartner GävleDala AB	25	25		1
Transitio AB	5	5	1 000	10 000
Tåg i Bergslagen AB	25	25	<u>1 125</u>	11 250
			<u>2 125</u>	

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>Koncernen</u>	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Samtrafiken i Sverige AB	30	30
BIMS KB (kommanditdelägare)	162	162
BIMS AB	16	16
	<u>208</u>	<u>208</u>

Not 14 Pågående projekt

Projekt	Ändamål	Tot. budget	varav kontant	Upparbetat	Erh. medel	Fordran	Skuld
	Projektägare Region Dalarna						
DalaMaTs	Regional samverkan för miljöanpassade transportsystem	3 340 000	3 340 000	3 103 893	3 148 154		-44 261
Bilpool	Framväxt av storskalig extern bilpool	800 000	800 000	167 717	225 000		-57 283
Stödinsatser berusade personer	Förbättra medicinskt omhändertagande och vårdprocess	5 966 154	5 966 154	3 626 290	5 966 154		-2 339 864
Hälsa och välfärd	Utveckling av kunskapsbaserad praktik inom socialtjänst, vård och omsorg och närliggande hälso- och sjukvård.	6 384 334	6 384 334	6 102 346	8 059 152		-1 956 806
Trygg och säker hemgång (BAL)	Utvecklingsinsatser inom en gemensam utredning för att nå samverkansöverenskommelse trygg och säker utskrivning från slutet vård.	1 090 000	1 090 000	1 098 102	1 490 000		-391 898
Ungdomsstrategiskt arbete	Oka Ungas inflytande och delaktighet i samhällsfrågor	6 535 579	6 535 579	7 029 170	9 337 415		-2 308 246
Unga till arbete 2015-2017	Stödja kommunerna i arbetet med arbetslösa unga	39 638 650	26 479 080	19 837 600	15 809 668	4 027 932	
Plugga klart 1	Kompetensutveckling av skolpersonal i bemötande och förhållningsätt för att minska skolavbrott i Dalarna	13 813 131	7 360 370	4 239 421	3 233 887	1 005 534	
Plugga klart 2	Stöd till skolor i Dalarna i syftet att tidigt identifiera och stödja elever i riskzonen för skolavbrott	47 828 354	22 387 643	9 927 274	6 324 151	3 603 123	
Vägen in	Regionalt program för introduktion och etablering av nyanlända	2 860 000	1 430 000	1 283 878	1 143 275	140 603	
Kollektivtrafik & infrastruktur	Verksamhetsprojekt kollektivtrafik & infrastruktur	10 160 000	6 200 000	5 748 361	5 890 000		-141 639
Kompetensförsörjning gruvnäring	Kompetensförsörjning gruvnäring	500 000	500 000	74 594	500 000		-425 406
Regionala Bredbandskoordinator	Upprättande av regional bredbandskoordinator	620 000	620 000	2 182 407	2 334 000		-151 593
Next Horisont - Hälsa & Välfärd	RIS3 analys för kunskapsområde, identifiera förutsättningar för öppen innovationsmiljö, lärande och resultatspridning	1 000 000	800 000	644 859	596 822	48 037	
Smart Specialisering - Starka företag i Norra Mellansverige	Att stärka forskning, utveckling och innovation	8 600 000	4 300 000	3 929 418	3 987 012		-57 593
Digitalt långtidsbevarande	Utredning av e-arkiv för effektivare arbetssätt och smartare tjänster inom välfärden.	1 800 000	1 800 000	38 842		38 842	
Avancerad industri	Stärka förutsättningarna för en stark industri i regionen genom insatser som främjar kunskapsekonomi inom industrin.	800 000	730 000	616 628	678 850		-62 222
Jämställd regional tillväxt	Utveckla, stödja arbetet för jämställd regional tillväxt, prioriterat inom innovation, entreprenörskap och kompetensförsörjning	9 900 000	9 900 000	3 053 266	4 360 000		-1 306 734
RUL 2017	Energikontor Dalarna arbetar som lokal utv ledare med samordning av Dalarnas energi- och klimatrådgivare	707 100	707 100	511 781	707 100		-195 319
Utveckling av ASF (arbetsintegrerade sociala företag) i Dalarna	Höja länets ASF:s förmåga att bidra med en ökad sysselsättning för personer som står långt ifrån arbetsmarknaden.	4 000 000	4 000 000	355 315	716 217		-360 902
Smart Industri Norra Mellansverige	Gemensam strategi och utvecklingsplattform för nvindustrialisering i Norra Mellansverige	14 434 896	14 434 896	125 842	800 000		-674 158
Regionalt exportcentrum - Dalarna	Förverkligande av exportstrategin i Dalarna genom satsning på export och besöksnäringen	805 000	805 000	73 475	276 991		-203 516
Internationalisering besöksprod fas II	Genom export och internationalisering öka andelen utländska gästnätter i Dalarna	14 200 000	12 700 000	7 311 041	5 674 003	1 637 038	
Destination Dalarna Innovativ tjänsteutv fas II	Genom samarbete skapa nya innovativa produkter och tjänster inom besöksnäringen	8 500 000	8 500 000	4 193 072	3 918 712	274 360	
Destination Dalarna - Hållbar produktutveckling	Produktutveckling av exportmogna natur- och kulturprodukter inom besöksnäringen.	14 000 000	14 000 000	1 706 296	1 952 437		-246 141
Gamification of Dalarna	Gamifiering av upplevelser som verktyg för innovativa tjänster och produkter inom besöksnäringen.	12 000 000	12 000 000	1 067 323	822 241	245 082	
Youth VIP II	Oka Ungas inflytande och delaktighet i samhällsfrågor tillsammans med Hubei	1 483 500	1 483 500	599 537	458 888	140 649	
Management and Coordination Dalarna/Hubei II	Styrgrupp för samarbete mellan Dalarna/Hubei, Kina främst projekt Youth VIP	836 100	836 100	348 014		348 014	
Fjälltransfers Trysil-Dalafjällen	Skapa en kunskapsplattform till insatser för att utveckla kollektivtrafiken mellan Dalafjällen och Norge för att främja besöksnäring och underlätta för lokalinvärnare			81 678		81 678	
Summa projektägare Region Dalarna		232 602 798	176 089 756	89 077 439	88 410 128	11 590 892	-10 923 581
	Extern projektägare						
Green Drive Region	Överföring av kompetens och strategier för fossilfri fordonsflotta			1 352 617	118 597	1 234 020	
Regionala Noder	Med energikartläggning som grund får företag stöd för att uppnå effektivare industriell energianvändning			685 191	1 164 159		-478 968
Energieffektiviseringsnätverk (EEnet)	Att underlätta för små och medelstora företag att uppnå ökad energieffektivisering.			391 040	580 644		-189 604
Regionbildning 2019 - fas 2	Förbereda Dalarna för att bli en del av den föreslagna Region Svealand 2019			40 355		40 355	
Summa extern projektägare		0	0	2 469 202	1 863 400	1 274 375	-668 572
Summa Totalt		232 602 798	176 089 756	91 546 641	90 273 528	12 865 267	-11 592 155
Summa fordran pågående projekt							1 273 112

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Förutbetalda hyror	-	-	535	530
Förutbetalda leasingavgifter	-	4	-	4
Förutbetalda portokostnader	26	56	26	56
Upplupna intäkter	4 201	25 012	394	475
Förutbetalda kostnader	5 711	22 785	704	315
	<u>9 938</u>	<u>47 857</u>	<u>1 659</u>	<u>1 380</u>

Not 16 Kortfristiga placeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Företagskonto SBAB	126	125	126	126
Bankgaranti Central Sweden	169	169	169	169
	<u>295</u>	<u>294</u>	<u>295</u>	<u>295</u>

Not 17 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	<u>13 622</u>	<u>12 440</u>	<u>13 622</u>	<u>12 440</u>
Täckning i pensionsstiftelses förmögenhet inklusive orealiserade under/övervärden	<u>15 998</u>	<u>15 050</u>	<u>15 998</u>	<u>15 050</u>

Not 18 Avsättning särskild avtalspension

	Koncernen	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Avsättning vid periodens utgång	3 882	611

Not 19 Övriga avsättningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Negativ koncerngoodwill	7 511	7 632	-	-
Pensionsstiftelse	-	1 487	-	1 487
Medfinansiering verksamheter	657	1 225	657	1 225
Omställningskostnader	3 439	-	-	-
Avsättning vid periodens utgång	<u>11 607</u>	<u>10 344</u>	<u>657</u>	<u>2 712</u>

Negativ koncerngoodwill hänför sig till förvärvet av dotterföretaget AB Dalatrafik år 2012.

Not 20 Upplåning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Räntebärande skulder				
<u>Långfristiga skulder</u>				
Reverslån	23 000	24 125	23 000	24 125
Skulder till kreditinstitut	24 698	8 277	-	-
Checkräkningskredit avtalad kredit 90 000 tkr (90 000 tkr)	48 952	67 516	-	-
Summa	<u>96 650</u>	<u>99 918</u>	23 000	24 125
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut	3 364	3 912	-	-
Summa	<u>3 364</u>	<u>3 912</u>	0	0
Summa räntebärande skulder	<u>100 014</u>	<u>103 830</u>	<u>23 000</u>	<u>24 125</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Förfallotider				
<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>				
Reverslån	23 000	24 125	23 000	23 000
Skulder till kreditinstitut	13 759	7 533	-	-
Skulder till koncernföretag	-	-	-	1 125
Summa	<u>36 759</u>	<u>31 658</u>	<u>23 000</u>	<u>24 125</u>

Not 21 Ställda säkerheter

	Koncernen	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder		
Avseende skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	12 600	12 600
Summa ställda säkerheter	<u>12 600</u>	<u>12 600</u>

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna löner	545	244	545	-
Upplupna semesterlöner	1 329	2 721	1 329	1 375
Övriga upplupna kostnader	9 434	35 555	3 199	2 888
Upplupna sociala avgifter	548	1 321	548	236
Förutbetalda intäkter	13 289	119 963	13 284	14 949
Upplupna pensionskostnader	-	18	-	-
Summa	<u>25 145</u>	<u>159 822</u>	<u>18 905</u>	<u>19 448</u>

Falun 2018-

Ledamöter från kommuner



Abbe Ronsten
Ordförande



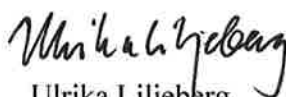
Susanne Norberg



Irene Homman



Sofia Jarl
1:e vice ordförande



Ulrika Liljeberg



Annette Riesbeck



Peter Egardt



Leif Pettersson



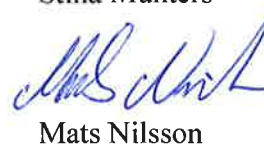
Stina Munters



Jan Bohman



Hans Unander



Mats Nilsson



Lars Isacson



Anna Hed



Mikael Thalín

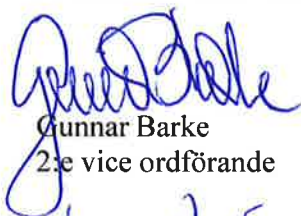


Ola Gilén



Fredrik Rönning

Ledamöter från Landstinget



Gunnar Barke
2:e vice ordförande



Lisbeth Mörk-Amnelius



Bengt Lindström



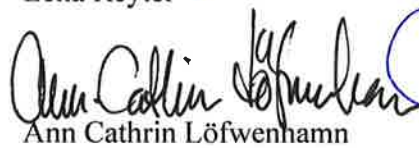
Lena Reyier



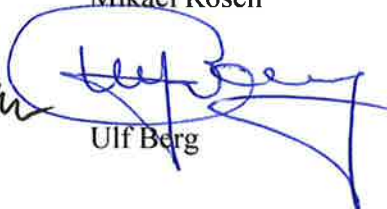
Mikael Rosén



Elin Norén



Ann Cathrin Löfwenhamn



Ulf Berg



Maja Gilbert Westerholm

Kerstin Lundh



Vår revisionsberättelse har lämnats 2018-

Sören Bertilsson

Ann-Britt Åsebol

Carl-Eric Nyström

Region Dalarna
Revisorerna

Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige

**Revisionsberättelse för
Region Dalarna
organisationsnummer 222000-1446**

Vi har granskat kommunalförbundets verksamhet för perioden 2017-01-01—2017-12-31.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen av förbundets verksamhet har skett genom uppföljning och genomgång av protokoll från förbundsdirektionsmöten och arbetsutskottsmöten. Under året har revisionen sammanträtt vid fem tillfällen. Granskning av verksamheten har skett mot den fastställda förbundsordningen. Särskild granskning av kommunalförbundets dokumenthantering har genomförts under året och granskningsresultatet har överlämnats till direktionen.

Förutom ovanstående har granskning skett av kommunalförbundets redovisning, delårsrapporten samt årsredovisningen. I vår granskning har vi biträtts av sakkunnigt biträde.

Vi bedömer att förbundets resultat är förenligt med de finansiella mål direktionen fastställt i budgeten.

Revisionen har i flera år saknat och efterfrågat övergripande verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som redovisas och följs upp. Dessa mål skall vara översiktliga, gälla för alla enheter inom Region Dalarna och följas upp i förvaltningsberättelsen.

Revisionen efterfrågar i enlighet med tidigare år en tydligare uppföljning och rapportering av genomförda projekts effekter på Dalarnas utveckling.

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Vi tillstyrker att kommunalförbundets förbundsdirektion beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsperioden.

Vi tillstyrker också att kommunalförbundets årsredovisning godkänns.

Falun 2018-03-27



Ann-Britt Åsebol



Sören Bertilsson



Carl-Erik Nyström

Av förbundsmedlemmarna utsedda revisorer i Region Dalarna