

VI FÖRÄNDRAR ARBETSMARKNADEN

Årsredovisning 2017

Svenska ESF-rådet



Innehåll

Förord	3
Året i korthet	5
Uppdrag och organisation.....	10
Förutsättningar för resultatredovisningen	11
Återrapportering enligt instruktion och regleringsbrev	11
Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer	11
JIM - Jämställdhetsintegrering av myndigheter	12
Förvaltning och attestering	14
Europeiska socialfonden	14
Svenska ESF-rådets prestationer för Europeiska socialfonden	14
Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020	16
Uppföljning, utvärdering och lärande	22
Fondsamordning	27
Attesterering av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020.....	28
Attesterering av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013.....	28
Attesterering av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013	29
Förvaltning av Fead - fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt.....	29
Kompetensförsörjning	34
Intern styrning och kontroll.....	37
Riskhanteringsprocess	37
Internrevision	37
Revisioner	38
Europeiska kommissionen	38
Ekonomistyrningsverket	38
Revision av projekt.....	38
Resultaträkning	40
Balansräkning	41
Anslagsredovisning	43
Redovisning av bemyndigande i årsredovisningen	46
Tilläggsupplysningar och noter	47
Sammanställning av väsentliga uppgifter	67



Förord

Ett händelserikt år, i samverkan och tillsammans

Året som gått har varit händelserikt, i flera avseenden. 2017 var det 60 år sedan ett antal europeiska stater samlades kring nya tankar om närmare samarbete och gemensam utveckling. Tillsammans slöt de Rom-fördraget, som är grunden till vår nuvarande europeiska union. Ett av de första områdena som identifierades som avgörande var frågor om arbete och sysselsättning, kompetensförsörjning och tillväxt. Därför bildades Europeiska socialfonden redan samma år.

Under de 60 åren fonden har varit verksam i utvecklingsfrågor och med det utvecklade flernivåstyret som garanterar förankring hela vägen från EU, via den nationella och regionala till den lokala nivån har vi uppnått mycket tillsammans. Tillsammans - i projekt, regioner, i Sverige och i EU – under åren har vi genererat inkluderande tillväxt och välbefinnande. Med kreativitet, framåtblick och social innovation har vi tillsammans skapat bättre möjligheter för människor, företag och samhälle.

Det ville vi fira, och därför bjöd vi in till en heldag med ett 30-tal projekt i utställning, föreläsningar, miniseminarier och många chanser att nätverka och utbyta erfarenheter. Det övergripande temat var att tillsammans diskutera hur Europeiska socialfonden ska fortsätta att vara den drivande kraften i vår gemensamma samtida utveckling. I det arbetet passar vår vision – vi förändrar arbetsmarknaden – som en mycket relevant utgångspunkt. Det kräver att vi är närvarande både i projekten och i politiken.

Många av våra projekt har hunnit leverera resultat under 2017. Vi har haft många framgångsrika projekt över hela landet där fler unga äntligen fått en chans till fäste eller funnit en väg mot en plats på arbetsmarknaden via utbildning mot jobb. Lika många projekt har med goda resultat hjälpt kvinnor och män som nyligen kommit till Sverige att komma in i sin nya tillvaro, via arbete, praktik eller utbildning. Tillsammans och i ett sammanhang är vägen lättare och går snabbare. Människor får jobb – och arbetsgivare får efterlängtat kompetens och arbetskraft att rekrytera.

Tillsammans och i samverkan med andra myndigheter och intressenter har Socialfonden funnit nya vägar till fördjupad kunskap om arbetslivets förutsättningar, arbetsmiljön inverkan och arbetsmarknadens förutsättningar. För att möta de stora förändringar som framtidens arbetsmarknad står inför behövs kunskap. Hur vi skapar ett hållbart arbetsliv kommer att vara en av de viktigaste och svåraste utmaningarna samhället står inför.

Under året etablerades Socialfondens Temaplattform hållbart arbetsliv, som är ett samarbete med forskningsrådet för hälsa, arbetsliv och välfärd – Forte. Visionen om ett hållbart arbetsliv lyfter fram både medarbetarnas arbetsmiljö, hälsa och utveckling och främjar effektiva produktionssystem, tillväxt och ekonomisk utveckling.

Ett hållbart arbetsliv bör även främja social inkludering, och motverka arbetslöshet och utanförskap. I idén om ett hållbart arbetsliv ligger också goda möjligheter till omställning, rörlighet och karriärskiften. Hit hör givetvis förebyggande insatser och företagshälsovård, och ett utvecklingsorienterat ledarskap. Temaplattformen kommer att verka under tiden 2017-2019, och den kommer att tjäna oss väl i produktion av ny kunskap, nya idéer och nya rön som på olika sätt kan bidra till att utveckla arbetsmarknaden.

Även myndigheten Svenska ESF-rådet har under 2017 ägnat praktiskt arbete och tankemöda kring förändring och omställning. Efter regeringens beslut att påbörja omlokalisering av statliga



myndigheter och jobb, fick Svenska ESF-rådet som en av sju myndigheter besked den 1 september att påbörja arbete med omlokalisering av myndighetens styr- och stödfunktioner och av enheten för nationell handläggning till Gävle. Senast den 1 december 2018 ska omlokaliseringen vara genomförd.

Socialfonden har under 2017 haft goda möjligheter att genomföra sin kärnverksamhet med utlysning, beredning, genomförande och uppföljning av effektiva och spännande projekt över hela landet. Nu övergår vi till en mycket resultatfokuserad del i programperioden, där alltför många projekt kommer att få tillfälle att visa hur Europeiska socialfondens medel bäst och mest har kommit till nytta, i samverkan och tillsammans.



Året i korthet

I region Östra Mellansverige genomfördes tre lär-tillfällen för alla 13 beviljade Sörmlandsprojekt. Medverkade gjorde även ESF:s externa projektstöd, ESI-support och Projektstödet. Syftet med satsningen var att samla projekten för erfarenhetsutbyte och kompetensstärkning och att ta ett mer samlat grepp över projektverksamheten.

I region Sydsverige i Malmö bjöd ESF-rådet in till samtal om "Socialfondens roll och betydelse - hur kan ökad tillit bidra till en mer sammanhållen arbetsmarknad?". Det gjordes i samarbete med bland andra Malmö Högskola och Malmö Stad. Ett flertal talare var inbjudna och det följdes av diskussioner om hur vi kan arbeta för att möta konsekvenserna av segregation och för att förhindra ytterligare polarisering.

Vi medverkade på Reglab och höll i ett seminarium där vi berättade om Socialfonden och vår verksamhet. Reglab är mötesplats för regioner, nationella myndigheter, forskare och andra som vill öka sin kompetens kring frågor om regional utveckling.



Under året har region Stockholm genomfört fem workshops för att mobilisera inför 2018. Utgångspunkt har varit Stockholmsmodellen där regionens aktörer genom strukturfondspartnerskapet, sekretariat och beredningsgrupp tar en mer aktiv roll i mobilisering. Fokus har varit "För ett hållbart arbetsliv". Det har arrangerats tillsammans med strukturfondspartnerskapets beredningsgrupp i Stockholm och syftet har varit att fånga upp projektidéer och intresserade projektägare från privata, offentliga och ideella företag, organisationer och branschråd.

ESF-rådet anordnade en stor öppen forskarträff om "utsatthet, hatbrott och allemansrätten" tillsammans med Delmi, Forte och Vetenskapsrådet. Till det bjöds Fead-projekten, Fead:s övervakningskommitté, forskare, högskolor och myndigheter in.

Januari

Februari

Mars

I mars släpptes nya versionen av den fondgemensamma webbplatsen eufonder.se med bland annat ny "aktuellt-funktion" och sida för alla fonders projektbanker.

En utvärdering av ESI-fondernas genomförandeorganisation i Sverige publicerades i mars och i oktober publicerades Framstegsrapporten, en rapport till EU-kommissionen om hur medlemsstaten Sverige klarar att nå upp till de mål som man har kommit överens om i Partnerskapsöverenskommelsen

På Reglabs konferens i Gävle medverkade myndigheten och pratade om hur Socialfonden arbetade med nyanlända. Vi har även deltagit i deras återkommande kompetensförsörjningsdagar.

Svenska ESF-rådet anordnade en tvådagarskonferens för Baltic Sea Network med bland annat diskussioner kring projekt och projektbesök på Fryshuset. Det är ett nätverk kring EU:s Östersjöstrategi bestående av de ansvariga ESF-myndigheterna runt Östersjön.

April

Maj

Juni

Under EU-veckan genomförde vi "Mitt Europa" (Europe in My Region). Det är en fondgemensam informationssatsning i hela EU som ger projekt möjlighet att visa sin verksamhet. I Sverige var det sammanlagt 85 projekt som medverkade med bland annat öppettid. Tillsammans visade det den bredd av aktiviteter och möjligheter som finns, och hur det bidrar till samhällsutvecklingen.



Under Almedalsveckan genomförde vi bland annat seminarier för Socialfonden "Dejting på arbetsmarknaden – så löser vi matchningsproblematiken och hittar rätt kompetens" och "Unga nyanlända – hur tar vi bäst vara på den resursen?"

I Almedalen anordnade vi även tre Fead-seminarier tillsammans med projekten och experter som handlade om: "den dubbla utsattheten som EU-medborgare och kvinna", "Civilsamhällets ansvar – var går gränsen" och "Rättsosäkerheten och ett växande skuggsamhälle".

Tyska Fead kom på studiebesök hos oss på Svenska ESF-rådet i Göteborg. Vi presenterade och diskuterade den svenska tolkningen av programmet och pågående projekt och fick möjlighet att utbyta erfarenheter med Fead:s arbete i Tyskland. Syftet var att kunna skapa mer kunskap och mervärde.

Myndigheten var representerad vid Peer review – Social Economy Network i Madrid. Det är ett transnationellt nätverk för sociala ekonomin. Ämnet var "Opportunities for social economy enterprises in new emerging sectors and digitalization: The European Social Fund as key to change."

Nationella enheten medverkade i projektet Plug Ins Skellefteå-konferensen. Den genomfördes i samverkan med Temagruppen Unga, Unga i Gävleborg och Ung Komp och i samverkan med ESF.

I de fondsamordnade aktiviteterna medverkade vi vid den nationella leaderträffen i maj och Landsbygdsgalan i november.

Under hösten anordnade region Småland och Öarna en träff för EU-samordnare och landsbygdsutvecklare. Syftet var att öka förståelsen för Socialfondens uppdrag och skapa utrymme för erfarenhetsutbyte genom att utifrån fonden se vilka möjligheter och utmaningar som finns i regionen. Andra frågor var hur ett socialfondsprojekt kan riggas och hur de horisontella principerna ska integreras inom projektet. Förhoppningen var att få fler och ännu bättre projektansökningar.

Juli

Augusti

September

En utvärdering av ESI-fondernas genomförande i Sverige publicerades i mars och i oktober publicerades Framstegsrapporten, en rapport till EU-kommissionen om hur medlemsstaten Sverige klarar att nå upp till de mål som man har kommit överens om i Partnerskapsöverenskommelsen.



Socialfonden 60 år i samverkan och innovation! 60-årsjubileet firade vi med en spännande dag med intressanta projektutställningar, föreläsningar på stora scenen, miniseminarier, prova på yrken med virtual reality, minibio och många chanser att nätverka. Bland annat talade arbetsmarknadsminister Ylva Johansson om "En ur stark konjunktur – för alla?"

Oktober

November

December

Region Västsverige medverkade på den västsvenska EU-konferensen i Trollhättan med en workshop kring möjligheterna att jobba med digitalisering inom ramen för Socialfonden. Talade gjorde bland annat EU- och handelsminister Ann Linde. Temat för årets konferens var digitalisering.



Ordlista

Attesterande myndighet - förordningen (EU) 1303/2013 för Europeiska struktur- och investeringsfonderna (ESI) bestämmer att varje operativt program ska ha en förvaltande, en attesterande och en revisionsmyndighet. Den attesterande myndigheten ska utarbeta och lämna in ansökningar om utbetalningar till EU-kommissionen och intyga att uppgifterna kommer från tillförlitlig bokföring och är baserade på kontrollerbara och stödjande handlingar och har kontrollerats av den förvaltande myndigheten. Den attesterande myndigheten tar också fram och intygar de årliga räkenskaperna till EU-kommissionen.

ESI-fonderna - de Europeiska struktur- och investeringsfonderna är samlingsnamnet för

- Europeiska regionala utvecklingsfonden
- Europeiska socialfonden
- Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling
- Europeiska havs- och fiskerifonden.

Fonderna är EU:s främsta verktyg för att förverkliga Europa 2020 – EU:s tillväxt- och sysselsättningsstrategi.

ESI-support - upphandlat externt projektstöd "ESI-support" som ger projektägarna och oss stöd i frågor som rör det socialfondsprogrammets horisontella principer – jämställdhetsintegrering, tillgänglighet, icke-diskriminering och tillgänglighet.

Europautlysning – under programperioden kommer två koordinerade utlysningar på europainivå att genomföras enligt artikel 10 i socialfondsförordningen (EU) 1304/2013. Den första genomfördes 2016 och den andra planeras till 2018.

Fead - fonden för europeiskt bistånd för dem som har sämst ställt, *Fund for European Aid to the Most Deprived*. Målsättningen är att främja den sociala sammanhållningen, förbättra den sociala delaktigheten och att bidra till EU 2020-strategins mål att minska antalet personer som riskerar fattigdom och social utestängning. Fonden genomförs i Europa med två inriktningar; en kring livsmedels- och annat materiellt bistånd, och en andra om social sammanhållning och fattigdomsbegränsning. Sverige har tillsammans med Holland, Danmark och Tyskland valt den andra inriktningen.

Finansieringsplan - programmet för Socialfonden 2014–2020 innehåller en finansieringsplan för Socialfonden samt en för sysselsättningsinitiativet för unga. Av finansieringsplanen framgår EU:s och medlemslandets respektive bidrag till respektive fond och programområde. Dessutom finns uppgifter om Socialfondens resultatreserv.

Flaggskepp - är strategiska åtgärder som syftar till att uppnå målen i Östersjöstrategin (EU:s strategi för samarbete mellan medlemsländerna i Östersjöregionen). För att få status som flaggskepp krävs att EU-kommissionen anser att åtgärden eller projektet är i linje med strategin och är viktig för dess genomförande.

Intecknade medel – intecknade medel definieras som beviljade kostnader till pågående projekt samt godkända kostnader i projekt som avslutats, avbrutits eller hävts.



LLU (lokalt ledd utveckling) – genom leadermetoden ger LLU medborgare möjlighet att engagera sig i utvecklingen av sin bygd och kunna få finansiering för utvecklingsprojekt. Arbetet inom ett leaderområde leds av lokala partnerskap med representanter från företag, föreningar och offentlig sektor. Sverige har valt att involvera alla fyra ESI-fonder i LLU. Jordbruksverket är förvaltande myndighet för LLU.

Medfinansiering – medlemsländer måste medfinansiera det stöd som kommer från Socialfonden och Fead för att försäkra ägarskapet på nationell och regional nivå. För Sveriges del är förhållandet mellan fondmedel och nationell medfinansiering 50/50 procent på programnivå.

Programområde - under programperioden 2014-2020 är Socialfonden uppdelad i fyra programområden: 1 - kompetensförsörjning, 2 - öka övergångarna till arbetsmarknaden, 3 - sysselsättningsinitiativet för unga och 4 - tekniskt stöd.

Projektrummet - Svenska ESF-rådets e-tjänst för ansökan om stöd från Socialfonden och Fead. Beviljade projekt ansöker även om utbetalning här.

Projektägare – den myndighet, organisation eller det företag som ansökt och beviljats stöd för att genomföra ett projekt eller annan insats finansierad av Socialfonden eller Fead.

Resultatbaserat arbetssätt - syftar till att flytta fokus från aktiviteter och de kostnader som är kopplade till att genomföra dem, till deras resultat och effekter. Med utgångspunkt från Socialfondens övergripande mål och effekter definieras vilka förväntade förändringar som projekten ska leda till. Genom en kontinuerlig uppföljning och utvärdering skapas ett lärande som bidrar till att myndighetens och Socialfondens långsiktiga mål och effekter nås.

Strukturfondspartnerskap (SFP) - för att förankra genomförandet av Socialfonden och Regionalfonden regionalt har regeringen inrättat åtta regionala SFP. Deras uppgift är att prioritera mellan projektansökningar som godkänts av respektive förvaltande myndighet. I SFP ingår förtroendevalda i kommuner, landsting och i förekommande fall Sametinget, samt företrädare för arbetsmarknadens organisationer, intresseorganisationer, föreningar och statliga myndigheter. SFP:s prioriteringar är bindande för Svenska ESF-rådets beslut om stöd till projekt.

Socialfondsprogram – det nationella socialfondsprogrammet för investering för tillväxt och sysselsättning 2014–2020. För att främja kompetensutveckling och motverka utanförskap på arbetsmarknaden fokuserar programmet på tre områden: (1) Kompetensutveckling, (2) ökade övergångar till arbete och (3) sysselsättningsinitiativet för unga. För att främja likabehandling och bidra till ett hållbart och inkluderande arbetsliv lyfts även fyra horisontella principer fram i programmet – jämställdhet mellan kvinnor och män, tillgänglighet för personer med funktionsnedsättningar, icke-diskriminering och hållbar utveckling.

Särskilda mål - i det operativa programmet för Socialfonden 2014–2020 har målen för programområdena 1–4 brutits ner i särskilda mål som tydliggör förväntade resultat och effekter. Exempelvis anger det särskilda målet 1.1 för programområde 1 att insatserna ska



bidra till sysselsättning, tillväxt och hållbart arbetsliv. Det anger även kompetensutveckling för anställda och målgruppen för programområde 2. I det operativa programmet har indikatorer för uppföljning knutits till de särskilda målen.

Stödstrukturer - externt upphandlade stöd med uppgift att främja programgenomförandet och bidra till ett ökat resultatfokus. ESI-support har i uppdrag att stödja integreringen av de horisontella principerna - jämställdhet, tillgänglighet, icke-diskriminering och ekologisk hållbar utveckling. Projektstödet ska stödja projektidéer till att bli bra genomförandeprojekt med resultatfokus. Temagruppen Unga stödjer myndigheten att få fram kunskaper om ungas situation på och utanför arbetsmarknaden.

TA-medel – kostnader för förvaltning och administration kan till viss del finansieras med medel ur fonderna. Dessa medel kallas tekniskt stöd eller TA-medel (Technical Assistance).

Transnationalitet - transnationellt samarbete är ett centralt inslag i Socialfonden. Projekt i Sverige ska, tillsammans med olika samhällsaktörer i andra medlemsstater, utveckla och förbättra metoder, system och policies inom skilda politikområden. Socialfonden ska på så sätt bidra till att förstärka det samarbetet.

UVAS - begrepp för gruppen unga 16-29 år som varken arbetar eller studerar. Temagruppen Unga tar fram statistik utifrån UVAS-måttet varje år.

Övervakningskommitté – för att följa upp arbetet med Socialfonden och Fead och säkra kvalitén och effektiviteten i programgenomförandet har fonderna var sin nationell övervakningskommitté. De består av representanter från myndigheter, ideella organisationer, arbetsmarknadens organisationer samt forskningsvärlden. Regeringen beslutar om vilka organisationer som ska ingå i respektive kommitté.



Uppdrag och organisation

Svenska ESF-rådet var under år 2017 förvaltande och attesterande myndighet för Europeiska socialfonden (ESF) och Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt (Fead).

Socialfonden ska verka för regional konkurrenskraft, sysselsättning och motverka utanförskap. Fead kompletterar Socialfonden genom att fokusera på EU- och EES-medborgare som står utanför socialförsäkringssystemen och deras inkludering i det svenska samhället.

Svenska ESF-rådet leds av generaldirektör Lars Löw. Verksamheten är indelad i en programorganisation där de åtta regionala kontoren samlas i tre noder tillsammans med den nationella programenheten. Det finns också en förvaltningsorganisation med enheterna för program, IT, administration och HR. På huvudkonteret finns även en kommunikationsenhet, en controllingenhet samt en stab som rapporterar direkt till generaldirektören (se figur 1).

Vi har också en attesterande myndighet vars huvudsakliga ansvar är att upprätta och attestera utgiftsdeklarationer, rekvirera medel från Europeiska kommissionen samt utarbeta och intyga årliga räkenskaper för de fonder som myndigheten i övrigt förvaltar.



Figur 1: Svenska ESF-rådets organisation

Fead handläggs av nationella enheten och har en egen övervakningskommitté. Myndigheten gör prioriteringen mellan projektansökningar efter samråd med en expertgrupp.

Vid myndigheten finns också en:

- Internrevision med uppgift och ansvar enligt internrevisionsförordning (2006:1228) och förordning (2007:603) om intern styrning och kontroll
- Personalansvarsnämnd



Regeringen fattade den 31 augusti 2017 beslut om att omlokalisera vårt huvudkontor och vår nationella enhet till Gävle. Verksamheten ska vara etablerad där senast den 1 december 2018 (för mer information se sidorna 33, 35 och 47).

Den 31 december 2017 var 132 medarbetare¹ anställda (inklusive tjänstlediga) i myndigheten. I enlighet med Förordning (2007:907) med instruktion för Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige är verksamheten förlagd till åtta orter².

Förutsättningar för resultatredovisningen

Återrapportering enligt instruktion och regleringsbrev

Enligt förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag ska vi redovisa och kommentera verksamhetens resultat i förhållande till de uppgifter som framgår av myndighetens instruktion och till vad regeringen, i förekommande fall, har angett i regleringsbrev eller i något annat beslut.

Vårt uppdrag enligt vår instruktion och vårt regleringsbrev är att genomföra det nationella socialfondsprogrammet för investering för tillväxt och sysselsättning 2014–2020 i enlighet med de målsättningar som anges i det operativa programmet och med beaktande av de EU- och nationella förordningar som styr programgenomförandet. I regleringsbrevet för 2017 fick vi också i uppdrag att särskilt prioritera insatser för nyanländas etablering på arbetsmarknaden (för mer information se sidan 22).

Enligt krav i regleringsbrevet ska vi löpande återrapportera uppgifter och prognoser kopplade till programgenomförande och förvaltning. Av regleringsbrevet och enskilda regeringsbeslut framgår även ett antal uppdrag som ska redovisas till regeringen under budgetåret. Dessa rapporter och prognoser beskrivs inte i detalj i årsredovisningen utan refereras till i resultatredovisningen.

Undantaget är uppdraget "Jämställdhet i myndigheter" (JIM) som enligt regleringsbrevet för 2017 ska återrapporteras i årsredovisningen.

Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer

Resultatredovisningen för år 2017 utgår från vår kärnverksamhet; förvaltning och attestering av program från Europeiska kommissionen. Vi ska särskilt pröva frågor om stöd inom ramen för program och gällande regelverk.

Syftet med den valda modellen för att redovisa prestationerna i myndighetens kärnverksamhet - utlysning, beslut och uppföljning, är att ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat.³ Någon uppdelning av prestationerna mellan kvinnor och män i redovisningen är inte möjlig att göra. Mot bakgrund av att vår enda verksamhet är att förvalta EU-fonder redovisas dessa under en gemensam verksamhetsgren. I prestationsredovisningen redovisas däremot varje fond för sig.

¹ Underlag från Primula "Antal anställda 2017-12-31"

² Luleå, Östersund, Gävle, Örebro, Jönköping, Stockholm, Göteborg och Malmö, Förordning (2007:907) med instruktion för Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige

³ Svenska ESF-rådets ekonomimodell (adm chef beslut 2015:04)



JIM - Jämställdhetsintegrering av myndigheter

Programperioden 2014–2020 genomför vi med fokus på att de horisontella principerna - jämställdhet, icke-diskriminering, tillgänglighet och ekologisk hållbarhet - integreras i alla delar av programkedjan.

I enlighet med regeringsuppdraget (2015) och handlingsplanen för arbetet med Jämställdhetsintegrering,⁴ har vi fortsatt att arbeta med tre huvudsakliga delar:

- Förvaltning - jämställdhet integreras i det dagliga arbetet med att förvalta fonderna
- Våra styr- och stöddokument jämställdhetsintegreras
- Projekt och andra insatser som får stöd från Socialfonden jämställdhetsintegreras i syfte att bidra till en jämställd arbetsmarknad.

Under året har flera aktiviteter genomförts utifrån handlingsplanens mål- och aktivitetslista.

Integrering av jämställdhet och icke-diskriminering i det dagliga arbetet

Med utgångspunkt i nollbasmätningen 2016 har vi formulerat en målbild för det framtida arbetet med att förvalta och öka kunskapen om jämställdhet, icke-diskriminering, tillgänglighet och ekologisk hållbarhet.

Vi har under året genomfört interna lärtillfällen och kollegialt lärande för att vidareutveckla den verksamhetsnära kompetensen i att tillämpa horisontella principer i beredning av ansökningar.

Vi har med stöd av ESI-support (för mer information se sidan 24) genomfört en rad aktiviteter för att stärka vår kompetens och kunskap om jämställdhetsintegrering (kompletteras i början på januari med statistik över genomförda aktiviteter).

Myndighetens styr- och stöddokument är jämställdhetsintegrerade

I enlighet med målsättningarna i handlingsplanen ska både våra interna styr- och stöddokument och de som används för att styra projektverksamheten vara jämställdhetsintegrerade.

Med utgångspunkt från könsuppdelad statistik och genusmedveten analys tydliggör verksamhetsplanen för 2017–2019 hur vi ska arbeta med programgenomförande för att öka jämställdheten och bryta könssegregeringen på arbetsmarknaden. Under perioden kommer bland annat fokus läggas på utrikes födda kvinnor eftersom de är underrepresenterade både på arbetsmarknaden och i arbetskraften.

Beträffande handlingsplanens aktivitetsindikatorer har 9 679 arbetslösa kvinnor och 13 068 arbetslösa män deltagit i projekt inom programområde 2 under 2017. Bland deltagarna var 3 672 kvinnor och 4 427 män utrikes födda. Bland unga under 25 år har 2 042 kvinnor och 3 287 män deltagit i projekt inom mål 2.2 med inriktning mot att förebygga avhopp från gymnasiet. Aktivitetsindikatorerna för programområde 1 har inte följts upp under 2017.

⁴ Handlingsplan för jämställdhetsintegrering på Svenska ESF-rådet 2016-2018 (Dnr: 2015/00060)



Orsaken är att projekten inte pågått tillräckligt länge för att mätningen ska vara meningsfull att genomföra.

Uppföljningen av resultatindikatorerna visar att andelen kvinnor som är i sysselsättning 6 månader efter att de avslutat sitt deltagande i projekt var 11 procent.

I gruppen utomeuropeiskt födda projektdeltagare som var arbetslösa eller inte förvärvsarbetande har 21 procent av kvinnorna och 33 procent av männen sysselsättning 6 månader efter att de lämnat projekten.⁵

För gruppen unga under 25 år, som deltagit i projekt inom målområde 2.2 inriktade på att förebygga avhopp ifrån gymnasiet, var 11 procent av kvinnorna och 8 procent av männen i utbildning 6 månader efter att de avslutat deltagandet i projekt.⁶

Den långsiktiga resultatindikatorn i programområde 1 har inte varit möjlig att följa upp på grund av låg svarsfrekvens, se vidare avsnittet *Uppföljning* under rubriken *Uppföljning, utvärdering och lärande*.

Projektverksamhet

Organisationer som tilldelats projektmedel har kunskap om jämställdhetsintegrering och tillämpar det i projekten så att de bidrar till en jämställd arbetsmarknad.

Uppföljningen av jämställdhetsintegreringen visar att perspektivet har beaktats i ansökningar som beviljats stöd. Projektuppföljningen pekar också på att projekten i varierande grad arbetar med att integrera jämställdhetsperspektivet i sina genomförandefaser.

ESI-support har genomfört workshops, informationsinsatser och lärnätverk. Deras helpdesk har svarat på nästan 150 frågor från stödsökande/projekt om de horisontella kriterierna. Utöver det har ett fördjupat stöd riktats till ett utvalt strategiskt projekt på temat att bryta könssegregeringen och att verka för fler heltidstjänster.

⁵ Socialfondsrapport oktober 2017 (Dnr: 2017/00154)

⁶ Socialfondsrapport oktober 2017 (Dnr: 2017/00154)



Förvaltning och attestering

Europeiska socialfonden

Svenska ESF-rådets prestationer för Europeiska socialfonden

Tidredovisning

Tid och kostnader bokförs på kostnadsbärare som i sin tur ligger till grund för prestationsredovisningen.⁷ Direkta kostnader tas fram utifrån bokföringen i ekonomisystemet Agresso och overhead-kostnader fördelas med hjälp av bokförda timmar per prestation.⁸

Prestationer

De tre prestationer som följs upp är:

- **Utllysning**, som omfattar utlysning av ansökningsomgångar samt informationsinsatser kopplade till denna.
- **Beslut**, som avser beredningsprocessen av inkomna ansökningar fram till beslut om stöd
- **Projektuppföljning**, omfattar uppföljningen av projekten inberäknat ansökan om utbetalning av stöd, avslut och arkivering.

Utllysning

Antal timmar per utlysning samt kostnad per utlysning var relativt oförändrat mellan år 2016 och 2017. 2016 uppgick antalet timmar per utlysning till 80 och kostnaden per utlysningbeslut till 102 tusen kronor. 2017 uppick antalet timmar per beslut till 83 och kostnaden per utlysningsbeslut till 99 tusen kronor.

Att tiden och kostnaderna per beslut var så mycket större 2015 har flera orsaker. Främsta orsaken utgör sannolikt det faktum att ärendehanteringssystemet inte var färdigutvecklat, vilket krävde mer av manuellt arbete. När systemet sedan blev färdigt krävdes att medarbetare lärde sig systemet, vilket också tog en del tid. Dessutom innebar programperiodens tidiga utlysningar mer av långsiktig planering.

Tabell 1: Prestation utlysning⁹

	2017	2016	2015
Antal utlysningar	59	62	74
Kostnad (tkr)	5 818	6 348	11 130
Timmar	4 916	4 972	10 613
Antal timmar per beslut	83	80	143
Kostnad per beslut (tkr)	99	102	150

⁷ Tidredovisning 2016, rålista uttagen från Agresso.

⁸ Beräkningsmodell overheadkostnader och prestationer 2016. Modellen bidrar med kostnader och timmar i samtliga tabeller i prestationsredovisningen.

⁹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Utllysningar - Grunddata" 2017-12-31".



Beslut

Tabell 2: Prestation beslut¹⁰

	2017	2016	2015
Antal beslut	195	247	344
Kostnad (tkr)	13 990	15 385	25 628
Timmar	11 866	12 138	24 655
Antal timmar per beslut	61	49	72
Kostnad per beslut (tkr)	72	62	75

Antal beslut i prestationen beredning avser första beslutet i ett stödärende, det vill säga bifall eller avslag. Vi är nu mitt i programperioden och även andra uppgifter än de första besluten tar av tiden, exempelvis utbetalningar liksom avslut av projekt. Vi skriver mer om detta i nästa avsnitt. Det är därför inte förvånande att antalet beslut minskat ytterligare. Under 2017 genomfördes 195 projektbeslut, vilka resulterade antingen i ett bifall eller ett avslag.

Vi kan se att tiden som läggs på varje beslut ökat något jämfört med föregående år. År 2016 uppgick antalet timmar per beslut till 49, år 2017 uppgick det till 61. Även kostnaden per beslut har ökat på motsvarande sätt. Sannolikt beror det främst på att andelen bifallsbeslut ökat, från att utgöra ungefär hälften av alla beslut som fattats, till att nu utgöra två tredjedelar av besluten. Det kan förutsättas att bifallsbeslut generellt kräver mer tid, då dessa innebär en del ytterligare hantering jämfört med avslagsbeslut, både i administration och då det gäller kontakter med projektet.

Den ökande andelen bifallsbeslut kan i sin tur bland annat förutsättas vara ett resultat av det arbete som görs i samband med utlysningarna. Ju bättre informationsinhämtning som görs inför utlysningen och ju bättre informationsinsatser som görs i samband med utlysningen, desto högre kan andelen bifallsbeslut förutsättas bli. En annan förklaring är att vi hade en relativt hög personalomsättning 2015 och 2016 vilket också slår igenom på handläggningstiden.

År 2015 var både kostnader och antalet timmar per beslut ännu högre än 2017, trots att andelen bifallsbeslut inte var så hög, men då var förutsättningarna annorlunda. Det handlade om beredning av projekt i en ny programperiod med ett nytt regelverk och delvis avsaknad av systemstöd, vilket medförde en större arbetsinsats per beslut.

¹⁰ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Stödärende budgetansvarig region 2017-12-31".



Uppföljning

Tabell 3: Prestation uppföljning.¹¹

	2017	2016	2015
Antal beslut	2 709	1 495	617
Kostnad (tkr)	57 868	46 748	21 040
Timmar	49 324	36 961	20 388
Antal timmar per beslut	18	25	33
Kostnad per beslut (tkr)	21	31	34

De beslut som ingår i prestationen är; beslut om utbetalning, förskott, återkrav, ändringsbeslut och beslut om att häva eller avbryta projekt. Antalet utbetalningsbeslut har ökat kraftigt. Som redan påpekats hänger utfallet samman med att vi nu befinner oss mitt i programperioden. Antalet pågående och rekvirerande projekt är följdriktigt fler än de tidigare varit. Såväl tid som kostnad per beslut har minskat över tid jämfört med föregående år 2016, vilket nog främst kan tillskrivas det faktum att rutiner och arbetssätt nu blivit mer inarbetade, både hos projekt och inom myndigheten.

Besluten år 2015 avsåg i huvudsak utbetalningar till projekt som beviljats föregående programperiod. En stor del av dessa utbetalningar var de sista som gjordes till respektive projekt och sådana kräver normalt mer arbete än övriga beslut om utbetalningar.

Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020

Det nationella programmet för Socialfonden genomförs som en del av EU 2020-strategin. Socialfonden ska bidra till en väl fungerande arbetsmarknad och en varaktig sysselsättning. Insatserna syftar till att stimulera kompetensutveckling, förstärka kopplingen mellan skola och arbetsliv, öka övergångarna till arbete för personer som står långt från arbetsmarknaden och att underlätta ungas etablering i arbetslivet och deltagande i utbildning.

Sammanlagt uppgår stödet från Socialfonden till 723 miljoner euro och Sverige ska bidra med lika mycket i form av offentlig och privat medfinansiering. Dessutom tillkommer ett särskilt stöd för sysselsättningsinitiativet för unga på 44 miljoner euro. För denna del krävs ingen medfinansiering.

Vidare finns en resultatreserv om sex procent som medlemsländerna får tillgång till om de når de mål som specificerats för respektive land i socialfondsprogrammet. För Sveriges del är denna resultatreserv 43 miljoner euro som även den ska medfinansieras.

Som en del av programområde 2 (ökade övergångar till arbete) ska minst 146 miljoner euro användas för att främja social delaktighet samt bekämpa fattigdom och diskriminering vilket är 20 procent av Socialfondens medel i Sverige.

Den svenska medfinansieringen varierar per programområde och ser ut på följande sätt.

¹¹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020 "Ansökan om utbetalning 2017-12-31".



Tabell 4: Medfinansiering - procent

Programområde	Via anslag	Annan offentlig eller privat finansiering
1. Kompetensförsörjning	51	49
2. Ökade övergångar till arbete	15	85
3. Sysselsättningsinitiativet för unga	0	100
4. Tekniskt stöd	100	0

Anslag och prognoser

I de prognoser för utbetalningar från anslaget 1:6 (ramanslag i regleringsbrev för Socialfonden och sysselsättningsinitiativet för unga) som vi lämnat till regeringen, har prognosen varierat mellan 1 178 i den första prognos som gjordes under året till 984 miljoner kronor i den senaste prognosen.¹² Årets anslag uppgick till 1 181 miljoner kronor. De slutliga utbetalningarna blev 981 miljoner kronor.

Den huvudsakliga orsaken till att prognoserna avvek från den slutliga utbetalningsnivån, är att de antaganden som gjordes i de tidigare prognoserna under året överskattade takten i hur projekt upparbetar och rekviderar kostnader.

Vid årets slut var det utestående åtagandet till projekt 3 398 miljoner kronor, vilket innebär att 92 procent av det tilldelade bemyndigandet utnyttjades.

Verksamhetsredovisning

Under 2017 har 59 utlysningar genomförts och 201 ansökningar har kommit in. Totalt har 107 ansökningar fått bifallsbeslut med stödberättigande kostnader, det vill säga 2 miljarder kronor varav 1,3 miljarder är beviljat stöd från Socialfonden och 0,7 miljarder är medfinansiering från projekten genom deltagarersättningar, bidrag i annat än pengar (lönekostnader) och kontant medfinansiering.

Tabell 5 sammanfattar genomförandet av programmet. Mer detaljerade redovisningar och analyser finns under respektive avsnitt.

Till och med 2017 har nära 49 000 personer påbörjat deltagande i socialfondsprojekt. Av dessa var 29 900 kvinnor och 18 900 män.¹³

¹² Prognoser redovisade till regeringen 2017-10-25 och 2017-01-18

¹³ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2018-01-03



Tabell 5: Socialfonden sammanfattande tabell^{14,15}

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Antal utlysningar avslutade under året	59	62	73	4	198
Utlöst belopp i ansökningsomgångar avslutade under året, mnkr	2 301	2 088	3 345	21	7 755
Medfinansieringskrav från projektägare i utlysningar avslutade under året	1 133	1 344	2 195	11	4 683
Antal inkomna ansökningar totalt	201	213	473	1	888
Ansökt stöd, mnkr	2 179	2 305	4 985	9	9 478
Medfinansiering från projekt i inkomna ansökningar, mnkr	1 287	1 365	3 502	6	6 160
Antal beviljade ansökningar	107	130	130	1	368
Beviljat stöd, mnkr	1 321	1 593	1 897	9	4 820
Beviljad medfinansiering från projekt, mnkr	659	1 085	1 280	6	3 030
Intecknad andel av finansieringsplanen vid årets slut, procent	67%	46%	25%	0%	
Antal avslutade projekt	22	0	0	0	22
Antal pågående projekt vid årets slut	335	261	131	1	728
Utbetalat totalt, mnkr*	980	465	39	0	1 484
Godkänd medfinansiering, mnkr	690	274	8	4	976
Rekvirerat från kommissionen, mnkr**	518	111	0	0	629
Utbetalat av EU-kommissionen, mnkr***	572	307	67	69	1 015
Totalt antal individer som påbörjat deltagande i projekt****	48 780	38 557	8 077	858	96 272

* De uppgifter om utbetalningar som redovisas i tabellen och i kapitlet avser beslutade utbetalningar och avräkningar av förskott. Det gör att denna redovisning skiljer sig från anslagsredovisningen till följd av årsskifteseffekter och utbetalade förskott.

** Rekvirerat belopp från Europeiska kommissionen omfattar de belopp som ingår i inlämnade ansökningar om mellanliggande utbetalning i svenska kronor

*** EU-kommissionen har utbetalat 90 procent av de ansökta medlen enligt Art 130 punkt 1 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013 samt 2,625 procent av union stöd till det operativa programmet som årligt förskott för 2017 enligt Art 134 punkt 2 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013. Se även avsnitt "Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen" sid 23.

**** Att antalet individer som påbörjat deltagande skiljer sig från tidigare årsredovisningar beror på att inrapporteringar från projekt kan pågå långt efter ett årsskifte.

Finansieringsplanen

Av finansieringsplanen för Socialfonden framgår hur mycket stöd Europeiska kommissionen ger och hur stor den svenska medfinansieringen är. Ett mål för oss är att rekvirera samtliga socialfondsmedel som avsatts för Sverige, men de flesta projekt använder inte hela sitt beviljade stöd.

En förklaring är att arbetsmarknaden förändras under projektperioden vilket leder till att projekten ibland inte kan genomföras som planerats. En annan är att inte alla kostnader som

¹⁴ I redovisningen omfattar de ekonomiska uppgifterna Socialfonden, om inget annat anges, socialfondsmedel, nationell medfinansiering samt det särskilda anslaget för sysselsättningsinitiativet för unga.

¹⁵ Uppgifterna i tabellen baseras i huvudsak på bearbetade rapporter från rapportgeneratoren och i den mer detaljerade redovisningen framgår vilka dessa rapporter är. Redovisningen utgår från den status projekten hade i ärendehanteringssystemet EBS 2020 vid årets slut.



återsöks är stödberättigade. Därför avslutas projekten oftast med lägre utgifter än planerat. Alltså genereras ett återflöde av fondmedel och för att kunna rekvirera samtliga socialfondsmedel måste vi under programgenomförandet bevilja stöd till projekten till ett belopp som överstiger finansieringsplanen.

Vid utgången av 2017 var 67 procent av finansieringsplanen intecknad varav 56 procent för programområde 1, 58 procent för programområde 2 och 105 procent för programområde 3.¹⁶ Vår utgångspunkt är att samtliga socialfondsmedel kommer att rekvireras från EU.

Beslut om medel

Under 2017 beviljades 107 projekt socialfondsmedel som uppgick till totalt 1 321 miljoner kronor (ESF-stöd inbegriper EU:s socialfondsmedel, EU:s särskilda tilldelning för Sysselsättningsinitiativet för unga och den svenska medfinansiering som regeringen anslår i sin budget).¹⁷ Därutöver tillkommer medfinansiering från aktörer som driver projekten, vilken uppgår till närmare 659 miljoner kronor. Sammanlagt har alltså de godkända projekten 1 980 miljoner kronor till sitt förfogande.

Tabell 7: Beviljat belopp, miljoner kronor¹⁸

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Totalt	1 321	1 593	1 897	9	4 820
- varav programområde 1	527	471	405	0	1 403
- varav programområde 2	794	1 022	926	0	2 742
- varav programområde 3	0	100	565	9	674

Tabell 8: Beslutad projektmedfinansiering, miljoner kronor¹⁹

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Totalt	659	1085	1280	6	3030
- varav programområde 1	234	152	208	0	594
- varav programområde 2	425	833	782	0	2040
- varav programområde 3	0	50	290	6	346

Inom programområde 1 består projektfinsieringen i huvudsak av anställdas lönekostnader samt kontanta medel som sätts in som medfinansiering i projekten. Projektmedfinansieringen i

¹⁶ Bearbetad rapport från rapportgeneratoren "Stödärenden budgetansvarig region 2018-01-01"

¹⁷ Bearbetad rapport från rapportgeneratoren "Stödärenden budgetansvarig region 2018-01-01"

¹⁸ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2017-12-31"

¹⁹ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2017-12-31"



programområde 2 och 3 utgörs till största delen av projektdeltagarnas ersättningar från Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och kommuner. Därtill projektägarnas egna insatser i form av kostnader för personal och kontanta medel.

Tabell 9: Antal beviljade, avslutade, avbrutna, hävda och pågående projekt samt intecknat belopp, miljoner kronor²⁰

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Beviljade projekt	107	130	130	1	368
Avslutade projekt	22	0	0	0	22
Avbrutna projekt	9	0	0	0	9
Hävda projekt	0	0	2	0	2
Pågående projekt vid årets slut	335	261	131	1	-
Intecknat belopp vid årets slut	8 358	3 536	574	11	-

Godkända kostnader

De totala utbetalningarna till projekt uppgick under 2017 till 986 miljoner kronor, varav 206 mnkr till projekt inom programområde 2, 243 mnkr inom programområde 3 och 532 mnkr till projekt inom programområde 1. I tabellen när det gäller projektmedfinansiering visas den medfinansiering, 690 miljoner kronor, projekten redovisat och fått godkänd i samband med att ansökan om utbetalning lämnats in till Socialfonden.

Tabell 10: Utbetalt belopp, miljoner kronor²¹

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Utbetalt totalt	980	465	39	0	1 484
-varav programområde 1	206	91	2	0	299
-varav programområde 2	532	199	3	0	734
-varav programområde 3	243	175	33	0	451

²⁰ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2017-12-31"

²¹ Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2017-12-31"



Tabell 11: Godkänd projektmedfinansiering, miljoner kronor^{22, 23}

	2017	2016	2015	2014	2014-2017
Godkänt totalt	690	274	8	4	976
-varav programområde 1	839	21	0	0	860
-varav programområde 2	452	151	2	0	605
-varav programområde 3	154	103	6	4	267

Handläggningstid

I det operativa programmet finns ett mål om att den genomsnittliga handläggningstiden för utbetalningsbeslut ska vara 53 dagar. Under 2017 har handläggningstiden varit i genomsnitt 68 dagar. Totalt har 2 662 beslut tagits om utbetalning, men vid årsskiftet 2017/2018 fanns 489 ärenden som fortfarande bereddes, det innebär att handläggningstiden kan komma att justeras.

Kontroller på plats

Vi ska i enlighet med artikel 125 5b i Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) nr 1303/2013 utföra kontroller på plats av enskilda insatser.

Syftet med kontrollerna är att försäkra sig om att de utgifter som deklarerats verkligen har funnits, att produkterna och tjänsterna har levererats i enlighet med beslutet om godkännande. Utöver det kontrolleras att stödmottagarens ansökningar om utbetalning är korrekta och att insatserna och utgifterna uppfyller kraven i gemenskapsregler och nationella regler. Kontrollerna är en del av förvaltnings- och kontrollsystemet och ses som ett komplement till den administrativa kontrollen av ansökan om utbetalning som lämnas in av stödmottagaren.

Under innevarande programperiod ska kontroll på plats göras minst en gång hos samtliga projekt som beviljats stöd. På-platsen-kontroller utförs löpande och sker normalt när projektets verksamhet är i full gång. Under år 2017 har 105 kontroller genomförts. Mindre avvikelser har iakttagits i 26 av dessa, men i endast tre projekt har det rört sig om större avvikelser, det vill säga belopp överstigande hundra tusen kronor.

Sekretariatet för Socialfondens övervakningskommitté (ÖK)

Under 2017 har det hållits fyra ÖK-möten och fyra möten för ÖK:s arbetsutskott. Sekretariatet har bistått ÖK:s ordförande i att planera vilka frågor som ska behandlas på respektive möte, i förhållande till ÖK:s uppgifter och fastställda rapporteringstillfällen till regeringen och EU-kommissionen. Sekretariatet koordinerar även förberedelserna inför våra föredraganden på mötena.

Under året har sekretariatet även utvecklat nya arbetssätt, med nedanstående resultat:

- Bidragit till att tydliggöra ÖK:s /AU:s roll i relation till genomförande av socialfondsprogrammet.

²² Definition av begreppet projektmedfinansiering se sidan 19

²³ Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2017-12-31"



- Ökat transparensen och underlättat för ledamöterna att vara pålästa inför möten respektive föra vidare information och beslut in i sina respektive organisationer.
- Förbättrat kommunikation och service till ledamöterna.

Ärendehanteringssystem

Ärendehanteringssystemet, EBS2020 och e-arkivet Public 360°, är utvecklade för att vi korrekt och effektivt utifrån lagar och förordningar ska kunna handlägga ärenden i de fonder vi förvaltar. E-tjänsten Projektrummet ger stöd och service till de som söker projektmedel och driver projekt. Systemen används för förvaltning av Socialfonden och Fead. EBS2020 ska också leverera rapporter till uppföljning och prognoser för genomförandet av programmen.

Under 2017 har vi bland annat utvecklat och driftsatt följande moduler:

- Byte av applikationsserver från Oracle Weblogic till Wildfly
- Stöd för beredning och beslut av tilläggsutbetalning
- Stöd för beredning och beslut av avräkning och förskott
- Stöd för beredning och godkännande av slutrapport
- Stöd för beredning och beslut av avbrott av projekt och delvis hävning av bifallsbeslut
- Stöd för ytterligare former av förenklad kostnadsredovisning
- Stöd för registrering och uppföljning av kontroller enligt (EU) 2013/1303 artikel 125 5 b
- Utvecklad integration mellan EBS2020 och Public 360°
- Analys och framtagande av plan för tillgänglighetsförbättringar för i första hand externa användare

Årets investering uppgick till 913 635 kronor.²⁴ Ytterligare uppgifter om EBS2020 avseende investeringar och investeringsplan se sidan 48.

Uppföljning, utvärdering och lärande

Uppföljning

De enkätutskick som gjordes sex månader efter att projekten avslutats, för att kartlägga var deltagarna befann sig i sin arbetsmarknadsetablering, gav låga svarsfrekvenser och därmed osäker information. Under 2017 har vi därför valt att fråga enkäter där det finns tillgång till registerdata.

I realiteten betyder det att enkäter nu endast skickas ut till deltagare i programområde 1, inte till deltagare i programområde 2 eller programområde 3. Svarsfrekvensen är nu lite högre än tidigare, mellan 40-50 procent, dock fortfarande för lågt för att resultaten ska anses tillförlitliga. Ett arbete har därför inletts tillsammans med SCB som inledningsvis ska göra en bortfallsanalys. Hur vi därefter går vidare kommer vara beroende av vad bortfallsanalysen visar.

²⁴ Utdrag från Agresso, utvecklingskostnader EBS2020



Tabell 12: Antal individer som påbörjat deltagande i projekt²⁵

	2017		2016		2015		2014		Totalt	
Särskilt mål	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
1.1²⁶	20 919	8 212	8 804	5 226	94	127	0	0	29 817	13 565
2.1²⁷	1 675	1 911	1 384	1 667	44	79	0	0	3 103	3 657
2.2²⁸	1 690	2 342	3 115	5 494	653	1 215	0	0	5 458	9 051
2.3²⁹	2 220	1 676	1 168	1 044	53	61	0	0	3 441	2 781
Totalt 2.1 –										
2.3	5 585	5 929	5 667	8 205	750	1 355	0	0	12 002	15 489
3.1³⁰	3 355	4 780	4 314	6 341	2 275	3 425	506	352	10 450	14 898
Totalsumma	29 859	18 921	18 785	19 772	3 119	4 907	506	352	52 269	43 952

Under året har vi i enlighet med regleringsbrevet redovisat utvecklingen i socialfondsprogrammet med indikatorrapporter vid tre tillfällen. I rapporterna har vi redovisat antalet projekt som har koppling till andra EU-program eller finansieringsverktyg och även särskilda fördjupningsområden har funnits med. Under 2017 har fördjupningar gjorts för att belysa hur fonden arbetar med resursfördelning mellan kvinnor och män, funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga och hur projekten tillämpar metoder.

Insatser för nyanländas etablering på arbetsmarknaden

Enligt regleringsbrevet för 2017 ska vi särskilt prioritera insatser avseende nyanländas etablering på arbetsmarknaden. Av de utlysningar som avslutades under året innefattade 36 nyanlända och av de beviljade ansökningarna hade 41 en inriktning mot nyanlända, antingen som ensam målgrupp eller som en bland flera målgrupper.

Av den rapport som lämnades till regeringen i oktober framgår att cirka 1 785 kvinnor och 2 190 nyanlända män som ingår i etableringsuppdraget hittills under programperioden påbörjat deltagande i projekt inom programområde 2 och 3. Långsiktiga resultatindikatorer (resultat sex månader efter projektavslut) ges för 484 kvinnor och 643 män. Av dessa var 93 kvinnor och 229 män sysselsatta, 54 kvinnor och 72 män befann sig i utbildning och slutligen 136 kvinnor och 145 män deltog i ett arbetsmarknadspolitiskt program. Övriga var antingen arbetslösa, inaktiva eller befann sig i annan situation utan att delta i arbete eller studier, som föräldraledighet, utlandsvistelse eller liknande.³¹

²⁵ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2017-01-09

²⁶ Särskilt mål 1:1 – Stärka kompetensen hos i huvudsak sysselsatta kvinnor och män, men även hos personer står långt från arbetsmarknaden och den enskilda arbetsplatsens behov

²⁷ Särskilt mål 2:1 Kvinnor och män som står långt från arbetsmarknaden ska komma i arbete, utbildning eller närmare arbetsmarknaden

²⁸ Särskilt mål 2:2 Underlätta etableringen i arbetslivet och öka deltagandet i utbildning för unga (15-24 år) kvinnor och män

²⁹ Särskilt mål 2:3 Kvinnor och män som står särskilt långt från arbetsmarknaden ska komma i arbete, utbildning eller närmare arbetsmarknaden

³⁰ Särskilt mål 3.1 (sysselsättningsinitiativet) – Öka sysselsättningen och deltagandet i utbildning hos unga (15-24 år) arbetslösa kvinnor och män och andra unga som varken arbetar eller studerar

³¹ "Socialfondsrapport redovisad till regeringen 2017-10-25 (Dnr: 2017/00154). Det finns goda skäl att anta att fler projektdeltagare, än de som räknas som nyanlända för att de ingår i etableringsuppdraget, faktisk är relativt nyanlända i Sverige. Se vidare ESF-rådets socialfondsrapport som lämnades till regeringen 26 oktober 2016 (Dnr: 2016/00189)



Utvärdering

Fondgemensam programutvärdering av genomförandeorganisationerna

Under 2017 har Svenska ESF-rådet, Tillväxtverket och Jordbruksverkets gemensamma utvärdering av hur förvaltningsmyndigheterna organiserat programgenomförandet slutrapporterats. Utvärderingen var ett led i arbetet med att samordna lärandet mellan fonderna. Syftet har varit att bedöma ändamålsenligheten i organisering och arbetssätt och att ge rekommendationer kring vad som bör utvecklas för att ytterligare stödja måluppfyllelse.

Utvärderingen tar sin utgångspunkt i de övergripande prioriteringar för fonderna som Sverige valt (Partnerskapsöverenskommelsen) och EU:s tio övergripande mål för att minska de regionala skillnaderna och ojämlikheter samt främja tillväxt (tematiska mål) som genomförandet av programmen gemensamt och/eller enskilt ska bidra till att nå under programperioden. Utvärderingen bygger på en omfattande dokument- och intervjustudie med drygt 110 intervjuer med personer som representerar olika delar av genomförandeorganisationerna, samt workshops.

Utvärderingens centrala slutsatser och rekommendationer är att:

- Fondernas program genomförs till stor del på ett välfungerande sätt givet förutsättningarna
- Behov av tydlighet och samsyn om vilka effekter programmen förväntas nå, och hur målen ska nås
- Behov av tydligare styrning och prioritering mellan olika former och medel för att styra fonderna.
- Behov av att förtydliga vad som ska samordnas mellan fonderna och i vilket syfte
- Behov av att utveckla strategier för samverkan mellan nyckelaktörer

Under 2017 har vi tagit del och arbetat vidare med utvärderingens rekommendationer. Fokus har riktats mot att tydliggöra styrningen av programgenomförandet. Som en del i detta arbete har den övergripande planeringen av programgenomförandet (förändringsteorin) för Socialfonden reviderats. Med utgångspunkt från utvärderarnas rekommendationer har vi gjort en tydligare uppdelning i hur vi ska arbeta med utvecklings- respektive genomförandeprojekt. Den reviderade planering på programnivå har därefter legat som grund för vår verksamhetsplanering för perioden 2018–2020.

Lärande - stödstrukturer

Vi har under 2017 fortsatt att utveckla vår kapacitet för omvärldsanalyser och kunskapsunderlag. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för utlysningar utifrån aktuella behov och kunskapsläge. Vi har också etablerat en extern stödstruktur för långsiktig kunskapsuppbyggnad, så kallade temaplattformar.

I slutet av 2017 fanns en temaplattform och två temagrupper. Den ena, Temagruppen Unga, drevs av Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor (MUCF), den andra som en del av stödstrukturen ESI-support och omfattades av frågor som kan kopplas till socialfondsprogrammets horisontella principer. Den tredje kom på plats i augusti och är en temaplattform med inriktning mot hållbart arbetsliv och som har som syfte att bidra till



kunskapsuppbyggnad av programgenomförandet samt skapa möjlighet att sammanföra erfarenheter från programmet med generella kunskapslägen.

Temaplattformen drivs i myndighetssamverkan med Forte. Under året fattades beslut att avsluta Temagruppen unga med 2017 års utgång.

ESI-support

För att stärka vårt eget och projektens arbete med att integrera de horisontella principerna har vi handlat upp ett stöd med programmedel från Socialfonden som omfattar både processtöd och kunskapsuppbyggnad, ESI-support.

ESI-support är en stödstruktur som ger möjlighet för både projekt och för myndigheten att avropa stödinsatser för att integrera arbetet med de horisontella principerna i genomförandet av Socialfonden. Temagruppsdelen inom ESI-support bidrar till genomförandet av Socialfonden genom olika kunskapsunderlag.

Utgångspunkten är att skapa goda förutsättningar för processtödet att operationalisera och följa resultat och effekter av de horisontella principerna i programgenomförandet. Underlag ska också bidra till den kumulativa kunskapsuppbyggnaden av principerna tillgänglighet, icke-diskriminering, jämställdhet och ekologisk hållbarhet. Under 2017 har temagruppsdelen tagit fram ett flertal skrifter och underlag. Rapporter som tagits fram under 2017 är:

- 100 000 nyanlända, en målgrupp? Analys av erfarenheterna av individinriktade insatser i Europeiska socialfonden
- ESF-rådets guide för lika möjligheter och rättigheter
- ESF-rådets standard för tillgänglighet
- Diskriminering i arbetslivet, var den finns och hur vi vet
- Diskriminering i arbetslivet, var den finns och hur vi vet - kortversionen
- ESF-rådets guide för ekologiskt hållbar utveckling.

Dessutom har en film tagits fram som sammanfattar underlaget för lika möjligheter och rättigheter. ESI-support har under 2017 gett 147 supportstöd via webben till 107 projektsökande och projektägare, 12 stöd till förvaltande myndigheten samt 7 stöd för kunskaps- och metodutveckling.

Temagruppen Unga i arbetslivet

Temagruppen Unga i arbetslivet har sedan starten 2009 fungerat som en stödfunktion till Socialfonden med att stötta fonden i frågor som rör ungas behov av och förutsättningar för att komma in på arbetsmarknaden.

Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor (MUCF) fick 2014 förnyat uppdrag att driva temagruppen för perioden 2015-2017. Uppdraget har bedrivits inom ramarna för myndighetssamverkan och varit finansierat med programmedel från Socialfonden.

Efter att både vi och MUCF fått besked av regeringen att helt eller delvis omlokaliseras, valde MUCF att inte förlänga samarbetet. 2017 blev därmed temagruppens sista år.



Temagruppen har under åren stöttat Socialfonden väl, men några av projektets främsta bidrag är att de har satt ungas arbetsmarknadsutmaningar på den politiska kartan i en tid då detta inte var fallet.

Temagruppen har uppdaterat informationen och statistiken om unga som varken arbetar eller studerar (Uvas). Vidare har en rad underlagsrapporter tagits fram på teman som exempelvis aktivitetsersättning för unga, nyanländas integrationshinder och lärlingsutbildningen som utbildningsalternativ.

Projektstöd

Under 2017 har vi beställt insatser inom ramen för våra avtal med de två leverantörer som vann upphandlingen av externt projektstöd 2016. Insatserna har finansierats med programmedel från Socialfonden. Avtalen löper under två år med möjlighet till förlängning ett år i taget till en total avtalstid på längst fyra år.

Regionerna har under 2017 nyttjat det externa projektstödet i varierande omfattning. I några regioner har behovet av externt projektstöd understigit det beräknade behovet. En förklaring kan vara att de utlysningar som genomförts inte krävt det projektstöd som prognosticerats.

Projektstöden upprättar, i dialog med oss, en årlig arbetsplan för varje region, nationella enheten och kommunikationsenheten. Efter att vi godkänt arbetsplanen ligger denna till grund för uppdragen. Arbetsplanen ska innehålla uppgifter om insatsernas art och omfattning, och rymmas inom den ekonomiska ram som respektive region har för externt projektstöd under den aktuella perioden.

Transnationellt samarbete

I nästan alla utlysningar har möjligheten till transnationalitet funnits och cirka 35 procent av projekten har använt sig av den möjligheten.³²

För att ytterligare fördjupa det transnationella samarbetet har EU-kommissionen skapat ett gemensamt ramverk, "Common Framework", vars fokus är två gemensamma utlysningar och ett antal lärandenätverk. Under 2017 beviljades sju projekt i den första utlysningen³³. Sverige deltar i nätverken "Youth Employment", "Inclusion", "Migration", "Social Economy", "Partnership" och "Simplification". Nätverket för förenklingar har tagit fram EU-gemensamma enhetskostnader för utbildning respektive vägledning av arbetslösa. I övriga nätverk har fokus varit informationsinhämtning genom studiebesök och återrapportering till EU-kommissionen.

Parallellt med arbetet i nätverken har den andra utlysningen inom "Common Framework" förberetts (den genomförs i början av 2018). Sverige har tillsammans med Finland, Polen och Flandern deltagit i den Task Force som stöttar genomförandet, och flera utbildningsinsatser av övriga medlemsländer har gjorts.

Arbetet inom Baltic Sea Network (BSN-ESF) fortgår och samordnas delvis med arbetet inom Common Framework specifikt inom området "Youth Employment". Sverige, Finland och Polen

³² Sammanställning andel projekt med transnationalitet

³³ Se förteckning i Excelfil "Beviljade Common Framework"



har genomfört utlysningar på området. Två projekt (ett beviljat i Sverige och ett i Finland) från första ansökningsomgången har kopplingar till flaggskeppet School to Work inom EU:s Östersjöstrategi och ytterligare några har kopplingar till strategin.

Arbetet i BSN-ESF har rönt uppmärksamhet och nätverket har haft möjlighet att presentera sin modell vid ett flertal tillfällen. Presentationerna har riktats till EU-kommissionen, övriga strukturfonder, andra europeiska makroregioner och för de horisontella samordnarna och prioritetssamordnarna och inom Östersjöstrategin.

De mobilitetsprojekt som genomförts inom ramen för TLN Mobility klusterutvärderas nu för att, om möjligt, kunna skala upp modellen till en nationell utlysning under 2018 eller 2019.

I arbetet med att få till komplementaritet och lärande mellan olika transnationella program/insatser i Sverige har ett flertal möten hållits med MUCF, Arbetsförmedlingen, Sveriges Kommuner och Landsting, Tillväxtverket, Försäkringskassan och Universitets- och högskolerådet.

Fondsamordning

Resultat

Myndigheten lämnar en gemensam rapport för samtliga återrapporteringskrav till regeringen i april varje år.³⁴

Regional- och socialfondsprogram för lokalt ledd utveckling (LLU)

Vi ska enligt vårt regleringsbrev för 2017 bistå Jordbruksverket med vår expertkunskap om Socialfonden i deras arbete med utveckla LLU.

Vi är sedan våren 2014 medlem i Landsbygdsnätverket, är adjungerade till dess styrgrupp och finns representerade i samordningsgruppen för LLU. Under 2017 har vi deltagit i de sammankomster som har anordnats av Jordbruksverket och bidragit till att ta fram arbetsplanen för 2018.

Under den här programperioden finns det totalt 48 godkända leaderområden och i 38 av dem finns det möjlighet att ansöka om medel från Europeiska socialfonden. Vi har även bistått Jordbruksverket i utvecklingen av deras indikatorsystem för LLU.

På regional nivå har vi dels ordnat en träff i region Småland och Öarna mellan strukturfondspartnerskapet och regionens Leaderområden och dels en träff för EU-samordnare och landsbygdsutvecklare. Syftet med träffarna var att stärka samverkan mellan lokala och regionala aktörer och att öka kunskapen om Socialfonden och att uppmuntra till fler socialfondsprojekt inom LLU. Information om LLU har lämnats på informationsträffar för att skapa flera och samordnade projekt i regionen.

³⁴ Fondöverskridande samverkan. Rapport verksamhetsåret 2016 samt arbetsplan 2017





Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan

Under 2017 har flera projekt startat med Arbetsförmedlingen eller Försäkringskassan som projektägare eller samverkanspartner. Vi har regelbundna möten med respektive myndighet för att samordna och utveckla arbetet med att definiera målgrupper och ersättningsnivåer, förbättra redovisningsstödet och att utveckla riktade insatser.

Två konkreta exempel på resultatet av samarbetet med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan är att vi har bidragit med statistiska underlag till deras årsredovisningar samt att vi fått stöd i analyserna av förväntade effekter av förenklingar i kostnadsredovisningen av ESF-projekt.

Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

EU-kommissionen har godkänt de årliga räkenskaperna för programperiodens första räkenskapsår (mellan 1 juli 2015- 30 juni 2016) den 23 maj 2017.

En utgiftsdeklaration samt en ansökan om mellanliggande utbetalning har lämnats in till EU-kommissionen för programområde 1, programområde 2 och programområde 3 för det andra räkenskapsåret (mellan 1 juli 2016 och 30 juni 2017) den 17 maj 2017 och EU-kommissionen har betalat ut 518 mnkr, 90 procent av det ansökta beloppet³⁵ den 24 juli 2017.³⁶ I det av EU-kommissionen utbetalda medel ingår utgifter för Sysselsättningsinitiativet för unga (programområde 3) med 180 mnkr.

En ansökan om slutlig utbetalning har lämnats in för det andra räkenskapsåret den 24 juli 2016.

Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013

Slutrekvirering av medel från Europeiska kommissionen

En ansökan om slututbetalning av 278 miljoner kronor för programmet 2007-2013 har lämnats in den 13 mars 2017 till EU-kommissionen. Slututbetalningen sker efter det formella godkännandet av programavslut från EU-kommissionen.

Beträffande den överfinansiering av programperioden 2007-2013 se "Tilläggsupplysningar" sidan 46.

³⁵ Enligt Art 130 punkt 1 i Parlamentets och Rådets förordning (EU) nr 1303/2013

³⁶ Kontoutdrag Riksgälden, 2017-07-24.



Attestering av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

Slututbetalning av 17 miljoner kronor³⁷ för årsprogrammet 2013 har gjorts av EU-kommissionen den 26 april 2017 och som avser avslut av det årliga programmet 2013. Därmed är det sjuåriga programmet för Europeiska integrationsfonden avslutat.

Förvaltning av Fead - fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt

Fead löper under perioden 2014-2020 och omfattar ungefär 9,2 miljoner euro inklusive nationell offentlig medfinansiering. Fonden vänder sig till individer som vanligtvis inte täcks av socialtjänstlagen, främst EES- och EU-medborgare som under kortare perioder stannar i Sverige för att försörja sig själva.

De fem godkända projekten har nått det antal deltagare som de angivit i sina ansökningar och många fler har tagit del av projektens aktiviteter.

I juli anordnade vi tre Fead-seminarier i Almedalen tillsammans med projekten och experter som handlade om; Den dubbla utsattheten som EU-medborgare och kvinna, Civilsamhällets ansvar – var går gränsen samt Rättsosäkerheten och ett växande skuggsamhälle.

Övervakningskommittén för Fead har haft ett möte under året. Mötet började med ett besök i Frälsningsarméns lokaler där projektet Bättre hälsa anordnar aktiviteter. Där diskuterades Fead:s årsplan och Oxford Researchs utvärdering av fonden. Vi informerade även om arbetet med att förtydliga indikatorerna för programmet och statusen för de beviljade projekten.

Svenska ESF-rådets prestationer för Fead

Redovisningen av prestationer för Fead följer samma princip för redovisning som för Socialfonden, vilken redogjorts för tidigare i texten.

Mot bakgrund av att ingen utlysning gjorts under året och inte heller några beslut om stöd tagits bedömer myndigheten att det inte går att redovisa prestationerna utlysning respektive beredning. Den prestation där insatser gjorts under året är prestationen projektuppföljning som omfattar uppföljning av projekten inberäknat ansökan om utbetalning av stöd, avslut och arkivering.

Inget projekt har avslutats under året. Däremot har ett flertal ansökningar om utbetalningar inkommit, uppföljning av projekt samt utbetalningar gjorts. Som visas i tabell 13 uppgår antalet beslut om utbetalningar till 57. Den genomsnittliga tiden per utbetalningsbeslut har minskat kraftigt jämfört med föregående år, och uppgår nu till 7 timmar, en förändring som sannolikt främst kan förklaras med att både projekten och myndighetens medarbetare blivit mer vana vid system och rutiner, vilket i sin tur ger en enklare och snabbare hantering. Även kostnaderna per beslut har därmed minskat. 2015 hade projekten inte hunnit komma igång ännu och inga utbetalningar gjordes då.

³⁷ Kontoutdrag Riksgälden, 2017-04-26



Jämfört med hur det ser ut för Socialfonden redovisas avsevärt mindre tid per beslut i Fead. Eftersom få medarbetare arbetar med projektuppföljning och utbetalning (två samordnare och en ekonom) ger enskilda medarbetares sätt att tidredovisa utslag. En stor del av samordnarnas tidredovisning för Fead har skett på posten "Övergripande programarbete". Där har då inkluderats både det övergripande arbetet och uppföljning av enskilda projekt, vilket i sin tur fått till resultat att relativt lite tid redovisats på posten "Uppföljning".

Tabell 13: Prestation uppföljning.³⁸

	2017	2016	2015
Antal beslut om utbetalning	57	41	0
Kostnad (tkr)	437	554	0
Timmar	407	502	0
Antal timmar per beslut	7	12	0
Kostnad per beslut (tkr)	8	14	0

Finansiering, anslag och prognoser

Finanseringen av Fead sker till 85 procent med medel från Europeiska kommissionen och till 15 procent med nationella medel som tas från statens budget. Fram till och med 2017 var 68 procent (knappt 50 miljoner kronor) av projektmedlen inptecknade.³⁹

Under året har utbetalningar till projekt gjorts med 16,5 miljoner kronor, varav ingår ett förskott på 250 tusen kronor, där 125 tusen kronor ännu ej har avräknats.⁴⁰ Prognoserna för utbetalningar till projekt låg under större delen av året på 15 miljoner kronor. I sista prognosen för året, den som lämnades in till regeringen 25 oktober, höjdes dock prognosen för projektutbetalningar till 17 miljoner kronor. Detta eftersom utbetalningstakten under hösten ökat så pass mycket att de totala utbetalningsnivåerna kunde förväntas bli högre än tidigare prognostiserat. Den slutliga summa utbetalningar till projekt blev med andra ord 500 000 kronor lägre än senaste prognos i oktober.⁴¹

Anslagen för Fead uppgick år 2017 till 12,5 miljoner kronor. Tillsammans med anslagsbehållningen på 10,5 miljoner kronor från föregående år, vilken fick behållas i sin helhet, uppgick de disponibla anslagsmedlen för året till 23,0 miljoner kronor.⁴² De anslagna medel som inte använts 2017 får enligt 2018 års regleringsbrev behållas i sin helhet för att täcka kommande utbetalningar, då dessa förväntas bli högre än 2018 års anslagsnivå, vilken uppgår till 12,8 miljoner kronor.⁴³

³⁸ Uppgifter om antal utbetalningsbeslut kommer från rapporten "Ansökan om utbetalning Fead 2017-12-31".

³⁹ Rapporten Stödärende budgetansvarig region 2017-12-31.

⁴⁰ Rapporten "Ansökan om utbetalning Fead 2017-12-31".

⁴¹ Prognoser redovisade till regeringen 2017-01-18, 2017-02-17, 2017-05-03, 2017-07-31 och 2017-10-25.

⁴² Regleringsbrev för budgetåret 2017 avseende anslag 4:7, 2016-12-20.

⁴³ Regleringsbrev för budgetåret 2018 avseende anslag 4:7, 2017-12-18.



Fead – verksamhetsredovisning

Vi har anordnat två halva projektdagar och anordnat ett större öppet event i Almedalen där projekten deltog. Vi har även anordnat en stor öppen forskarträff om "utsatthet, hatbrott och allemansrätten" tillsammans med Delmi, Forte och Vetenskapsrådet. Till detta bjöds Fead-projekten, övervakningskommittén, forskare, högskolor och myndigheter in.

Projekten har besökts minst en gång under året för artikel 32 5b-kontroll. Informationsbrev har skickats ut till projekten och till övervakningskommittén när myndigheten bedömt att det funnits behov av nya instruktioner och redovisningar.

Under året har vi deltagit i flera Fead nätverksträffar. På en av träffarna i Berlin inbjöds en projektledare för ett svenskt Fead-projekt som redovisade hur de arbetar med samhällsorientering och social inkludering. I oktober anordnade vi ett studiebesök i Göteborg åt det tyska ministeriet som förvaltar tyska Fead. Den svenska tolkningen av programmet och pågående projekt presenterades utförligt för att jämföras med den tyska tolkningen av programmet och deras projekt. På så sätt skapades mer kunskap och mervärde.

Vårt arbete med Fead hanteras i ärendehanteringssystemet EBS2020.

Programutvärdering av Fead

Under 2017 har en programutvärdering av Fead slutrapporterats. Utvärderingen fokuserade på fondens genomförande och gav rekommendationer kring hur programgenomförandet kan förbättras, både vad gäller styrning av existerande insatser och inför kommande utlysningar av medel.

Utvärderingen var processinriktad och fokuserade på tre olika områden; styrning, samverkan och mobilisering samt förutsättningar för utvärdering av resultat och effekter. Utvärderingen baseras på intervjuer med respondenter på alla nivåer av programgenomförandet (Europeiska kommissionen, Socialdepartementet, ESF-rådet samt de projekt som sökt medel ur fonden), en workshop med representanter från övervakningskommittén och dokumentstudier.

Utvärderingens övergripande slutsats är att vår förvaltning av Fead, under de givna omständigheterna, har fungerat väl. Vi har kunnat använda erfarenheter, system och rutiner från förvaltningen av Europeiska socialfonden, för att på ett effektivt sätt sköta förvaltningen av Fead. Samtidigt lyfter utvärderingen fram ett antal utvecklingsområden, till exempel att:

- Socialdepartementets styrning av programmet har upplevts som otydlig av de övriga nivåerna, exempelvis projektägarna, i programgenomförandet. Detta gäller såväl vilka effekter som programmet ska styra mot, vilka målen är och om det förväntas en systempåverkan inom politikområdet.
- Kraven för förvaltningen av Fead motsvarar i sin helhet de krav på kontroll och förvaltning som gäller för Socialfonden. Utvärderingen visar att kraven avseende förvaltning, övervakning och administration av Fead blir oproportionerliga i förhållande till fondens storlek.
- Det operativa programmet för Fead saknar definitioner av begrepp som är grundläggande för förståelse för programmet; att målgruppen ska uppnå social



delaktighet och egenmakt. Stödmottagarna har hanterat begreppen i sina verksamheter, men avsaknaden av tydliga och förankrade definitioner har bidragit till osäkerhet och olika tolkningar. Gemensamma definitioner och förståelse för begrepp som är styrande för programmet är en förutsättning för att säkra att aktörerna arbetar i samma riktning men också för att kunna mäta om Fead når önskade resultat och effekter.

Kontroller på plats

Vi ska i enlighet med artikel 32 5b i Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) nr 223/2014 utföra kontroller på plats av enskilda insatser.

Syftet med kontrollerna är att försäkra sig om att de utgifter som deklarerats verkligen har funnits och att produkterna och tjänsterna har levererats i enlighet med beslutet om godkännande. Likaså att stödmottagarens ansökningar om utbetalning är korrekta och att insatserna och utgifterna uppfyller kraven i gemenskapsregler och nationella regler. Kontrollerna är en del av förvaltnings- och kontrollsystemet och ses som ett komplement till den administrativa kontrollen av ansökan om utbetalning som lämnas in av stödmottagaren.

Under innevarande programperiod ska kontroll på plats göras minst en gång hos projekt som beviljats stöd. Endast fem projekt har beviljats stöd inom ramen för fonden och en mindre avvikelse har identifierats i ett av dessa projekt.

Revisioner

Revisionsmyndigheten (ESV) har granskat sex beslut om utbetalning i fyra projekt, varvid en mindre avvikelse rapporterats i ett av projekten. Avvikelsen underskrider den av EU-kommissionen fastställda toleransnivån på två procent.⁴⁴

Under året har (ESV) även genomfört en systemrevision vid vår attesterande myndighet. Revisionen syftade till att bedöma om tillfredsställande rutiner finns för att genomföra uppdraget enligt gällande krav. Granskningen visade att rutinerna som tillämpas inför attestering av mellanliggande betalningsansökan till EU-kommissionen och upprättande av årsräkenskaper fungerar väl.⁴⁵

Sammantaget bedömer revisionsmyndigheten att tillförlitligheten i förvaltnings- och kontrollsystemet är hög.

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

EU-kommissionen har godkänt de årliga räkenskaperna för programperiodens första räkenskapsår (mellan 1 juli 2015- 30 juni 2016) den 30 maj 2017.

En utgiftsdeklaration samt en ansökan om mellanliggande utbetalning har lämnats in till EU-kommissionen för det andra räkenskapsåret (mellan 1 juli 2016 och 30 juni 2017) den

⁴⁴ Slutlig sammanfattande rapport Fead (dnr 2017/00272)

⁴⁵ Systemrevision av nyckelkrav 9, 10, 11, 12 och 13. Operativt program för social delaktighet för dem som har det sämst ställt (dnr 2018/00022)



17 maj 2017 och EU-kommissionen har betalat ut 5 miljoner kronor, 90 procent av det ansökta beloppet⁴⁶ den 7 juli 2017⁴⁷.

⁴⁶ Enligt art 40 punkt 1 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013

⁴⁷ Kontoutdrag Riksgälden, 2017-07-07





Kompetensförsörjning

Vår kompetensförsörjning redovisas utifrån personalens kompetens med målsättning rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens samt en attraktiv arbetsplats.

Målet rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens

Under året genomfördes två lönerevisioner genom lönesättande samtal i enlighet med "Ramavtal om löner med mera för arbetstagare inom det statliga avtalsområdet (RALS)". De avsåg löneökningar från 1 oktober 2016 som avslutades i februari samt löneökningar från 1 oktober 2017 som slutfördes i december.

Under året har 30 tjänster varit externt utlysta, 11 av dessa har avsett nyrekryteringar till Gävle med anledning av regeringsbeslutet om omlokalisering av myndighetens huvudkontor samt nationella enheten till Gävle. En tjänst har avsett ett modernt beredskapsjobb⁴⁸. Vi har nyanställt 33 personer, 23 kvinnor och 10 män.⁴⁹

Åldersfördelning

Myndighetens åldersstruktur visar att det är en majoritet anställda som är över 50 år jämfört med anställda som är 30 år eller yngre.

Tabell 13: Åldersfördelning procent

	2017	2016	2015
Andel under 30 år	3,7 %	1,5 %	3 %
Andel mellan 30–49 år	55,3 %	56 %	52 %
Andel över 50 år eller äldre	41 %	42,5 %	45 %

Den 31 december 2017 ingick 54 personer i åldersgruppen 50 år eller äldre och av dessa är 19 personer (13 kvinnor och 6 män) 60 år eller äldre. Medelåldern bland myndighetens anställda är 46,8 år. Föregående år var medelåldern 48 år.⁵⁰

Enligt uppgifter från Statistiska centralbyrån, SCB, hade vi den 31 december 2017 27 personer (17 kvinnor och 10 män) som var utrikes födda eller inrikes födda med två utrikes födda föräldrar. Det innebär att 20 procent av myndighetens anställda har utländsk bakgrund. Föregående år hade 22 procent av myndighetens anställda utländsk bakgrund.⁵¹

Könsfördelning per kompetenskategori

December 2017 hade myndigheten 132 personer anställda; 83 kvinnor och 49 män, vilket ger en procentuell fördelning på 63 procent respektive 37 procent.⁵² Det innebär att vi i år inte uppfyller målet att personalstrukturen speglar fördelningen anställda kvinnor och män utifrån principen 60/40. Föregående år var fördelningen 59 procent respektive 41 procent.

⁴⁸ Regeringsuppdrag "Moderna beredskapsjobb i myndigheter" i Svenska ESF-rådets regleringsbrev 2017 (A2016/02465/A), A2016/02422/SV (delvis)

⁴⁹ Utdrag Primula "Anställningar 2017-01-01 – 2017-12-31"

⁵⁰ Utdrag Primula "Åldersfördelning"

⁵¹ SCB personalstatistik för Svenska ESF-rådet 2017

⁵² Utdrag Primula "Antal anställda 2017-12-31"



Tabell 14: Könsfördelning inom respektive kompetenskategori

Kompetenskategori	2017				2016				2015			
	kvinnor	%	män	%	kvinnor	%	män	%	kvinnor	%	män	%
Kärn	55	69	25	31	51	61	33	39	55	61	35	39
Stöd	22	56	17	44	17	59	12	41	13	59	9	41
Ledning	7	54	6	46	7	50	7	50	8	50	8	50
Summa:	84		48		75		52		76		52	

Från föregående år har antalet personer inom stödfunktioner ökat med tio personer. Det beror på att vi under året har klassificerat om delar av staben och programenheten från kärn- till stödresurser.

Kompetensutvecklingsinsatser

Den 8-10 maj samlades hela myndigheten i Östersund för gemensamma kompetensutvecklingsdagar. Programmet under dagarna innehöll bland annat "regeringsarbete för mänskliga rättigheter", "den statliga värdegrunden", "att leda i förändring" och interna workshops om bland annat socialfondsprogrammet – utveckling och sammanhang.

För verksamhetsåret 2017 kan några övergripande kompetensutvecklingsinsatser nämnas:

- Deltagande i Open Days i Bryssel
- Studieresa till Berlin
- Europeiska socialfonden 60 år
- Utbildning i bedrägeribekämpning
- Statsstödsutbildning
- Enhetsvisa workshops om den statliga värdegrunden
- Kunskapsseminarier, exempelvis med tema på unga som varken arbetar eller studerar, ekologisk hållbarhet och oegentligheter, jäv och bisysslor

Under februari genomfördes enkäten Psykosocial analys till samtliga anställda. Enkäten tar upp frågor inom ramen för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Resultatet presenterades i enhetsvisa workshops och handlingsplaner har utarbetats. Uppföljning kommer att ske under 2018 med en ny enkät.

Under året har flera satsningar under rubriken bedrägeribekämpning genomförts. Samtliga medarbetare har genomgått en intern utbildningsdag om bedrägeribekämpning. Samtliga dokument om bisyssla, muta och jäv har uppdaterats och en inventering av bisyssla har gjorts av samtliga anställda.

Under hösten anordnades en tvådagars-utbildning för de biträdande regionansvariga "Att leda utan att vara chef".

Det är vår bedömning att målet rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens är uppfyllt för 2017.



Attraktiv arbetsplats

Att vara en attraktiv arbetsplats såväl internt som externt främjar att verksamheten kan behålla och attrahera ändamålsenlig kompetens. Den stora personalrörlighet som myndigheten hade 2016 har avtagit och hade inte beslutet om omlokalisering av huvudkontoret kommit hade personalläget sett betydligt bättre ut.⁵³

Under året har vi haft 30 externa tjänster utlysta och 11 av dessa är föranledda av omlokaliseringen till Gävle. De flesta av dessa tjänster är vid årets slut ännu ej avslutade. Medelantalet sökanden per tjänst var 38 ansökningar. Könsfördelningen på sökanden är i medel 22 kvinnor och 16 män. Det totala antalet ansökningar har minskat från föregående år då medelantalet var 45. Vi kan konstatera att antalet sökanden är färre för Gävletjänster än Stockholmstjänster. I Stockholm har det varit svårigheter att rekrytera internrevisionschef och inköpsamordnare.⁵⁴

Vi har även under 2017 kartlagt vårt interna jämställdhetsarbete genom Nyckeltalsinstitutet, JÄMIX. Årets poäng blev 134 av maximalt 180. Det är en liten försämring från föregående års poäng på 142. Vi ligger över det statliga medianvärdet på 124 poäng.

En annan indikator på hur attraktiv arbetsplatsen upplevs internt är sjukfrånvaron. Under året har myndighetens sjukfrånvaro varit på 2,87 procent, vilket är en minskning från föregående år.

Tabell 15: Sjukfrånvaro - procent

Sjukfrånvaro 2014–2016	2017	2016	2015
Totalt	2,87	4,0	3,1
Andel 60 dagar eller mer	46,8	72,4	40,9
Kvinnor	3,09	6,4	3,7
Män	2,52	0,8	2,3
Anställda – 29 år *			
Anställda 30-49 år	2,12	3,6	2,9
Anställda 50 år -	3,84	4,7	3,6

*Under 10 anställda redovisas inte enligt förordning.

Sammanvägt är det vår uppfattning att målet attraktiv arbetsplats är uppfyllt.

⁵³ "Utdrag Primula "Avgångar 2017-01-01 – 2017-12-31

⁵⁴ Utdrag Public 360 ledigförklarade tjänster 2017-01-01 – 2017-12-31



Intern styrning och kontroll

Vi arbetar utifrån en beslutad styrmodell för att kvalitetssäkra att myndigheten når sina mål och kan lämna korrekta rapporter till uppdragsgivaren i tid. Processen för intern styrning och kontroll baseras på COSO-modellen.⁵⁵ Ansvar och roller för att upprätthålla en god intern styrning och kontroll är definierade i vår arbetsordning.⁵⁶ Av styrmodellen framgår att en uppföljning som syftar till en kvalitetssäkring av verksamheten sker i ledningsgruppen vid fyra uppföljningstillfällen per år. Tidpunkterna för uppföljningen är anpassade efter viktigare händelser och förberedelser som påverkar verksamheten såsom myndighetens planering, rapportering, granskningar och prognoser. Återkommande punkter är budgetprognoser, program- och riskuppföljning.⁵⁷

Verksamhetsplaneringen sker i löpande treårscykler. Med utgångspunkt från strategin för 2017-2019 har fokusmål för treårsperioden definierats. Med utgångspunkt från dessa mål har myndigheten formulerat operativa mål för verksamheten 2017.

Av policyn för intern styrning framgår att vårt arbete med att identifiera, värdera och hantera risker syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet, efterlevnad av lagar, förordningar och regler samt en tillförlitlig och rättvisande rapportering. Risker bedöms både på myndighetsnivå och enhetsnivå och koppling finns mellan mål och risker i verksamheten. De högsta riskområdena som identifierades inför verksamhetsplaneringen 2017 var:

- Rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens
- Beslutade projekt bidrar till att nå programmets mål och resultat
- Resultatinriktad projektuppföljning
- IT-system
- Programmet når uppsatta mål och effekter

Generaldirektören genomför årligen träffar med samtliga medarbetare enhetsvis där måluppfyllelse och utvecklingsområden för enheterna följs upp. Formerna för uppföljning finns beskrivna i vår policy och riktlinje för intern styrning och kontroll.⁵⁸

Riskhanteringsprocess

Med utgångspunkt från den strategiska inriktningen för 2017-2019 har ledningen med stöd av underlag från enheterna identifierat riskområden och som lyfts in i verksamhetsplaneringen för 2017-2019.⁵⁹ I myndighetens verksamhetsplan 2017-2019 och enheternas arbetsplaner har kontrollåtgärder fastställts för att hantera riskerna.

Internrevision

Vår internrevision har under året besökt myndighetens regionkontor i Mitt-noden; Stockholm och Örebro. Syftet har främst varit att granska myndighetens lednings- och riskhanteringsprocesser i förvaltnings- och kontrollsystemet avseende programgenomförandet

⁵⁵ Beskrivning av COSO-modellen (Verksamhetsstyrning ger resultat, ESV 2006:26)

⁵⁶ Arbetsordning med organisations- och beslutsstruktur, 2015-10-07 (gd-beslutsnr 2015/00002-104)

⁵⁷ Svenska ESF-rådets styrmodell 2015 (gd-beslut dnr 2015-00002-91)

⁵⁸ Policy och riktlinjer för intern styrning och kontroll vid Svenska ESF-rådet, 2012-08-27 (dnr 2011-00021, gd-beslutsnr 2012-72)

⁵⁹ Direktiv för Svenska ESF-rådets verksamhetsplan 2016, 2016-01-28 (gd-beslutsnr 2016/00013-13)



av den Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020. Granskningen har även omfattat en uppföljning av föregående revisionsbesök där fokus avsåg kvalitetssäkring av viktiga processer i handläggningen av programmet.

Internrevisionen gjorde sammanfattningsvis bedömningen att fastlagda rutiner baserade på regelverk, riktlinjer och övriga styrdokument i huvudsak följts i de delar som granskats^{60, 61}.

Tjänsten som chef för internrevisionen har under hösten 2017 varit vakant men har tillsatts i januari 2018.

Revisioner

Europeiska kommissionen

Hösten 2016 besökte EU-kommissionens revisorer oss i syfte att granska funktionaliteten av myndighetens förvaltnings- och kontrollsystem. Särskilt fokus ägnades två nyckelkrav; förekomst av en effektiv implementering av bedrägeriförebyggande åtgärder och tillfredsställande rutiner för att upprätta och överlämna utgiftsdeklarationer. Slutsatserna efter revisionen har ännu inte slutgiltigt rapporterats.

Ekonomistyrningsverket

Revision av projekt

Ekonomistyrningsverket har under 2017 granskat utgifter som deklarerats till Europeiska kommissionen. För innevarande programperiod har 30 beslut om utbetalningar, fördelade på 28 projekt granskats. Syftet är att bedöma om utgifterna i de slumpmässigt utvalda besluten om utbetalning är i enlighet med gällande regelverk och att utgifterna därmed är stödberättigande. Mindre felbelopp har kunnat identifieras, men felprocenten är mycket låga och långt under den av EU-kommissionen fastställda toleransnivån på två procent.⁶²

Felprocenten uppgår till 0,02 procent och är därmed långt under den av EU-kommissionen fastställda toleransnivån på två procent.⁶³

Sammantaget bedömer revisionsmyndigheten att förvaltnings- och kontrollsystemet är ändamålsenligt och att de utgifter som deklarerats i den slutliga ansökan om mellanliggande betalning är fria från väsentliga fel.

Under året har Ekonomistyrningsverket genomfört en systemrevision hos vår attesterande myndighet. Revisionen syftade till att bedöma om tillfredsställande rutiner finns för att genomföra uppdraget enligt gällande krav. Granskningen visade att rutinerna som tillämpas

⁶⁰ Revisionsbesök nod Mitt, regionkontor Örebro, år 2017 (dnr 2017-00291)

⁶¹ Revisionsbesök nod Mitt, regionkontor Stockholm, år 2017 (dnr 2017-00292)

⁶² Rapport projektrevisioner (dnr 2017/00135)

⁶³ Årlig rapport 2018 – Nationellt socialfondsprogram för investering för tillväxt och sysselsättning ESF (dnr 2017/00562)



inför attestering av mellanliggande betalningsansökan till EU-kommissionen och upprättande av årsräkenskaper fungerar väl⁶⁴.

Internrevision

I enlighet med beslutad revisionsplan har Svenska ESF-rådets internrevision under året besökt myndighetens regionkontor i Mitt-noden; Stockholm och Örebro. Syftet har främst varit att granska myndighetens lednings- och riskhanteringsprocesser i förvaltnings- och kontrollsystemet avseende programgenomförandet av den Europeiska Socialfonden för perioden 2014 - 2020.

Granskningen har även omfattat en uppföljning av föregående revisionsbesök där fokus avsåg kvalitetssäkring av viktiga processer i handläggningen av programmet.

Internrevisionen gjorde sammanfattningsvis bedömningen att fastlagda rutiner baserade på regelverk, riktlinjer och övriga styrdokument i huvudsak följts i de delar som granskats.⁶⁵⁶⁶

⁶⁴ Systemrevision av nyckelkrav 9, 10, 12 och 13. Nationellt socialfondsprogram för investering för tillväxt och sysselsättning 2014-2020 (dnr 2018/00019)

⁶⁵ Revisionsbesök nod Mitt, regionkontor Örebro, år 2017 (dnr 2017-00291)

⁶⁶ Revisionsbesök nod Mitt, regionkontor Stockholm, år 2017 (dnr 2017-00292)





Resultaträkning

(tkr)	Not	2017	2016
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1	156 047	157 926
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2	17 923	13 705
Intäkter av bidrag		1 023	305
Finansiella intäkter	3	207	264
Summa		175 199	172 199
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	4	-97 461	-94 872
Kostnader för lokaler	5	-21 959	-12 788
Övriga driftkostnader	6	-37 368	-44 550
Finansiella kostnader	7	-73	-70
Avskrivningar och nedskrivningar	8	-18 338	-19 918
Summa		-175 199	-172 199
Verksamhetsutfall		0	0
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras	9	1 545 814	458 780
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet	10	-594 344	-322 023
Saldo		951 470	136 757
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag		996 534	471 925
Lämnade bidrag	11	-996 298	-472 328
Saldo		236	-402
Årets kapitalförändring	12	951 706	136 355



Balansräkning

(tkr)	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utveckling	13	20 566	35 983
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	14	76	129
Summa		20 641	36 112
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	15	83	0
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	16	4 545	4 995
Summa		4 628	4 995
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	4
Fordringar hos andra myndigheter	17	4 217	8 404
Övriga kortfristiga fordringar	18	278 153	11
Summa		282 371	8 420
Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	19	3 097	4 210
Övriga upplupna intäkter	20	606 959	320 371
Summa		610 056	324 581
Avräkning med statsverket			
Avräkning med statsverket	21	11 036	4 043
Summa		11 036	4 043
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	22	9 530	12 483
Summa		9 530	12 483
SUMMA TILLGÅNGAR		938 262	390 633



(tkr)	Not	2017-12-31	2016-12-31
KAPITAL OCH SKULDER			
Myndighetskapital			
Balanserad kapitalförändring	23	-409 993	-546 348
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		951 706	136 355
Summa	24	541 713	-409 993
Avsättningar			
Övriga avsättningar	25	10 133	1 330
Summa		10 133	1 330
Skulder m.m.			
Lån i Riksgäldskontoret	26	25 222	46 646
Kortfristiga skulder till andra myndigheter	27	4 622	4 693
Leverantörsskulder	28	3 581	7 908
Övriga kortfristiga skulder	29	1 573	1 703
Summa		34 998	60 950
Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	30	8 019	8 882
Övriga förutbetalda intäkter	31	343 400	729 464
Summa		351 418	738 346
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER		938 262	390 633



Anslagsredovisning

Redovisning mot anslag

Anslag (tkr)	Not	Ingående över- förings- belopp	Årets tilldelning enl regle- ringsbrev	Indrag- ning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående över- förings- belopp
Uo 09 4:7 Ramanslag Bidrag till utveckling av socialt arbete m.m.							
ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020 (ram)	32	8 802	10 900	0	19 702	-14 457	5 245
ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020 - nationell medfinansiering (ram)	33	1 684	1 600	0	3 284	-2 460	824
Uo 13 1:6 (2015) Ramanslag							
ap.1 Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare (ram)	34	500	0	-500	0	0	0
Uo 14 1:5 Ramanslag							
ap.1 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige (ram)	35	1 384	117 960	0	119 344	-127 272	-7 928
Uo 14 1:6 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2014-2020							
ap.1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	36	367 947	875 000	-367 947	875 000	-751 171	123 829
ap.2 Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)	37	33 247	155 000	-33 247	155 000	-121 467	33 533
ap.3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	38	86 126	151 070	-86 126	151 070	-136 029	15 041



Anslag (tkr)	Not	Ingående över- förings- belopp	Årets tilldelning enl regle- ringsbrev	Indrag- ning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående över- förings- belopp
Uo 14 1:12 (2015) Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2007-2013							
ap.3 Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 (ram)	39	2 082	0	-1 882	200	0	200
ap.4 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 (ram)	40	408	0	-208	200	0	200
Summa		502 180	1 311 530	-489 910	1 323 800	-1 152 856	170 944



Redovisning mot inkomsttitel

Inkomsttitel (tkr)	Beräknat belopp	Inkomster
6414 001 Bidrag från Europeiska socialfonden 2014-2020	0	520 136
6414 002 Övrigt bidrag för sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	0	52 150
6414 004 Bidrag från fonden för dem som har det sämst ställt 2014-2020	0	5 101
6911 008 Övriga bidrag från EU. Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare	0	16 957
Summa	0	594 344



Redovisning av bemyndigande i årsredovisningen

Anslag/ Anslagsbenämning (tkr)	Not	Tilldelat bemyn- digande	Ingående åtaganden	Utestående åtaganden	Utestående åtagandenas fördelning per år			
					2018	2019	2020-	Slutår
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	41	2 730 000	2 335 006	2 541 511	1 327 733	924 167	289 611	
Villkor enligt regleringsbrev		2 730 000			1 125 000	1 080 000	478 129	2022
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.2 Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)	42	190 000	255 125	165 332	165 332	0	0	
Villkor enligt regleringsbrev		190 000			155 000	30 303	0	2022
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	43	780 000	443 443	691 384	305 145	277 916	108 323	
Villkor enligt regleringsbrev		780 000			230 000	347 500	194 242	2022
Summa		3 700 000	3 033 574	3 398 227	1 798 210	1 202 083	397 934	



Tilläggsupplysningar och noter

Alla belopp redovisas i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges. Till följd av detta kan summeringsdifferenser förekomma.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper

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

Efter brytdagen har fakturor överstigande 50 tkr bokförts som periodavgränsningsposter. Motsvarande beloppsgräns föregående år var 50 tkr.

Kostnadsmässig anslagsavräkning

Semesterdagar som intjänats före år 2009 avräknas fr. o. m. år 2009 anslaget först vid uttaget enligt undantagsbestämmelsen. Utgående balans år 2016, 916 tkr, har år 2017 minskat med 276 tkr.

Ändrade redovisningsprinciper

ESF-rådet har i bokslutet förändrat klassificering av vissa balansposter avseende fordringar och skulder gällande förhållandet mellan förvaltande myndighet och EU-kommissionen. Ekonomistyrningsverket har reviderat gällande handledning i tre stycken promemorior under hösten 2017. ESF-rådet har följt de nya riktlinjerna och ändrat klassificeringen av vissa balansposter enligt dessa.

En princip som har ändrats är att programförskott som erhålls i början på perioden och som avräknas mot rekvisition i slutet av den sjuåriga perioden bruttoredovisas som "Övriga förutbetalda intäkter". Tidigare har dessa förskott redovisats i nettot av erhållna medel från EU och avräknats mot tillhörande EU-anslag. Förändringen påverkar redovisningen av EU-fonder för programperioden 2014-2020 och för dessa har jämförelsetal avseende 2016 omräknats. När programförskotten bruttoredovisas blir påverkan på balansräkningen för 2016 att posterna "Övriga upplupna intäkter" och "Övriga förutbetalda intäkter" ökar med 267 664 tkr. Inga ytterligare poster påverkas.

En annan förändring av redovisningsprinciperna är att utestående rekvisitioner där inbetalningarna bedöms som säkra ska redovisas som "Övriga kortfristiga fordringar". Vi har bedömt att det för programperioden 2014-2020 inte finns någon sådan fordran. Avslutsrekvisitionen avseende Socialfonden för programperioden 2007-2013 är i bokslutet klassificerad som "Övriga kortfristiga fordringar" då den bedöms leda till en inbetalning från EU-kommissionen. Inga jämförelsetal är omräknade för fonder från programperioden 2007-2013 eftersom förskott enbart ska särredovisas fram till den utgiftsdeklaration då dessa avräknas mot havda kostnader. Båda ESF-rådets EU-fonder för programperioden 2007-2013 var under avslut även 2016.



Upplysningar för jämförelseändamål

Upplysningar för jämförelseändamål avseende EU-medel (uppbörden)

ESF-rådet har i tidigare årsredovisningar redovisat fordringar och skulder till EU enligt periodiseringsmodellen (ESV 2011:18) för fleråriga ramprogram från EU.

Periodiseringsmodellen tar hänsyn till valutakursförändringar och avskrivna fordringar, men överskott eller underskott i medfinansiering beaktas inte. Förutsättningen för att periodiserat belopp enligt periodiseringsmodellen ska visa korrekt saldo mot EU är att den nationella medfinansieringen motsvarar planerad nivå på femtio procent. Socialfondsprogrammet består av ESF-rådets utbetalda medel och projektägares medfinansiering av projekten.

Utbetalningarna från EU till Socialfonden för programperioden 2007-2013 är femtio procent av deklarerade belopp oavsett hur finansiering är fördelad inom Sverige.

Om redovisning per 2017-12-31 skett enligt periodiseringsmodellen, utan justering för finansieringen, skulle ESF-rådet ha redovisat en skuld till EU med 334 559 tkr. Det finns överskott på grund av projektens medfinansiering som har beräknats till 612 465 tkr. Beaktat effekten av medfinansieringen redovisar myndigheten en "Övrig kortfristig fordran" på 277 906 tkr (612 465 tkr - 334 559 tkr), se not 9 och 18. Fordran motsvarar beloppet som EU förväntas inbetala enligt balansdagens kurs per 2017-12-31. Beloppet är även justerat med valutaeffekter på förskotten från EU som avräknas avslutsrekvisitionen. Ansökan om utbetalning från EU är på 28 214 688 Euro och skickades till EU-kommissionen i mars 2017. Inbetalningen väntas ske under första kvartalet 2018.

Justeringen för överskottet i medfinansieringen påverkar posterna "Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras av myndigheten", "Övriga förutbetalda intäkter", "Övriga kortfristiga fordringar" och "Myndighetskaptal". Ingen omräkning av jämförelsetal har skett eftersom en omräkning skulle enbart flytta engångseffekten av justeringen ett år tillbaka utan att ge någon bättre jämförelse.

ESF-rådet justerar från och med 2017 årligen periodiserat belopp för avvikelser i medfinansieringsgraden i projekten för programperioden 2014-2020 (se not 9).

Upplysningar för jämförelseändamål avseende verksamhetsutfall

ESF-rådet fick under 2015 en komplettering av sin verksamhet i myndighetens instruktion. Denna var att efter överenskommelse tillhandahålla datoriserade ärendehanteringssystem åt två andra EU-myndigheter. En överenskommelse slöts med Migrationsverket under 2016 och arbetet med anpassning av EBS2020 påbörjades. Anpassningarna för Migrationsverkets EU-fond har blivit mer omfattande än vad som planerats från projektstart. Detta gör att ESF-rådets avgiftsintäkter har haft en högre nivå än planerat under projektiden. Våra köp av konsulttjänster inom IT har också varit högre än planerat under denna tid.

Genom de omfattande anpassningarna i Migrationsverkets applikation har synergier vid gemensam förvaltning och utveckling minskat betydligt. ESF-rådet och Migrationsverket har därför kommit överens att Migrationsverket övertar applikationen avsedd för sin EU-fond. Projektet avslutades i november 2017 och systemet har överlämnats till Migrationsverket som nu förvaltar systemet i egen regi.

Vid projektstart avtalades om att en del av avgiften från Migrationsverket skulle finansiera ESF-rådets tidigare utveckling av EBS2020 på grund av att dessa funktionaliteter är stommen i den levererade applikationen. En del har erlagts under den tid ESF-rådet har förvaltat systemet. Vid leverans återstod 4 630 tkr som fakturerades vid överlämnandet i november 2017.

Eftersom ersättningen avser att finansiera en del av tidigare utvecklingskostnader för EBS2020 och anläggningen nu utgör en tillgång i en annan myndighets verksamhet har ESF-rådet med en nedskrivning minskat EBS2020 som tillgång med 4 630 tkr.

Projektet har haft följande påverkan på ESF-rådets resultaträkning. Posten "Intäkter av avgifter



och andra ersättningar" har påverkats med 13 662 tkr under 2017 och 9 120 tkr under 2016. Posten "Övriga driftkostnader" har belastats med 4 981 tkr under 2017 och 7 142 tkr under 2016 då ESF-rådet har köpt ytterligare IT-tjänster som en följd av samarbetet. Även lokalkostnader ökar med 210 tkr under 2017 och 80 tkr under 2016. Posten "Avskrivningar och nedskrivningar" har belastats med 4 630 tkr i samband med att applikationen levererats till Migrationsverket. Nedskrivning avser del av ESF-rådets tidigare utvecklingskostnader som enligt avtal ska belasta Migrationsverkets applikation. Intäkten är tillfällig under färdigställandet av applikationen främst 2016-2017. Projektet avslutades i november 2017.

Upplysningar av väsentlig betydelse

Regeringen har den 31 augusti 2017 (A2017/01646/A) uppdragit åt oss att omlokalisera stabs- och stödfunktioner från Stockholm till Gävle där myndigheten också ska ha sitt säte. Även den funktion som handlägger medel inom Fead och medel inom det nationella socialfondsprogrammet som tilldelas på nationell nivå ska lokaliseras till Gävle. Omlokaliseringen ska vara avslutad senast den 1 december 2018.

ESF-rådet har sedan beslutet kom arbetat med åtgärder för att genomföra omlokaliseringen i tid. Vi har anställt personal med verksamhetsort Gävle och även sökt verksamhetslokal i Gävle. Målet har varit att finna en lokal för att samlokalisera vårt huvudkontor med vår region Norra mellansverige. Denna är sedan tidigare lokaliserad i Gävle och är samlokaliserad med Tillväxtverkets regionkontor.

Vi har valt att gå vidare med en lokal som uppfyller dessa krav och som är inflyttningsbar 1 december 2018.

Det pågår samtidigt ett arbete med att finna en mindre lokal för vårt regionkontor i Stockholm som är samlokaliserat med huvudkontoret i dagsläget. Bedömningen är att våra befintliga lokaler i Stockholm och Gävle inte efter 1 december 2018 kommer att nyttjas för myndighetens verksamhet. Vi har kontrakt på dessa lokaler som löper till 2020-10-31 för Stockholm och 2020-12-31 för Gävle. Vi söker efter intressenter som kan överta våra lokaler men det finns i dagsläget ännu inte några konkreta förhandlingar.

Vi gör därför en avsättning för dessa båda verksamhetslokaler under 2017 för respektive kvarvarande avtalstid efter 2018-12-01. Avsättningen motsvarar de belopp som vi ska betala enligt respektive hyreskontrakt. För Stockholm är detta 6 899 tkr och för Gävle 1 806 tkr som tillsammans blir en avsättning på 8 705 tkr för lokaler. Ingen avsättning görs för personalkostnader eftersom inga uppsägningslöner bedöms som aktuella. Inte heller görs avsättning för inventarier eftersom vi avser att ta med inventarier från huvudkontoret till Gävle.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgångar redovisas maskiner och inventarier som har ett anskaffningsvärde om minst 20 tkr och en beräknad ekonomisk livslängd som uppgår till lägst 3 år. Beloppsgränsen för förbättringsutgifter på annans fastighet är 100 tkr.

Utgifter för egenutveckling av IT-system samt förvärvade licenser och rättigheter som beräknas bli av betydande värde för verksamheten under kommande år redovisas som immateriell anläggningstillgång. Gränsen för betydande värde är satt till 100 tkr.

Avskrivning sker enligt linjär avskrivningsmetod. Avskrivning under anskaffningsåret sker från den månad tillgången tas i bruk.



Tillämpade avskrivningstider

3 år

Persondatorer, kringutrustning

Egenutvecklade dataprogram, licenser, rättigheter

5 år

Egenutvecklade dataprogram, licenser, rättigheter

Inredningsinventarier

Maskiner och tekniska anläggningar

Datorer, kringutrustning, servrar

Bilar och andra transportmedel

Avskrivningstiden för förbättringsutgifter på annans fastighet uppgår till högst den återstående giltighetstiden på hyreskontraktet, dock lägst tre år.

Omsättningstillgångar

Fordringar har tagits upp till det belopp som efter individuell prövning beräknas inkomma.

Fordringar i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs.

Skulder

Skulderna har tagits upp till nominellt belopp. Skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs.

Ersättningar och andra förmåner

Ledande befattningshavare / styrelseuppdrag
Generaldirektör Lars Lööw
Ledamot Valideringsdelegationen 2015–2019
Reservofficer

Lön (tkr)

1 149

Anställdas sjukfrånvaro

Uppgifter om sjukfrånvaro, se sid 28 i resultatredovisningen.





Noter (tkr)

	2017	2016
--	------	------

Resultaträkning

Not 1 Intäkter av anslag

Förvaltningsanslag (Uo 14 1:5 ap 1)	126 997	116 097
Tekniskt stöd Socialfonden*	28 532	41 206
Tekniskt stöd FEAD*	518	623
Summa	156 047	157 926

Summa "Intäkter av anslag" och medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag (1 152 580 tkr) skiljer sig från summa "Utgifter" på samtliga anslag (1 152 856 tkr).

Skillnaden (276 tkr) beror på minskning av semesterlöneskuld som intjänats före år 2009.

Denna post har, i enlighet med undantagsbestämmelsen till förändringarna i anslagsförordningen som trädde i kraft den 1 januari 2009, belastat anslagen men inte bokförts som kostnad i resultaträkningen.

*Tekniskt stöd är förvaltningskostnader som belastar sakanslagen.

Dessa återsöks sedan genom rekvisition till EU-kommissionen.

Not 2 Intäkter av avgifter och andra ersättningar

Intäkter enligt 4 § avgiftsförordningen		
- avgifter samlokalisering	4 236	4 283
- ersättning myndighetsgemensamt projekt*	13 662	9 120
Övriga intäkter av avgifter och andra ersättningar	24	302
Summa	17 923	13 705

* Tillfällig avgiftsintäkt under 2016-17 under färdigställande av ett elektroniskt ärendehanteringssystem för handläggning av EU-fond åt Migrationsverket

Not 3 Finansiella intäkter

Ränteintäkt på lån i Riksgälden	207	264
Summa	207	264

Not 4 Kostnader för personal

Lönekostnader (exkl. arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal)	62 314	59 409
Arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal	31 533	31 231
Övriga kostnader för personal	3 613	4 232
Summa	97 461	94 872
Varav arvode till ej anställd personal	28	21



		2017	2016	
Not	5	Kostnader för lokaler		
		Kostnader för lokaler	13 254	12 788
		Förändring av avsättning för hyreskostnad Stockholm*	6 899	0
		Förändring av avsättning för hyreskostnad Gävle*	1 806	0
		Summa	21 959	12 788
		* Avser hyreskostnad resterande kontraktstid efter beräknad utflyttning 2018-11-30		
		2017	2016	
Not	6	Övriga driftkostnader		
		Inköp av tjänster exklusive IT	11 746	12 184
		Driftkostnader IT*	16 885	23 397
		Övriga driftkostnader	8 738	8 968
		Summa	37 368	44 550
		* Varav 4 981 tkr avser inköp av datakonsulter för färdigställandet av elektroniskt ärendehanteringssystem åt Migrationsverket. Föregående år var denna kostnad 7 133 tkr.		
		* Under 2016 bytte vi leverantör av it-drift och "insourcade" stora delar av driften. Under 2017 är inköp av tjänster för it-driften 4 567 tkr lägre än 2016.		
Not	7	Finansiella kostnader		
		Räntekostnad på räntekontot i Riksgäldskontoret	73	68
		Övriga finansiella kostnader	0	2
		Summa	73	70
Not	8	Avskrivningar och nedskrivningar		
		Avskrivning enligt plan	13 709	16 372
		Nedskrivning*	4 630	3 546
		Summa	18 338	19 918
		*Nedskrivning avser del av ESF-rådets tidigare utvecklingskostnader som enligt avtal ska belasta Migrationsverkets applikation. Under 2016 gjordes en nedskrivning av ESF-rådets ärendehanteringssystem för programperioden 2007-2013 då verksamheten var avslutad i dessa.		



	2017	2016
--	------	------

Not 9 Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras

FEAD, bidrag från EU	14 457	3 463
Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	663 972	-406
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU	747 772	366 653
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU	120 774	87 753
Integrationsfonden, bidrag från EU	-1 161	1 317
Summa	1 545 814	458 780

Intäkten avseende Socialfonden 2007-2013 har påverkats av:*

Ned- och avskrivna fordringar	-6 284	-124
Valutakursvinst	36 950	0
Ej realiserad valutakursvinst	21 740	0
Överfinansiering från projekten	612 465	0
Övrigt, återkrav m.m.	-899	-282
Summa	663 972	-406

Intäkten avseende Integrationsfonden har påverkats av:*

Avskrivna fordringar (inklusive 964 tkr reduktion från EU)	-428	1 232
Kursförlust/kursvinst	-733	84
Summa	-1 161	1 317

Intäkten avseende Socialfonden 2014-2020 har påverkats av:

Ned- och avskrivna fordringar	0	0
Valutakursvinst	753	0
Underfinansiering från projekten	-4 152	0

Intäkten avseende Sysselsättningsinitiativet för unga har påverkats av:

Ned- och avskrivna fordringar	0	0
Valutakursförlust	-693	0

* Föregående årsredovisning var totala belopp för hela programperioden angivna. Redovisade belopp i årsredovisningen 2017 avser årets förändring.

Fonderna är under avslut. Därför inga utbetalningar på anslagen och hela årets förändring består av avsluts-transaktioner.

Valutakursvinst/förlust beräknas på avslutat räkenskapsår avseende fonder för programperioden 2014-2020. FEAD har ännu inte avslutat något räkenskapsår.



	2017	2016
Not 10 Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet		
Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	0	0
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU	520 136	271 125
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU	52 150	48 478
FEAD, bidrag från EU	5 101	1 101
Integrationsfonden, bidrag från EU	16 957	1 319
	594 344	322 023

Avser EU medel med flerårig budgetram

Not 11 Lämnade bidrag

Utgiftsområde 14

Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013*	0	-282
Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013	0	-208
Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020*	722 639	325 447
Sysselsättningsinitiativet för unga*	121 467	87 753
Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020	136 028	55 874
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020*	13 939	2 840
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020 - nationell medfinansiering	2 460	501
Periodiseringsdifferens		
Årets förändring av utestående återkrav	-236	402
	996 298	472 328

*Avser medel som finansieras med anslag finansierade från EU-
budgeten.



	2017	2016
Not 12 Årets kapitalförändring		
Periodiseringsdifferens Socialfonden 2007-2013*	663 972	-406
Periodiseringsdifferens Integrationsfonden*	-18 118	-2
Periodiseringsdifferens Socialfonden 2014-2020*	227 636	95 528
Periodiseringsdifferens Sysselsättningsinitiativet för unga*	68 624	39 275
Periodiseringsdifferens FEAD*	9 356	2 362
Periodiseringsdifferenser transfereringsverksamhet**	236	-402
Summa	951 706	136 355

*Periodiseringsdifferensen i uppbördsavsnittet består av den förutbetalda intäktsskillnaden mellan erhållna medel från EU redovisade på inkomsttitel och utbetalade bidrag.

**Periodiseringsdifferensen i transfereringsavsnittet består av förändringen av utestående återkrav.



Balansräkning

	2017-12-31	2016-12-31
Not 13 Balanserade utgifter för utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	134 348	132 718
Årets anskaffningar	914	1 630
Summa anskaffningsvärde	135 262	134 348
Ingående ackumulerade avskrivningar	-98 366	-80 063
Årets avskrivningar	-11 701	-14 757
Årets nedskrivningar	-4 630	-3 546
Summa ackumulerade avskrivningar	-114 697	-98 366
Utgående bokfört värde	20 566	35 983
Not 14 Rättigheter och andra immateriella anläggnings- tillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	1 745	1 585
Årets anskaffningar	0	2 239
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	-94	-2 079
Summa anskaffningsvärde	1 651	1 745
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 616	-1 585
Årets avskrivningar	-53	-435
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	94	404
Summa ackumulerade avskrivningar	-1 575	-1 616
Utgående bokfört värde	76	129
Not 15 Förbättringsutgifter på annans fastighet		
Ingående anskaffningsvärde	240	240
Årets anskaffningar	103	0
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	0	0
Summa anskaffningsvärde	343	240
Ingående ackumulerade avskrivningar	-240	-240
Årets avskrivningar	-20	0
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	0	0
Summa ackumulerade avskrivningar	-260	-240
Utgående bokfört värde	83	0



	2017-12-31	2016-12-31
Not 16 Maskiner, inventarier, installationer m.m.		
Ingående anskaffningsvärde	10 805	9 128
Årets anskaffningar	1 484	3 847
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	-245	-2 170
Summa anskaffningsvärde	12 044	10 805
Ingående ackumulerade avskrivningar	-5 810	-6 760
Årets avskrivningar	-1 934	-1 180
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	245	2 130
Summa ackumulerade avskrivningar	-7 499	-5 810
Utgående bokfört värde	4 545	4 995
Not 17 Fordringar hos andra myndigheter		
Fordran ingående mervärdesskatt	1 876	3 473
Fordran skattekontot	31	41
Kundfordringar hos andra myndigheter*	2 310	4 889
Summa	4 217	8 404
*Minskningen beror på att projektet för att tillhandahålla ett elektroniskt ärendehanteringssystem åt en annan myndighet är avslutad		
Not 18 Övriga kortfristiga fordringar		
Återkrav Socialfonden	224	11
Återkrav FEAD	23	0
Utestående rekvisition Socialfonden 2007-2013*	277 906	0
Summa	278 153	11
*Posten avser avslutsrekvisition för programperioden		
Not 19 Förutbetalda kostnader		
Förutbetalda hyreskostnader	2 619	2 654
Tele abonnemang	333	261
Resor	145	370
Övriga förutbetalda kostnader	0	925
Summa	3 097	4 210



	2017-12-31	2016-12-31
Not 20 Övriga upplupna intäkter		
Upplupen övrig intäkt, inomstatlig	0	911
Socialfonden 2014-2020*	465 493	237 856
Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	129 266	60 642
FEAD	12 200	2 844
Upplupen intäkt, Integrationsfonden**	0	18 118
Summa	606 959	320 371

*Den upplupna intäkten består av skillnaden mellan EU-anslagets utbetalningar och erhållna medel från EU:s fonder avseende rekviderade medel.

Programförskott som utbetalts i början för perioden 2014-2020 särredovisas under förutbetalda intäkter. Jämförelsetalen för Socialfonden 2014-2020,

Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020 och FEAD har omräknats.

** Avser 2007-2013 och avslutades under 2017 och är inte omräknad.



		2017-12-31	2016-12-31
Not	21 Avräkning med statsverket		
	Uppbörd		
	Redovisat mot inkomstittel	-594 344	-322 023
	Uppbördsmedel som betalats till icke räntebärande flöde	594 344	322 023
	Fordringar avseende Uppbörd	0	0
	Anslag i icke räntebärande flöde		
	Ingående balans	4 930	4 996
	Redovisat mot anslag	1 025 584	513 755
	Medel hänförliga till transfereringar m.m. som betalats till icke räntebärande flöde	-1 027 655	-513 821
	Fordringar avseende anslag i icke räntebärande flöde	2 859	4 930
	Anslag i räntebärande flöde		
	Ingående balans	-1 384	-1 120
	Redovisat mot anslag	127 272	116 437
	Anslagsmedel som tillförts räntekonto	-117 960	-116 701
	Fordringar/Skulder avseende anslag i räntebärande flöde	7 928	-1 384
	Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag		
	Ingående balans	916	1 256
	Redovisat mot anslag under året enligt undantagsregeln	-276	-340
	Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag	640	916
	Övriga fordringar/skulder på statens centralkonto i Riksbanken		
	Ingående balans	-418	0
	Inbetalningar i icke räntebärande flöde	601 942	325 800
	Utbetalningar i icke räntebärande flöde	-1 035 226	-518 016
	Betalningar hänförliga till anslag och inkomstitlar	433 311	191 797
	Övriga skulder på statens centralkonto i Riksbanken	-391	-418
	Summa avräkning med statsverket	11 036	4 043



		2017-12-31	2016-12-31
Not 22	Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		
	Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	9 530	12 483
	Summa	9 530	12 483
Not 23	Balanserad kapitalförändring		
	Socialfonden periodisering (ESF2007)		
	Ingående balans	-385 660	-172 050
	Årets förändring	-406	-213 610
	Utgående balans	-386 066	-385 660
	Socialfonden periodisering (ESF2014)		
	Ingående balans	-61 850	-59 659
	Årets förändring	95 528	-2 191
	Utgående balans	33 678	-61 850
	Sysselsättningsinitiativet periodisering		
	Ingående balans	-109 948	-4 047
	Årets förändring	39 275	-105 901
	Utgående balans	-70 673	-109 948
	FEAD periodisering		
	Ingående balans	-7 424	0
	Årets förändring	2 362	-7 424
	Utgående balans	-5 062	-7 424
	Integrationsfonden periodisering (EIF)		
	Ingående balans	18 120	36 026
	Årets förändring	-2	-17 906
	Utgående balans	18 118	18 120
	Återkrav		
	Ingående balans	412	1 864
	Årets förändring	-402	-1 452
	Utgående balans	10	412
	Summa utgående balans	-409 993	-546 348



2017-12-31

2016-12-31

Not 24 Myndighetskapital

Förändring av myndighetskapitalet

	Balanserad kapitalförändring, anslagsfinansierad verksamhet*	Kapitalförändring enligt resultaträkningen	Summa
Utgående balans 2016	-546 348	136 355	-409 993
A Ingående balans 2017	-546 348	136 355	-409 993
Föregående års kapitalförändring	136 355	-136 355	0
Kulturtillgång från statens konstråd	0	0	0
Årets kapitalförändring		951 706	951 706
B Summa årets förändring	136 355	815 351	951 706
C Utgående balans 2017	-409 993	951 706	541 713

*Avser anslag som finansieras från EU-budgeten

Kapitalförändring specificerad per EU-fond	Ingående balans 2017	Årets kapitalförändring	Utgående balans 2017
Socialfonden 2007-2013	-386 067	663 972	277 905
Socialfonden 2014-2020	33 689	227 849	261 538
Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	-70 673	68 624	-2 049
Integrationsfonden	18 118	-18 118	0
FEAD	-5 062	9 379	4 317
Summa	-409 993	951 706	541 713

Förändringen av utestående återkrav ingår i summan för den fond de tillhör

Not 25 Övriga avsättningar

Avsättning för lokalt omställningsarbete

Ingående balans	1 330	1 174
Årets avsättning	188	181
Årets upplösning	-90	-25
Utgående balans	1 428	1 330

Bedömningen är att utnyttjandet 2018 kommer att vara i nivå med avsättningen.

Outnyttjade lokaler och övriga kostnader*

Ingående balans	0	0
Årets förändring	8 705	0
Utgående balans	8 705	0

Summa utgående balans	10 133	1 330
------------------------------	---------------	--------------

* Beräknad minskning av avsättningen är 372 tkr 2018, 4 466 tkr 2019 och 3 867 tkr 2020.



	2017-12-31	2016-12-31
Not 26 Lån i Riksgäldskontoret		
Avser lån för investeringar i anläggningstillgångar.		
Ingående balans	46 646	55 837
Under året nyupptagna lån	3 627	10 155
Årets amorteringar	-25 051	-19 346
Utgående balans	25 222	46 646
Beviljad låneram enligt regleringsbrev	45 000	65 000
Not 27 Kortfristiga skulder till andra myndigheter		
Leverantörsskulder andra myndigheter	2 937	2 991
Arbetsgivaravgifter	1 682	1 672
Övriga kortfristiga skulder andra myndigheter	3	30
Summa	4 622	4 693
Not 28 Leverantörsskulder		
Leverantörsskulder	3 581	7 908
Summa	3 581	7 908
Not 29 Övriga kortfristiga skulder		
Personalens källskatt	1 573	1 703
Summa	1 573	1 703
Not 30 Upplupna kostnader		
Upplupna semesterlöner inklusive sociala avgifter	7 395	7 451
Upplupna löner inklusive sociala avgifter	0	633
Övriga upplupna kostnader	624	798
Summa	8 019	8 882
Not 31 Övriga förutbetalda intäkter		
Socialfonden 2007-2013*	0	386 066
Socialfonden 2014-2020**	204 178	204 178
Sysselsättningsinitiativet för unga**	131 315	131 315
FEAD**	7 906	7 906
Summa	343 400	729 464

* Är under avslut och finns 2017 som "Övrig fordran".
Jämförelsetalet för 2016 utgörs av nettot mellan från EU
utbetalda medel och utbetalningar från EU-anslaget.

**Den förutbetalda intäkten avser för programperioden 2014-2020
programförskott som utbetalts i början på programperioden.
Jämförelsetal avseende 2016 är omräknade enligt detta.



Anslagsredovisning

Not 32 Uo 09 4:7 Ramanslag

ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020 (ram)

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 25 710 tkr.

Myndigheten disponerar hela ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Avvikelsen mot årets tilldelning beror på att utbetalningar till projekten varierar över programperioden. Utbetalningar ökar efter projekten varit i gång något år men anslagstilldelning är jämnt fördelat över åren. Därför har ESF-rådet fått disponera hela överföringsbeloppet för att kunna utbetala mer än årets tilldelning när projekten ökar sina kostnader.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet ingen anslagskredit.

Anslaget är icke räntebärande.

Not 33 Uo 09 4:7 Ramanslag

ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014-2020 nationell medfinansiering (ram)

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 4 537 tkr.

Myndigheten disponerar hela ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet ingen anslagskredit.

Avvikelsen mot årets tilldelning beror på att utbetalningar till projekten varierar över programperioden. Utbetalningar ökar efter projekten varit i gång något år men anslagstilldelning är jämnt fördelat över åren. Därför har ESF-rådet fått disponera hela överföringsbeloppet för att kunna utbetala mer än årets tilldelning när projekten ökar sina kostnader.

Not 34 Uo 13 1:6 Ramanslag

ap.1 Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.

Anslaget är icke räntebärande.



**Not 35 Uo 14 1:5 Ramanslag
ap.1 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige**

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 11 796 tkr.
Anslaget är räntebärande.

**Not 36 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020**

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 43 750 tkr.

Utbetalningar från anslagsposten av tekniskt stöd avseende Ekonomistyrningsverkets kostnader för revision av det nationella socialfondsprogrammet för investering för tillväxt och sysselsättning får sammanlagt för programperioden 2014–2020 uppgå till högst 7 000 tkr.
Hittills har inga utbetalningar gjorts.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekviderat mindre medel.
Anslaget är icke räntebärande.

**Not 37 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 2 Sysselsättningsinitiativet för unga**

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 7 750 tkr.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekviderat mindre medel.
Anslaget är icke räntebärande.



**Not 38 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 3 Statlig medfinansiering av Europeiska
socialfonden för perioden 2014-2020**

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 7 554 tkr.

Utbetalningar för programområde 1 Kompetensförsörjning får sammanlagt för programperioden 2014-2020 uppgå till högst 834 020 tkr.

Utbetalningarna har hittills uppgått till 94 982 tkr, varav 64 208 tkr under 2017.

Utbetalningar för programområde 2 Öka övergångarna till arbete får sammanlagt för programperioden 2014-2020 uppgå till högst 556 013 tkr.

Utbetalningarna har hittills uppgått till 98 043 tkr, varav 71 821 tkr under 2017.

Utbetalningar av nationell medfinansiering av tekniskt stöd avseende strukturfondspartnerskapens kostnader får sammanlagt för programperioden 2014-2020 uppgå till högst 16 823 tkr.

Hittills har inga utbetalningar gjorts.

Anslaget är icke räntebärande.

**Not 39 Uo 14 1:12 Ramanslag
ap. 3 Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013**

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.

Myndigheten får disponera 200 tkr av det ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Anslaget är icke räntebärande.

**Not 40 Uo 14 1:12 Ramanslag
ap. 4 Statlig medfinansiering av Europeiska
socialfonden för perioden 2007-2013**

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.

Myndigheten får disponera 200 tkr av det ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Anslaget är icke räntebärande.



Bemyndiganden

**Not 41 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020**

Angivna belopp för infriade åtaganden är indikativa, avseende åtagandenas fördelning per år

**Not 42 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 2 Sysselsättningsinitiativet för unga**

Angivna belopp för infriade åtaganden är indikativa, avseende åtagandenas fördelning per år

**Not 43 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 3 Statlig medfinansiering av Europeiska
socialfonden för perioden 2014-2020**

Angivna belopp för infriade åtaganden är indikativa, avseende åtagandenas fördelning per år



Sammanställning av väsentliga uppgifter

(tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Låneram Riksgäldskontoret					
Beviljad	45 000	65 000	65 000	45 000	32 000
Utnyttjad	25 222	46 646	55 838	43 540	23 100
Kontokrediter Riksgäldskontoret					
Beviljad	15 600	15 800	14 600	14 600	14 600
Maximalt utnyttjad	0	0	3 737	7 928	3 732
Räntekonto Riksgäldskontoret					
Ränteintäkter	0	0	1	8	45
Räntekostnader	73	68	18	5	1
Avgiftsintäkter					
<i>Avgiftsintäkter som disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	17 923	13 705	5 579	3 195	3 003
<i>Avgiftsintäkter som ej disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	1 545 814	458 780	215 197	989 827	1 176 484
Anslagskredit					
Uo 13 1:6 ap.1					
Beviljad	0	0	0	3 150	2 620
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:5 ap.1					
Beviljad	11 796	3 501	3 452	3 389	3 316
Utnyttjad	7 928	0	0	0	2 109
Uo 14 1:6 ap.1					
Beviljad	43 750	36 730	8 645	4 500	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.2					
Beviljad	7 750	6 050	2 550	300	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.3					
Beviljad	7 554	7 100	580	200	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:12 ap.3 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	0	82 960	110 000
Utnyttjad	0	0	0	35 853	0
Uo 14 1:12 ap.4 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	0	17 960	32 500
Utnyttjad	0	0	0	0	0



(tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Anslag (mkr)					
<i>Ramanslag</i>					
Anslagssparande	171	502	187	12	91
Bemyndiganden (mkr)					
Tilldelade	3 700	3 250	2 046	1 243	1 879
Summa gjorda åtaganden	3 398	3 034	1 915	184	1 625
Personal					
Antalet årsarbetskrafter (st)	122	116	118	122	124
Medelantalet anställda (st)	133	127	126	130	132
Driftkostnad per årsarbetskraft	1 285	1 312	1 239	1 213	1 117
Kapitalförändring					
Årets	951 706	136 355	-348 483	-992 390	289 020
Balanserad	-409 993	-546 348	-197 865	794 524	505 505



Underskrift

Jag intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt av kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Jag bedömer vidare att den interna styrningen och kontrollen vid myndigheten är betryggande.

Stockholm den 21 februari 2018

Lars Löow
generaldirektör

