



EUROPEISKA UNIONEN
Europeiska socialfonden

Diarienummer

2007-00299

Årsredovisning 2007



Svenska
ESF-rådet

Svenska ESF-rådet, Huvudkontoret

Besöksadress: Liljeholmsvägen 30 B, 3 tr

Postadress: Box 471 41, 100 74 Stockholm

Telefon: 08-579 171 00

Fax: 08-579 171 01

Webbplats: www.esf.se



Innehåll

| | |
|--|-----------|
| RESULTATREDOVISNING | 4 |
| ETT HÄNDELSERIKT ÅR FÖR SVENSKA ESF-RÅDET | 5 |
| 1. ÅRET SOM GÅTT | 6 |
| 1.1 MYNDIGHETSÖVERGRIPANDE | 6 |
| <i>Tabell 1. Myndighetsnyckeltal</i> | <i>6</i> |
| <i>Förvaltningskostnad per utbetalad programkrona.....</i> | <i>7</i> |
| <i>Förvaltningskostnad per intecknad programkrona</i> | <i>7</i> |
| <i>Driftkostnader inklusive lokal- och IT-kostnader.....</i> | <i>7</i> |
| <i>Information</i> | <i>7</i> |
| <i>Telefonmätning</i> | <i>8</i> |
| 1.2 MÅL 3 | 9 |
| <i>Artikel 4.....</i> | <i>9</i> |
| 1.3 EQUAL | 10 |
| 1.4 SOCIALFONDEN 2007-2013 | 11 |
| 1.5 INTEGRATIONSFONDEN | 13 |
| 2. ETT EFFEKTIVT OCH KORREKT GENOMFÖRANDE | 13 |
| 2.1 MÅL 3 OCH EQUAL | 15 |
| <i>Uppdragsgivarnas förtroende.....</i> | <i>15</i> |
| Delmål: Fullfölja finansieringsplanerna för respektive program | 15 |
| Delmål: Anpassa verksamheten till givna budgetförutsättningar | 22 |
| Delmål: Erhålla AA i EA-rating | 22 |
| Delmål: Erhålla godkända revisionsrapporter | 22 |
| <i>Aktiva samverkansaktörer.....</i> | <i>25</i> |
| <i>Nöjda individer på arbetsplatser och projekt.....</i> | <i>26</i> |
| <i>Engagerade medarbetare</i> | <i>26</i> |
| Delmål: Medarbetare i omställning ska ha en handlingsplan klar | |
| senast 1 september | 26 |
| Delmål: Fullföljandebeting för respektive medarbetare ska | |
| tydliggöras senast 30 juni..... | 26 |
| 2.2 SOCIALFONDEN 2007-2013 | 26 |
| <i>Uppdragsgivarnas förtroende.....</i> | <i>26</i> |
| <i>Aktiva samverkansaktörer.....</i> | <i>26</i> |
| Delmål: Godkända regionala planer sista kvartalet 2007..... | 27 |
| Delmål: Etablera fungerande samverkansformer med | |
| samverkansaktörerna..... | 27 |
| <i>Nöjda individer på arbetsplatser och projekt.....</i> | <i>28</i> |
| Delmål: Skapa intresse och efterfrågan för det nya | |
| socialfondsprogrammet | 28 |
| Delmål: Kundanpassat och användarvänligt ärendehanteringssystem | |
| i drift senast september..... | 29 |
| <i>Engagerade medarbetare</i> | <i>29</i> |
| Delmål: Kompetensutvecklingsprogram inför nya perioden påbörjas | |
| senast 1 september | 29 |
| 2.3 INTEGRATIONSFONDEN | 31 |



| | |
|--|-----------|
| 3. OMSTÄLLNINGS- OCH ORGANISATIONSFÖRÄNDRINGAR 2007..... | 31 |
| 3.1 UPPDRAGSGIVARNAS FÖRTROENDE | 31 |
| Delmål: Genomföra omställningsarbetet enligt plan | 31 |
| 3.2 OMSTÄLLNINGSKOSTNADER | 33 |
| 4. MÅLUPPFYLLELSE | 34 |
| 4.1 UPPDRAGSGIVARNAS FÖRTROENDE | 35 |
| 4.2 AKTIVA SAMVERKANSAKTÖRER | 35 |
| 4.3 NÖJDA INDIVIDER PÅ ARBETSPLATSER OCH PROJEKT | 36 |
| 4.4 ENGAGERADE MEDARBETARE – ANALYS AV MYNDIGHETENS KOMPETENSFÖRSÖRJNING | 37 |
| Attrahera/rekrytera/bemanna | 37 |
| Utveckla/förvalta kompetens | 38 |
| Avveckla | 39 |
| RESULTATRÄKNING | 41 |
| BALANSRÄKNING | 42 |
| REDOVISNING MOT ANSLAG..... | 44 |
| REDOVISNING MOT INKOMSTITTEL | 45 |
| REDOVISNING MOT BEMYNDIGANDEN | 45 |
| TILLÄGGSUPPLYSNINGAR OCH NOTER | 46 |
| TILLÄGGSUPPLYSNINGAR..... | 46 |
| Redovisningsprinciper..... | 46 |
| Värderingsprinciper | 46 |
| Tillämpade avskrivningstider: | 46 |
| Upplysningar av väsentlig betydelse | 47 |
| Styrelseledamöter/andra styrelseuppdrag | 47 |
| Ledande befattningshavare/styrelseuppdrag | 48 |
| NOTER (TKR)..... | 49 |
| Resultaträkning | 49 |
| Balansräkning..... | 50 |
| Anslagsredovisning | 55 |
| SAMMANSTÄLLNING AV VÄSENTLIGA UPPGIFTER | 57 |
| UNDERSKRIFT | 58 |



Resultatredovisning

För Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige, Svenska ESF-rådet, regleringsbrevet för 2007, gäller att:

SVENSKA ESF-RÅDET skall säkerställa ett effektivt och korrekt genomförande av mål 3, Equal och det nationella programmet inom mål Regional konkurrenskraft och sysselsättning i enlighet med i programdokumenten och de målsättningar som där anges samt med EG-regler och nationella regler.

Denna resultatredovisning utgör Svenska ESF-rådets återslagrapportering avseende ovanstående mål.

Ett händelserikt år för Svenska ESF-rådet

2007 har varit ett händelserikt år för Svenska ESF-rådet.

Det var det sista året för programperioden 2000–2006. Många projekt slutförde sin verksamhet och skickade in sina slutrekvisitioner och slutrapporter. Vi medverkade vid en rad avslutskonferenser för Mål 3- och Equal-projekt, där erfarenheter och idéer för ett nytt arbetsliv presenterades.

2007 var också det första året för programperioden 2007–2013. Under sommaren och hösten tog de nya strukturfondspartnerskapen, tillsammans med Svenska ESF-rådet, fram regionala planer för hur socialfondsmedlen ska användas runtom i landet. I slutet av september godkände Europeiska kommissionen det nya socialfondsprogrammet.

Arbetet kunde sätta igång på allvar. Vi tog fram föreskrifter, riktlinjer och stödmaterial och fortsatte utvecklingen av vårt nya IT-baserade ärendehanteringssystem. I november–december kulminerade året med 45 regionala utlysningar av programmedel.

Samtidigt gick myndigheten igenom en tuff omställning. 21 regionala kontor blev åtta. Personal från tidigare Arbetsmarknadsstyrelsen och olika länsstyrelser gick över till Svenska ESF-rådet. Den 1 maj inplacerades cirka 130 personer i nya organisationen, och en månad senare sades knappt 80 personer upp på grund av arbetsbrist.

Svenska ESF-rådet har också fått nya uppdrag och är nu både förvaltande och attesterande myndighet för Europeiska socialfonden. Därför har vi byggt upp en ny funktion för ekonomisk projektgranskning och en attesterande myndighet. Sedan den 1 januari 2007 har vi även en egen internrevision. Dessutom har vi fått förtroendet att förvalta Europeiska integrationsfonden, och i december skickades ett programförslag till Europeiska kommissionen.

En programperiod har gått över i en annan, och färden mot ett öppnare arbetsliv där alla kan delta på lika villkor fortsätter. Där, någonstans i gränslandet mellan arbetslivs- och arbetsmarknadspolitiken, hoppas vi kunna göra en viktig insats de kommande sju åren.



ÅSA LINDH
Generaldirektör

1. Året som gått

Innan myndighetens övergripande återrapporteringskrav berörs, beskrivs nedan året som gått utifrån de verksamheter som myndigheten arbetar inom; den myndighetsövergripande verksamheten, Mål 3, Equal, Socialfonden 2007-2013 och Integrationsfonden

1.1 Myndighetsövergripande

I tabellen redovisas utvecklingen för ett antal nyckeltal åren 2005-2007.

Tabell 1. Myndighetsnyckeltal¹

| Nyckeltal | 2005 | 2006 | 2007 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Förvaltningskostnad per utbetalad programkrona (kr)² | | | |
| Totalt | 0,11 | 0,08 | 0,02 |
| Mål 3 | 0,11 | 0,07 | 0,02 |
| Equal | 0,15 | 0,16 | 0,04 |
| Förvaltningskostnad per intecknad programkrona (kr) | | | |
| Totalt | 0,07 | 0,06 | 0,65 |
| Mål 3 | 0,06 | 0,05 | 0,55 |
| Equal | 0,10 | 0,17 | 1,71 |
| Driftkostnad (tkr) | | | |
| Per årsarbetskraft | 826 | 808 | 1 093 |
| Lokalkostnad (tkr) | | | |
| Totalt | 8 103 | 8 465 | 14 377 |
| Per årsarbetskraft | 48,8 | 50,7 | 82,2 |
| IT-kostnad (tkr) | | | |
| Totalt | 11 267 | 9 593 | 10 866 |
| Per årsarbetskraft | 67,9 | 57,5 | 62,1 |
| Information | | | |
| Antalet pressklipp | 957 ³ | 897 ⁴ | 387 ⁵ |
| Telefonmätning | | | |
| Återrop p.g.a. ej hänvisade anknytningar | 12 % | 12 % | 18 % |

¹ Beräkningsunderlag avseende nyckeltalen återfinns i myndighetens bokslutspärm för verksamhetsåret 2007.

² Beräkningsunderlag av utbetalade programkronor för Mål 3 i resultatredovisningen för 2006 exkluderades nationell medfinansiering för insatsområdena 1 och 4. Detta var inte i enlighet med beräkning för tidigare år varför 2006 års nyckeltal har korrigerats i årets redovisning.

³ Mätningen avser perioden januari-december 2005. Redovisning av pressklipp. Defacto AB.

⁴ Mätningen avser perioden januari-december 2006. Redovisning av pressklipp. Observer Media Monitor Report (dnr 2007-00061)

⁵ Observer/Cision Media Monitor Report och Retriever AB Media monitor Report (dnr 2007-00299)



Förvaltningskostnad per utbetalad programkrona

Förvaltningskostnad per utbetalad programkrona⁶ har minskat kraftigt jämfört med föregående budgetår. Anledningen är att förvaltningskostnaderna för 2007 har minskat med 75 procent medan utbetalningarna samma år varit i stort sett oförändrade med en minskning med 2 procent i jämförelse med år 2006.

Även för Equal har förvaltningskostnad per utbetalad programkrona minskat betydligt jämfört med 2006. Det har sin orsak i att utbetalningarna ökat avsevärt med 51 procent parallellt med en kraftig minskning av förvaltningskostnaderna med 64 procent.

Förvaltningskostnad per intecknad programkrona

Finansieringsplanerna för Mål 3 och Equal var redan vid början av budgetåret i stort sett intecknade. För Mål 3 fattades nya projektbeslut endast fram till den 2 februari 2007 med undantag inom insatsområde 4 där sista beslutsdatum var den 1 april 2007. För Equal fattades inga nya projektbeslut under 2007 utan intecknade medel avsåg tekniskt stöd. Således minskade intecknade medel mycket kraftigt under 2007 jämfört med föregående år. Även förvaltningskostnaderna minskade, sammantaget medförde detta en mycket stor ökning av förvaltningskostnad per intecknad programkrona för Mål 3 och Equal.

Driftkostnader inklusive lokal- och IT-kostnader

Lokalkostnader har ökat jämfört med tidigare år beroende på avveckling och uppbyggnad av regionala kontor samt ett överlappande behov av resurser i myndighetens omställningsprocess. IT-kostnaderna har i stort sett varit oförändrade. Högre driftkostnader per årsarbetare jämfört med tidigare år beror huvudsakligen på omställningskostnader, uppgående till 30 084 000 kronor. Driftkostnad per årsarbetare exklusive omställningskostnad var 920 000 kronor.

Information

Kunskap och kännedom hos allmänheten om Socialfonden påverkas i hög grad av hur myndighetens och indirekt projektens verksamhet uppmärksammas och behandlas i media.

Media har systematiskt bevakats av Observer Sverige AB, under 2007 namnbytt till Cision Svenska AB på uppdrag av Svenska ESF-rådet sedan hösten år 2000 samt

⁶ Förvaltningsmedel per programkrona

Retriever Sverige AB sedan 2005. Urval av artiklar bygger på följande så kallade sökprofiler: Equal, Svenska ESF-rådet, Europeiska socialfonden samt Växtkraft Mål 3 och avsåg hela landet med utantag av de fyra nordligaste länen för det senare programmet.

Observers statistik visar att det under 2007 publicerades 387 artiklar i svensk dagspress med anknytning till Socialfonden varav 62 artiklar i fackpress och 9 inslag i radio. Artiklarna publicerades löpande på myndighetens webbplats www.esf.se/Mind. Under november-december 2007, då lanseringen av Socialfonden 2007-2013 började uppmärksammas på marknaden, hade dagspressen 46 artiklar och 5 radioinslag. Häri ingår även media i de fyra nordligaste länen, som även omfattas av programmet. Svenska ESF-rådet såg 2007 ingen praktisk möjlighet att mäta denna publicitets betydelse för vare sig de tidigare programmens genomförande, lanseringen av Socialfonden 2007-2013 eller påverkan av allmänhetens attityder till och kunskap om den Europeiska unionen. Förklaringen till nedgången i antalet artiklar i media förklaras av att antalet nystartade projekt i praktiken upphörde under 2007, eftersom programperioden avslutades 2006 och något nyhetsvärde inte längre fanns.

Tidningen Mind som getts ut av Svenska ESF-rådet sedan 2005 med en upplaga av 12 000 exemplar, och som speglar projektresultat och effekter i Mål 3 och Equal, utkom med sitt sista nummer i april 2007. I tidningen informerades även om Socialfonden 2007-2013, samverkan mellan Svenska ESF-rådet och Verket för Näringslivsutveckling, Nutek, och Svenska ESF-rådets nya organisation och arbetsformer.

Telefonimätning

Svenska ESF-rådet genomför årligen en trafikmätning⁷ av antalet inkommande samtal till myndighetens centrala växel. Trafikmätningen används som ett mått på servicegraden inom organisationen. Antalet inkommande samtal till växeln var relativt lågt då det nya programmet Socialfonden 2007-2013 inte kommit igång och pågående projekt inom Mål 3 har direktnummer till sina handläggare. Under oktober månad hade myndigheten i genomsnitt dagligen 88 anrop till växeln, varav 16 anrop per dag var på grund av ej hänvisade anknytningar. Detta innebär att ca 18 procent av samtalen återanropas. Resultatet är en försämring i jämförelse med föregående mätning februari 2006, motsvarande procenttal för återanrop var då 12 procent.

⁷ Mätningen avser inkommande samtal till växeln oktober 2007

1.2 Mål 3

Även om programperioden för Mål 3 har avslutats år 2006 har projektverksamhet pågått fram till och med 2007. Parallellt har olika avslutande åtgärder vidtagits som kommer fortgå in på år 2009. Från och med den 1 januari 2007 övertog Svenska ESF-rådet uppdraget med den ekonomiska projektgranskningen från AMS ESF. Förändringen medförde att den gemensamma tidplanen för avslutsarbetet reviderades senare under året. Sista dag att fatta beslut om nya projekt var den 2 april 2007 förutom inom insatsområde 4 där sista beslutsdatum var den 1 april 2007.

Svenska ESF-rådets nya organisation som infördes den 1 maj 2007 innebar ett komplext ansvar att hantera både avslut av föregående programperiod och genomföra det nya, Socialfonden 2007-2013. I syfte att säkerställa och tydliggöra såväl fullföljandet av Mål 3 och det nya uppdraget avdelades särskilda resurser den 1 maj 2007 för en organisation med en nationellt ansvarig för fullföljandearbetet och en i respektive tidigare förvaltningsområde.

Under året har ett omfattande arbete gjorts för att balansera finansieringsplanen för att fullt ut kunna utnyttja medel inom programmet. Utmaningen har varit att klara både kvalitet och takt med start av utlysningar i Socialfonden 2007-2013 och parallellt fokus på avslutsarbetet. Omfattande insatser har gjorts för att medarbetarna i fullföljandeorganisationen ska känna sig synliggjorda med en god arbetsmiljö. Den 1 maj 2007 fanns 4 500 öppna projekt och 1,7 miljarder kronor att utbetala upp till finansplanen. Den 31 december samma år återstod 1 869 öppna projekt och ca 0,6 miljarder kronor att utbetala.

Artikel 4

För att kunna avsluta Mål 3 och Equal programperioden 2000-2006 måste i princip alla projekt ha blivit kontrollerade enligt artikel 4 i EU-kommissionens förordning nr 438/2001⁸. Vid kommissionens revisioner av Mål 3 åtgärd 1:1 i Värmland och Skåne samt vid revisionen avseende Equal, framkom att revisorerna ifrågasatte både kvalitet och frekvens i gjorda kontroller. Svenska ESF-rådets ledning beslutade därför att högprioritera arbetet med artikel 4 kontroller och under år 2007 upprättades ett särskilt projekt för detta. Svenska ESF-rådets tidigare riktlinjer från den 15 september 2006 för artikel 4 kontroller, ersattes den 5 februari 2007 av en särskild

⁸ Artikel 4 i Europeiska kommissionens förordning (EG) nr 438/2001 om genomförandebestämmelser till rådets förordning (EG) nr 1260/1999 beträffande förvaltnings- och kontrollsystemen för stöd som beviljas inom ramen för strukturfonderna.

projektplan för myndighetens genomförande av artikel 4 kontroller⁹. Projektets mål är att utföra tillräckligt många artikel 4-kontroller för att tillfredsställa kommissionens krav enligt förordningen. Kontrollerna ska utföras utifrån ett, enligt kommissionen acceptabelt urval, och med sådan kvalitet att de uppfyller kraven. Projektet skall även ge underlag till arbetet med nytt ärendehanteringssystem för programperioden 2007-2013 i syfte att integrera processen med artikel 4 kontroller.

Projektplanen har reviderats två gånger under året och en ytterligare är planerad där projektet föreslås förlängas till den 30 juni 2008. Vid årets slut hade 999 kontroller av planerade 1 925 genomförts inom projektets ram.

1.3 Equal

Verksamheten i socialfondsprogrammet Equal har under året bedrivits i 25 utvecklingspartnerskap, åtta temagrupper samt i särskilda spridnings- och påverkansprojekt. Svenska ESF-rådet har också haft ansvaret för tre europeiska plattformar:

- Asyl
- Media
- Transnationalitet.

Samtliga utvecklingspartnerskap har avslutat sin verksamhet under 2007. De åtta temagrupperna som arbetar med spridning och påverkan från de erfarenheter och resultat som skapas i utvecklingspartnerskapen kan arbeta som längst till april 2008, dock inte med stöd från Socialfonden, utan endast med svensk medfinansiering. Några av grupperna har valt att fortsätta in på 2008.

Den europeiska plattformen Asyl har under 2007 genomfört en europeisk konferens i Malmö. Den oberoende internationella utvärderingen som gjordes på uppdrag av Europeiska kommissionen var mycket positiv¹⁰.

Den europeiska plattformen Media har genomfört ett antal högre seminarier i samarbete med Europeiska radiounionen och ett antal public serviceföretag i olika europeiska länder och EU:s Agency for Fundamental Rights.

Den europeiska plattformen Transnationalitet syftar till att samordna och överföra erfarenheter från Equal till Socialfonden 2007-2013 i Europa. En hemsida och en

⁹ Dnr 2007-00086, A4 Projektet - Projektplan

¹⁰ Evaluation report of Equal Policy Forum, Malmö 22-24 May 2007

kommunikationsplattform www.transnationality.eu har tagits fram. Arbetet fortsätter under 2008.

I enlighet med verksamhetsplanen för 2007 etablerades en fullföljandeorganisation för Equal från och med den 1 juni 2007. Equal bemannades med en chef och fem medarbetare. Från och med den 1 september delade chefen på ledningen för Equal och för Kommunikationsenheten. Från och med den 1 december minskades bemanningen med en medarbetare. Tidigare handläggare för Equal; fyra stycken vid årets utgång, hade kvar ett visst ansvar för Equalprojekt som s.k. beting. För Equalprogrammet finns en genomförandeplan som koordineras tidsmässigt på europeisk nivå.

Svenska ESF-rådets arbete inom Equal har huvudsakligen ägnats åt stöd och kontroll av utvecklingspartnerskapens genom besök och deltagande vid konferenser och utbildningar. Den årliga konferensen den 17-18 april 2007 för utvecklingspartnerskapen, ägnades åt erfarenhetsutbyte om partnerskapsarbete respektive åt spridnings- och påverkansarbete.

Equals åtta temagrupper har under året bedrivit omfattande spridnings- och påverkansarbete i egen regi och publicerat ett stort antal material. De har också samverkat i gemensamma välbesökta arrangemang vid politikerveckan i Visby. Flera av seminarierna uppmärksammades också av media.

Information om arbetet med Equal och dess resultat finns på Svenska ESF-rådets webbplats och i den för Mål 3 och Equal gemensamma projektbanken. Erfarenheterna av partnerskapsarbete och av transnationellt arbete i Equalprogrammet har särskilt redovisats vid olika europeiska arrangemang, bland annat för Europeiska kommissionens socialfondskommitté.

1.4 Socialfonden 2007-2013

Det operativa programmet för Socialfonden 2007-2013 godkändes av EU-kommissionen den 28 september 2007.

Förberedelsearbetet med Socialfonden 2007-2013 hade dock redan påbörjats i december 2005. Då tillsattes tidsbegränsade arbetsgrupper för IT-baserat handläggarstöd (EBS), Svenska ESF-rådets organisation och bemanning år 2007, programfrågor samt kompetensutveckling för anställda år 2007. Arbetet i dessa grupper fortsatte ända in på sommaren 2007 med undantag för EBS-gruppen, vars arbete kommer att fortsätta under 2008.

Svenska ESF-rådets tillämpningsföreskrifter för Socialfonden beslutades av Svenska ESF-rådets styrelse i slutet av november 2007¹¹. Föreskrifterna beskriver ansöknings- och utbetalningsprocessen, nödvändiga handlingar och dokument, rapportering etc.

Den 5 juni 2007 förordnades ledamöterna till Socialfondens övervakningskommitté. Kommittén hade sitt första konstituerande sammanträde den 20 juni. På sammanträdet tog kommittén ställning till förslaget om fördelningsmodell samt handledning för regionala planer. Inga beslut fattades då det operativa programmet var under förhandling. Kommittén hade arbetsseminarier den 23 augusti och den 12 september, ett arbetsgruppsmöte den 31 oktober och ett formellt sammanträde den 23 november efter programmets godkännande. Den 23 november 2007 beslutade Socialfondens övervakningskommitté om för programmet viktiga frågor och dokument¹²:

- Urvalskriterierna, som är 13 till antalet och har olika krav beroende på om projekt söker till förprojektering eller genomförande. Samtliga urvalskriterier styrs av programmet, här ingår bl.a. jämställdhetsintegrering, tillgänglighet, kartläggning av behov och problemområden, målgrupper, projektverksamhet samt uppföljning och utvärdering
- Fördelningsmodell för regionala medel: modellen beslutades för perioden 2007-2008 och kommer att revideras inför år 2009. Av drygt 6,2 miljarder kronor är 10 procent fördelade på nationell nivå och resterande 90 på regional nivå. Modellen tar hänsyn till målgrupper såsom sysselsatta, arbetslösa, ungdomar och variabler såsom utbildning.
- Plan för uppföljning och utvärdering: här beskrivs upplägget av den kommissionsstyrda utvärderingen.
- Regionala planer: dessa är formellt styrande dokument som anger innehållet i en regions ESF-relaterade satsningar. Planerna godkändes med ett antal förbehåll. Beroende på avstämningar och möten med strukturfondspartnerskapen kommer dessa att ändras senast i början av mars 2008.

¹¹ Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige föreskrifter om stöd från Europeiska Socialfonden (ESF) inom ramen för nationellt strukturfondsprogram för regional konkurrenskraft och sysselsättning i Sverige 2007-2113 (NUTFS 2007:3)

¹² Protokoll över Socialfondens övervakningskommittés sammanträde den 23 november 2007.

Strukturfondspartnerskapen som regleras i lag (2007:459) om strukturfondspartnerskap, beslutad den juni 2007, har i uppdrag att prioritera mellan valbara ansökningar. I slutet av juni utsågs ordföranden av regeringen. Ordföranden utsåg i sin tur ledamöter, som fanns på plats i slutet av augusti. Redan i juni erbjöds ordförandena stöd i att ta fram de regionala planerna. Svenska ESF-rådet har bistått framtagandet i samtliga regioner; i vissa regioner har myndigheten själv skrivit planen i samråd med partnerskapen. Representanter från offentlig och ideell sektor samt privat näringsliv har i olika utsträckning varit engagerade i framtagandeprocessen. Utlysningar av medel gjordes efter samråd med strukturfondspartnerskapen i slutet av december. Under 2008 kommer första beredningen av ansökningar inom Socialfonden 2007-2013 att göras.

Inför utlysningarna tog Svenska ESF-rådet fram projekthandledningar och vägledning i ekonomi, jämställdhetsintegrering och tillgänglighet. Förseningar i utvecklingen av EBS gjorde att systemet inte var i drift i samband med första utlysningen. Första ansökningarna kom in den 27 december 2007. Mer än 30 utlysningar på totalt 500 miljoner kronor har gjorts.

1.5 Integrationsfonden

Regeringen fattade den 8 mars 2007 beslut om att Svenska ESF-rådet skulle få ansvaret för att hantera Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare inom EU:s ramprogram för solidaritet och hantering av migrationsströmmar. Verksamheten fördes över från Integrationsverket till Svenska ESF-rådet den 1 juli 2007. Särskilda medel tillfördes för uppdraget.

2. Ett effektivt och korrekt genomförande

Regeringen har i regleringsbrevet för budgetåret 2007 angivit följande krav på återrapporteringsuppdrag avseende hur myndigheten uppnår måluppfyllelsen ett effektivt och korrekt genomförande av Mål 3, Equal och det nationella programmet inom Regional sysselsättning:

”En samlad redovisning och bedömning av måluppfyllelsen, med utgångspunkt från av myndigheten framtagna operativa mål och indikatorer samt från förekommande uppföljnings- och utvärderingsresultat m.m. Svenska ESF-rådet skall även beskriva arbetet med förändringarna av myndighetens organisation under 2007 och redovisa de kostnader som sammanhänger med dessa förändringar”



För att uppnå målet har Svenska ESF-rådet fastlagt sedan år 2003 att det är viktigt att ha:

- Uppdragsgivarnas förtroende
- Aktiva samverkansaktörer
- Nöjda individer på arbetsplatser och i projekt
- Engagerade medarbetare

Resultatredovisningen är uppbyggd utifrån dessa områden med underliggande delmål med en analys av årets resultat. Det är endast myndighetens interna effektivitet som mäts genom denna uppföljning. Resultat i projekt och program följs och utvärderas i annan ordning. Till viss del avspeglar även resultatredovisningen det faktum att Svenska ESF-rådet styrs både av Europeiska kommissionen och svenska regeringen.

I detta avsnitt görs en samlad redogörelse av myndighetens aktiviteter med utgångspunkt från uppsatta målsättningar i verksamhetsplaneringen budgetåret 2007. I kapitel 4 Måluppfyllelse görs en mer omfattande analys med bedömning av målbilden.

2.1 Mål 3 och Equal

Uppdragsgivarnas förtroende

Delmål: Fullfölja finansieringsplanerna för respektive program

Mål 3

Definitioner

Finansieringsplanen

Med finansieringsplanen avses i detta avsnitt ESF-medel för insatsområdena 1, 2, 3 och 4 samt nationell offentlig medfinansiering för insatsområdena 1 och 4. Summan av dessa uppgår till 9511 miljoner kronor.

Öppna ärenden

Inget projekt inom Mål 3 får ha projektavslut efter den 31 december 2007. Samtliga projekt är därmed avslutade i fysisk mening. Med "öppet ärende" menas att projektet/ärendet inte är avslutat i handläggarsystemet VM3, vilket krävs för att utfallet ska kunna behandlas statistiskt. Ett ärende kan inte avslutas i VM3 innan alla utbetalningar till projektet är gjorda och slutrapport har lämnats in. Utbetalningar kommer att pågå till och med augusti 2008 varför det kommer att dröja till hösten 2008 innan samtliga ärenden har avslutats och utfallet kan behandlas och presenteras statistiskt. Per den 31 december 2007 var antalet öppna ärenden 1869. Dessas sammanlagda budget uppgick till 2323 miljoner kronor vilket utgör mer än 24 procent av den totala finansieringsplanen för Mål 3.

Intecknade medel, inteckningsgrad och nyttjandegrad

I Svenska ESF-rådets modell för uppföljning av beslutade medel inom Mål 3 beräknas inteckningsgraden, som kan definieras som andelen intecknade medel i förhållande till finansieringsplanen totalt. Intecknade medel avser samtliga ärenden, såväl öppna som avslutade. Det är vanligt att projekt av olika anledningar inte utnyttjar hela sin tilldelade budget, det vill säga det förekommer återflöde. Vid beräkning av intecknade medel för öppna ärenden diskonteras därför det beviljade stödet med en diskonteringsfaktor. Denna diskonteringsfaktor, som i den fortsatta texten benämns "nyttjandegrad", är den förväntade graden av projektens nyttjande av beviljat stöd och beräknas separat för varje åtgärd. Nyttjandegraden baseras på historiska data om utbetalningsmönstret för respektive åtgärd och uppdateras löpande. För de projekt inom åtgärderna 2:2 Ökad anställbarhet och 3:1 Integration och mångfald samt delåtgärden U1:1b Kompetens inom sakområdena mångfald, tillgänglighet och jämställdhet baseras nyttjandegraden på individuella bedömningar av utfallet för varje projekt efter inventeringar som gjordes under de första månaderna 2007.

Intecknade medel netto beräknas genom att, för respektive åtgärd, multiplicera beviljat stöd i öppna ärenden med nyttjandegraden och därtill addera utbetalt belopp i samtliga avslutade ärenden.

Intecknade medel brutto definieras som intecknade medel enligt ovan men utan multiplicering med nyttjandegraden, dvs. utan hänsyn taget till förväntat återflöde i öppna ärenden.

Balansering av finansieringsplanen

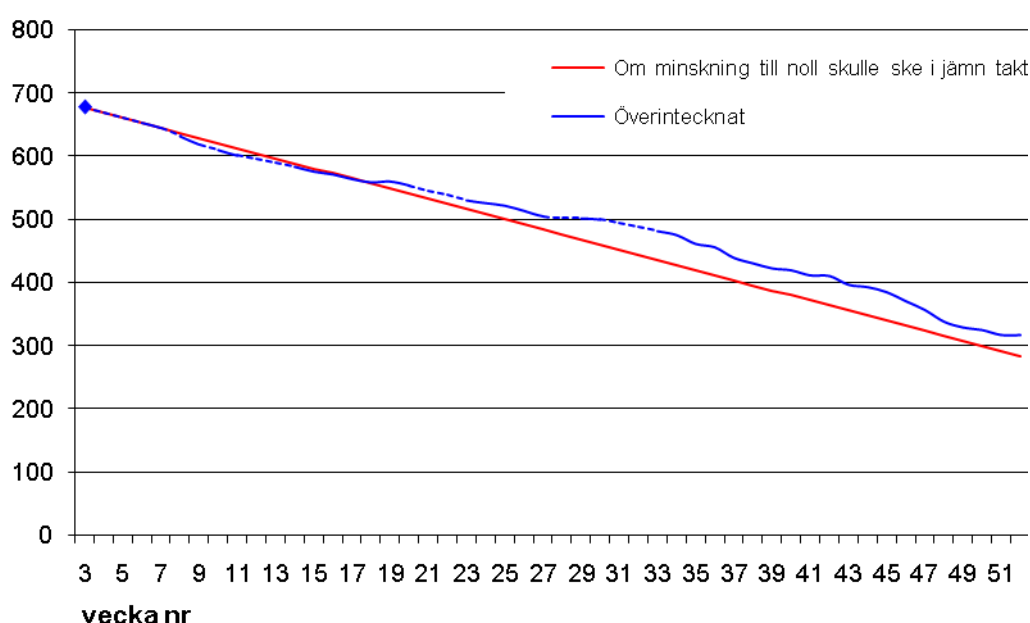
Under 2006 träffades överenskommelse med Arbetsmarknadsstyrelsen, AMS, om att förlänga den period under vilket nya projektbeslut får fattas till den 31 mars 2007. Den stora efterfrågan på främst projekt inom insatsområde 1:2 Kompetensutveckling som rådde under 2006, och som var ett resultat av massiva marknadsföringsinsatser som inleddes under hösten 2005, kvarstod även i början av 2007 och beslutstakten var hög under de första veckorna. Utifrån kalkyler per den 20 januari 2007 bedömdes att risk förelåg för att finansieringsplanen för Mål 3 var fullt intecknad. Intecknade medel brutto översteg finansplanen med 678 miljoner kronor (7,1 procent) per den 20 januari 2007. Denna överinteckning gjordes medvetet för att balansera återflödet. Med hänsyn till kalkylerat återflöde beräknades intecknade medel netto till 9466 miljoner kronor, dvs. 45 miljoner kronor (0,5 procent) lägre än finansieringsplanen. Även om beräkningar görs kontinuerligt är det i vissa fall mycket svårt att utifrån historiska data exakt bestämma den framtida nyttjandegraden eftersom den styrs av svårbedömda parametrar. Det finns anledning att anta att nyttjandegraden för åtgärd 1:2 Kompetensutveckling, som står för 33 procent av medlen i öppna ärenden (per den 31 december 2007), framgent kommer att vara högre än vad som nu kan beräknas utifrån historiska data. Den främsta orsaken till detta är att eftersom det under 2006 rådde en mycket stor efterfrågan på 1:2-projekt så tillämpades stor restriktivitet vid beslut om budgetarnas storlek i nya projekt, med ambitionen att så många projektansökningar som möjligt skulle kunna tillgodoses. Det medförde att de projekt som påbörjades under 2006 och början av 2007 har lättare att utnyttja sin tilldelade budget varför den historiska nyttjandegraden inte är fullt ut tillämpbar på dessa projekt.

Med anledning av att finansieringsplanen kalkylerades vara i det närmaste fullt intecknad fattade Svenska ESF-rådets generaldirektör i slutet av januari 2007 beslut om att delegation till förvaltningscheferna att fatta nya bifallsbeslut och att fatta beslut om utökad budget i befintliga projekt skulle upphöra från och med den 1 februari 2007 (förutom för projekt inom insatsområde 4 där motsvarande beslut fattades den 2 april 2007)¹³. Beslutet omfattade även att restriktivitet ska tillämpas vid beslut om förlängning av projekttid och beslut om omfördelning mellan budgetposter.

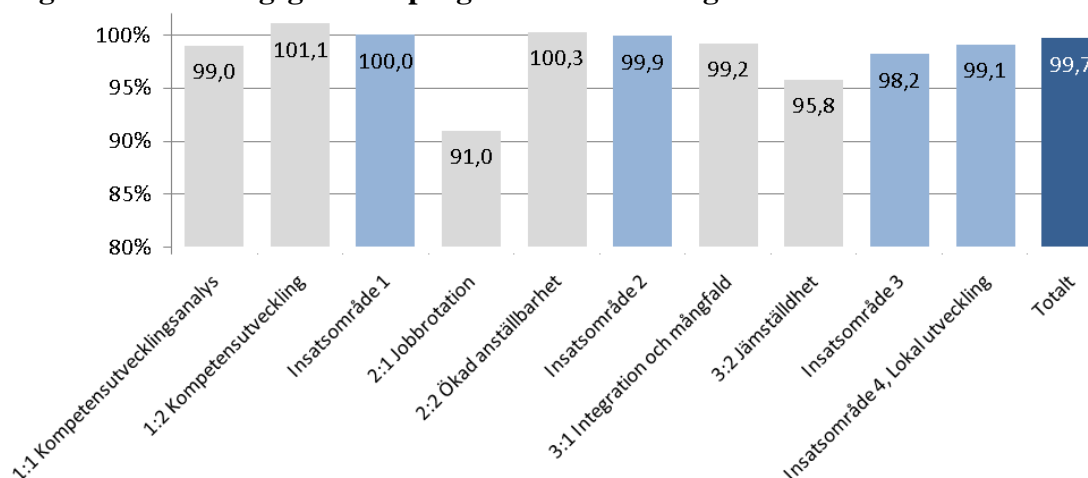
¹³ Generaldirektörens beslut januari och april 2007, dnr 2007-00048

Beloppet för överinteckningen minskar kontinuerligt då ärenden avslutas och eventuellt återflöde kan konstateras. Under 2007 har veckovis uppföljning gjorts av hur överinteckningen utvecklas. Överinteckningen uppgår per den 31 december 2007 till 317 miljoner kronor varav 208 miljoner avser ESF-medel och 109 miljoner avser nationell offentlig medfinansiering för insatsområdena 1 och 4, och av figur 1 framgår att den kontinuerligt har minskat under året.

Figur 1. Utvecklingen av det överintecknade beloppet under 2007
miljoner kr



Eftersom det per den 31 december 2007 återstår ett väsentligt belopp såsom beviljade medel i öppna ärenden och då utbetalningar till projekt kommer att pågå till och med augusti 2008 kommer beloppet för överinteckningen att fortsätta minska kontinuerligt. För ett stort antal projekt upphörde projektiden först den 31 december 2007. Återflödet för dessa projekt kommer inte att vara känt förrän under andra hälften av 2008 och på grund av den osäkerhet som råder om nyttjandegradernas utveckling (se ovan) är en prognos för huruvida finansieringsplanen överskrids och i så fall med hur mycket, eller om den inte har intecknats fullt ut, svår att göra i dagsläget. Det kan dock konstateras att om det framtida utfallet för återflödet skulle visa sig överensstämma med den historiska nyttjandegraden, enligt beräkningar gjorda för ärenden som avslutats i VM3 fram till december 2007, så kommer det totala intecknandet att bli 29 miljoner kronor under finansieringsplanen. Inteckningsgraden kommer i så fall att vara 99,7 procent. Inteckningsgraden netto, för respektive insatsområde och åtgärd per den 31 december 2007 framgår av figur 2.

Figur 2. Inteckningsgrad för programmets olika åtgärder den 31 december 2007

Under 2007 har fattats nya beslut för endast 36,7 miljoner kronor motsvarande 0,4 procent av finansieringsplanen, varav 2,3 miljoner avser delåtgärd U1:1b, 23,7 miljoner avser åtgärd 1:2, 2,0 miljoner avser åtgärd 2:2, 2,3 miljoner avser åtgärd 3:1, 0,4 miljoner avser åtgärd 3:2 och 5,9 miljoner avser åtgärd 4:1.

Den totala inteckningsgraden har ökat från 98,1 till 99,7 procent under 2007. Eftersom beloppet för nya beslut under året är mycket lågt beror förändringar av inteckningsgrader till stor del på vilken nyttjandegrad som kalkyleras för respektive insatsområde, vilket som nämnts ovan löpande uppdateras utifrån historiska data eller prognoser. En högre nyttjandegrad medför en högre inteckningsgrad och vice versa. Här ligger även förklaringen till att inteckningsgraden för åtgärd 2:1 Jobbrotation har minskat med mer än sex procentenheter sedan föregående år, det vill säga den historiska nyttjandegraden för åtgärden ifråga har minskat under året på grund av stort återflöde. Då medel för 2:1 utgör en mycket liten andel av finansieringsplanen får ett beloppsmässigt förhållandevis litet återflöde stor påverkan på åtgärdens nyttjandegrad och därmed inteckningsgrad.

Enligt Europeiska kommissionens riktlinjer för avslut av programmet 2000-2006 får utfallet för respektive insatsområde överskridas med två procent av beloppet i finansieringsplanen. Av figur 2 framgår av de mörkare staplarna att intecknade medel netto för respektive insatsområde för närvarande ligger klart under den gränsen. Det slutliga utfallet är beroende av hur nyttjandegraden utvecklas inom respektive insatsområde och beräkningar visar att kravet kommer att uppfyllas för insatsområdena 3 och 4 oavsett utvecklingen av nyttjandegrad, och sannolikt kommer att uppfyllas även för insatsområdena 1 och 2.

Tidigt under 2007 flyttades fokus för fullföljandet av finansieringsplanen för Mål 3 från regional nivå till nationell nivå. Av den anledningen har Svenska ESF-rådet i årets resultatredovisning valt att redovisa intecknandegrader endast på nationell nivå.

Finansieringsplanens krav på nationell offentlig medfinansiering är konstaterat uppfyllda för samtliga åtgärder inom insatsområdena 2, 3 och 4 medan prognoser pekar på att kraven kommer att uppfyllas även för åtgärderna inom insatsområde 1.

Utbetalningar från Europeiska kommissionen

De finansiella åliggandena gentemot Europeiska kommissionen styrs av n+2-regeln, vilken innebär att de medel som finns i finansieringsplanen för varje år måste rekvireras från Europeiska kommissionen senast 24 månader efter det aktuella årets utgång. Således måste medel inom ramen för finansieringsplanen för exempelvis år 2005 ha rekvirerats senast vid utgången av 2007. Görs inte detta förverkas möjligheten att rekquirera medel inom 2005 års finansieringsplan. Denna modell kräver att utbetalningarna görs med jämna flöden över hela programperioden. Hittills har Sverige uppfyllt n+2-regeln för Mål 3.

Tabell 2. Rekvisitioner av medel till Europeiska kommissionen för det svenska Mål 3-programmet till och med år 2007, euro¹⁴

| Finansieringsplan | | | | Rekvisitioner | |
|-------------------|----------------------|----------------|------------|-------------------------------------|----------------|
| År | Förfallodatum enligt | | | Årsvis | Ackumulerat |
| | Årsvis | Ackumulerat | n+2-regeln | (t.o.m. 2007) | |
| 2000 | 104 914 300,00 | 104 914 300,00 | 2002-12-31 | ^{*)} 109 322 219,50 | 109 322 219,50 |
| 2001 | 107 012 600,00 | 211 926 900,00 | 2003-12-31 | 106 190 174,20 | 215 512 393,70 |
| 2002 | 109 152 800,00 | 321 079 700,00 | 2004-12-31 | 110 474 114,27 | 325 986 507,97 |
| 2003 | 111 335 900,00 | 432 415 600,00 | 2005-12-31 | 136 807 684,56 | 462 794 192,53 |
| 2004 | 113 562 600,00 | 545 978 200,00 | 2006-12-31 | 97 233 042,31 | 560 027 234,84 |
| 2005 | 115 833 900,00 | 661 812 100,00 | 2007-12-31 | 116 635 250,47 | 676 662 485,31 |

^{*)} I denna rekvisition inräknas det förskott som Europeiska kommissionen regelmässigt utanordnar vid programstart.

¹⁴ AMS statistik över rekvirerade medel Mål 3

Equal

Under 2007 har utbetalningstakten i Equal-programmet varit i genomsnitt cirka 17,31 miljoner kronor per månad inklusive det tekniska stödet, TA. Det är högre än föregående budgetår då det genomsnittliga beloppet var cirka 11,43 miljoner kronor per månad.¹⁵

Sammanlagt har det under 2007 betalats ut cirka 207,8 miljoner kronor jämfört med 137,2 miljoner kronor året innan. Under programperioden har vid 2007 års utgång cirka 708,1 miljoner kronor utbetalats inklusive förskottsbetalningar till utvecklingspartnerskap och det tekniska stödet. Medfinansieringen uppgick per den 31 december 2007 till ca 742,7 miljoner kronor¹⁶. Detta överträffar minimikravet på 50 procent medfinansiering i finansieringsplanen på programnivå.

För n+2-regeln skall de ackumulerade rekvisitionerna till Europeiska kommissionen per den 31 december 2007 vara minst 72,263 miljoner euro. Detta har uppnåtts med en positiv marginal på cirka 1,2 miljoner euro.

Tabell 3. Rekvisitioner av medel till EU-kommissionen för det svenska Equal-programmet till och med år 2007, euro¹⁷

| Finansieringsplan | | | | Rekvisitioner | |
|---|---------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|---------------|
| År | Årsvis | Ackumulerat | Förfallodatum enligt n+2-regeln | Årsvis (t.o.m. 2005) | Ackumulerat |
| 2001 | 13 200 000,00 | 13 200 000,00 | 2003-12-31 | 16 218 173,39 ^(x) | 16 218 173,39 |
| 2002 | 14 576 000,00 | 27 776 000,00 | 2004-12-31 | 12 664 542,81 | 28 882 716,20 |
| 2003 | 14 536 000,00 | 42 312 000,00 | 2005-12-31 | 14 822 826,02 | 43 705 542,22 |
| 2004 | 14 809 461,00 | 57 121 461,00 | 2006-12-31 | 13 469 008,07 | 57 174 550,29 |
| 2005 | 15 141 054,00 | 72 262 515,00 | 2007-12-31 | 16 308 327,32 | 73 482 877,61 |
| (x) I denna rekvisition inräknas det förskott som Europeiska kommissionen regelmässigt utanordnar vid programstart. | | | | | |

Ett av Equals mål för 2006 var att in-teckna finansieringsplanen så att någon ytterligare utlysning inte skulle behöva göras. Vid en bedömning av de återflöden av

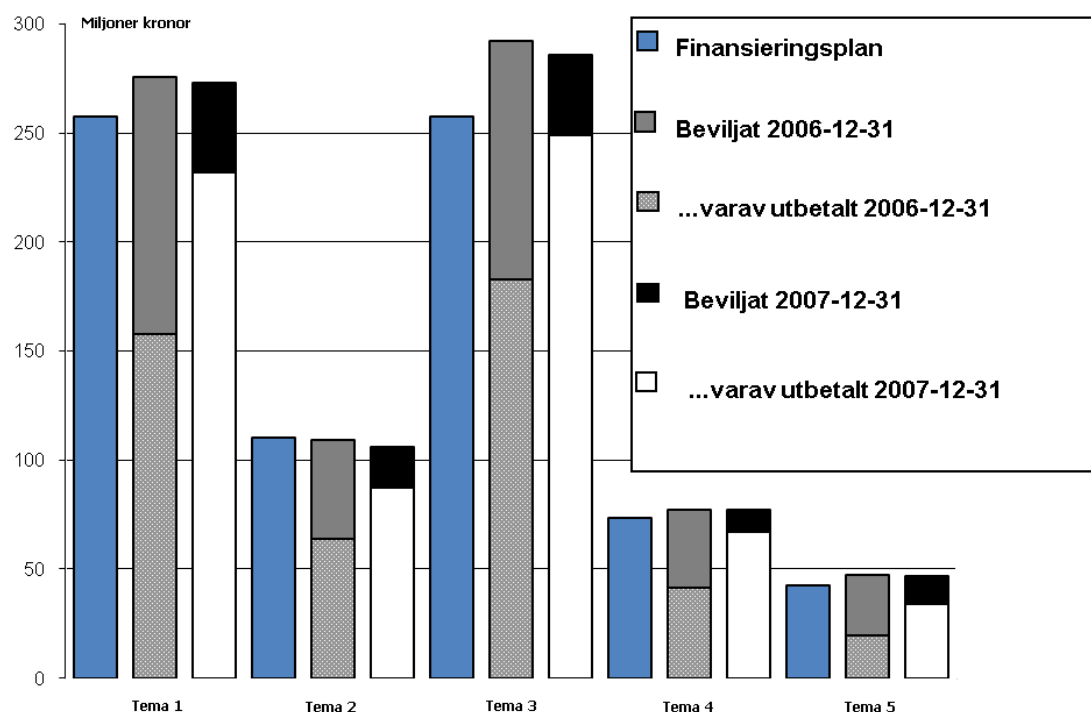
¹⁵ AMS utfallsstatistik Equal verksamhetsåret 2007

¹⁶ AMS REP-avstämning per tema den 31 december 2007

¹⁷ AMS rekvirerade medel år 2007 Equal

outnyttjat ESF-stöd som skett i Equal, gjordes en kalkylerad överbokning i mars 2006 på cirka 11 procent. Vid 2007 års utgång hade denna överbokning minskat till cirka 6 procent. Svenska ESF-rådets bedömning är att den slutliga överbokningen vid programperiodens slut kommer att ha minskat till cirka 3 procent, då återflödet bedöms bli aningen lägre än beräknat. Vilket innebär att enligt vår beräkning kommer Svenska ESF-rådet överskrida finansplanen med ungefär tjugo miljoner kronor.

Figur 3. Beviljade och utbetalda medel per tema inom Equal per den 31 december 2007 (utan TA)¹⁸



¹⁸ Beviljat och utbetalt per tema 31 december 2007.

Tabell 3. Beviljade och utbetalade medel per tema inom Equal per den 31 december 2007 (utan TA)

| | Utbet. 2006-12-31 i % av fin.plan | Bev. 2006-12-31 i % av fin.plan | Utbet. 2007-12-31 i % av fin.plan | Bev. 2007-12-31 i % av fin.plan |
|-----------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Tema I | 61,3% | 107,0% | 90,0% | 105,9% |
| Tema II | 57,7% | 98,8% | 79,1% | 95,9% |
| Tema III | 70,9% | 113,4% | 96,5% | 110,8% |
| Tema IV | 56,4% | 105,3% | 91,1% | 104,6% |
| Tema V | 46,1% | 111,1% | 79,7% | 110,1% |
| TOTALT | 62,7% | 108,1% | 90,1% | 106,2% |

Delmål: Anpassa verksamheten till givna budgetförutsättningar

Myndighetens verksamhet år 2007 är genomförd inom ramen för tilldelade anslags- och TA-medel. Utnyttjat förvaltningsanslag understiger tilldelat med 3 858 000 kronor. Årets kapitalförändring överstiger budgeterad förändring med 29 733 000 kronor främst förklarad av periodiserade omställningskostnader vilka finansieras kommande år. Delmålet är därmed uppfyllt.

Delmål: Erhålla AA i EA-rating

Ekonomistyrningsverket tilldelade myndigheten AA i ekonomiadministrativ värdering för verksamhetsåret 2006. Delmålet är därmed uppfyllt.

Delmål: Erhålla godkända revisionsrapporter

Mål 3

Revision Europeiska kommissionen

Uppföljningsrevisionen 2007 resulterade i att revisionsgruppen kunde fastställa att rimlig försäkran föreligger, förutsatt att en handlingsplan överlämnades till Europeiska kommissionen om lämpliga åtgärder som skall vidtas mot de svagheter som observerats under föregående revisionsbesök. Svenska ESF-rådet har

tillsammans med AMS upprättat och skickat en sådan handlingsplan¹⁹ som har blivit godkänd av Europeiska kommissionen²⁰.

AMS Internrevisions synpunkter

Under året har AMS Internrevision utfört kontroller i samtliga sex förvaltningsområden där det sammantaget bedöms att rutinerna för genomförandet av programmet ge förutsättningar för en god intern styrning och kontroll.

En särskild uppföljningsrevision har genomförts avseende finansiella korrigeringar och oriktigheter för Svenska ESF-rådet centralt²¹. Kvaliteten på den interna styrningen och kontrollen inom granskat område kan sammantaget bedömas vara i huvudsak tillfredsställande.

En kontroll avseende den interna styrningen och kontrollen för Mål 3 i Förvaltningsområde 4 och Ekonomisk projektgranskning i Falun och Borås har genomförts. Utifrån syfte och kontrollmål bedömer internrevisionen att de rutiner som gäller för intern styrning och kontroll och tillämpningen av dessa i Förvaltningsområde 4 och av Gruppen för ekonomisk projektgranskning som i huvudsak tillfredsställande.

Kontrollenheten AMS ESFs synpunkter

Svenska ESF-rådet har den 13 april 2007 mottagit en lägesrapport avseende finansiella kontroller²². AMS kontrollenhet påpekar i denna att programperioden 2000-2006 går in i en avslutande fas samtidigt som Svenska ESF-rådet tar över ansvaret för det operativa arbetet med programperioden 2007-2013. Informationen och rekommendationerna i rapporten har lämnats med särskild hänsyn till detta. Svenska ESF-rådet har besvarat rapporten den 22 maj 2007²³.

¹⁹ Komplettering till svar på revisionsrapport avseende ESF revisionsbesök dnr 2006-00343

²⁰ European Commission, ESF audit mission: O.P. 1999SE053DO001-Axe 1

²¹ Revisionsrapport 3:2/07 dnr 2007-00355

²² Revisionsrapport 3:3/07 dnr 2007-00479

²³ Lägesrapport avseende finansiella kontroller dnr 2007-00147



Årsmöte med Europeiska kommissionen

Det årliga mötet med Europeiska kommissionen kring årsrapporten för år 2005 hölls den 31 januari 2007. Då genomförandet av programperioden 2000-2006 går mot sitt slut fanns inte så många frågor att diskutera dock nämndes problem som uppstått i åtgärd 1:1 Kompetensanalys som ett resultat av revisionen som genomfördes i oktober 2006. Svenska ESF-rådet redovisade en rad åtgärder ledningen vidtagit för att förbättra kontroll- och styrsystemen. Det årliga mötet med Europeiska kommissionen kring årsrapporten för år 2006 hålls i Stockholm den 30 januari 2008.

Equal

Revision Europeiska kommissionen

Revisorer vid DG Employment utförde den 25 till 27 oktober 2006 en revision av Equal. I revisionsrapporten²⁴ erhåller Svenska ESF-rådet betyget i huvudsak tillfredsställande²⁵. Även revisionen i mars 2005 fick betyget i huvudsak tillfredsställande.

I revisionsrapporten konstateras att Svenska ESF-rådet väl har tagit tillvara rekommendationerna i den tidigare revisionsrapporten. I den nu aktuella rapporten lämnas rekommendationer avseende åtskillnad mellan funktioner, kvalitet och frekvens avseende kontroll av att varor och tjänster leverats enligt artikel 4 i förordning 438/2001, attestering enligt artikel 9 i förordning 438/2001 samt information till projektägaren om skyldighet att spara dokumentation. Svenska ESF-rådet har åtgärdat påpekade brister och meddelat Europeiska kommissionen om åtgärderna i svar på revisionsrapporten.

AMS internrevision och kontrollenhet

AMS internrevision utförde under hösten 2006 kontroller av projekt inom Equal²⁶. Följande åtgärder har vidtagits med anledning av framförda rekommendationer:

²⁴ ESF Audit Mission Follow-up: 2000SE1050PC001

²⁵ Bedömningsgrunder: Tillfredsställande, I huvudsak tillfredsställande, Mindre tillfredsställande, Otillfredsställande

²⁶ Granskning av Equal vid Svenska ESF-rådet nov-dec 2006



- Förtydligande av krav i redovisningen och underlagen till rekvisitioner genom att Svenska ESF-rådets handläggare och rekvisitionsgranskare fortlöpande har kontakt med respektive utvecklingspartnerskap. Handläggare och granskare uppmärksammar brister som finns i redovisningen och underlagen till rekvisitionerna.
- För att möjliggöra kontroll av att kraven i förordning 438/01 artikel 4 uppfylls har handläggarna krav på sig att uppdatera VM3 vid artikel 4 besök samt vid en verksamhetsgenomgång.

Årsmöte med Europeiska kommissionen

Den 23 november 2006 hölls årsmöte mellan Europeiska kommissionens Equalenhet och Svenska ESF-rådet. Då det inte föranledde nya åtgärder från Svenska ESF-rådets sida, beslöt Europeiska kommissionen, efter ett avstämningsmöte den 13 december, att inget årsmöte skulle hållas under 2007.

Svenska ESF-rådets delårsrapport 2007

Riksrevisionen lämnade en invändning i revisorsintyget avseende 2007 års delårsrapport. Delmålet har därmed ej uppfyllts.

Aktiva samverkansaktörer

Ledamöterna i övervakningskommittéerna för Mål 3 och Equal entledigades juni 2007. Uppdraget att övervaka dessa program ålades Socialfondens övervakningskommitté 2007-2013, vars ledamöter samtidigt förordnades.

Övervakningskommittén för Mål 3 hade sitt sista sammanträde i november 2006. Det var endast arbetsutskottet som träffades under året i samband med de nationella utlysningarna. Årsrapporten för Mål 3 gick ut på skriftlig procedur och godkändes.

Under halvåret 2007 hade Equals övervakningskommitté endast ett sammanträde, den 13 februari. Mötet ägnades åt Equals resultat och påverkan på den nationella politiken. Statssekreteraren Eva Uddén Sonnegård deltog tillsammans med ytterligare representanter för Arbetsmarknadsdepartementet och Equals nationella temagrupper. Arbetsutskottet hade sitt sista möte den 8 maj, där årsrapporten till Europeiska kommissionen diskuterades. Årsrapporten gick därefter ut på skriftlig procedur efter samråd med ordförande Lars Bryntesson för godkännande.

Nöjda individer på arbetsplatser och projekt

Under 2007 genomfördes inte någon undersökning av projektägares och partnerskapsledamöters förtroende för Svenska ESF-rådet. Skälet till detta var de omfattande omställningar som myndigheten genomgick. Myndighetens uppfattning är att det inte finns skäl att tro att inställningen hos dessa uppdragsgivare har ändrats jämfört med föregående år.

Engagerade medarbetare

Delmål: Medarbetare i omställning ska ha en handlingsplan klar senast 1 september

Handlingsplaner för berörda medarbetare i omställning utarbetades tillsammans med Trygghetsstiftelsen innan juli 2007.

Delmål: Fullföljandebeting för respektive medarbetare ska tydliggöras senast 30 juni

De medarbetare som inplacerades i Svenska ESF-rådets nya organisation den 1 maj 2008 slutförde sina egna ärenden som fullföljandebeting.

Uppsaidade medarbetare, som efter uppsägningstiden valt pensionsersättning/pension, hade som fullföljandebeting att slutföra sina egna ärenden och har därefter successivt arbetsbefriats. Därutöver organiserades en fullföljandeorganisation som utöver att slutföra sina egna ärenden skall vara back up för att ta över ärenden från andra regioner där personal slutat eller övergått till andra arbetsuppgifter.

2.2 Socialfonden 2007-2013

Uppdragsgivarnas förtroende

Svenska ESF-rådet fick i och med antagandet av den nationella strategin för sysselsättning, regional konkurrenskraft och entreprenörskap uppdraget att genomföra Socialfonden 2007-2013. Europeiska kommissionen godkände programmet den 28 september 2007, vilket ytterligare bekräftade Svenska ESF-rådets uppdrag att fortsätta det redan påbörjade förberedelsearbetet.

Aktiva samverkansaktörer

Samverkansaktörer i Socialfonden är samtliga organisationer och organ som finns representerade i Socialfondens övervakningskommitté och strukturfondspartnerskapen. Hit räknas även offentliga medfinansiärer, vars medfinansiering utgör en viktig grund för projekten i programområde 2.

Delmål: Godkända regionala planer sista kvartalet 2007

I slutet av juni erbjöds strukturfondspartnerskapen att utarbeta regionala ESF-planer med stöd från Svenska ESF-rådet²⁷. Skrivarbetet påbörjades redan i augusti. I skrivarbetet engagerades via möten och seminarier Svenska ESF-rådet, arbetsmarknadens parter, strukturfondspartnerskapens organisationer samt viktiga aktörer från offentlig, ideell och privat sektor. Den 5 oktober lämnades förslag till regionala planer till Svenska ESF-rådet. Den 31 oktober hölls ett arbetsmöte med 16 ledamöter från Socialfondens övervakningskommitté om regionala planerna. Synpunkter och kommentarer utgjorde beslutsunderlag inför det formella sammanträdet den 23 november 2007, då planerna godkändes med ett antal förbehåll. Arbetet med deras revideringar fortgår och beräknas bli klart under februari 2008.

Delmål: Etablera fungerande samverkansformer med samverkansaktörerna

Samverkan med strukturfondspartnerskapen har skett genom möten och seminarier. Ordförandena har spelat en stor roll för att skapa sammanhållning i partnerskapen. I detta arbete utgör samverkan med Nutek en grund för att strukturfondspartnerskapens tid ska användas på mest effektiva sätt. Arbetsordningar har tagits fram för samtliga och möten är planerade för prioritering av projektansökningar under år 2008.

Socialfondens övervakningskommitté har i enlighet med beslutad arbetsordning per den 23 november 2007 ett arbetsutskott med 12 ledamöter. Precis som det framgick i kapitel 1 Året som gått, Socialfondens 2007-2013, hölls två arbetsseminarier den 23 augusti och den 12 september. På det första behandlades fördelningsmodellen och på det andra planerna för uppföljning och utvärdering samt kommunikation och urvalskriterier. Nära hälften av ledamöterna deltog. Övervakningskommittén tillsatte även en arbetsgrupp för att se över formerna för ett arbetsutskott samt bereda de regionala planerna. Arbetsgruppen hade sitt möte den 31 oktober.

Under året har ett flertal arbetsmöten hållits med Nutek angående föreskrifter, uppföljning och utvärdering, statsstöd, administrativa frågor och riktlinjer för beslut, stöd och beredning. Den 7 juni hölls ett seminarium med chefer och programsamordnare på Nutek och Svenska ESF-rådet. Här diskuterades gemensamma frågor, utmaningar och samarbete under året.

²⁷Handledning utformning av regional ESF-plan



Under året har även ett flertal arbetsmöten hållits med för programmet viktiga medfinansiärer: Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Sveriges Kommuner och Landsting. Dessa har utmynnat i former för hur medfinansiering ska redovisas bland annat det elektroniska projekt- och handläggarstödet.

Nöjda individer på arbetsplatser och projekt

Delmål: Skapa intresse och efterfrågan för det nya socialfondsprogrammet

För att uppnå delmålet har pressinformation lämnats i anslutning till att Europeiska kommissionen godkände det svenska socialfondsprogrammet. I samband med de första regionala utlysningarna har information lämnats enligt den preliminära kommunikationsstrategin²⁸ i tre kanaler:

- Webb sidan www.esf.se
- Regionala möten med presumtiva ansökare
- Pressinformation.

Webb sidan har regelbundet uppdaterats och besöksantalet har under hösten 2007 ökat från cirka 7 000 i månaden till 25 000. På webb sidan har de regionala utlysningarna publicerats tillsammans med ansökningsblankett och ansökningsinformation. Där har också ett stort antal regionala informationsmöten annonserats ut. Anmälan till mötena har gjorts på webb sidan och under november och december deltog 2 949 personer i sådana möten²⁹. Främst regionala media har publicerat nyhetsartiklar om den regionala fördelningen av socialfondsmedel och om ansökningsmöjligheter i samband med utlysningarna. Också öppnandet av Socialfondens och Regionalfondens kontor på olika orter har uppmärksamats i media.

²⁸ Preliminär kommunikationsplan för Socialfonden 2007-2013

²⁹ Registrerade anmälningar till regionala informationsmöten

Delmål: Kundanpassat och användarvänligt ärendehanteringssystem i drift senast september

I juni år 2006 beslutade Svenska ESF-rådet att utveckla ett nytt systemstöd för att administrera socialfondsmedel avseende programperioden 2007-2013³⁰. Beslutet baserades på resultatet av den förstudie som genomfördes våren 2006³¹. Under år 2006 och 2007 har projektet EBS bedrivits i enlighet med de ramar och intentioner som fastställts i strategibeslutet. Målsättningen under verksamhetsåret 2007 har varit att färdigställa systemstödet i enlighet med det visionsdokument som Svenska ESF-rådet och systemleverantören tagit fram³². Målet att ha ett ärendehanteringssystem i drift senast september 2007 har inte uppnåtts. Enligt den övergripande tidplanen beräknas systemet tas i drift i början av år 2008.

Engagerade medarbetare

Delmål: Kompetensutvecklingsprogram inför nya perioden påbörjas senast 1 september

Ett mål i myndighetens kompletterande verksamhetsplan hösten 2007 var att kompetensutveckling inför nya perioden skulle påbörjas senast 1 september 2007³³.

Gemensamma kompetensutvecklingsinsatser har genomförts hösten 2007 med syfte att samtliga medarbetare ska dela en gemensam bild av Socialfonden 2007-2013, ett ärendes gång samt att respektive funktion ska finna en stabil identitet i sin roll i nya organisationen. Samtliga ska också få god kunskap om regelverk, verktyg såsom EBS och relationer med externa roller.

Som förberedande arbete inför starten av Socialfonden 2007-2013 tillsattes en arbetsgrupp som i mars 2007 presenterade ett förslag till kompetensutvecklingsprogram för medarbetare som ska arbeta med nya programmet³⁴. I arbetsgruppen deltog representanter från Svenska ESF-rådet, Nutek och AMS ESF.

³⁰ Dnr 2006-00271 "Strategibeslut för utveckling av nytt handläggarsystem för programperioden 2007-2013"

³¹ Dnr 2006-00192 "Förstudie avseende ärendehanteringssystem för programperioden 2007-2013"

³² Dokument "Vision-version 1.9"

³³ Upplägg kompetensutveckling hösten 2007 och våren 2008

³⁴ Kompetensutvecklingsplan för anställda i Svenska ESF-rådet

För att uppnå målet utifrån uttalat syfte och med kompetensutvecklingsgruppens förslag som bas har följande myndighetsgemensamma kompetensutvecklingsinsatser genomförts under hösten 2007 inom Svenska ESF-rådet:

- Den 16-17 oktober 2007 genomfördes en upptakts- och utbildningskonferens för samtliga som skulle arbeta i Svenska ESF-rådets nya organisation. Syftet med konferensen var att samtliga medarbetare skulle få en gemensam utgångspunkt inför nya programperioden och vad det innebär för den nya yrkesrollen. Deltog gjorde 122 chefer och medarbetare.
- Den 7-8 november 2007 genomfördes en lärandekonferens för yrkesrollen samordnare med syfte att skapa en gemensam lägesbeskrivning över programförberedelserna och ett gemensamt lärande utifrån aktuella frågeställningar om nya programperioden. Syftet var också att skapa förutsättningar för ett gemensamt lärande mellan regioner. Deltog gjorde 51 samordnare exklusive medverkande aktörer från huvudkontoret.
- Den 21-22 november 2007 genomfördes en utbildningskonferens för funktioner som arbetar med ekonomisk projektgranskning. Syftet var bl.a. att skapa grundförutsättningar för att finna en stabil identitet i sin roll i nya organisationen och ett gemensamt lärande om arbetsätt och arbetsmetoder. Utbildningen syftade också till att ge grundläggande kunskaper om regelverk och verktyg såsom EBS utifrån nuläget i programförberedelserna i nya programperioden.
- Den 26-27 november 2007 genomfördes kompetensutveckling för myndighetens administrativa funktioner med syfte att skapa forum för gemensamt lärande om arbetsätt och arbetsmetoder för att uppnå en stabil identitet i sin roll i nya organisationen. Kompetensutvecklingen syftade också till att skapa ett gemensamt lärande i dokumenthanteringsprocessen genom att lägga grunden för gemensamma rutiner samt ge kunskaper om regelverk och myndighetens dokumenthanteringssystem. Deltog gjorde 17 medarbetare.
- Den 28 november 2007 samlades myndighetens kontrollernätverk för gemensamt erfarenhetsutbyte och lärande om rollen som controller i nya organisationen.
- Under perioden 12 november – 4 december 2007 genomfördes utbildning för samtliga medarbetare vid åtta tillfällen i myndighetens nya ärendehanteringssystem EBS.

2.3 Integrationsfonden

Svenska ESF-rådet har under början av budgetåret haft en dialog med Integrationsverket för att finna former för en effektiv övergång av verksamheten. Andra halvåret har ägnats åt rekrytering, upprättande av förvaltnings- och kontrollsystem, flerårsprogram och årsprogram för 2007³⁵.

3. Omställnings- och organisationsförändringar 2007

3.1 Uppdragsgivarnas förtroende

Delmål: Genomföra omställningsarbetet enligt plan

I slutet av juni 2006 fick Svenska ESF-rådet regeringens uppdrag att vara förvaltande- och attesterande myndighet för Europeiska Socialfonden under programperioden 2007-2013. I och med det nya uppdraget har Svenska ESF-rådet under 2007 genomgått en omfattande och komplex omstrukturering, vilket har inneburit:

- Uppbyggnad av en ny administration av Socialfonden med åtta verksamhetsorter i landet.
- Fullfölja och avsluta Mål 3 och Equal.
- Omfattande geografisk omställning av verksamheten, vilket har inneburit nedläggning av ett 30-tal arbetsplatser.
- Verksamhetsövergångar från AMS och länsstyrelserna i norrlandslänen samt Regionförbundet Dalarna.
- Nya myndighetsfunktioner har tillkommit Svenska ESF-rådet; attesterande myndighet, ekonomisk projektgranskning samt egen internrevision.
- Budgetsituation med minskade förvaltningsanslag, vilket har lett till effektiviseringar av organisationen.

Förberedelsearbetet inför ny programperiod

Inför Svenska ESF-rådets omstruktureringsarbete bildades tidigt en ansvarig arbetsgrupp för att planera och se över kommande verksamhetsförändringar. En gemensam aktivitetsplan togs fram för myndigheten. I förberedelsearbetet skapades

³⁵ Multiannual programme initial version, European Integration Fund 2007-2013

flera grupper som fick till uppdrag att förbereda myndighetens arbete inom olika sakområden t. ex:

- Programfrågor 2007-2013.
- Nytt handläggarsystem (ärendeberedningssystem)
- Planering av interna kompetensutvecklingsinsatser
- Planering kring informations- och kommunikationsstrategi
- Planering inför ny projektgranskningsfunktion
- Översyn av regelverk

Verksamhetsövergångar

Den 1 januari 2007 omfattades 37 personer av s.k. verksamhetsövergång från AMS ESF till Svenska ESF-rådet i samband med att utbetalningsfunktionen överfördes till Svenska ESF-rådet³⁶.

Verksamhetsövergången försköts för personal som arbetat mer än 50 procent med Socialfonden på länsstyrelserna i Norrlandslänen samt Region Dalarna. Den 1 september omfattades totalt åtta personer av verksamhetsövergång från länsstyrelserna i Norrlandslänen och Region Dalarna till Svenska ESF-rådet³⁷.

Ny organisation för Svenska ESF-rådet

Den 1 maj inrättades en ny organisation för myndigheten efter det att inplaceringar och omplaceringar av befintlig personal hade gjorts enligt en framtagna policy tillsammans med de fackliga parterna. I början av året togs kravprofiler fram till samtliga befattningar och funktioner i den nya organisationen. Alla anställda inklusive personal som berördes av verksamhetsövergång på Svenska ESF-rådet fick sedan lämna intresseanmälan till befintliga befattningarna i den nya organisationen. Efter överläggningar med personalorganisationerna angående inplacering och omplacering i den nya organisationen, fastställdes Svenska ESF-rådets nya organisation den 1 maj 2007.

³⁶ Överenskommelse AMS Svenska ESF-rådet, dnr 2006-00480

³⁷ Verksamhetsövergång länsstyrelserna Norrlandslänen och Region Dalarna dnr 2006-00451

Omställningsarbetet

Svenska ESF-rådets omstrukturering har inneburit att ca 70 anställda har gått i omställning efter den 1 juni p.g.a. arbetsbrist. De omfattades av Trygghetsavtalet och kunde därmed ta del av Trygghetsstiftelsens stöd och aktiviteter. Lägessituationen för medarbetare i omställning vid slutet av året var följande:

- 15 medarbetare har fått nytt arbete.
- 20 medarbetare arbetar i fullföljandeorganisationen och avser sedan att gå med pensionsersättning
- 10 medarbetare arbetar med visstidsanställning i Artikel 4 projektet
- 25 medarbetare jobbar aktivt med att hitta nytt jobb, utbildning eller starta eget enligt godkänd handlingsplan från Trygghetsstiftelsen

Samverkan med Nutek

Enligt uppdrag ska de förvaltande myndigheterna för Regionalfonden respektive Socialfonden samlokaliseras och samarbeta i möjligaste mån. Svenska ESF-rådet har under året samverkat med Nutek inom följande områden:

- Lokalisering och lokaler
- Internservice
- Information till strukturfondspartnerskap och personal
- Principer för verksamhetsövergång
- Kommunikation och information
- Kompetensutvecklingsinsatser
- Regelverk

3.2 Omställningskostnader

Kostnadsförda och anslagsavräknade utgifter hänförliga till förändringsarbetet uppgår år 2007 till sammanlagt 619 000 kronor enligt följande:

| | |
|---|-------------------|
| Ersättningar för resor arbete-bostad | 115 000 kr |
| Ersättningar för bilkostnader arbete-bostad | 62 000 kr |
| Ersättningar för dubbelt boende | 53 000 kr |
| Möten, externa konsulter mm | <u>389 000 kr</u> |
| | 619 000 kr |

Motsvarande kostnader år 2008 beräknas uppgå till 440 000 kronor.

Periodiserade omställningskostnader år 2007 uppgår till
29 465 000 kronor enligt följande:

| | |
|---|----------------------|
| Hyreskostnader för outnyttjade lokaler | 515 000 kr |
| Lönekostnader för arbetsbefriad personal | 10 096 000 kr |
| Kostnader för pensionsersättning, 60-65 år | 6 915 000 kr |
| Ianspråktagande av lokala omställningsmedel | -979 000 kr |
| Kostnader för särskild pensionsersättning, 54-59 år | <u>11 939 000 kr</u> |
| | 28 486 000 kr |

Den sammanlagda omställningskostnaden budgetåret 2007 är
därmed 29 105 000 kronor.

4. Måluppfyllelse

SVENSKA ESF-RÅDET skall säkerställa ett effektivt och korrekt genomförande av mål 3, Equal och det nationella programmet inom mål Regional konkurrenskraft och sysselsättning i enlighet med programdokumenten och de målsättningar som där anges samt med EG-regler och nationella regler.

Myndigheten har under året omfattats av ett mycket stort och komplext förändringsarbete vilket också avspeglar sig i verksamhetsplaneringen för året. En anpassning av målbilden och resultatuppföljningen för 2007 har efter rådande omständigheter varit nödvändig. Modellen med fokus på de fyra områdena har varit fortsatt vägledande för Svenska ESF-rådets verksamhet. Myndigheten har under hösten 2007 haft interna planeringsdagar för att effektivisera och tydliggöra huvudkontorets verksamhetsstyrning beträffande uppdrag, roll och ansvar. I samband med omställningsarbetet har också en särskild funktion tillsatts i syfte att bedriva utvecklingsarbete för att effektivisera myndighetens styrprocesser och administrativa rutiner. Beslut har fattats att initiera ett myndighetsgemensamt utvecklingsprojekt i syfte att göra en översyn av målstrukturen samt ta fram en modell för uppföljning av måluppfyllelse. Modellen ska användas i myndighetens årsredovisning för budgetåret 2008.

4.1 Uppdragsgivarnas förtroende

Under målområdet ”Uppdragsgivarnas förtroende” har formulerade delmål varit oförändrade under budgetåret 2007. Det är Svenska ESF-rådets uppfattning att målet huvudsakligen har uppnåtts. Fyra av fem uppsatta delmål har infriats.

När det gäller fullföljandet av finansieringsplanerna för respektive program konstaterar Svenska ESF-rådet att en säkerställd bedömning av måloppfyllelsen kan göras först i slutet av budgetåret 2008. Som förklaras i kapitel 2 beror svårigheten på osäkerheten att prognostisera och beräkna återflödets storlek.

Svenska ESF-rådets bedömning är att myndigheten klarat att anpassa verksamheten till givna budgetförutsättningar under år 2007 främst på grund av lägre personalkostnader än beräknat.

Svenska ESF-rådet har uppfyllt kraven i de statliga ekonomiadministrativa reglerna och tilldelats högsta EA-värdet AA. Det är myndighetens bedömning att standarden bibehållits trots omställningsarbetet.

Delmålet att erhålla godkända revisionsrapporter uppfylldes inte då Riksrevisionen lämnade en invändning i revisionsintyget avseende 2007 års delrapport angående vissa avsättningar avseende särskild pensionsersättning samt uppsagd personal. Svenska ESF-rådet menar att en väl avvägning gjordes i redovisningen med hänvisning till behov av närmare preciseringar i årsredovisningen. Styrelsen för Svenska ESF-rådet beslöt den 12 oktober 2007 att stå bakom myndighetens svar till Riksrevisionen. En dialog fördes även med Riksrevisionen inför årsredovisningen i slutet av budgetåret.

Svenska ESF-rådet har under budgetåret 2007 genomfört omställningsarbetet enligt plan. Stor fokus har legat på att utnyttja hela myndighetens resurser för att säkerställa ett effektivt och korrekt genomförande av både fullföljandet av det gamla programmet och implementering av det nya. En tidigare lagd minskning av förvaltningsbudget och därmed tillgång av personalresurser har krävt stor flexibilitet bland de anställda i organisationen.

4.2 Aktiva samverkansaktörer

Partnerskapens betydelse har betonats i Europeiska unionens sysselsättningsriktlinjer och i regelverket för strukturfonderna samt i arbetet med Socialfonden 2000-2006. Den nya nationella strategin för regional konkurrenskraft, entreprenörskap och sysselsättning 2007-2013 bygger på ett resultat av omfattande dialog om de regionala utvecklingsfrågorna i framtiden. Där konstateras att en bra dialog med

arbetsmarknadens organisationer vid såväl framtagande av programförslag som programgenomförande är en förutsättning för framgångsrika insatser inom det nationella strukturfondsprogrammet.

Sedan år 2002 har begreppet ”upplevd delaktighet i programmet” mätts vid samma tidpunkt som en samlad indikator för nationella och regionala aktiviteter för partnerskapens verksamhet. Delmålet har i myndighetens verksamhetsplan för budgetåret 2007 reviderats med hänvisning till Svenska ESF-rådets nya uppdrag. Budgetåret kan anses som en mellanperiod då sammansättningen av ledamöter och projektägare har förändrats samt en helt ny funktion med regionala strukturfondspartnerskap bildats. Svenska ESF-rådets bedömning är att en mätning skulle ge svårtolkade resultat med låg validitet. Att genomföra externt upphandlade mätningar är kostsamt. Under 2008 kommer frågan om att effektivisera mätningen av aktiva samverkansaktörer behandlas inom ramen för det myndighetsgemensamma utvecklingsprojektet om uppföljning av måluppfyllelse.

Under budgetåret 2007 har två delmål på området formulerats; godkända regionala planer och etablering av fungerande samverkansformer med samverkansaktörerna. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att målet huvudsakligen är uppnått och konstaterar också att det tar tid att bygga upp fungerande samverkansformer med strukturfondspartnerskapen. De regionala planerna har godkänts med ett mindre antal förbehåll, vilket kan ses som ett tecken på engagemang från organisationsföreträdarna inför uppstarten av det nya programmet. Grunden för fungerande samverkansformer har satts genom olika utbildningsinsatser och dialog kring programgenomförandet. Samverkan har utvecklats fortlöpande nationellt, främst inom ramen för Socialfondens övervakningskommitté och regionalt inom strukturfondspartnerskapen.

4.3 Nöjda individer på arbetsplatser och projekt

Svenska ESF-rådet har under föregående programperiod mätt omfattningen av nöjda kunder i syfte att få en uppfattning om verksamheten bedrivs effektivt och korrekt. För mätning av måluppfyllelse gjordes externt oberoende kundundersökningar av bl.a. kontaktpersoner och projektägare både inom Mål 3 och Equal. Under budgetåret 2007 har endast mindre avslutande projektverksamhet bedrivits inom de båda programmen. Externa mätningar har inte genomförts under året då myndigheten omfattats av omställning. I verksamhetsplanen formulerades istället två delmål med inriktning mot kundnyttan; intresse och efterfrågan kring Socialfonden 2007-2013 och driftsättningen av ett användarvänligt ärendehanteringssystem. Under slutet av

november 2007 gjordes den första utlysningen inom ramen för det nya programmet. Inkomna ansökningar med budget överskred vida tillgängliga medel³⁸.

Målet att ha ett nytt ärendehanteringssystem i drift senast september 2007 har inte uppnåtts. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att de yttre omständigheterna har varit svåra att förutse och därmed påverka. Tidplanen för inrättandet av EBS byggde på att beslut avseende socialfondsprogrammet skulle fattas i april 2007. Vidare har systemet varit alltför instabilt för att tas i drift vilket berott på störningar i den tekniska miljön.

4.4 Engagerade medarbetare – analys av myndighetens kompetensförsörjning

I myndighetens verksamhetsplan för 2007 delades prioriteringar för Svenska ESF-rådets interna arbete in under rubrikerna ”Fullfölja Mål 3 och Equal programmen” och ”Lägga grunden för en ny programperiod”. För myndighetens kompetensförsörjning har detta inneburit hantering av många parametrar. För att tydliggöra de olika uppdragen delades verksamheten under året in i en fullföljandeorganisation (Mål 3 och Equal) samt en organisation för nya programperioden (Socialfonden 2007-2013). Utifrån denna indelning följer här en sammanställning och analys av myndighetens kompetensförsörjning under rubrikerna attrahera/rekrytera/bemanna, utveckla/förvalta kompetens och avveckla.

Attrahera/rekrytera/bemanna

För 2007 har verksamheten haft mål såsom etablera en fullföljandeorganisation och åtta nya kontor samt starta upp nya funktioner såsom internrevision, attesterande myndighet, enhet för ekonomisk projektgranskning och personalstrateg. Verksamheten har hanterat en komplex situation med avveckling av kontor och medarbetare i omställning i kombination med etablering av nya kontor och uppbyggnad av ny verksamhet. Vid verksamhetsårets utgång är uppsatta mål uppnådda utifrån såväl ett organisationsperspektiv, där etablering av en fullföljandeorganisation och nya kontor är klar, som ett bemanningsperspektiv där nya funktioner är rekryterade och på plats. I en omställningsorganisation finns av naturliga skäl viss rörlighet som påverkar arbetsplaneringen, då medarbetare bland annat slutar då de får nya arbeten. Detta är dock något som regelbundet följs upp, med särskilt fokus på fullföljandeuppdraget.

³⁸ Erfarenhetsseminarium den 31 januari 2008, Stockholm. Regionalfonden och Socialfonden i samverkan

För fullföljandeorganisationen med uppdrag att fullfölja Mål 3 och Equal programmen utsågs en nationellt ansvarig och ansvariga för respektive förvaltningsområde samt en nationellt fullföljandeansvarig för Equal. I fullföljandet har personalrörligheten varit relativt omfattande, vilket kan förklaras med att verksamheten till stor del bemannats med medarbetare i omställning, (se redovisning under 5.1.1 Omställningsarbetet). Även om Svenska ESF-rådets nya organisation har fått tilldelade ”beting” för fullföljandeuppdraget har förstärkningar av fullföljandeorganisationen också gjorts i form av tidsbegränsade anställningar. En av utmaningarna för kommande verksamhetsår är att fortsätta planera och bemanna fullföljandeuppdraget trots den naturliga rörlighet som uppstår i en organisation med medarbetare i omställning och tidsbegränsade anställningar.

Till Svenska ESF-rådets nya organisation för Socialfonden 2007-2013 skapades en ny chefsorganisation där nya chefsfunktioner annonserades. För att bemanna organisationen inplacerades medarbetare från myndighetens tidigare verksamhet i samverkan med fackliga organisationer samt personer från AMS ESF, länsstyrelserna i Norrlandslänen och Region Dalarna erbjöds verksamhetsövergång (se kapitel 3). I och med etablering av åtta nya regionkontor och inrättande av nya funktioner har också flera externa nyrekryteringar genomförts.

Utveckla/förvalta kompetens

Verksamhetsåret har inneburit stora omställningar för myndigheten och under rådande omständigheter har ingen samlad medarbetarundersökning gjorts. Däremot genomfördes en risk- och konsekvensanalys av omställningsarbetet³⁹ under första kvartalet där bland annat följande resultat framkom:

- Nästan 90 procent svarade att de under nuvarande situation har mycket bra eller ganska bra förutsättningar att utföra sitt arbete.
- Knappt 80 procent svarade att stämningen/trivseln på kontoret är ganska bra eller mycket bra. Drygt 20 procent svarade inte så bra.
- Flertalet svarade att de var nöjda med informationen om förändringsarbetet. 8 procent ansåg att informationen inte varit bra.
- Över 90 procent ansåg att aktivitets- och tidsplanen tydliggjort förändringsarbetet och 85 procent att policydokumenten varit tydliga.
- 80 procent uppskattade chefen som samtalspartner i förändringsarbetet medan närmare 15 procent ansåg att chefen inte varit bra som stöd.

³⁹ Risk och konsekvensanalys, sammanställning av gruppdiskussioner

Ett mål i myndighetens kompletterande verksamhetsplan hösten 2007 var att kompetensutveckling inför nya perioden skulle påbörjas senast 1 september 2007. Gemensamma kompetensutvecklingsinsatser har genomförts hösten 2007 med syfte att samtliga medarbetare ska dela en gemensam bild av Socialfondsprogrammet 2007-2013, ett ärendes gång samt att respektive funktion ska finna en stabil identitet i sin roll i nya organisationen⁴⁰. Samtliga ska också få god kunskap om regelverk, verktyg såsom EBS och relationer med externa roller.

Samtliga genomförda kompetensutvecklingsinsatser har utvärderats utifrån syftet⁴¹. Ett axplock av resultaten redovisas nedan:

- Om programupptakten den 16-17 november 2007 svarade 94 procent att den gav en bra nulägesbeskrivning av Socialfonden 2007-2013 och lika många angav att upptakten gett en tydlig bild av myndighetens uppdrag och roll. 83 procent svarade att de fått en bra grund i sin framtida yrkesroll.
- Respektive yrkesroll svarar att kompetensutvecklingen under hösten bidragit till att yrkesrollen blivit tydligare med följande fördelning:
 - Samordnarfunktioner: 62 procent.
 - Ekonomer/projektgranskare: 95 procent
 - Administrativa funktioner: 57 procent.
- Kompetensutvecklingen skulle bland annat bidra till att få god kunskap om verktyg såsom EBS i nya programperioden. 90 procent av samtliga medarbetare gav positiva omdömen av den genomförda utbildningen.

En övergripande analys av genomförd kompetensutveckling under hösten 2007 är att en fullgod kompetensgrund har lagts inför nya programperioden. För att säkerställa verksamhetens kompetens i Socialfonden och ärendeberedning planeras dock fortsatt gemensam kompetensutveckling för att samtliga funktioner ska uppnå en stabil identitet i sin roll i nya organisationen.

Avveckla

Ett mål under verksamhetsåret har varit att genomföra omställningsarbetet enligt plan. Måluppfyllelsen redovisas under kapitel 2.1. Myndigheten har under året formulerat ambitionen att omställningsarbetet av berörda medarbetare ska uppfattas som att den utförts på ett professionellt och korrekt sätt utifrån Trygghetsavtalets

⁴⁰ Inbjudningar kompetensutvecklingsinsatser

⁴¹ Utvärdering av genomförda kompetensutvecklingsinsatser



ramar och regler. Den enskilde individen ska känna sig väl informerad om situationen och arbetsgivaren ska under omställningen varit behjälplig vid frågor och funderingar. Arbetsgivaren ska vidare ha gett möjlighet att stödja och underlätta för den enskilde i sin planering för framtida sysselsättning. Dessutom ska medarbetarna i omställning ha känt sig synliggjorda och haft en god arbetsmiljö.

För att uppnå den uttalade ambitionen med omställningsarbetet har regelbunden information och kontakt planerats in för att nå samtliga medarbetare såväl som grupp som individuellt. För att uppnå delaktighet i det nya Socialfondsprogrammet och skapa en bra grund att vara ambassadörer för det nya programmet erbjöds samtliga medarbetare i fullföljandeorganisationen en utbildningskonferens den 17-18 oktober. Uppslutningen var stor och 100 procent av deltagarna angav att konferensen gav en bra nulägesbeskrivning av Socialfonden och att de fått en bra grund att vara ambassadör för det nya programmet. Medarbetare i omställning som arbetat med fullföljande av Mål 3 har arbetat på spridda kontor under avvecklingen. Efter halva verksamhetsåret uppmärksammades arbetsmiljöfrågorna särskilt, framförallt på grund av den successiva avvecklingen av kontor där ensamarbete uppstod. En arbetsmiljöanalys genomfördes genom besök på samtliga arbetsplatser och det konstaterades att medarbetarna uppskattade att arbetsmiljöfrågorna diskuterades och att ensamarbete inte utgjorde något direkt problem. Det var dock viktigt att fortlöpande hålla kontakt och följa utvecklingen. Eftersom man regelbundet genomför möten uttryckte medarbetarna en känsla av att tillhöra en verksamhet även om arbetssituationen innebär mycket ensamarbete.



Resultaträkning

| (tkr) | Not | 2007 | 2006 |
|---|-----|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | | | |
| Intäkter av anslag | | 130 156 | 98 509 |
| Intäkter av avgifter och andra ersättningar | 1 | 2 833 | 119 |
| Intäkter av bidrag | 2 | 28 837 | 41 289 |
| Finansiella intäkter | 3 | 228 | 134 |
| Summa | | 162 054 | 140 051 |
| Verksamhetens kostnader | | | |
| Kostnader för personal | 4 | -133 419 | -90 361 |
| Kostnader för lokaler | | -14 377 | -8 465 |
| Övriga driftkostnader | 5 | -43 422 | -36 046 |
| Finansiella kostnader | 6 | -257 | -143 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | -1 553 | -2 210 |
| Summa | | -193 028 | -137 225 |
| Verksamhetsutfall | | -30 974 | 2 826 |
| Uppbördsverksamhet | | | |
| Medel som inte disponeras av myndigheten | 7 | 128 208 | 0 |
| Medel som tillförts statsbudgeten | | -128 208 | 0 |
| Saldo | | 0 | 0 |
| Transfereringar | | | |
| Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag | 8 | 1 820 439 | 1 791 312 |
| Lämnade bidrag | 8 | -1 820 439 | -1 791 312 |
| Saldo | | 0 | 0 |
| Årets kapitalförändring | 9 | -30 974 | 2 826 |



Balansräkning

| (tkr) | Not | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för utveckling | 10 | 16 579 | 3 198 |
| Programvaror, licenser m.m | 10 | 1 284 | 866 |
| Summa | | 17 863 | 4 064 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 11 | 63 | 24 |
| Maskiner, inventarier, installationer m.m. | 11 | 4 160 | 1 874 |
| Summa | | 4 223 | 1 898 |
| Fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 4 | 1 |
| Fordringar hos andra myndigheter | 12 | 4 597 | 2 650 |
| Summa | | 4 601 | 2 651 |
| Periodavgränsningsposter | | | |
| Förutbetalda kostnader | 13 | 2 972 | 2 966 |
| Upplupna bidragsintäkter | 14 | 10 896 | 4 520 |
| Summa | | 13 868 | 7 486 |
| Avräkning med statsverket | | | |
| Avräkning med statsverket | 15 | 101 079 | 194 597 |
| Summa | | 101 079 | 194 597 |
| Kassa och bank | | | |
| Behållning räntekonto i Riksgälden | 16 | 3 172 | 12 018 |
| Summa | | 3 172 | 12 018 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 144 806 | 222 714 |



| (tkr) | Not | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Myndighetskapital | | | |
| Balanserad kapitalförändring | 17 | 3 480 | 6 305 |
| Kapitalförändring enligt resultaträkningen | | 30 974 | -2 826 |
| Summa | | 34 454 | 3 479 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar för pensioner | 18 | -8 883 | -900 |
| Övriga avsättningar | 19 | -22 035 | 0 |
| Summa | | -30 918 | -900 |
| Skulder m.m. | | | |
| Lån i Riksgäldskontoret | 20 | -15 660 | -3 991 |
| Skulder till andra myndigheter | 21 | -111 479 | -200 055 |
| Leverantörsskulder | | -12 318 | -12 635 |
| Övriga skulder | 22 | -2 276 | -1 590 |
| Summa | | -141 733 | -218 271 |
| Periodavgränsningsposter | | | |
| Upplupna kostnader | 23 | -7 480 | -7 022 |
| Oförbrukade bidrag | 24 | 871 | 0 |
| Summa | | -6 609 | -7 022 |
| SUMMA KAPITAL OCH SKULDER | | -144 806 | -222 714 |



Redovisning mot anslag

| Anslag (tkr) | Not | Ingående över- föringsbelopp | Årets tilldelning enl regleringsbrev | Omdisponerade anslagsbelopp | Totalt disponibelt belopp | Utgifter | Utgående över- föringsbelopp |
|--|-----|---------------------------------|---|--------------------------------|------------------------------|------------------|---------------------------------|
| Uo 13 10:01 ap 05 Ramanslag Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden | 25 | 0 | 1 600 | 0 | 1 600 | 211 | 1 389 |
| Uo 13 22:05 ap 01 Ramanslag Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige | 26 | 2 609 | 131 194 | 0 | 133 803 | 129 945 | 3 858 |
| Uo 13 22:06 ap 10 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006, Mål 3 och Equal | 27 | 256 127 | 1 372 241 | 0 | 1 628 368 | 1 388 819 | 239 549 |
| Uo 13 22:06 ap 11 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006, Statlig medfinansiering av Mål 3 | 28 | 439 166 | 120 074 | 0 | 559 240 | 431 620 | 127 620 |
| Uo 13 22:07 ap 03 Ramanslag Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 | 29 | 0 | 0 | 200 000 | 200 000 | 0 | 200 000 |
| Uo 13 22:07 ap 04 Ramanslag Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013, Statlig medfinansiering | 30 | 0 | 0 | 90 000 | 90 000 | 0 | 90 000 |
| Summa | | 697 902 | 1 625 109 | 290 000 | 2 613 011 | 1 950 595 | 662 416 |



Redovisning mot inkomsttitel

| Inkomsttitel (tkr) | Beräknat | | | |
|--|----------|--------|-----------|----------|
| | Not | belopp | Inkomster | Utgifter |
| 6413 | | | | |
| Bidrag från EG:s socialfond perioden 2007-2013 | 31 | 0 | 128 208 | 0 |

Redovisning mot bemyndiganden

| Anslag (tkr) | Not | Tilldelad bemyndiganderam | Ingående åtaganden | Utestående åtaganden | Utestående åtagandenas fördelning per år | | | |
|---|-----|------------------------------|--------------------|----------------------|---|----------|----------|----------|
| | | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
| Uo 13 22:06 ap 10 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006 | 32 | 827 500 | 2 191 848 | 816 477 | 816 477 | 0 | 0 | 0 |
| Uo 13 22:06 ap 11 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006 | 32 | 320 000 | 786 628 | 245 613 | 245 613 | 0 | 0 | 0 |
| Uo 13 22:07 ap 03 Ramanslag Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 | 33 | 120 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uo 13 22:07 ap 04 Ramanslag Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013, Statlig medfinansiering | 33 | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | | 1 297 500 | 2 978 476 | 1 062 090 | 1 062 090 | 0 | 0 | 0 |

Tilläggsupplysningar och noter

(Belopp i tusentals kronor där ej annat anges. Summeringsdifferenser kan förekomma.)

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper

Svenska ESF-rådets redovisning följer god redovisningssed och årsredovisningen är upprättad i enlighet med förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag samt ESV:s föreskrifter och allmänna råd till denna. Bokföringen följer förordningen (2000:606) om myndigheters bokföring samt ESV:s föreskrifter och allmänna råd till denna.

Efter brytdagen har fakturor överstigande 10 000 kr bokförts som periodavgränsningsposter. Motsvarande beloppsgräns föregående år var 10 000 kr.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgångar redovisas egenutvecklade dataprogram, förvärvade licenser och rättigheter samt maskiner och inventarier som har ett anskaffningsvärde om minst 10 000 kr och en beräknad ekonomisk livslängd som uppgår till lägst tre år. Beloppsgränsen för förbättringsutgifter på annans fastighet är 10 000 kr. Avskrivning sker enligt linjär avskrivningsmetod. Avskrivning under anskaffningsåret sker från och med månaden efter det att tillgången tas i bruk.

Tillämpade avskrivningstider:

| | |
|------|---|
| 5 år | Egenutvecklade dataprogram, licenser, rättigheter |
| 5 år | Servrar inkl operativsystem, nätverksskrivare |
| 5 år | Förbättringsutgifter på annans fastighet |
| 3 år | Hårddiskbestyckade PC, singelskrivare |
| 5 år | Inredningsinventarier |

Omsättningstillgångar

Fordringarna har tagits upp till det belopp som de efter individuell prövning beräknas bli betalda. Övriga omsättningstillgångar har tagits upp till anskaffningsvärdet enligt lägsta värdets princip.



Skulder

Skulderna har tagits upp till nominellt belopp.

Upplysningar av väsentlig betydelse

Regeringen beslutade den 29 juni 2006 om en nationell strategi för regional konkurrenskraft och sysselsättning perioden 2007-2013 (N2006/5015/A). Beslutet innebär att Svenska ESF-rådet blir såväl förvaltande som attesterande myndighet för det nya, nationella socialfondsprogrammet perioden 2007-2013. Myndighetens omstrukturering med anledning av beslutet påbörjades år 2006 men genomförs huvudsakligen åren 2007-2008 och beräknas vara helt genomförd vid ingången av år 2009. Kostnader sammanhängande med dessa förändringar redovisas under avsnittet Resultatredovisning.

En ny myndighetsinstruktion (SFS 2007:907) innebär att Svenska ESF-rådet är en enrådighetsmyndighet från och med den 1 januari 2008. Myndighetens styrelse entledigas från samma datum.

I enlighet med regeringens beslut (SFS 2007:1440) lämnar Svenska ESF-rådet inte någon finansieringsanalys i årsredovisningen för år 2007.

Ersättningar och andra förmåner

Styrelseledamöter/andra styrelseuppdrag

| | Ledamot/ suppleant perioden | Ersättning |
|--|-----------------------------------|------------|
| Jan Andersson | 0701-0712 | 7,3 |
| Kerstin Andersson | 0701-0712 | 8,7 |
| Inger Efraimsson Försäkringskassan | 0701-0712 | 7,3 |
| Markus Lund Nybro kommun, Glasriktet AB, Nybro Brunn AB, Kalmar läns trafik AB | 0701-0712 | 7,3 |
| Patrik (Putte) Svensson Rock City Utbildnings AB | 0701-0712 | 11,2 |



Ledande befattningshavare/styrelseuppdrag

| | | Lön | Lön |
|--|-----------|------------|------------|
| Generaldirektör Anne-Marie Qvarfort | 0701-0709 | 715,0 | 715,0 |
| Länsstyrelsen i Blekinge län, Institutet för svensk kvalitet | | | |
| Generaldirektör Åsa Lindh | 0710-0712 | 201,0 | 201,0 |

Anställdas sjukfrånvaro

I tabellen redovisas anställdas totala sjukfrånvaro i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden. Vidare redovisas andel av totala sjukfrånvaron under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. I tabellen redovisas också sjukfrånvaro fördelat på kön och ålder i förhållande till respektive grupps sammanlagda ordinarie arbetstid. Sjukfrånvaron redovisas i procent.

Sjukfrånvaro

| | 2006 | 2007 |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Totalt | 3,8 | 4,8 |
| Andel 60 dagar eller mer | 2,2 | 2,1 |
| Kvinnor | 4,6 | 6,5 |
| Män | 2,4 | 1,7 |
| Anställda - 29 år | 0,0 | 5,1 |
| Anställda 30 - 49 år | 1,2 | 4,0 |
| Anställda 50 år - | 6,1 | 5,4 |

**Noter (tkr)****Resultaträkning**

| | | 2007 | 2006 |
|--------------|---|-----------------|----------------|
| Not 1 | Intäkter av avgifter och andra ersättningar | | |
| | Övriga intäkter av avgifter och andra ersättningar | 2 833 | 119 |
| | Summa | 2 833 | 119 |
| Not 2 | Intäkter av bidrag | | |
| | Bidrag från statliga myndigheter, technical assistant medel | 19 170 | 42 520 |
| | Periodisering statliga bidrag | -895 | -2 388 |
| | Bidrag från statliga myndigheter, lönebidrag | 183 | 193 |
| | Bidrag från statliga myndigheter, anställningsstöd | 146 | 964 |
| | Bidrag från ideella föreningar, Utvecklingsrådet | 312 | 0 |
| | Bidrag från EU:s institutioner | 1 779 | 0 |
| | Periodisering bidrag från EU | 8 142 | 0 |
| | Summa | 28 837 | 41 289 |
| Not 3 | Finansiella intäkter | | |
| | Ränteintäkter räntekonto i Riksgälden | 227 | 97 |
| | Övriga finansiella intäkter | 1 | 37 |
| | Summa | 228 | 134 |
| Not 4 | Kostnader för personal | | |
| | Lönekostnader (exkl arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal) | -65 437 | -57 578 |
| | Omställningskostnader, ersättning för resor m.m | -230 | 0 |
| | Omställningskostnader, arbetsbefriade med lön | -10 096 | 0 |
| | Omställningskostnader, pensionsersättning 60-65 år | -6 915 | 0 |
| | Omställningskostnader, särsk pensionsersättning 54-59 år | -10 960 | 0 |
| | Övriga kostnader för personal | -39 781 | -32 783 |
| | Summa | -133 419 | -90 361 |
| Not 5 | Övriga driftkostnader | | |
| | Konsultkostnader | -25 893 | -17 237 |
| | Driftkostnader IT | -6 294 | -4 575 |
| | Övriga driftkostnader | -11 235 | -14 234 |
| | Summa | -43 422 | -36 046 |
| Not 6 | Finansiella kostnader | | |
| | Räntekostnader avseende räntekonto i Riksgäldskontoret | -8 | -8 |
| | Räntekostnader avseende lån i Riksgäldskontoret | -202 | -63 |
| | Övriga finansiella kostnader | -47 | -72 |
| | Summa | -257 | -143 |



| | | 2007 | 2006 |
|--------------|--|----------------|---------------|
| Not 7 | Uppbördsverksamhet | | |
| | Erhållet förskott från EU avseende Socialfonden 2007-2013 | 128 208 | 0 |
| | | 128 208 | 0 |
| Not 8 | Transfereringar | | |
| | Erhållna medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag till AMS på socialfondsanslaget Uo 13 22:6 ap 10 och 11 | 1 820 439 | 1 791 312 |
| | Lämnade bidrag till AMS på socialfondsanslaget Uo 13 22:6 ap 10 och 11 | -1 820 439 | -1 791 312 |
| | Summa | 0 | 0 |
| Not 9 | Årets kapitalförändring | | |
| | Periodiseringar | 30 974 | -2 826 |
| | Summa | 30 974 | -2 826 |

Balansräkning

| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|---|---------------|--------------|
| Not 10 | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Balanserade utgifter för utveckling | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 3 198 | 0 |
| Korrigerig av ingående anskaffningsvärde | -672 | 0 |
| Årets anskaffningar; egenutvecklat ärendehanteringssystem | 14 053 | 3 198 |
| Summa anskaffningsvärde | 16 579 | 3 198 |
| Utgående bokfört värde | 16 579 | 3 198 |
| Andra immateriella anläggningstillgångar | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 1 516 | 1 079 |
| Årets anskaffningar | 814 | 437 |
| Summa anskaffningsvärde | 2 330 | 1 516 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -650 | -373 |
| Årets avskrivningar | -396 | -277 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | -1 046 | -650 |
| Utgående bokfört värde | 1 284 | 866 |



| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Not 11 Materiella anläggningstillgångar | | |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 546 | 546 |
| Årets anskaffningar | 57 | 0 |
| Summa anskaffningsvärde | 603 | 546 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -522 | -494 |
| Årets avskrivningar | -18 | -28 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | -540 | -522 |
| Utgående bokfört värde | 63 | 24 |
| Datorer och kringutrustning 5 år | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 8 157 | 7 812 |
| Årets anskaffningar | 422 | 457 |
| Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde | -466 | -112 |
| Summa anskaffningsvärde | 8 113 | 8 157 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -7 087 | -6 010 |
| Årets avskrivningar | -379 | -1 180 |
| Avyttrat/utrangerat, avskrivningar | 340 | 103 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | -7 126 | -7 087 |
| Utgående bokfört värde | 987 | 1 070 |
| Datorer och kringutrustning 3 år | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 1 800 | 1 791 |
| Årets anskaffningar | 840 | 69 |
| Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde | 0 | -60 |
| Summa anskaffningsvärde | 2 640 | 1 800 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -1 421 | -1 114 |
| Årets avskrivningar | -375 | -341 |
| Avyttrat/utrangerat, avskrivningar | 0 | 34 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | -1 796 | -1 421 |
| Utgående bokfört värde | 844 | 379 |



| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Leasingavtal, hem-PC | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 2 020 | 2 020 |
| Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde | -2 020 | 0 |
| Summa anskaffningsvärde | 0 | 2 020 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -2 020 | -1 908 |
| Årets avskrivningar | 0 | -112 |
| Avyttrat/utrangerat, avskrivningar | 2 020 | 0 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | 0 | -2 020 |
| Utgående bokfört värde | 0 | 0 |
| varav finansiell leasing | 0 | 0 |
| Övriga inventarier | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 3 892 | 3 838 |
| Årets anskaffningar | 2 336 | 54 |
| Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde | -114 | 0 |
| Summa anskaffningsvärde | 6 114 | 3 892 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -3 467 | -3 195 |
| Årets avskrivningar | -386 | -272 |
| Avyttrat/utrangerat, avskrivningar | 68 | 0 |
| Summa ackumulerade avskrivningar | -3 785 | -3 467 |
| Utgående bokfört värde | 2 329 | 425 |
| Not 12 Fordringar hos andra myndigheter | | |
| Fordran ingående mervärdesskatt | 2 498 | 2 536 |
| Kundfordringar | 2 078 | 46 |
| Övriga fordringar | 21 | 68 |
| Summa | 4 597 | 2 650 |
| Not 13 Förutbetalda kostnader | | |
| Förutbetalda hyreskostnader | 2 457 | 1 959 |
| Övriga förutbetalda kostnader | 515 | 1 007 |
| Summa | 2 972 | 2 966 |

| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| Not 14 Upplupna bidragsintäkter | | |
| Uppl bidragsintäkter AMS, technical assistant medel 2000-2006 | 3 625 | 4 438 |
| Uppl bidragsintäkter EU, technical assistant medel 2007-2013 | 7 271 | 0 |
| Uppl bidragsintäkter AMV, anställningsstöd | 0 | 82 |
| Summa | 10 896 | 4 520 |
| Not 15 Avräkning med statsverket | | |
| Ingående balans | 194 597 | 50 193 |
| <i>Avräknat mot statsbudgeten:</i> | | |
| Anslag Uo 13 10:01ap 05 | 211 | 0 |
| Anslag Uo 13 22:5 ap 01 | 129 945 | 98 509 |
| Anslag Uo 13 22:6 ap 10 | 1 388 819 | 1 344 978 |
| Anslag Uo 13 22:6 ap 11 | 431 620 | 446 334 |
| Inkomsttitel 6413 | -128 208 | 0 |
| <i>Avräknat mot statsverkets checkräkning:</i> | | |
| Anslagsmedel som tillförts räntekonto | -132 794 | -100 487 |
| Inbetalningar i icke räntebelagt flöde | 128 208 | 21 478 |
| Utbetalningar i icke räntebelagt flöde | -1 911 319 | -1 666 408 |
| Utgående balans | 101 079 | 194 597 |
| Not 16 Behållning räntekonto i Riksgälden | | |
| Beviljad räntekontokredit hos Riksgälden enl regleringsbrev | 13 000 | 10 000 |
| Anslagsmedel | 3 000 | 8 454 |
| Bidrag från annan statlig myndighet | 0 | 3 543 |
| Övriga medel | 172 | 21 |
| Summa behållning på räntekonto | 3 172 | 12 018 |
| <i>varav kortsiktigt likviditetsbehov (närmaste 30 dagarna),</i> | | |
| beräknat som räntekontots saldo 2008-01-31 minus | | |
| räntekontots saldo 2007-12-31 | 10 708 | -7 655 |
| Not 17 Balanserad kapitalförändring | | |
| Periodiseringar | 3 480 | 6 306 |
| Summa | 3 480 | 6 306 |



| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Not 18 Avsättning för pensioner | | |
| Ingående avsättning | 900 | 876 |
| Årets pensionskostnad | 2 161 | 453 |
| Årets pensionsutbetalningar | -1 092 | -429 |
| Omställningskostnader, pensionsersättning 60-65 år | 6 914 | 0 |
| Utgående avsättning | 8 883 | 900 |
| Not 19 Övriga avsättningar | | |
| Omställningskostnader, särskild pensionsersättning 54-59 år | 11 939 | 0 |
| Omställningskostnader, arbetsbefriad personal med lön | 10 096 | 0 |
| Utgående avsättning | 22 035 | 0 |
| Not 20 Lån i Riksgälden | | |
| Avser lån för investeringar i anläggningstillgångar. | | |
| Ingående balans | 3 991 | 3 991 |
| Under året nyupptagna lån, avistalån | 4 085 | 979 |
| Under året nyupptagna lån, egenutvecklat ärendehanterings-system | 9 248 | 1 270 |
| Årets amorteringar | -1 664 | -2 249 |
| Utgående balans | 15 660 | 3 991 |
| Utnyttjad låneram inklusive finansiell leasing | 15 660 | 3 991 |
| Beviljad låneram enligt regleringsbrev | 20 000 | 7 000 |
| Not 21 Skulder till andra myndigheter | | |
| Sociala avgifter | 2 135 | 1 633 |
| Leverantörsskuld till AMS, avstämning av 2007 års utfall på socialfondsanslaget Uo 13 22:6 ap 10 och 11 | 106 326 | 197 206 |
| Övriga skulder till andra myndigheter | 3 018 | 1 216 |
| Summa | 111 479 | 200 055 |
| Not 22 Övriga skulder | | |
| Personalens källskatt | 1 759 | 1 590 |
| Omställningskostnader, outnyttjade lokaler | 517 | 0 |
| Summa | 2 276 | 1 590 |



| | 2007-12-31 | 2006-12-31 |
|--|--------------|--------------|
| Not 23 Upplupna kostnader | | |
| Upplupna semesterlöner och löner inklusive sociala avgifter | 7 077 | 5 843 |
| Övriga upplupna kostnader | 403 | 1 179 |
| Summa | 7 480 | 7 022 |
| Not 24 Oförbrukade bidrag | | |
| EU-medel, projekt Asyl (slutredovisning 2008-05-15) | -559 | 0 |
| EU-medel, projekt Mediaplattform (slutredovisning 2008-02-03) | -545 | 0 |
| EU-medel, projekt Transnationalitet (slutredovisn. 2008-05-15) | 233 | 0 |
| Summa | -871 | 0 |

Anslagsredovisning

- Not 25 Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden**
Uo 13 10:01 ap 05
 Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit 0 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.
- Not 26 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige**
Uo 13 22:05 ap 01
 Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 13 119 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.
- Not 27 Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006, Mål 3 och Equal**
Uo 13 22:06 ap 10
 Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 41 167 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.
- Not 28 Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006, Statlig medfinansiering av Mål 3**
Uo 13 22:06 ap 11
 Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 3 602 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.
- Not 29 Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013**
Uo 13 22:07 ap 03
 Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 6 000 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.



- Not 30 Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013, Statlig medfinansiering Uo 13 22:07 ap 04**
Enligt regleringsbrev för 2007 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 2 700 tkr. Under 2007 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.
- Not 31 Bidrag från EG:s socialfond perioden 2007-2013
Inkomsttitel 6413**
Avser erhållet förskott om € 13 831 023,00 utgörande 2 % av programperiodens medel (totalt € 691 551 157,00). Ytterligare förskott om 3% kommer att erhållas år 2008.
- Not 32 Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006
Bemyndiganden för Uo 13 22:06 ap 10 och 11**
Svenska ESF-rådet får enligt regleringsbrev för budgetåret 2008 disponera all anslagsbehållning avseende Uo 13 22:06 ap 10 och 11 från 2007. Det innebär att av utestående åtaganden om 1 062 090 tkr kan 367 169 tkr finansieras av anslagssparande.
- Not 33 Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013
Bemyndiganden för Uo 13 22:07 ap 03 och 04**
Svenska ESF-rådet får enligt regleringsbrev för budgetåret 2008 disponera all anslagsbehållning avseende Uo 13 22:07 ap 03 och 04 från 2007. Utestående åtaganden saknades per 2007-12-31.



Sammanställning av väsentliga uppgifter

| (tkr) | 2007 | 2006 | 2005 | 2004 | 2003 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Låneram Riksgälden | | | | | |
| Beviljad | 20 000 | 7 000 | 7 000 | 10 000 | 15 000 |
| Utnyttjad | 15 660 | 3 991 | 4 103 | 6 117 | 8 191 |
| Kontokrediter Riksgälden | | | | | |
| Beviljad | 13 000 | 10 000 | 9 903 | 13 420 | 12 413 |
| Maximalt utnyttjad | 5 816 | 4 346 | 95 831 | 2 858 | 0 |
| Räntekonto Riksgälden | | | | | |
| Ränteintäkter | 228 | 96 | 34 | 247 | 310 |
| Räntekostnader | -8 | -8 | -68 | -1 | 0 |
| Avgiftsintäkter | | | | | |
| <i>Avgiftsintäkter som disponeras</i> | | | | | |
| Beräknat belopp enligt regleringsbrev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga avgiftsintäkter | 2 833 | 119 | 150 | 463 | 67 |
| Anslagskredit | | | | | |
| Beviljad, Uo 13 22:5 ap 01 | 13 119 | 3 015 | 0 | 1 470 | 1 411 |
| Utnyttjad, Uo 13 22:5 ap 01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beviljad, Uo 13 22:6 ap 10 | 41 167 | 33 861 | 0 | 47 050 | 47 050 |
| Utnyttjad, Uo 13 22:6 ap 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beviljad, Uo 13 22:6 ap 11 | 3 602 | 14 607 | 0 | 16 376 | 16 376 |
| Utnyttjad, Uo 13 22:6 ap 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beviljad, Uo 13 22:7 ap 03 | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utnyttjad, Uo 13 22:7 ap 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beviljad, Uo 13 22:7 ap 04 | 2 700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utnyttjad, Uo 13 22:7 ap 04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anslag | | | | | |
| <i>Ramanslag</i> | | | | | |
| Summa anslagssparande | 662 416 | 697 902 | 354 941 | 102 | 2 475 |
| varav in-tecknat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bemyndiganden | | | | | |
| Tilldelning Uo 13 22:6 | 1 147 500 | 3 585 000 | 3 400 000 | 3 600 000 | 3 500 000 |
| Summa gjorda åtaganden Uo 13 22:6 | 1 062 090 | 2 978 476 | 2 745 458 | 2 459 652 | 2 457 462 |
| Tilldelning Uo 13 22:7 | 150 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa gjorda åtaganden Uo 13 22:7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personal | | | | | |
| Antalet årsarbetskrafter (st) | 175 | 167 | 166 | 158 | 142 |
| Medelantalet anställda (st) | 192 | 176 | 177 | 168 | 154 |
| Driftkostnad per årsarbetskraft | 1 093 | 808 | 826 | 865 | 834 |
| Kapitalförändring | | | | | |
| Årets | 30 974 | -2 826 | 724 | 5 792 | -6 989 |
| Balanserad | 3 480 | 6 306 | 5 582 | -210 | 6 779 |



Underskrift

Stockholm den 21 februari 2008

Åsa Lindh
Generaldirektör