

Handläggare
Dahlmann Christian

Datum
2017-05-11

Diarienummer
KSN-2017-2237

Kommunstyrelsen

Likvidation av Regionförbundet Uppsala län

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2016 för Regionförbundet i Uppsala län i ärendets **bilaga 1** samt att årets underskott om 2 702 000 kronor täcks av Regionförbundets egna kapital,

att bevilja förbundsstyrelsen ansvarsfrihet för 2016, samt

att godkänna likvidering av Regionförbundet Uppsala län (org nr 222000-1511).

Ärendet

Regionförbundet Uppsala län avvecklades den 31 december 2016 och förbundet inträdde i likvidation. Regionförbundets egna kapital, tillgångar skulder och åtaganden per den 31 december 2016 överfördes till Region Uppsala. Uppsala kommunfullmäktige godkände detta den 5 september 2016.

För att Regionförbundet Uppsala län ska likvideras krävs att varje medlems fullmäktige godkänner årsredovisning, beviljar förbundsstyrelsen ansvarsfrihet samt godkänner likvidering av Regionförbundet Uppsala län senast 30 juni 2017.

Regionförbundet har överlämnat förvaltningsberättelse med årsredovisning, **bilaga 1**. Vidare revisionsberättelse med bilagor, **bilaga 2-4**. Revisionerna tillstyrker ansvarsfrihet och att årsredovisningen fastställs.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunledningskontoret. I beredningen har barn- och jämställdhetsperspektivet beaktats.

Föredragning

2016 har inneburit högre kostnader för Regionförbundet än beräknat vilket resulterat i ett underskott på cirka 2,7 miljoner kronor. Underskottet förklaras av kostnader av

engångskaraktär för pensionsutbetalningar, förtroendemannaersättningar, IT-tjänster samt inhyrd personal. Underskottet täcks av Regionförbundets egna kapital.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Kommunledningskontoret

Joachim Danielsson
Stadsdirektör

Christoffer Nilsson
Chef kommunledningskontoret

Bilagor:

1. Förvaltningsberättelse 2016
2. Revisionsberättelse för år 2016
3. Revisorernas redogörelse för år 2016
4. Granskning av årsredovisning 216. Regionförbundet Uppsala län, PwC april 2017

Regionförbundet Uppsala län

Förvaltningsberättelse 2016

Förbundsstyrelsens ordförande har ordet

Uppsala län är ett av de ledande länen i Sverige!

Vi har hög utbildningsnivå bland invånarna, låg arbetslöshet och ett innovativt näringsliv vilket ger goda förutsättningar för en bra utveckling framöver. I och med bildandet av Region Uppsala för vi nu samman Regionförbundet och Landstingets verksamheter. Det ger ytterligare möjlighet för politiken att dra nytta av de olika kompetenserna inom de två organisationerna och skapa goda förutsättningar för utveckling.

Det finns trots allt utmaningar för vårt län. Vi behöver lyckas med integrationen av de nya invånare som anlänt till vårt län som flyktingar, fortsätta arbetet med att höja utbildningsnivån, stödja nystartade och befintliga företag samt med starkare kraft arbeta för ett län fritt från fossila bränslen.

Vår omvärld påverkar oss i allt högre grad i och med att globaliseringen fortsätter. Det finns oroande händelser där vi ser ett politiskt ledarskap som alltmer agerar för protektionism och totalitärt styre. Även nationellt finns en tydlig tendens till populistiska, enkla lösningar på svåra samhällsproblem. Demokratin är det samhällssystem genom vilket vi styr och utvecklar samhället och inte enbart ett verktyg för att tillskapa sig makt som tyvärr framförs allt mer samhällsdebatten. Vi bör ta dessa farhågor på största allvar om Uppsala län även framgent ska vara ett ledande län i Europa.

Johan Edstav

Förbundsstyrelsens ordförande

Regiondirektören har ordet

Verksamhetsåret 2016 blev det sista för Regionförbundet Uppsala län.

Årsredovisningen – baserad på vad vi gjorde 2016 - visar att verksamheten fortsatte med samma engagemang och av samma omfattning trots den förestående avvecklingen av förbundet. Regionförbundet har kompetenta och engagerade medarbetare som är väl skickade att bidra till en bra start för Region Uppsala den 1 januari 2017. Uppgiften att slå samman regionförbundet och landstinget till Region Uppsala har tagit tid och kraft. Den goda politiska processen under 2016 har dock gett energi också till arbetet med verksamhetsövergång, likvidation av Regionförbundet Uppsala län och andra aktiviteter som ingår i förberedelserna inför Region Uppsala.

Regionförbundet har funnits i 14 år. Vi kan med stolthet blicka tillbaka på många vunna segrar och läsa av hur förbundet har gjort skillnad och bidragit till hela länets utveckling. Förbundet har burit det regionala utvecklingsansvaret efter bästa förmåga och svarat för medlemsuppdraget kring kunskapsutveckling inom socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård. Med denna årsredovisning läggs det sista årets verksamhet inom regionförbundets ram till handlingarna.

Catharina Blom

Regiondirektör

Hur går det för Uppsala län?

Uppsala län är inne i en period av stark tillväxt. Länet har haft en snabb ökning av BRP per capita under 2016, men ligger fortfarande en bit efter Stockholm.

Befolkningen har under 2016 ökat med två procent, motsvarande 7000 personer, och bostadsbyggandet ligger på den högsta nivån på flera decennier.

Samtidigt som tillväxten varit hög och befolkningen vuxit har utsläppen av växthusgaser i länet minskat med 26 procent mellan åren 1990-2014. Det kan sättas i relation till Sveriges nationella klimatmål att utsläppen år 2020 bör vara 40 procent lägre än år 1990.

Tillsammans med Stockholmsregionen har länet den lägsta öppna arbetslösheten av storstadslänen. Arbetslösheten har legat på en jämn nivå under perioden 2010-2014 trots en stark befolkningsutveckling. Länets arbetsplatser har jämförelsevis med andra delar av landet lätt att rekrytera rätt kompetens.

Nyföretagandet i länet följer utvecklingen för riket. Varje år startas omkring 2 600 företag i länet, vilket motsvarar 11,5 per 1 000 invånare 20-64 år. Ökade satsningar på jämställd tillväxt och stöd till kvinnors företagande har fått fler kvinnor att starta företag. Det är dock fortfarande få företag som är verksamma på internationella marknader. Tidigare studier visar samtidigt att Uppsalaregionens internationella företag har god konkurrenskraft även om exporten bara svarar för 17 procent av BRP.

Allt fler besöker vårt län. Turismomsättningen i Uppsala län uppgår till över 2,5 miljarder kronor.

Andel av BRP som satsas i FoU i Uppsala län är högst i Sverige, och utmärker sig även i ett internationellt perspektiv. I det senaste nationella innovationsindexet placerar sig Uppsala län i topp i landet.

Länet har fortfarande utmaningar i att minska avhoppet från gymnasieskolan. Inom fyra år efter påbörjad gymnasieskola har endast 70 procent uppnått examen. Det råder också stora variationer mellan kommunerna., från drygt 78 procent till 61 procent. 74 procent av kvinnorna klara examen inom fyra år, medan männen ligger på 66 procent. Andelen högutbildade 30-34-åringar ökar sakta och närmar sig nu 55 procent.

Utmaningar återstår i Uppsala län när det gäller tillgången till bostäder, förbättrad infrastruktur, skolresultat och skillnaderna i länet, mellan bostadsområden, mellan män och kvinnor och mellan människor som är födda i olika länder.

Uppföljning av samtliga mål i RUS framgår av bilaga.

Årets huvudprocesser

Viktiga händelser

Under 2016 har regionförbundet varit involverat i fem huvudprocesser som påverkat all övrig verksamhet och som varit styrande för hur resurser och arbetstid allokerats.

✓ *Medverka i bildandet av Region Uppsala*

Bildandet av Region Uppsala har förberetts under året och letts av en politisk styrgrupp bestående av regionförbundets arbetsutskott och landstingsstyrelsens ordförande och 2:e vice ordförande. Regionförbundets regiondirektör har tillsammans med landstingsdirektören varit projektledare. I början av 2016 har kommunerna yttrat sig över ett förslag till uppdrag och organisation.

Ett förslag till ny tjänstemannaorganisation inom Region Uppsala har förberetts, och träder i kraft i samband med flytt av viss personal till det nya regionkontoret i kvarteret Eldaren.

✓ *Slutföra framtagandet av en ny regional utvecklingsstrategi för den nya regionorganisationen*

Efter en omfattande dialog under 2015 har ett förslag till ny regional utvecklingsstrategi färdigställts och skickats på remiss under april-september.

Det slutliga dokumentet beslutades av förbundsfullmäktige i december 2016 och fastställdes av det nya regionfullmäktige den 15 februari 2017.

✓ *Förbereda arbetet för kommande revidering av länstransportplan 2018-2029*

I avvaktan på regeringens beslut om inriktning på kommande åtgärdsplanering har regionförbundet fattat beslut om en processplan för framtagandet av en ny länstransportplan 2018-2029. Arbetet med en ny cykelstrategi har påbörjats och flera konferenser på infrastrukturtema genomförts.

Planeringsprocessen sker i tät samverkan med omkringliggande län. Inom ramen för en En bättre sats har en gemensam systemanalys utarbetats för Stockholm-Mälardalenregionen, som ett prioriteringsunderlag till regeringen och Trafikverket.

Från länets sida har fyra prioriteringar lyfts fram: fyrspår till Stockholm, järnvägsförbindelse Enköping-Uppsala genom Arosstråket, förbättringsåtgärder längs Dalabanan och ombyggnad av Hjulstabron.

✓ *Leva upp till regeringens uppdrag till regionalt tillväxtansvariga att hantera EU:s social- och regionalfond (ESF och ERUF)*

Regionförbundet har statens uppdrag att leda länets genomförande av social- och regionalfonden. I detta ingår att mobilisera aktörer, stödja utveckling av projekt som ligger i linje med programmets intentioner och vara programmets kontaktpunkt i länet. Uppdraget utförs i samverkan med tillväxtansvariga i övriga län i Östra Mellansverige, samt förvaltande myndigheter (ESF-rådet och Tillväxtverket) och strukturfondspartnerskapet.

En god samverkan mellan olika aktörer inom tillväxtrådet och Forum för inkluderande arbetsmarknad har bidragit till att länet varit rustat inför utlysningar och kunnat skriva bra ansökningar. Under året har flera projekt från Uppsala län blivit beviljade.

- ✓ *I dialog med ledningsgruppen för FoU-stöd identifiera och förtydliga socialtjänstens och angränsande hälso- och sjukvårds behov av FoU-stöd och samverkan med universitet, högskolor och brukarorganisationer*

Regionförbundets uppdrag är att bedriva en FoU-stödverksamhet för socialtjänsten och angränsande delar av hälso- och sjukvården. De senaste åren har en tydlig rörelse skett mot en s.k. evidensbaserad praktik i socialtjänsten. Det bygger på att verksamheten baserar sig på kunskap från forskning eller annan relevant kunskap, professionens kunskap och brukarnas/patienternas kunskap.

Samlad måluppfyllelse

I regionförbundets verksamhetsplan för 2016 finns nio prioriterade mål för området regional utveckling. Totalt sett bedöms den samlade måluppfyllningen för regional utveckling som god.

Målet om att en regional digital plattform för e-tjänster ska vara drift och de första tjänsterna tillgängliga för medborgarna har inte uppfyllts under året. Däremot har upphandling av en e-tjänsteplattform slutförts, vilket innebär att driftsättningen kan ske under första halvan av 2017.

För FoU-stöd anger verksamhetsplan 2016 totalt tio prioriterade mål. Måluppfyllelsen bedöms som god för FoU-stöds verksamhet.

Två mål kommer inte att uppfyllas helt. Målet om att *de långsiktiga förutsättningarna för SUF-KC ska vara klara* har inte kunnat uppfyllas trots att diskussioner om möjliga lösningar förts i flera olika forum. En fortsatt dialog om olika alternativ för de långsiktiga förutsättningarna för SUF-KC kommer att ske i Region Uppsala via förvaltningen Hälsa och habilitering enligt beslut i Förbundsstyrelsen i december 2016.

Målet *ska verksamma uppleva en förbättrad samverkan mellan kommun och landsting inom äldreområdet* har inte kunnat uppfyllas under året. Två större satsningar har genomförts, men pga. att en nyckelaktör inte medverkat har målet inte uppnåtts helt. De

aktiviteter som genomförts har ändå lett till en viss förbättring i samverkan mellan kommunerna och landstinget.

Mål i VP 2016:	Måluppfyllelse
Innovativ region	
<p>Vid 2016 års slut:</p> <p>ska regionförbundets verksamhetsstöd och projektstöd till företagsfrämjande organisationer ha bidragit till</p> <ul style="list-style-type: none"> - att det har startats minst 700 nya företag, varav minst 40 % leds av kvinnor. (Bas 32 %) - att 600 företag har fått stöd att utveckla sin verksamhet, varav minst 40 % leds av kvinnor. - att ca 50 företag tagit del av 3,1 mkr i affärsutvecklingscheckar för internationalisering, varav 1 mkr med inriktning på miljöteknikföretag. 	<p>Målet uppfyllt.</p> <p>878 företag, (ca 44 % kv), därtill 348 UF-företag (48 % kv.)</p> <p>710 företag (56 % kv)</p>
<p>har näringslivsklimatet i Uppsala län förbättrats, mätt som resultat i undersökningar av Svenskt Näringsliv, Nöjd-kund-index och Tillväxtanalys (nyföretagande).</p>	<p>Målet uppfyllt.</p>
<p>ska förutsättningarna att samordna regionens insatser för ett bättre regionalt företagsklimat och stärkt etableringsfrämjande ha undersökts, med utgångspunkt från Tillväxtrådet Uppsala län, Aktörssamverkan, Innovationsforum samt analyser av regionens smarta specialisering.</p>	<p>Målet uppfyllt. Aktörssamverkan har inrättats med ett 40-tal ingående medlemmar. Projektet Regionalt innovationsområde och kluster (RIK) har slutförts och en ny portal för verksamhetsstöd, verksamt.se har skapats.</p>
<p>ska ett socialt investeringsperspektiv vara förtydligat hos ingående aktörer</p>	<p>Målet uppfyllt. Ett erbjudande om stöd i lokala processer har antagits av flera kommuner i länet.</p>
Växande region	
<p>ska det ha investerats minst 120 mkr i länets transportinfrastruktur, med utgångspunkt från länstransportplan 2014-2025.</p>	<p>Målet uppfyllt. 171 mkr har investerats</p>

ska en regional digital plattform för e-tjänster vara i drift och de första tjänsterna tillgängliga för medborgarna.	Målet ej uppfyllt. Upphandling har slutförts, men driftsättning sker under första halvåret 2017.
Kompetent och socialt hållbar region	
ska implementeringen av de länsgemensamma riktlinjerna för demensvård- och omsorg vara påbörjad	Målet uppfyllt. Ett särskilt implementeringsprojekt är startat i samarbete med kommunerna och landstinget.
ska minst två projekt med inriktning mot att öka inkludering i Uppsala län ha startats, med finansiering av europeiska socialfonden (ESF).	Målet uppfyllt. Fyra beviljade projekt för 99 mkr. Nisa, Smart industri, Praktikartläggning och KIVO-C.
ska minst tre konkreta aktiviteter i särskild handlingsplan för bättre folkhälsa bland barn och unga ha påbörjats	Målet uppfyllt. Handlingsplaner för stärkt folkhälsa bland barn och unga har beslutats av förbundsstyrelsen, varpå insatser för minskad tobaksanvändning, föräldrastöd och fritidsbank påbörjats.
har genomförandet av konkreta handlingsplaner för jämställd rekrytering inom Vård- och omsorgscollege. Teknikcollege och Fastighetsforum, med målet om 70-30 fördelning, påbörjats.	Målet uppfyllt. Handlingsplaner har upprättats, med stöd från Tillväxtverket.
har minst sju av länets kommuner utarbetat tidsatta aktivitetsplaner för att minska avhoppet från gymnasiet, inom ramen för projektet #jagmed.	Målet uppfyllt. Projektet pågår enligt plan, med stöd från socialfonden.
ska verksamma uppleva en förbättrad samverkan mellan kommun och landsting inom äldreområdet	Målet inte uppfyllt pga. att en nyckelaktör inte deltagit
ska de långsiktiga förutsättningarna för SUF-KC vara klara	Målet inte uppfyllt. Dialog fortsätter under 2017 mellan Region Uppsala och övriga aktörer.
ska en kunskapsbaserad verksamhetsutveckling ske vid minst två olika verksamheter inom funktionshinderområdet	Målet är uppfyllt. Delar av arbetet sker i nära samverkan med Uppsala kommun.
ska implementeringen av de nationella riktlinjerna för missbruks- och beroendevård ha påbörjats	Målet är uppfyllt. Dialogkonferens är genomförd och en uppdaterad regional överenskommelse är antagen. Arbetet med att stödja revidering av de lokala överenskommelserna är påbörjat.

ska läns-gemensamma indikatorer inom folkhälsoområdet ha prövats	Målet är uppfyllt. Älvkarleby har utgjort pilotkommun.
ska implementeringen av handlingsplan för den sociala barnvården, "Stärkt skydd för barn och unga" vara påbörjad	Målet är uppfyllt. En plan med prioriterade insatser har tagits fram i samverkan med socialtjänsterna i länet
ska framtagna rutiner för hälsoundersökning av barn och unga som socialtjänsten utreder och ger insatser vara kända och användas	Målet är uppfyllt.
ska innehållet i "Program för stabilitet och kompetensutveckling" vara harmoniserat med SKL:s handlingsplan (Stärkt skydd för barn och unga)	Målet är uppfyllt. Programmet och uppföljningen av programmet har även presenterats för SKL och Socialstyrelsen, som rekommenderar programmet i "Kunskapsguiden".

Regionförbundets arbetsformer

En viktig del av regionbildningen är att ta tillvara på det framgångsrika arbetssätt som karaktäriserar regionförbundet och som godkänts av förbundets medlemmar i verksamhetsplaner och handlingsplaner. Kortfattat innebär detta arbetssätt följande.

Regionförbundet *samverkar* i de allra flesta uppdragen *med andra aktörer* – ofta i långa processer. Exempel på detta är infrastrukturplaneringen och planering och genomförande av Forskning pågår-konferenser.

Förbundet *äger* med andra ord *sällan hela frågan* utan samverkan med aktörer såväl inom som utanför länet är en förutsättning för att nå de mål som sätts upp. Exempel på detta är arbetet med att genomföra EU:s strukturfondsprogram där samarbetet dels sker i en geografisk enhet med fyra andra län, dels med en mängd aktörer inom respektive projekt. Ytterligare exempel är utvecklingen av PYC (Parenting Young Children) där utbildning ges runt om i Sverige och leds gemensamt av fyra FoU-miljöer från olika delar av landet.

Ett annat karaktärsdrag är att tyngdpunkten ligger på att medverka till att *skapa förutsättningar för utveckling*. Förbundet har således i stort sett inte någon verksamhet i egen drift. Arbetet sker ofta i projekt med extern medfinansiering. Antalet pågående projekt varierar över tiden. De projekt där regionförbundet är projektägare – med egna finansieringen och medel från olika externa finansörer - finns förtecknade i en särskild bilaga, liksom de projekt som förbundet medfinansierar med statliga medel från anslaget 1:1 Allmänna tillväxtåtgärder.

En av regionförbundets viktigaste roller är att fungera som *mötesplats* för politiker samt lokala och regionala aktörer. Politiker möts i förbundsfullmäktige, förbundsstyrelsen

och klimat- och infrastrukturberedningen. Möten mellan utbildningsarrangörer och arbetsgivare, Tillväxtråd, Nätverket för destinationsutveckling samt FoU-cirklar är exempel på andra mötesplatser på tjänstemannanivå.

Kansliet

Vid årets slut arbetade 26 personer på kansliet (20 kvinnor och 6 män). Två personer har varit inhyrda - en från Uppsala kommun och en från Uppsala Universitet.

En tjänst som infrastrukturstrateg har återbesatts under året. Regiondirektören har inför kommande pensionering beviljats en arbetstid på 60-80 procent fr o m den 1 september 2015 – 31 december 2016.

Sjukfrånvaron har varit 3,99 procent.

Förbundsfullmäktiges presidium

Håkan Collin (S)	ordförande, Landstinget i Uppsala län
Maria Gardfjell (MP)	1:e vice ordförande, Uppsala kommun
Björn-Owe Björk (KD)	2:e vice ordförande, Landstinget i Uppsala län,

Förbundsstyrelsen

Johan Edstav (MP)	ordförande
Bengt-Olov Eriksson (S)	1:e vice ordförande
Cecilia Forss (M)	2:e vice ordförande
Marlene Burwick (S)	
Jacob Spangenberg (C)	
Börje Wennberg (S)	
Helena Proos (S)	
Marie Larsson (S)	
Ilona Szatmari-Waldau (V)	
Nina Lagh (M)	
Jenny Gavelin (L)	
Anna-Karin Klomp (KD)	
Simon Alm (SD)	

Ersättare

Agneta Hägglund (S)
Vivianne Macdisi (S)
Jonas Nyberg (S)
Maria Gardfjell (MP)
Sören Bergqvist (V)

Fredrik Ahlstedt (M)
Klas Bergström (M)
Carina Lund (M)
Marie Wilén (C)
Jonas Segersam (KD)

Klimat- och infrastrukturberedningen – KIB

Jenny Lundström (MP)	Ordförande, Tierps kommun
Johan Örjes (C)	Vice ordförande, Landstinget i Uppsala län
Margareta Widén Berggren (S)	Östhammars kommun
Bertil Kinnunen (S)	Landstinget i Uppsala län
Carina Schön (S)	Heby kommun
Erik Pelling (S)	Uppsala kommun
Claes Litsner (S)	Knivsta kommun
Åskar Anderson (V)	Landstinget i Uppsala län, t o m 2016-09-22
Sverker Åslund (V)	Landstinget i Uppsala län, fr o m 2016-09-22
Daniel Blomstedt (M)	Tierps kommun
Kenneth Holmström (M)	Älvkarleby kommun
Carl Nettelblad (L)	Landstinget i Uppsala län
Roger Thelander (SD)	Uppsala kommun
Björn-Owe Björk (KD)	Landstinget i Uppsala län

Valberedningen

Valberedningen är identisk med förbundsstyrelsen. Samtliga är ordinarie ledamöter.

Revisorer

Anna Wiklund (M)	ordförande, t o m 2016-12-31
Knut Rexed (S)	vice ordförande
Cecilia Hamenius (L)	ordförande, fr o m 2017-01-01M
Mats Sjöborg	fr om 2017-01-01.

Sammanfattning av verksamheten

Innovativ region

En betydande del av insatserna för utveckling av fler och växande företag i Uppsala län bedrivs inom ramen för företagsfrämjande organisationer som erhåller verksamhetsstöd från regionförbundet. Under 2016 fördelades totalt 13,5 mkr till detta ändamål, varav hälften utgör länets driftstöd till Almi. Verksamheten inom dessa organisationer har i korthet gett följande resultat:

- Almi har fortsatt en bra mix av mindre och större lån i lånestocken. Nyutlåningen blev totalt 164 mkr (122 mkr år 2015), totalt 232 lån ackumulerat (203 lån år 2015). På rådgivningssidan når Almi 1084 kunderbjudanden. 30 innovationer har under året kommersialiserats. Andelen kvinnor i Almi Uppsalas affärsrådgivning uppgår till 36 procent vilket ger en andra plats i landet. Antalet unika rådgivningskunder har varit 663 (561 för 2015). Kundnöjdheten är fortsatt hög och 98 procent rekommenderar Almi till andra (94 % för 2015). Andelen tid av total arbetstid som läggs på kund når 75 procent (74 % för 2015). För mer information se särskild rapport från Almi.
- Uppsala Innovation Centre (UIC) utvärderar ca 200 projekt årligen och under 2016 har 67 projekt antagits i något av UIC:s fem olika program. UIC har som mål att öka förutsättningarna för internationella kontakter och affärer i bolagen som antas i programmen och 10 relevanta besök har genomförts under året. UIC har bidragit inom projektet Växtzon, där samtliga inkubatorer och Science Park från Östra Mellansverige som deltar i projektet, fått tagit del av UIC-modellen. Hösten 2016 initierade UIC ett samarbete med Europas högst rankande företagsinkubatorer. Fem länder med de topprankade inkubatorerna INiTS, Österrike, Yes!Delft, Nederländerna, Imec, Belgien och i3P i Italien ingår i det nya nätverket, EuroIncNet,. Nätverket blir en länk ut till en internationell marknad för UIC-bolag som vill etablera sig i Europa. Två UIC-bolag inledde samarbeten i Österrike och Nederländerna där man tittar på hur förutsättningarna för en etablering ser ut. På samma sätt ska inkubatorbolag som vill in på den svenska marknaden i sin tur kunna få stöd av UIC, som utvärderar affärsmodellen och tar fram en lanseringsplan.
- Under läsåret har 1204 UF-företagare tillsammans drivit 348 UF-företag i Uppsala län. (48 % flickor och 52 % Pojkar). Det är oftast flickor som tar rollen som vd och vinner flest tävlingar. UF-företag drivs på 22 olika gymnasieskolor och 7 nya UF-lärare har engagerats. Under samma läsår har 52 grundskoleklasser i länet arbetat med UF:s läromedel.
- Under året arrangerade och medverkade Drivhuset i 128 aktiviteter som involverade studenter. Inspirationsaktiviteterna och utbildningsinsatserna nådde 1 340 deltagare. Individuellt affärsutvecklande stöd gavs till 478 individer (276 unika) på 402 vägledningmöten. 93 företag fick stöd i start-fasen. 2 216 studenter kontaktades vid olika mässarrangemang under året. Drivhuset deltog, genom ett samarrangemang med andra aktörer, i en starta eget-butik i Gottsunda. Syftet var att stärka kännedomen om det affärsutvecklingsstöd som finns att tillgå i Uppsala, hos utomnordiska medborgare.
- Connect har under 2016 genomfört 17 språngbrädor för företag som söker kapital (24 % av företagen med kvinnlig ledning) och 4 investeringsmöten med totalt 22 bolag där 30 procent av bolag fått finansiering inom 6 månader (prel siffror då alla bolag ännu inte rapporterat sin finansiering). Connect driver ett investerarnätverk med 50 investerare (23 % kvinnor). Connect har också genomfört 11 aktiviteter av

karaktären information, inspiration och nätverk, 3 kompetensutvecklande aktiviteter riktade mot investerare och en aktivitet för att inspirera fler kvinnor att investera i tidiga bolag. Under 2016 startade pilotprojektet "Connect FöretagsAcceleratorn".

- Coompanion har genomfört professionell rådgivning vid 43 tillfällen till totalt 95 personer. Coompanion har utbildat 122 personer i egen regi eller tillsammans med andra. 2 kooperativa verksamheter har startat under 2016. Coompanions rådgivningar har fördelat sig på 54 % kvinnor och 46 % män och utbildningar under samma tid har fördelat sig på 55 % kvinnor och 45 % män.

Under 2016 har Visit Uppland främst samordnat aktörerna i nätverk för destinationsutveckling men även andra aktörer inom besöksnäringen för att aktivt medverka i genomförandet av den regionala strategin för hållbar besöksnäring i Uppsala län. Visit Upplands viktigaste verktyg för att uppnå strategins intentioner är: samordna nätverk för destinationsutveckling, initiera framtagandet av lokala turismstrategier/handlingsplaner samt att stötta/initiera utvecklingsprojekt. Under 2016 startade Visit Uppland projektet Augmented Export, ett 3-årigt projekt med syfte att utveckla upplevelseprodukter mot en internationell marknad.

Inom socialtjänst och vård och omsorg är brukarmedverkan och personcentrerad verksamhet viktiga ledord. FoU-stöd har organiserat nätverksmöten för de processledare i kommunerna som har i uppdrag att stödja implementeringen av Äldres behov i centrum (ÄBIC), en modell för behovsbedömning som nationellt stöds av Socialstyrelsen. Under 2016 har modellen av Socialstyrelsen utvecklats till Individens behov i centrum (IBIC) för att också omfatta behov hos personer med funktionsnedsättning.

”Forum för brukarinflytande” har genomfört sitt andra av tre projektår. ”Brukare på plats” är ett exempel på en metod som prövats med framgång under året. Studieförbundet Vuxenskolan är nu projektägare och FoU-stöds roll är att medverka i styrgruppen för projektet.

Projektet Skol-BIM framskrider planenligt och har fått medel beviljade från Folkhälsomyndigheten även för 2017, som det sista projektåret. Projektet ska utveckla skolans förmåga att upptäcka barn och ungdomar som lever i familjer med missbruk, och ge stöd för att de ska klara sin skolgång. Det består av både forskning och metodutveckling.

Metodstöd har erbjudits kring socialt investeringsperspektiv i form av gemensamma fördjupningsdagar och lokalt processtöd. Flera av länets kommuner har tagit del av detta stöd under året.

Växande region

Under året genomfördes åtgärder för 171 mkr inom ramen för länsplan för regional transportinfrastruktur 2014-2025. Planeringsramen är 1 601 mkr för hela planperioden och innehåller satsningar på kollektivtrafik och cykelvägar samt färdigställande av överenskomna och förskottade objekt från tidigare plan.

- Åtgärdsvalsstudie för väg 55, sträckan Uppsala-Katrineholm, påbörjades under 2016 och slutförs under våren 2017.
- Åtgärdsvalsstudie för väg 282, sträckan Uppsala-Almunge, påbörjades under 2016 och slutförs hösten 2017.
- Åtgärdsvalsstudie för Uppsala-Uppsala Näs, brister för gång- och cykeltrafikanter, påbörjades under 2016 och slutförs till sommaren 2017.
- Åtgärdsvalsstudie för sträckan Knivsta-Alsike, brister för gång- och cykeltrafikanter, slutfördes under 2016.
- Det med länets kommuner, länsstyrelsen och kollektivtrafikmyndigheten gemensamma *Forum för fysisk planering* har fortsatt under året.

I syfte att stödja en vård och omsorg på lika villkor för demenssjuka i länet har en länsövergripande riktlinje för demensvård- och omsorg tagits fram av regionförbundet i nära samverkan med kommunerna och landstinget. Ett projekt för implementering av riktlinjen har också startats under året med processledning från regionförbundet.

År 2016 har inneburit stora utmaningar för socialtjänsten när det gäller att tillgodose ensamkommande barn och ungas behov av stöd och skydd. En del av barnen/ungdomarna är traumatiserade och i behov av kvalificerade insatser medan andra kan få tillräckligt stöd genom första linjens insatser. Därför utbildas nyckelpersoner och genomförs det manualbaserade programmet *Teaching Recovery Techniques (TrT)* i Uppsala län för ensamkommande asylsökande ungdomar, i form av en pilotstudie under hösten/vintern 2016 -2017. Deltagande verksamheter är socialtjänsten i Knivsta, Tierp och Uppsala, elevhälsan i Uppsala, Cosmos samt Röda Korset.

Kompetent region

Den regionala kompetensplattformen Kompetensforum Uppsala län är en regional struktur och mötesplats för utbildningsanordnare och arbetslivet för samverkan kring kompetensförsörjningsfrågor. Under 2016 har satsningar skett inom Kompetensforum för att underlätta individens val av utbildningar och yrken samt påskynda ungdomars etablering på arbetsmarknaden genom implementering av Ung Företagsamhets tre grundskolekoncept för en bättre arbetslivsanknytning inom grundskolan

Kompetensforum har genomfört flera tematiska studiebesöksdagar inom olika branscher för arbetsförmedlare och studievägledare, samt arrangerat konferenser kring digitaliseringens påverkan på framtidens kompetens och regionens insatser för att förhindra skolavhopp.

Det finns fortfarande brister i vårdkedjan för äldre liksom i samverkan mellan olika aktörer, såsom kommunens socialtjänst, den kommunala hälso- och sjukvården, primärvården och specialistvården. Nya krav på ökad och effektivare samverkan initieras även från nationell nivå. Två satsningar har gjorts under året med regionförbundet som bas. Då delar av landstingets verksamhet inte deltagit har det önskade resultatet inte uppnåtts. Medvetenheten om behoven och viljan till ökad samverkan har dock höjts inom alla berörda organisationer.

Ansträngningar för en långsiktig finansiering av SUF-KC har gjorts genom ett flertal tillfällen av dialog och information med länets kommuner om innehåll och nivå på finansiering. En dialog har även förts med den s.k. Sjuklövern inom landstingens verksamhet för att bredda finansieringsbasen, men de långsiktiga förutsättningarna är ännu inte klara. Dialogen fortsätter inom ramen för Region Uppsala.

Från länets kommuner har frågan väckts om på vilket sätt personer som har stora svårigheter att uttrycka sig med talat språk på grund av ett funktionshinder ska kunna vara mer delaktiga och ha större inflytande över de insatser man tar del av. En arbetsgrupp har bildats med företrädare för profession, brukarorganisationer och forskning för ett ökat lärande inom området. Uppsala kommun deltar i projektet ”Innovationsguiden” i samarbete med Socialdepartementet och SKL. För Uppsalas del handlar det om delaktighet och inflytande för barn med funktionsnedsättningar vid myndighetsbeslut.

Vid en välbesökt konferens presenterades och spreds innehållet i de nya riktlinjerna inom missbruks/beroendeområdet. Den regionala överenskommelsen, som inkluderar de nya områdena i riktlinjen, antogs under året. Arbetet med att inkludera de nya områdena i riktlinjen i de lokala överenskommelserna pågår.

En nationell handlingsplan ”Stärkt skydd för barn och unga – handlingsplan för social barnavård” har tagits fram av SKL. Planen innehåller 44 förslag till insatser. I vårt län har det övergripande arbetet för året varit att åstadkomma en struktur med regionala och lokala prioriteringar och konkretiseringar av de prioriterade förslagen. En arbetsgrupp med deltagare från länets socialtjänster/barn och unga har under året arbetat med att ta fram mätbara regionala mål.

Länets program för stabilitet och kompetensutveckling i den sociala barnavården har fortsatt under året. Fokus har legat på den reviderade versionen av BBIC och

introduktion men också på insatser som ger stöd för yrkesutveckling till exempel utbildning av arbetsledare, introduktörer, mentorer och specialisthandläggare. Programmodellen är integrerad i länets arbete med SKL:s handlingsplan. Den hälsorutin som togs fram och förankrades förra året har spridits och funnits tillgänglig för socialtjänsten att använda under 2016. En uppföljning av hur hälsorutinen används i länet har gjorts av FoU-stöd tillsammans med hälso- och sjukvården i slutet av året.

Generellt kan konstateras att intresset för att delta i de arrangemang som FoU-stöd har inbjudit till har varit mycket stort under 2016, det gäller inom verksamhetens alla områden (äldre, barn/unga, missbruk/beroende och funktionshinder).

För att kunna följa viktiga faktorer som påverkar folkhälsan har ett regionalt uppföljningssystem i form av en modell med huvudindikatorer och underindikatorer utarbetats. Arbetet har skett i samverkan med Älvkarleby kommun som pilotkommun och kommer att implementeras under 2017 och också kunna användas som en fördjupad uppföljning av RUS – en region för alla.

År 2016 beslutade förbundsstyrelsen uppdraget att arbeta fram handlingsplaner för ökade samverkansinstanser för bättre hälsa bland barn och unga. Tre handlingsplaner för samverkansinsatser har antagits och undertecknats med temana fysisk aktivitet, tobaksfri skoltid och ökat föräldrastöd. Regionförbundet ansvarar för framtagandet av handlingsplanerna i samverkan med länets kommuner, länsstyrelse, länsbarnombudsman, landsting och andra organisationer. Regionförbundet har under 2016 initierat och stimulerat lokala processer för sociala investeringsperspektiv i Älvkarleby, Enköping, Östhammar och Uppsala.

Särskild rapport om Almi Företagspartner Uppsala AB

Verksamheten har utvecklats bra under året med höga volymer inom både lån och rådgivning och med hög kundnöjdhet. Ett antal nya medarbetare har också kunnat hälsas välkomna och Almi står nu väl rustade för att vara en bra partner till länets företag på deras tillväxtresa.

- Almi har fortsatt en bra mix av mindre och större lån i lånestocken. Tempot i utlåningen har varit god och når, mätt i antal lån per rådgivare, upp till 4.3 (4.0 år 2015) per månad, vilket placerar Almi Uppsala på andra plats i landet.
- Nyutlåningen blev totalt 164 mkr (122 mkr år 2015), totalt 232 lån ackumulerat (203 lån år 2015).

- På rådgivningssidan når Almi 1084 kunderbidanden jämfört med 775 under 2015. Vidare når Almi 12,4 kunderbidanden per rådgivare och månad inom affärsrådgivningen (12.2 kunderbidanden år 2015).
- 30 innovationer har under året kommersialiserats jämfört med 29 innovationer under 2015.
- Andelen kvinnor i Almi Uppsalas affärsrådgivning uppgår till 36 procent vilket ger en andra plats i landet (36 procent under 2015 som då var tredje plats i landet).
- Antalet unika rådgivningskunder har varit 663 (561 för 2015).
- Kundnöjdheten är fortsatt hög och 98 procent rekommenderar Almi till andra (94 % för 2015). Andelen tid av total arbetstid som läggs på kund når 75 procent (74 % för 2015).

Det tillväxtprogram som startades upp under 2015 (Tillväxtlyftet) och som är ett samverkansprojekt mellan Almi i Östergötland, Örebro, Västmanland, Sörmland och Uppsala har mottagets mycket väl av regionens företag. Projektet löper under tre år och gör det möjligt att erbjuda företagen i länet olika former av företagscoaching, både i grupp och individuellt. Ett nära samarbete runt tillväxtföretag sker med Almi Invest och under året har en samlokalisering planerats som genomfördes i början av 2017. Under 2016 har 20 företag (18 företag för 2015) påbörjat ”Tillväxtprogrammet för etablerade företag” samt ytterligare 62 företag deltagit i något av de övriga programmen inom Tillväxtlyftet; ”Tillväxtprogrammet för unga företag”, Skuggstyrelse, Företagscoach och Lönsamhetsstyrning.

41 par (52 för 2015) deltog i årets Mentorprogram som genomfördes med deltagare från sju av Regionens kommuner.

Almi deltar i många forum som finns ute i regionens kommuner såsom tillväxtråd, företagsråd och frukostmöten och varje kommun har en utpekad person inom Almi att vända sig till om inte direktkontakt i specifik fråga kan tas. Almi deltar också i olika typer av aktörssamverkan med Drivhuset, Coompanion, Arbetsförmedlingen, Ung Företagsamhet, NFC, Uppfinnarföreningen och UIC.

UIC och Almi har ett nära samarbete med regelbundna avstämningsmöten där Almi under 2016 bland annat förmedlat 35 (40 för 2015) idébärare/företag till UIC. Andelen företag inom UICs olika program som också är kunder till Almi är hög och som högst i de senare programmen där två av tre företag är Almikunder.

Ekonomisk redogörelse

Regionförbundets intäkter uppgick under 2016 till 56 477 tkr varav 38 149 tkr från medlemsavgifter. Övriga intäkter var bland annat projektmedel. Årets resultat uppgår till -2 702 tkr. Kostnaderna för representation var 69 449 kr.

Redovisningsprinciper

Redovisningen följer Lagen om kommunal redovisning (1997:614).

Intäkter och kostnader har periodiserats.

Inventarier som överstiger ett halvt basbelopp avskrivs på fem år.

God ekonomisk hushållning

Syftet med god ekonomisk hushållning är väl utförd verksamhet.

Enligt Kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. En plan för ekonomin de kommande tre åren ska upprättas, varav budgetåret är det första. En treårsplan finns med i verksamhetsplan och budget 2015 som förbundsfullmäktige godkände den 15 januari 2015. Treårsplanen blir endast delvis relevant på grund av regionbildningen.

Kommunallagen reglerar också vilka åtgärder som ska vidtas om kostnaderna överstiger intäkterna. Minst en delårsrapport ska behandlas av fullmäktige. Förbundsfullmäktige behandlade delårsbokslutet den 16 december 2016.

Regionförbundet redovisar ett negativt resultat för 2016, vilket täcks av eget kapital. Återstående eget kapital överförs till Region Uppsala efter avslutad likvidation av regionförbundet.

Finansiellt mål

Enligt Kommunallagen ska det finnas finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Regionförbundets finansiella mål är 4 000 tkr. Det egna kapitalet ska vara en buffert för att möta eventuella omstrukturerings- eller andra oförutsedda kostnader av engångskaraktär utan att man ska behöva gå till medlemmarna och begära extra bidrag. Dessa medel, eller delar av dem, har tagits i anspråk i samband med regionbildningen.

Tack vare tidigare års ackumulerade överskott har en buffert av eget kapital kunnat byggas, som täcker årets underskott och uppkomna avvecklingskostnader. Det egna kapitalet uppgick vid 2016 års bokslut till 3 729 tkr.

Övrigt

I bokslutet 2010 avsattes medel för att täcka kostnader för tidigare ordförandens pension. En överenskommelse mellan landstinget och regionförbundet gjordes vilket innebar att förbundet medfinansierar landstingets pensionskostnader för den tid som ledamoten tjänstgjort som ordförande. Förbundets del uppgick 2016 till 192 tkr vilket har räknats av från den reserverade skulden.

Verksamhetens resultat totalt exkl. externfinansierade projekt

	2016-12-31	Budget helår
Verksamhetens intäkter		
Medlemsavgifter	38 148 696	38 148 690
Bidrag	1 997 004	1 961 000
Övriga intäkter	-1 017 884	414 000
Summa verksamhetens intäkter	39 127 816	40 523 690
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för lokaler	-1 628 596	-1 698 140
Övriga driftskostnader	-21 718 005	-18 584 257
Kostnader för personal	-18 494 591	-20 386 293
Avskrivningar	-34 320	-35 000
Summa verksamhetens kostnader	-41 875 512	-40 703 690
Verksamhetens nettokostnad	-2 747 696	-180 000
Finansnetto	45 141	180 000
Resultat	2 702 555	0

Ekonomisk uppföljning per enhet

Verksamhet	Intäkter jan-dec		Kostnader jan-dec		Resultat	Årsbudget
	Tkr	%	Tkr	%		
Regional utveckling	21 994	95%	22 457	97%	-463	23 113
<i>därav verksamhetsstöd</i>	13 465	100%	13 385	99%	80	13 465
<i>därav övrigt</i>	8 529	88%	9 072	94%	-543	9 648
Välfärd och FoU-stöd	7 966	101%	8 038	102%	-72	7 897

Ledning	990	100%	778	79%	212	990
Stab	6 497	95%	8 571	125%	-2 074	6 843
Politik	<u>1 681</u>	<u>100%</u>	<u>1 986</u>	<u>118%</u>	<u>-305</u>	<u>1 681</u>
Resultat	39 128	97%	41 830	103%	-2 702	40 524

Kommentarer till bokslutet

I delårsbokslutet prognosticerades ett överskott på 400 tkr, främst förklarad av lägre personalkostnader till följd av flera vakanser.

I slutet av året har emellertid avvecklingen av regionförbundet inneburit högre kostnader än beräknat, samtidigt som medfinansiering av projekt minskat intäkterna, vilket sammantaget resulterat i ett underskott på ca -2,7 mkr.

Uppvisat underskott utgörs av uppkomna avvecklingskostnader av engångskaraktär och har avsett pensionsutbetalningar, förtroendemannaersättningar, IT-tjänster, mobiler och datorer samt inhyrd personal, bl a för e-samordning.

Kostnaderna för e-samordning och upphandling av en e-tjänsteplattform uppgår till 400 tkr, vilket enligt beslut i förbundsfullmäktige inför verksamhetsåret 2015 skulle kunna belasta det egna kapitalet. Under 2015 behövde det egna kapitalet inte tas i anspråk för e-samordning, men däremot under 2016.

De tillkommande kostnaderna till följd av avvecklingen summeras till 2,1 mkr. Därutöver har inhyrd personal och konsulter engagerats för att upprätthålla viss verksamhet i väntan på att den nya organisationen hunnit träda i kraft. Verksamheten exkl staben ger ett underskott på 600 tkr.

Regionförbundets balanserade medel har inför 2016 uppgått till ca 6,5 mkr, vilket överstigit det finansiella målet med 2,5 mkr. Enligt beslut av förbundsfullmäktige 10 december 2015 har förbundsstyrelsen bemyndigats att ta i anspråk delar av det egna kapitalet för att möta eventuella omstrukturerings- eller andra oförutsedda kostnader som kan uppstå i samband med likvideringen av regionförbundet.

Efter justering för 2016 års underskott uppgår det egna kapitalet till något under förbundets finansiella mål för en god ekonomisk hushållning.

Externa projekt 2016

Projektnamn	IB 160101	Intäkter	Kostnader	Resultat
Välfärd och FoU-stöd:				
RIM (implementering)	803	115	-525	393
Anhörigstöd	66	157	-223	0
Kunskapscentrum FIB	0	1 200	-1 200	0
Plattformsprojektet	455	-366	-89	0

Barn i samhällsvård	469	766	-386	849
Ledningsstruktur äldre	38	15	-53	0
Föräldrastöd	97	0	-58	39
Analysmedel	466	-445	-21	0
Modellkommunsprojekt	154	0	-154	0
eHälsa	374	0	0	374
Brukarinflytande LSS	683	759	-883	559
RIM utbildning	65	0	0	65
Öppna jämförelser	40	0	0	40
Chatta med soc	292	0	-292	0
Tillnyktring	2 337	0	-2 282	55
PHASE 20 primärvård	286	0	0	286
Riktlinjer rehab	39	-14	-25	0
Länsprogram demens	200	0	0	200
Skol-BIM	69	2 020	-1 915	174
Uppföljning SIP	140	0	-140	0
PYC 2015	513	1 352	-1 865	0
Bättre liv 2015	742	100	-298	544
Kompetensutvecklingsprogram	162	501	-709	-46
RIP nätverk/konferens	0	43	-43	0
Regional utveckling:				
Slutförvarsprojektet	0	485	-485	0
Nya kompetensforum	-321	1 028	-679	28
RIK-Reg innovationsarbete	96	83	-508	-329
ÖMS - Smart spec	0	659	-935	-276
Unga till utbildning och arbete	-75	288	-613	-400
Reg bredbandskoordinator	620	857	-635	842
Hälsodatabas	300	0	-300	0
Startfinansiering RF Ua län	0	200	-200	0
Augmented Export	0	1 938	-1 829	109
Jämställd regional tillväxt	0	4	-4	0
Totalt	9 110	11 745	-17 349	3 506

Balanskravskommentar

Balanskravet har inneburit att eventuellt underskott ska återställas med motsvarande överskott de nästföljande tre åren. Detta är det sista bokslutsåret för regionförbundet och det balanserade egna kapitalet överförs till den nya organisationen.

Regionförbundet gör ett underskott för verksamhetsåret 2016, men kompenseras av ett ackumulerat överskott från regionförbundets verksamhet sedan 2003.

Intern kontroll

Förbundsstyrelsen har ansvaret för den interna kontrollen och fastställde senast en intern kontrollplan 2014. Revisionen gjorde 2015 en övergripande granskning av den interna kontrollen och lyfte i denna upp vissa brister. Styrelsen initierade med anledning av detta ett antal åtgärder. Stickprov har gjorts beträffande risk för missvisande resultat, kontrollmoment Att riktlinjer för projektredovisning följs. Så har även skett avseende

risk att beslut inte verkställs, kontrollmoment Delgivning av ärenden till berörda organisationer samt risk att fakturor betalas felaktigt, kontrollmoment Att attestreglemente följs. En skriftlig dokumentation påbörjades under 2016, men har inte slutförts till följd av avvecklingsprocessen.

Regionförbundet årsbokslut 2016-12-31

	2016.	Budget	2015.
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter ^{Not 1}	38 148 696	38 148 690	36 846 012
Projektmedel ^{Not 2}	8 762 349	0	14 109 715
Ersättning från staten för tre överförda tjänster	1 997 004	1 961 000	1 961 000
Övriga intäkter ^{Not 3}	1 964 707	414 000	3 048 497
Balansering av projekt ^{Not 14}	5 604 377	0	-2 657 215
Summa verksamhetens intäkter	56 477 133	40 523 690	53 308 008
Verksamhetens kostnader			
Kostn för lokaler	-1 628 596	-1 698 140	-1 544 306
Övriga driftkostnader ^{Not 4}	-35 232 503	-18 584 257	-30 939 634
Kostnader för personal ^{Not 5}	-22 329 411	-20 386 293	-20 978 053
Avskrivningar ^{Not 6}	-34 320	-35 000	-34 320
Summa verksamhetens kostnader	-59 224 830	-40 703 690	-53 496 312
Verksamhetens nettokostnad	-2 747 697	-180 000	-188 304
Finansiella intäkter	45 507	180 000	195 928
Finansiella kostnader	-366	0	-436
Resultat efter finansiella poster	-2 702 555	0	7 187

ÅRETS RESULTAT

-2 702 555

0

7 187

Regionförbundet årsbokslut 2016-12-31

	2016	2015
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Investeringar i annans fastighet ^{Not 7}	0	0
Inventarier ^{Not 7}	0	34 319
Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier ^{Not 8}	513 293	513 293
Summa anläggningstillgångar	513 293	547 612
Omsättningstillgångar		
Fordringar		
Kundfordringar	228 040	1 858 992
Övriga kortfristiga fordringar ^{Not 9}	3 401 750	2 414 974
Interimsfordringar ^{Not 10}	1 051 118	1 374 421
Summa	4 680 908	5 648 387
Kassa och Bank	12 754 013	20 886 794
Summa omsättningstillgångar	17 434 921	26 535 181
SUMMA TILLGÅNGAR	17 948 214	27 082 793
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		

Balanserad vinst o förlust	6 431 481	6 424 295
Periodens resultat	-2 702 555	7 187
	3 728 926	6 431 481
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner ^{Not 11}	308 256	500 399
Kortfristiga skulder m m		
Leverantörsskulder	2 327 186	4 656 214
Övriga kortfristiga skulder ^{Not 12}	4 745 302	4 005 663
Interimsskulder ^{Not 13}	6 838 545	11 489 035
Summa	13 911 033	20 150 912
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	17 948 214	27 082 793
Ansvarsförbindelse		
Pensionsförpliktelse inkl. löneskatt som ej upptagits bland skulder ^{Not 15}	0	203 279
Ställda panter	Inga	Inga

Regionförbundet Årsbokslut 2016-12-31

Finansieringsanalys

	2016-12-31	2015-12-31
Tillförda medel		
Årets resultat	-2 702 555	7 187
Ej rörelsekapitalpåverkande poster:	0	0
Förändring av avsättningar	-192 143	-193 009
Avskrivningar	34 320	34 320
Summa tillförda medel	-2 860 378	-151 502
Använda medel		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0
Summa använda medel	0	0
Förändring av rörelsekapitalet	-2 860 378	-151 502
<i>Specifikation av rörelsekapitalets förändring:</i>		
+/- kortfristiga fordringar	-967 479	-414 473
+/- kortfristiga skulder	6 239 879	-813 259
+/- likvida medel	-8 132 778	1 076 231
Summa	-2 860 378	-151 502
Regionförbundet årsbokslut 2016		
	2016 12 31	2015 12 31
Not 1. Medlemsavgifter		
Länets kommuner	13 351 926	12 896 012
Landstinget i Uppsala län	24 796 770	23 950 000
Summa	38 148 696	36 846 012
Not 2. Projektmedel		
Kommuner (Kompetensstegen m fl ..)	1 090 000	1 072 460
Landstinget i Uppsala län	620 000	903 000
Kammarkollegiet (SUF)		2 310 154
Kärnavfallsfonden (slutförvar)	485 000	1 350 000
Sv kommuner o landsting (Barn i samh vård, Brukarinflytande, Bättre liv 2015, Unga till utbildn o arb)	861 485	2 176 190
Sv ESF rådet (Mot en inkl arb marknad)		1 338 118
Tillväxtverket (Kompetensforum, ÖMS, RIK, Unga till arb o utb)	2 482 110	1 811 665
Folkhälsomyndigheten	2 020 000	2 300 000
Högskolan i Borås		53 128
Region Östergötland, Unga till utbildning och arbete	196 754	
Länsstyrelsen Västmanlands län		150 000

Post o telestyrelsen (Reg bredbandskoordinator)	857 000	620 000
FoU (PYC 2015)		25 000
Visit Roslagen, Augmented Export	70 000	
Håbo Marknad, Augmented Export	20 000	
Upplandsstiftelsen, Augmented Export	10 000	
Destination Uppsala, Augmented Export	50 000	
Summa	8 762 349	14 109 715

Not 3. Övriga intäkter

Kursavgifter	1 593 450	1 466 176
Ersättn från Regionförbundet Kalmar	133 247	478 669
Reglering av reservation avseende revisionen Region Gävleborg		433 565
		109 997
Landstinget och kommunerna Uppsala län	39 198	267 854
Allmänna barnhuset	10 000	
Akademikerförbundet	4 000	
Destination Uppsala AB		90 000
Forsa	7 500	
Diverse intäkter	177 312	202 236
Summa	1 964 707	3 048 497

Not 4. Övriga driftkostnader

Annons, reklam, info	-195 755	-606 843
Verksamhetsstöd	-13 395 536	-12 740 618
Fr tjänster	-2 395 589	-2 289 197
Inhyrd personal	-2 546 629	-2 827 280
Konferenskostn vid egna kurser	-2 008 178	-2 001 757
Konsultarvoden	-4 726 853	-3 083 510
Kontorsmtrl, trycksaker	-288 977	-287 694
Leasing inventarier	-24 388	-25 000
Resekostnader	-493 926	-606 432
Telefoni	-273 011	-232 922
Projektkostnader	-7 858 049	-5 483 506
Övr driftkostnader	-1 025 615	-754 874
Summa	-35 232 503	-30 939 634
	2 573 067	6 865 936

Not 5. Kostnader för personal

Lönekostnader	-13 877 335	-12 707 160
Arvoden förtr valda	-629 067	-445 791
Arbetsgivaravgifter	-4 175 445	-3 961 587
Avsättning till pensionsstiftelsen	-1 174 294	-1 443 933
Löneskatt på avsättning till pensionstiftelse, pens premier	-755 636	-682 723
Pensionsutbetalningar	-789 222	-428 577
Pensionskostnader (IPV)	-821 485	-1 004 880
Försäkringar till anställda	128 633	-16 250
Kompetensutveckling	-798	-91 461

Förändring semesterskuld, företagshälsovård , traktamenten, resersättning, löneskatt etc.	-234 761	-195 691
Summa	-22 329 411	-20 978 053

0 1 279 884

Not 6. Avskrivningar

Investeringar i annans fastighet	0	0
Inventarier	-34 320	-34 320
Summa	-34 320	-34 320

Not 7. Anläggningstillgångar

Investeringar i annans fastighet avskrivs på tre år enl hyreskontrakt.
2010 års nyanskaffningar avskrivs på fem år.

IB anskaffningsvärde	163 044	163 044
Årets nyanskaffningar	0	0
Årets utrangeringar	-163 044	0
UB anskaffningsvärde	163 044	163 044
IB ack avskrivningar	-163 044	-153 955
Årets avskrivningar	0	-9 089
Årets utrangeringar	163 044	0
Summa	0	0

Inventarier avskrivs på fem år.

Som anskaffningsvärde för övertagna inventarier används Kommunförbundets Uppsala läns anskaffningsvärden då detta bättre speglar kvarvarande ekonomisk livslängd.

IB anskaffningsvärde	820 971	820 971
Årets nyanskaffningar		
Årets utrangeringar	-820 971	
UB anskaffningsvärde	0	820 971
IB ack avskrivningar	-786 652	-752 332
Årets utrangeringar	820 971	
Årets avskrivningar	-34 319	-34 320
Summa	0	34 319

Not 8. Aktier

	Bokfört värde	Bokfört värde
Destination Uppsala AB (1060 st)	23 293	23 293
ALMI (4900 st)	490 000	490 000
Summa	513 293	513 293

Not 9. Övriga kortfristiga fordringar

Avräkning skatter och avgifter	883	1 378
Skattefordringar F-skatt	880 044	880 044
Momsfordran	1 914 203	1 081 981
Vidarefaktureras	532 869	451 571
Övrigt	73 751	0
Summa	3 401 750	2 414 974

Not 10. Interimsfordringar

Förutbetalda hyror	0	328 738
Förutbetalda kostnader leverantörsfakturor	0	490 854
Projektbalanseringar externa	1 051 118	396 391
Upplupen ränta	0	158 438
Summa	1 051 118	1 374 421

Not 11. Avsättningar för pensioner

Pensionsåtagande inkl löneskatt för tidigare ordförande Regionförbundet.	308 256	500 399
Regionförbundet Uppsala län´s samlade pensionsskuld exkl ordförande visstidspension uppgår per 161231 till 27 935 000 kr och är tryggad genom tillgångar i pensionsstiftelsen		

Not 12. Övr kortfristiga skulder

Källskatt, personal	422 361	365 888
Löneskatt 24,26%, dekl	1 131 422	1 212 477
<i>Övriga skulder</i>		
Periodisering lev fakt, övr skuld (del av 2990)	1 396 666	377 120
Pensionsvalet (2016) t v	556 068	532 785
Pensionsvalet (2016) v t	64 524	67 778
Pensionsstiftelsen (avsättningar) t v	1 030 014	1 292 244
Pensionsstiftelsen (avsättningar) v t	144 247	151 520
Övriga kortfristiga skulder	0	5 851
Summa	4 745 302	4 005 663

Not 13. Interimsskulder

Semesterlöneskuld (inkl soc avg)	1 158 900	1 373 620
Upplupna soc avg	497 335	393 640
Projektbalanseringar externa	4 556 380	9 648 438
Övriga skulder kto 2990	625 929	73 337
Summa	6 838 545	11 489 035

Not 14. Balansering av projekt

Balansering 1209 Slutförvarsprojektet		-142 406
Balansering 1214 RIM (Implementering)	410 352	470 097
Balansering 1218 Anhörigstöd	66 252	16 267
Balansering 1226 Plattformsprojektet	455 571	76 951

Balansering 1246 Barn i samällsvård	-379 772	407 337
Balansering 1249 Ledningsstruktur äldre	38 235	47 617
Balansering 1250 Föräldrastöd	57 881	-69 092
Balansering 1251 PYC 2		30 053
Balansering 1255 Funktionshinder plattform		27 225
Balansering 1256 Analysmedel	465 334	1 512 202
Balansering 1257 FoU-handledning IFO		67 736
Balansering 1258 Barn i missbruksmiljö		31 556
Balansering 1259 Medelkommunsprojekt	154 465	107 000
Balansering 1260 eHälsa		235 850
Balansering 1261 Brukarinflytande LSS	123 356	447 242
Balansering 1262 RIM (utbildning)		25 141
Balansering 1263 Öppna jämförelser		268
Balansering 1264 Chatta med soc	291 775	0
Balansering 1265 Omhänd berusade personer	2 282 481	-1 987 504
Balansering 1267 Riktlinjer rehab	39 111	0
Balansering 1268 Länsprogram demens	-500	-199 759
Balansering 1269 Skol-BIM	-105 257	-68 660
Balansering 1270 Uppföljning SIP	140 321	-140 321
Balansering 1271 PYC 2015	513 534	-513 535
Balansering 1272 Bättre liv 2015	197 981	-741 798
Balansering 1273 Kompetensutveckl prg	207 932	-162 258
Balansering 1283 Arenor för tillväxt		0
Balansering 1285 Inkl arbetsmarknad		-1 035 296
Balansering 1286 Främja kvinnors företagande		269 901
Balansering 1287 Utv kompetensforum	-349 235	91 189
Balansering 1288 ÖMS förstudie ERUF		-520 328
Balansering 1289 RIK-Reg innovationsarbete	425 001	-94 865
Balansering 1290 ÖMS - Smart spec	276 334	
Balansering 1291 Unga till utbildning och arbete	323 998	74 976
Balansering 1292 Reg bredbandskoordinator	-222 180	-620 000
Balansering 1293 Hälsosamtalsdatabas	300 000	-300 000
Balansering 1295 Augmented export	-108 593	
Summa	5 604 377	-2 657 215

Not 15. Ansvarsförbindelse

Avser pensionsåtagande för tidigare anställd direktör för Kommunförbundet/Regionförbundet.	0	203 279
--	---	---------

Sammanställd resultaträkning, Regionförbundet inkl andel i Almi

	År 2016	År 2015
Bokslut		
Verksamhetens intäkter	59 830	55 675
Verksamhetens kostnader	-62 696	-55 375
Avskrivningar	-101	-100
Verksamhetens nettokostnad	-2 967	200
Finansiella intäkter	65	206
Finansiella kostnader	0	-1
Resultat före extraordinära poster	-2 902	405
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
Årets resultat	-2 902	405

Resultaträkningen avser sammanlagd redovisning avseende Regionförbundet samt 49 % av ALMI Företagspartner i Uppsala AB.

Sammanställd balansräkning, Regionförbundet inkl andel i Almi

	År 2016	År 2015
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Investeringar i annans fastighet	0	0
Inventarier	148	249
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	23	23
Summa anläggningstillgångar	171	272
Fordringar		

Kortfristiga fordringar	12 291	12 844
Kassa och bank	12 754	20 887
Summa omsättningstillgångar	25 045	33 731
SUMMA TILLGÅNGAR	25 216	34 003
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital (bal)	10 464	10 059
Årets resultat	-2 902	405
Summa eget kapital	7 561	10 464
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	308	500
Kortfristiga skulder	17 347	23 040
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	25 216	34 004
<i>Ansvarsförbindelse</i>		
Pensionsförpliktelse och löneskatt som ej upptagits bland skulder	0	203
<i>Ställda panter</i>		
Bankgaranti	0	0

Balansräkningen avser sammanlag redovisning avseende
Regionförbundet samt 49 % av ALMI Företagspartner i Uppsala AB.

**Bilaga: Beslut om projektstöd med 1:1-medel Allmänna tillväxtåtgärder 2016
(Tillväxtverket)**

	Beslut	2016
1:1 medel och budget för 2016 (konto 1681)		
Allmänt	NYPS - avgift, Tillväxtverket	93 000
En attraktiv region	Myggbekämpning, NeDa RFUL 2015/19	920 000
En attraktiv region	verksamt.se/region uppsala – resurs	101 346
En attraktiv region	KOMPIS-projektet, Havsplanering, Lst + kommuner	
En attraktiv region	SBA - Stockholm Business Arena	130 000
En attraktiv region	Augmented Export (Förstärkt Export besöksnäringen)	700 000
En attraktiv region	Gitarrfestivalen	50 000
En attraktiv region	Biosfärområde som identitet och varumärkesplattform	100 000
En attraktiv region	App 3D-visualisering Gamla Uppsala och Valsgårde, UU	40 000
En attraktiv region	Vallonbruk, Skrivet i Järn	30 000
En attraktiv region	Turismstrategi – Heby	75 000
En attraktiv region	Turismstrategi – Älvkarleby	8 151
En innovativ region	Almi Invest (ERUF)	920 000
En innovativ region	Almi Utökad rådgivning ISF	250 000
En innovativ region	Disting	30 000
En innovativ region	EuroIncNet (UIC Inkubatorer Europa)	171 425
En innovativ region	Innovation Akademiska	799 000
En innovativ region	Life Science Going Global (Connect styrelse för internationalisering)	100 000
En innovativ region	The Uppstart pitching competition	50 000
En innovativ region	Starta eget butik Gottsunda - Aktörer tillsammans	
En innovativ region	Växtzon 1 (ERUF) UIC	1 815 000
En innovativ region	Affärsänglarna UNT mediahuset	50 000
En innovativ region	JCI - Business by mee	
En innovativ region	Campus Ultuna - Green Innovation Park	400 000
En innovativ region	Biogas Öst Xpose (Life+)	137 640
En innovativ region	Biogas Öst Utveckling	33 000
En innovativ region	Biogas Öst, Biogas tankinfrastruktur ÖMS	15 000
En innovativ region	Förstudie Elstolpar LST Uppsala	50 000
En innovativ region	Klimathjälpen Uppsala kommun	250 000
En innovativ region	Förstudie Transportsystem	
En innovativ region	Region Örebro, Energieffektiva företag genom energikontor i samverkan (ERUF)	355 370
En innovativ region	Region Örebro, Restvärmesamverkan ÖMS	50 000
En innovativ region	STUNS Energi, Energiportal inom Energiområdet (ERUF)	350 000
En innovativ region	STUNS Energi, Offentlig innovation inom Energiområdet (ERUF)	
En innovativ region	Samarbete ÖMS-projektledare (Per Holmström)	200 000
En innovativ region	BioGas ÖST, Fossilfria och effektiva transporter	44 422
En innovativ region	Gemensam ÖMS-satsning mot CO2-avsnittet, Laddinfrastruktur	
En innovativ region	Connect FöretagsAcceleratorn	300 000
En innovativ region	BAM - Business attraction management	
En innovativ region	RIK - regional ledarskap TVV, inkl benchmarkresa	
En innovativ region	ÖMS3 (ERUF-smart specialisering)	
En innovativ region	Östhammar kommun - turismstrategi	34 357
En kompetent region	Reglab medlemskap	102 000
En kompetent region	#jag med (medfin. av lön)	30 000
En kompetent region	Kompetensforum	50 000
En kompetent region	Smart industrier ÖMS	100 000

En växande region	Räta linjen, fortsatt samverkan kring sträckan	25 000
En växande region	Swedavia AB, Connect Sweden - internationell flygtrafik	50 000
En växande region	Relationsdagen 2 mars	158 652
	Summa - beslut projekt	9 168 363
	Anslag 2016	9 380 000
	Ej utnyttjat anslag	211 637

Bilaga: Uppföljning av RUS-mål

En innovativ region	Nuläge
Privata och offentliga investeringar i BRP ska uppgå till minst 7 % av BRP	5,8% (2013)
Länet ska placera sig i topp på nationella rankinglistor över innovationskraft	1:a (2015)
I länet ska det årligen startas minst 13 nya företag per 1000 invånare	11,5 (2015)
Antalet exporterande företag i länet ska minst ligga på snittet i landet, motsvarande 1 200 företag år 2010	898 (2014)

En växande region	Nuläge
Länet ska planera bostadsbyggandet utifrån en befolkningsökning på 3 500 personer per år, med beredskap för ytterligare 1 000 invånare per år fram till 2020	2010 bostäder (2015)
Utsläppen av växthusgaser ska minska med 40 % till 2020	26% (2014)
År 2020 ska minst 90 % av alla hushåll och verksamheter ha tillgång till bredbandsuppkoppling på 100 Mbit/s	67% hushåll 52% arbetsställen (2015)

En kompetent region	Nuläge*
Andelen elever som fullföljt sin gymnasieutbildning inom 4 år ska överstiga 80 %	73,8 % (2014)
Andelen 30-34 åringar som har minst en tvåårig eftergymnasial utbildning ska överstiga 55 %	53,8 (2014)

Andelen arbetslösa ungdomar i åldrarna 18-24 ska understiga 10 %	10,5 (2014)
Andelen sysselsatta i åldrarna 20-64 ska överstiga 80 %	77,3 (2014)
Antalet studerande inom yrkeshögskolan ska uppgå till minst 2 500 år 2020	820 (2014)
Kostnaderna för ersatt arbetsfrånvaro (försörjningsmått) ska minska till väl under 13 000 kr/inv	16 090 (2014)

En attraktiv region	Nuläge*
Omsättningen från turismnäringen ska fördubblas från 2010 till 2020	+13 % (2013)
Uppsalaregionen ska vara den bästa storstadsregionen att bo i	2:a (2015)

Förbundsfullmäktige

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2016

Vi har granskat Regionförbundets verksamhet under år 2016 och granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisions sed i kommunal verksamhet samt fastställt revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan *Revisorernas redogörelse för år 2016* och övriga till berättelsen bifogade bilagor.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi instämmer i förbundets bedömning av att balanskravet har uppfyllts. Det finns inget tidigare negativt resultat att återställa i årets bokslut och förbundet gör ett negativt resultat för 2016 om -2 702 tkr. Vi anser att det finansiella målet är uppfyllt även om det egna kapitalet endast uppgår till 3 728 tkr, detta eftersom förbundets underskott har uppstått pga kostnaderna för förberedelser av avvecklingen. Syftet med ett eget kapital om 4 000 kr har varit att täcka eventuella omställningskostnader vid en nedläggning vilket också Regionförbundet här har gjort.

Utifrån återrapporteringen i årsredovisningen bedömer vi att resultatet i allt väsentligt är förenligt med de verksamhetsmål som beslutas av förbundsfullmäktige.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi tillstyrker att:

- Förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda i detta organ beviljas ansvarsfrihet.
- Förbundets årsredovisning godkänns. Den är upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen och i övrigt enligt god redovisningssed.

Uppsala 2017-04-18


Cecilia Hamenius


Knut Rexed


Mats Sjöborg

*Till revisionsberättelsen hör bilagorna:
Revisorernas redogörelse (nr 1)
Revisionsrapport avseende Årsredovisning 2014 (nr 2)*

REVISORERNAS REDOGÖRELSE FÖR ÅR 2016

1 ALLMÄNT

Vi har under året genomfört vår granskning i enlighet med kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt fastställt revisionsreglemente.

I samband med slutrevisionen har årsredovisningen och andra aktuella frågor diskuterats med förbundsledningen. Kommunal Sektor, inom PwC, har biträtt oss i vårt granskningsarbete.

2 INRIKTNING OCH OMFATTNING

Revisorernas uppdrag är att granska verksamheten och pröva ansvarstagandet i styrelsen samt uttala sig i revisionsberättelsen om detta till fullmäktige. Granskningen ska inriktas så att revisorerna kan bedöma om verksamheten skötts på ett ändamålsenligt sätt, om den skötts på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Utifrån denna inriktning utarbetas revisionsplanen, som innehåller granskningsinsatser inom förvaltnings- och redovisningsrevision. Prioritering av revisionsinsatserna sker utifrån väsentlighet och risk.

Redovisningsrevision genomförs i form av granskning av bl.a. årsredovisning, olika redovisningsrutiner etc. Dessa insatser syftar till att främja rättvisande räkenskaper och en god intern kontroll.

3 RESULTAT

3.1 Allmänt

Fastställd revisionsplan för 2016 har genomförts inom den ekonomiska ram som förbundsfullmäktige fastställt.

3.2 Årsredovisning och delårsrapport

Efter genomförd granskning av årsredovisningen gör vi bedömningen att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen (KRL) och i övrigt enligt god redovisningsred.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi instämmer i förbundets bedömning av att balanskravet har uppfyllts. Det finns inget tidigare negativt resultat att återställa i årets bokslut och förbundet gör ett negativt resultat för 2016 om -2 702 tkr. Vi anser att det finansiella målet är uppfyllt även om det egna kapitalet endast uppgår till 3 728 tkr, detta eftersom förbundets underskott har uppstått pga kostnaderna för förberedelser av avvecklingen. Syftet med ett eget kapital om 4 000 kr har varit att täcka eventuella omställningskostnader vid en nedläggning vilket också Regionförbundet här har gjort.

Utifrån återrapporteringen i årsredovisningen bedömer vi att resultatet i allt väsentligt är förenligt med de verksamhetsmål som beslutas av förbundsfullmäktige.

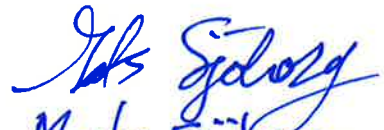
Revisionsrapport över granskning av årsredovisningen har överlämnats för kännedom till förbundsstyrelsen.

Vi har även granskat delårsrapporten och med anledning av detta har ett yttrande överlämnats till förbundsfullmäktige. Där konstaterar vi bl. a. att delårsrapporten i allt väsentligt uppfyller kraven enligt KRL.

På revisorernas vägnar 2017-04-18


Cecilia Hamenius
Ordförande


Knut Rexed


Mats Sjöberg

Granskning av årsredovisning 2016

Regionförbundet i
Uppsala län

Henrik Fagerlind
Carl-Stefan von
Engeström

april 2017

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning	1
2.	Inledning	2
2.1.	Bakgrund	2
2.2.	Revisionsfråga och metod	2
3.	Granskningsresultat	4
3.1.	Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning	4
3.1.1.	Förvaltningsberättelse	4
3.1.2.	Balanskrav	5
3.1.3.	God ekonomisk hushållning	5
3.2.	Rättvisande räkenskaper	7
3.2.1.	Resultaträkning	7
3.2.2.	Balansräkning	7
3.2.3.	Kassaflödesanalys.....	7
3.2.4.	Sammanställd redovisning	8
3.2.5.	Tilläggsupplysningar	8

1. *Sammanfattning*

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi instämmer i förbundets bedömning av att balanskravet har uppfyllts. Det finns inget tidigare negativt resultat att återställa i årets bokslut och förbundet gör ett negativt resultat för 2016 om -2 702 tkr.

Vi anser att det finansiella målet är uppfyllt även om det egna kapitalet endast uppgår till 3 728 tkr, detta eftersom förbundets underskott har uppstått pga kostnaderna för förberedelser av avvecklingen. Syftet med ett eget kapital om 4 000 kr har varit att täcka eventuella omställningskostnader vid en nedläggning vilket också Regionförbundet här har gjort.

Utifrån åiterrapporteringen i årsredovisningen bedömer vi att resultatet i allt väsentligt är förenligt med de verksamhetsmål som beslutas av förbundsfullmäktige.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på **rättvisande räkenskaper** och är upprättad enligt god redovisningssed.

2. Inledning

2.1. Bakgrund

I den kommunala redovisningslagen (KRL) regleras externredovisningen för kommuner, landsting och kommunalförbund. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning (RKR) och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering.

Revisionsobjekt är Förbundsstyrelsen som enligt kommunallagen är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

2.2. Revisionsfråga och metod

Revisorerna har bl. a. till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal redovisning (kap 3 – 8). Vidare ska revisorerna enligt kommunallagen (9:9a) avge en skriftlig bedömning av om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen? Med verksamhetens utfall avses utfallet i förhållande till fastställda mål och ekonomiska ramar.
- Har balanskravet uppfyllts och hanteras eventuella underskott i enlighet med balanskravets regler?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande? Med rättvisande avses följsamhet mot lag, rekommendationer och god redovisningssed.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- förvaltningsberättelse (inkl. drift- och investeringsredovisning)
- resultaträkning
- kassaflödesanalys
- balansräkning
- sammanställd redovisning

Bilagor och specifikationer till årsredovisningens olika delar har granskats.

Vi har även bedömt förbundets ekonomiska ställning och utveckling, efterlevnaden av balanskravet och om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för god ekonomisk hushållning som fullmäktige beslutat om.

Granskningen har utförts enligt god revisionsledning för kommuner och landsting. Det innebär att granskningen planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild. Med rättvisande bild menas att årsredovisningen inte innehåller fel som påverkar resultat och ställning eller tilläggsupplysningar på ett sätt som kan leda till ett felaktigt beslutsfattande. Granskningen omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i årsredovisningen. Då vår granskning av den anledningen inte varit fullständig utesluter den inte att andra än här framförda brister kan förekomma.

Granskningen introduceras genom kontakter och samplanering med förbundets ledningsstab. Granskningen genomförs med kontrollmålsmetodik enligt det granskningsprogram för granskning av årsredovisning som PwC Kommunal Sektor använder. Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning, granskning av räkenskapsmaterial och i förekommande fall registeranalys.

3. Granskningsresultat

3.1. Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

3.1.1. Förvaltningsberättelse

3.1.1.1. Översikt över utvecklingen av verksamheten

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i allt väsentligt överensstämmer med kraven i KRL.

Analys och rättvisande bedömning av ekonomi och ställning

Den kortfattade analysen av årets resultat och den ekonomiska ställningen bedöms ge en rättvisande bild. Vidare redovisas uppföljning av mål med bäring på god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som verksamhetsmässiga. En redovisning samt analys av enheternas utfall mot budget (driftredovisning) finns i förvaltningsberättelsen.

Händelser av väsentlig betydelse

I förvaltningsberättelsen finns en redovisning av viktiga händelser under året.

2016 års viktigaste händelser har varit Regionförbundets förberedelser för dess avveckling och överlämnandet av dess ansvar och uppgifter till Regionen Uppsala.

Beslut togs om likvidation av Regionförbundet på förbundsfullmäktiges möte den 16 december 2016.

Förväntad utveckling

Av förvaltningsberättelsen framgår i viss omfattning den förväntade utvecklingen inom olika områden inom ramen för verksamhetsplanen. Dock har det övergripande arbetet under andra halvan av 2016 fokuserats på förberedelser för avvecklingen av regionförbundet.

Väsentliga personalförhållanden

Under rubriken "kansliet" redovisas antal anställda, fördelade på tillsvidareanställda och visstidsanställda samt könsfördelning. Sjukfrånvaron som redovisas på totalnivå är 3,99 %.

Enligt KRL 4:1 a ska den obligatoriska redovisningen av sjukfrånvaro specificeras på lång- och korttidsfrånvaro, män och kvinnor samt åldersindelad. Eftersom en sådan redovisning av sjukfrånvaron skulle kunna hänföras till en enskild individ då antalet anställda är begränsat anser vi inte att den är nödvändig.

3.1.1.2. Investeringsredovisning

Bedömning och iakttagelser

Någon investeringsredovisning finns inte i förvaltningsberättelsen. Skälet är att omfattningen på de årliga investeringarna är mycket begränsad.

3.1.1.3. Driftredovisning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att driftredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av hur utfallet förhåller sig till förbundsfullmäktiges budget.

Resultat per enhet redovisas i tabellen nedan:

Resultat per enhet, tkr	Budget	Intäkter	Kostnader	Resultat
Regional utveckling	23 113	21 994	22 457	-463
– verksamhetsstöd	13 465	13 465	13 385	80
– övrig verksamhet	9 648	8 529	9 072	-543
FoU stöd	7 897	7 966	8 038	-72
Ledning	990	990	778	212
Stab	6 843	6 497	8 571	-2 074
Politik	1 681	1 681	1 986	-305
Totalt	40 524	39 128	41 830	-2 702

Uppföljning av intäkter och kostnader redovisas per enhet. Årets underskott uppgår totalt till - 2 702 (7) tkr. Vid delårsbokslutet prognosticerades ett överskott om 400 tkr och orsaken till det lägre utfallet är främst kostnader i samband med avvecklingen av regionförbundet.

3.1.2. Balanskrav

Bedömning och iakttagelser

Vi instämmer i förbundets bedömning av att balanskravet visserligen inte är uppfyllt avseende 2016 men att då detta är det sista räkenskapsåret innan avvecklingen så har det inte i praktiken några konsekvenser.

3.1.3. God ekonomisk hushållning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultatet i huvudsak är förenligt med de finansiella mål om god ekonomisk hushållning som fullmäktige beslutat om med hänsyn till att regionstyrelsen har en förväntan att en del av det egna kapitalet (via ett negativt resultat) kan behöva tas i anspråk.

Vi bedömer att det finansiella målet uppnås för 2016 med hänsyn till ovanstående omständigheter.

Vi bedömer, utifrån den återrapportering som finns i årsredovisningen, att målen för verksamheten uppnås varför resultatet också, i allt väsentligt, bedöms vara förenligt med de verksamhetsmål som beslutas av förbundsfullmäktige.

3.1.3.1. Finansiella mål

Förbundsfullmäktige har fastställt ett finansiellt mål för god ekonomisk hushållning. Målet är att det egna kapitalet ska uppgå till 4 000 tkr. Det egna kapitalet ska vara en buffert för att möta eventuella omstruktureringskostnader eller andra mer oförutsedda kostnader av engångskaraktär utan att förbundet ska behöva begära extra bidrag från medlemmarna.

En redovisning av måluppfyllelsen har gjorts i årsredovisningen. Det egna kapitalet uppgår till 3 728 (6 431) tkr vid bokslutet 2016.

Då år 2016 är Regionförbundets sista har denna buffert tagits i anspråk i enlighet med avsikten att möta omstruktureringskostnaderna då regionförbundet avvecklas. Vi anser med hänsyn till detta att det finansiella målet ändå är uppfyllt.

3.1.3.2. Mål för verksamheten

Förbundsfullmäktige har fastställt verksamhetsplan och budget för 2016 som innehåller förbundets verksamhetsområden samt mål kopplade till dessa. I verksamhetsplanen finns 19 resultatmål.

En kort sammanfattning av måluppfyllelsen redovisas i förvaltningsberättelsen på sidan 6 medan beslutade aktiviteter därefter följs upp.

I årsredovisningen anges att den samlade måluppfyllelsen för året är god. De aktiviteter som beskrivits i 2016 års verksamhetsplan med koppling till resultatmålen har genomförts och följts upp och redovisats till förbundsstyrelsen. Av 19 resultatmål bedöms 16 som uppfyllda medan resterande tre uppges vara ej uppfyllda: Den digitala plattformen är inte driftsatt men upphandlingen är nu klar. Därutöver har målen gällande samverkan mellan kommunerna och landstinget och de långsiktiga förutsättningarna gällande SUF-KC inte uppfyllda

3.2. Rättvisande räkenskaper

3.2.1. Resultaträkning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultaträkningen uppfyller KRL:s krav och i övrigt är upprättad i enlighet med god redovisningssed (vissa poster enligt lagens uppställning är ej tillämpligt för kommunalförbund). Vi anser att noter finns i tillräcklig omfattning.

Vi bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild av årets resultat.

Nedan redovisas resultaträkningens utfall jämfört med föregående år:

<i>Resultaträkning 2015-12-31, tkr</i>	<i>Utfall 2016</i>	<i>Utfall 2015</i>	<i>Utfall 2014</i>
Verksamhetens intäkter	56 477	55 964	62 861
Verksamhetens kostnader	- 59 190	- 56 118	-61 861
Avskrivningar	-34	-34	-43
Verksamhetens nettokostnader	-2 748	-188	1 099
Finansnetto	45	195	35
Årets resultat	-2 702	7	1 134

Ökningen av kostnaderna jämfört med föregående år beror på avvecklingskostnaderna regionförbundet haft för att avveckla verksamheten.

I samband med granskningen har en periodiseringskontroll gjorts. Inga felperiodiseringar har noterats.

3.2.2. Balansräkning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättning, skulder och eget kapital.

Balansräkningen är uppställd enligt KRL och omfattar tillräckliga noter.

Bilagor och specifikationer finns i tillräcklig omfattning. Bilagornas standard är god.

Vår bedömning är att tillgångarna, avsättningarna och skulderna existerar, är fullständigt redovisade och har värderats enligt principerna i KRL.

3.2.3. Kassaflödesanalys

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att kassaflödesanalysen redovisar förbundets finansiering och investeringar.

Noter saknas men innehållet i kassaflödesanalysen kan lätt stämmas av mot resultat- och balansräkning.

Överensstämmelse finns med motsvarande uppgifter i övriga delar av årsredovisningen.

3.2.4. Sammanställd redovisning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att den sammanställda redovisningen ger en helhetsbild av förbundets ekonomiska ställning och åtaganden. Förutom själva Regionförbundet består den sammanställda redovisningen av ALMI Företagspartner Uppsala AB där ägarandelen uppgår till 49 %. Vid konsolideringen har förvärvsmetoden och proportionell konsolideringsmetod tillämpats.

Vi bedömer att konsolideringen är korrekt gjord, men rekommendationen att en utveckling av noter bör ske kvarstår. Kassaflödesanalys för den sammanställda redovisningen har likt tidigare år inte upprättats.

I förvaltningsberättelsen finns även ALMI Företagspartner Uppsala AB beskrivet.

Resultatet i den sammanställda redovisningen är – 2 902 (405)tkr. ALMI Företagspartner Uppsala AB redovisar ett negativt resultat om -409 (811) tkr.

3.2.5. Tilläggsupplysningar

Bedömning och iakttagelser

En granskning har skett att årsredovisningen lämnar upplysning om följande:

- Tillämpade redovisningsprinciper beskriver varje särskild redovisningsprincip och eventuella förändringar av dessa som årsredovisningens intressenter måste känna till för att rätt förstå årsredovisningens innehåll.
- Viktiga uppgifter och poster i förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt kassaflödesrapport specificeras och preciseras i notupplysningar som krävs i KRL respektive RKR:s rekommendationer samt god redovisningssed i övrigt.

Vi bedömer att årsredovisningen i huvudsak lämnar information om tillämpade redovisningsprinciper och lämnar tilläggsupplysningar i tillräcklig omfattning.

Uppsala den 18 april 2017

Carl-Stefan von Engeström
Projektledare

Henrik Fagerlind
Uppdragsgedare