

Årsredovisning 2018

Svenska ESF-rådet



Svenska
ESF-rådet



EUROPEISKA UNIONEN



Innehåll	
Förord	3
Uppdrag och organisation	5
Resultatredovisning	6
Återrapportering enligt instruktion och regleringsbrev	6
Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer	6
JiM - Jämställdhetsintegrering av myndigheter	7
Förvaltning och attestering	8
Europeiska socialfonden	8
Svenska ESF-rådets prestationer för Europeiska socialfonden	8
Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2014–2020	11
Uppföljning, utvärdering och lärande	17
Attesterings av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020	22
Attesterings av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013	23
Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt.....	23
Förvaltning av Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt.....	23
Svenska ESF-rådets prestationer för Fead	24
Kompetensförsörjning - rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens	27
Intern styrning och kontroll	30
Riskhanteringsprocess	31
Revisioner.....	31
Internrevision	31
Europeiska kommissionen	32
Ekonomistyrningsverket	32
Resultaträkning	34
Balansräkning	35
Anslagsredovisning	37
Tilläggsupplysningar och noter	42
Sammanställning av väsentliga uppgifter	59



Förord

Regeringen beslutade 2017 att omlokalisera vårt säte med huvudkontor och enheten för nationell handläggning till Gävle.

Under hela 2018 har beslutet påverkat vår verksamhet på olika sätt. Förutom anskaffning av nya lokaler och planering inför och genomförande av de fysiska flyttarna, har merparten av berörd personal vid huvudkontoret och enheten för nationell handläggning sökt och fått annan anställning i Stockholmsregionen. Därför har vi rekryterat 40-talet nya medarbetare, på normalt pendlingsavstånd till Gävle.

Större rörelser i en verksamhet innebär normalt även ytterligare personalrörelse i andra delar av verksamheten än de berörda, vilket också varit fallet för oss. Det har sammantaget inneburit att kompetens och erfarenhet lämnat myndigheten samtidigt som nya medarbetare snabbt behövt sättas in i nya arbetsuppgifter.

Förutsättning för omlokaliseringen har varit att den inte ska påverka myndighetens gängse verksamhet, vilket vi lyckats med. Vi har lyst ut medel, enligt socialfondsprogrammet och enligt plan, vilket kan läsas ut i uppföljning av prestationer och resultat.

2018 har också generellt varit händelserikt för Sverige, för omvärlden och för det europeiska samarbetsprojektet. Storbritanniens beslut att lämna unionen och söka alternativa samarbetsformer har skapat utrymme för fördjupade och nyttiga diskussioner om unionens framtida organisation och arbetsområden. Dessa behov av reformer för att effektivt kunna möta nuvarande och kommande utmaningar kring kompetensförsörjning och tillväxt i tider av migration och förändrade förhållanden i omvärlden.

I det sammanhanget fungerar de europeiska struktur- och investeringsfonderna som en stabiliserande faktor. Genom sin konstruktion med flernivåstyre som garanterar förankring från EU, via nationell, regional och lokal nivå, kan Europeiska socialfonden effektivt fånga upp utvecklingsbehov och bidra till hållbara lösningar på samhällsutmaningar. Tillsammans med övriga fonder genererar Socialfonden inkluderande tillväxt och välbefinnande och bättre möjligheter för människor, företag och samhälle.

Många spännande projekt på till exempel digitaliseringsområdet har under året hunnit leverera resultat. Tack vare bland annat stora projekt för att höja kompetens hos sjukvårdspersonal i Stockholms läns landsting har sjukvården i länet fått bättre möjligheter att effektiviseras samtidigt som kvinnor och män fått ytterligare möjlighet att genom kompetenshöjning kunna utvecklas och förbli fortsatt anställningsbara.

Vi har också haft ett antal framgångsrika projekt över hela landet där fler unga fått en chans till fäste eller funnit en väg mot en plats på arbetsmarknaden via utbildning mot jobb. Andra 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 samverkan med andra myndigheter och intressenter har Socialfonden och Fonden för dem som har det sämst ställt 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. 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 förebyggande insatser och företagshälsovård, och ett utvecklingsorienterat ledarskap. Temaplattformen kommer att verka under tiden 2017–2019, och den kommer att leverera ny kunskap, nya idéer och nya rön som på olika sätt kan bidra till att utveckla arbetsmarknaden.

Socialfonden har under 2018 haft möjligheter att genomföra sin kärnverksamhet med utlysning, beredning, genomförande och uppföljning av spännande projekt över hela landet. Nu övergår vi till en resultatfokuserad del i programperioden, där allt fler projekt kommer att få tillfälle att visa hur Europeiska socialfondens medel bäst och mest har kommit till nytta.

Lars Löw
Generaldirektör



Uppdrag och organisation

Svenska ESF-rådet är 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 och ge stöd till EU- och EES-medborgare som står utanför socialförsäkringssystemen och deras inkludering i det svenska samhället.

Svenska ESF-rådet leds av generaldirektör Lars Lööw. Verksamheten är indelad i en programorganisation där de åtta regionala kontoren samlas i tre noder tillsammans med den nationella enheten. Det finns också en förvaltningsorganisation med enheterna för program, IT, administration och personalfunktioner (HR). På huvudkontoret finns även en kommunikationsenhet, en controllingenhet samt en stab som rapporterar direkt till generaldirektören (se figur 1). Under 2018 har all personal utöver dem vid de regionala kontoren omlokaliserats till Gävle.

Vi har 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 förvaltar.

Figur 1: Svenska ESF-rådets organisation



Fead handläggs av nationella enheten och har en egen övervakningskommitté. Vid myndigheten finns också en:

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



Regeringen fattade den 31 augusti 2017 beslut om att omlokalisera vårt huvudkontor och vår nationella enhet till Gävle. Verksamheten har därför sitt säte där sedan den 1 december 2018. Verksamheten bedrivs i nya lokaler från den 1 januari 2019.

Den 31 december 2018 hade vi 133 anställda medarbetare¹ inklusive tjänstlediga. Vår verksamhet finns vid åtta orter enligt regeringens instruktion.²

Resultatredovisning

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 har angett i regleringsbrev eller annat beslut.

Vårt uppdrag är att genomföra det nationella socialfondsprogrammet för investering för tillväxt och sysselsättning 2014–2020 i enlighet med de målsättningar som anges i programmet och i harmoni med EU:s och nationella regler. I regleringsbrevet för 2018 fick vi i uppdrag att särskilt prioritera insatser för nyanländas etablering på arbetsmarknaden, vilket vi nämner i redovisningen.

Enligt regleringsbrevet ska vi löpande återrapportera uppgifter och prognoser kopplade till att genomföra våra två program. Av regleringsbrev och enskilda regeringsbeslut framgår även ett antal uppdrag som vi ska redovisa till regeringen under budgetåret. Dessa rapporter och prognoser beskrivs inte i detalj i årsredovisningen utan refereras till i resultatredovisningen när det är relevant.

Under 2018 upphandlade vi en effektutvärdering av Socialfonden genom öppet förfarande. Vi valde att inte ställa krav på kollektivavtalsliknande villkor eftersom vi bedömde att den del av konsultbranschen som är aktuell för uppdrag för oss inte är att betrakta som företag med påtaglig risk för undermåliga arbets- och lönevillkor. I förfrågningsunderlaget hade dessutom omfattande krav kring teknisk kapacitet som innebär att de som jobbar i uppdraget måste ha en hög akademisk utbildning och lång relevant erfarenhet. Det menar vi är en indikator på låg risk för dåliga anställningsvillkor.

Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer

Resultatredovisningen för år 2018 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 vår kärnverksamhet utifrån 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

¹ Underlag från Primula "Antal anställda 2018-12-31".

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).



göra, eftersom vi i systemt Agresso inte kan få information om kön. 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.

JiM - Jämställdhetsintegrering av myndigheter

Under 2018 har vi delredovisat JiM-uppdraget till regeringen.⁴ I samband med delredovisningen sammanställde vi tidigare resultat och analyserade dem. Vi konstaterade också att så mycket hade ändrats, både externt och internt, att vår handlingsplan behövde uppdateras. Utifrån slutsatserna i delredovisningen har vi fokuserat på att:

1. Omtolka uppdraget och vidareutveckla förutsättningar för att jämställdhetsintegrera ordinarie organisation och verksamhetsplanering.
2. Samverka med Jämställdhetsmyndigheten (JämY).
3. Arbeta med andra externa aktörer.

Integrering av jämställdhet och icke-diskriminering i det dagliga arbetet

Ett utkast på reviderad handlingsplan har tagits fram, men inte kunnat färdigställas eller beslutas på grund av hög personalomsättning med anledning av omlokaliseringsbeslutet. Arbetet har ändå till stora delar fortgått utifrån den reviderade handlingsplanen för att integrera JiM-uppdraget, socialfondsprogrammet samt de globala hållbarhetsmålen:

- utvecklade direktiv till verksamhetsplaneringen,⁵ bland annat för att skapa förutsättningar för behovsinventering och struktur för att stödja kompetensutveckling och kollegialt lärande,
- medverkan i erfarenhetsutbytesträff för JiM-samordnare, den 26 april 2018,
- medverkan i referensgrupp inför JiM-spridningskonferensen,
- medverkan i JiM-seminariet den 7 september, med fokus på framtida inriktning,
- medverkan i JiM spridningskonferens *Lärande för förändring* den 4 december 2018,
- medverkan på två träffar med Jämställdhetsmyndigheten angående utvecklingen av Jämställ.nu,
- utvecklat och beslutat om en ny beställarorganisation för det externa projektstödet (upphandlad tjänst som finansieras med programmedel), samt i framtagande av uppdaterade koncept för de insatser som kan erbjudas projekt, tydliggjort att och hur insatser ska utgå från programmet, inkl. inklusive dess mål på projektnivå om icke-diskriminering, tillgänglighet, jämställdhet, och koldioxidsnål ekonomi,⁶
- avslutat och följt upp genomförande av tidigare beställda insatser för projekt och myndigheten av ESI-support, vår upphandlade stödstruktur för att stärka projektens arbete med att integrera de horisontella principerna. Avtalet löpte ut i januari 2018 samt
- genomfört informationsinsatser till myndighetens personal för att skapa kännedom om JiM-uppdraget.

⁴ 2017-00010-105_delredovisning JiM 2015-2017, Gd-beslut 2018-02-20.

⁵ Direktiv för verksamhetsplanering 2019-2021, dnr 2018-00003-84, Gd-nummer 2018/00489.

⁶ 2017-00010-42, Gd-beslut 2018-05-08.



Uppföljning av JiM-arbetet

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 vilka är underrepresenterade både på arbetsmarknaden och i arbetskraften.

Totalt har närmare 131 000 deltagare påbörjat insatser i de olika programområden, varav nästan 74 000 kvinnor och 57 000 män. I programområde 1 där drygt 64 000 deltagare påbörjat utgör kvinnorna 70 procent. I programområde 2 är det något fler män, 55 procent av drygt 38 000 deltagare. Särskilt hög är andelen män inom mål 2.2, där de utgör 62 procent.

I programområde 1 har drygt 13 000 deltagare avslutat insatsen varav 73 procent kvinnor och 27 procent män. Av dem har 12 procent, 11 procent av kvinnorna och 14 procent av männen, erhållit en kvalifikation. I programområde 2 och 3 har närmare 50 000 deltagare hunnit avsluta insatsen. Av dem har 63 procent haft en mätbar positiv utveckling och befinner sig i sysselsättning, studier eller praktik/lärlingsutbildning eller så har de gått från att tidigare vara inaktiva till att bli aktivt arbetssökande.

I senaste socialfundsrapporten redovisar vi långsiktiga resultatindikatorer sex månader efter att deltagarna avslutat insatsen för olika programområden samt direkta resultat. Resultatet för deltagare inom programområde 1 är att 40 procent förbättrat sin arbetsmarknadssituation sex månader efter projektens slut. Det är dock stor skillnad i resultaten för kvinnor jämfört med män. En långt högre andel av de deltagande männen, 93 procent, uppger att de förbättrat sin arbetsmarknadssituation.

Motsvarande andel för kvinnorna är 18 procent. Skillnaden kan bland annat ha att göra med att kvinnor och män deltar i olika typer av projekt med olika inriktning och resurstilldelning. Här syns ett område för myndigheten att arbeta aktivt med, både i uppföljningen av pågående projekt, men också i utlysningar respektive tilldelningen av medel till projekten.

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 tar vi fram i bokföringen i ekonomisystemet Agresso, och kostnader för overhead fördelas med hjälp av bokförda timmar per prestation.⁸

Prestationer

De tre prestationer som vi följer upp är:

⁷ Tidredovisning 2018, rålista uttagen från Agresso.

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



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

Utllysning

Ett övergripande mönster för 2018 är att antalet beslut om utlysning och projekt minskat samtidigt som antalet uppföljnings- och utbetalningsbeslut ökat. Förskjutningen är en effekt av att vi nu kommit relativt långt fram i programperioden och att tyngdpunkten därför flyttats mot uppföljning och utbetalning, istället för utlysning och beredning. Dessutom har vi arbetat aktivt för att höja utbetalningsnivåerna under året, vilket förstärkt förskjutningen. Mer om det senare under rubriken Uppföljning.

Tabell 1: Prestation utlysning⁹

	2018	2017	2016
Antal utlysningar	47	59	62
Kostnad (tkr)	2 823	5 818	6 348
Timmar	2 792	4 916	4 972
Antal timmar per beslut	59	83	80
Kostnad per beslut (tkr)	60	99	102

Under 2018 gjorde vi 47 utlysningar. Det är lägre än föregående år. Även tiden och kostnaden per utlysning minskade jämfört med föregående år. 2018 uppgick antalet timmar per utlysning till 59 och kostnaden per utlysningsbeslut till 60 000 kronor. Det kan jämföras med 2017, då antalet timmar per beslut uppgick till 83 och kostnaden per utlysningsbeslut uppgick till 99 000 kronor.

Det finns flera skäl till minskningen av tid och kostnad per utlysning. Den ovan beskrivna utvecklingen, att fokus flyttats mot uppföljning och utbetalningar, har inte bara betydelse för antalet gjorda utlysningar, utan sannolikt även för hur mycket tid som läggs på varje enskild utlysning. När tiden per utlysning minskar sjunker även kostnaden, eftersom denna i stort bygger på lönekostnader. Vi kan dessutom förvänta oss att det skett ett lärande under programperioden, så att utlysningar tar kortare tid att göra. Dialoger med potentiella projektägare och kunskapen om möjliga insatsområden har utvecklats över tid, så att utlysningarna i viss mån kan baseras på tidigare gjorda förkunskaper.

Slutligen kan nämnas att av de 47 utlysningarna var fem så kallade tilläggsutlysningar. En tilläggsutlysning riktar sig till redan beviljade projekt och ger möjligheter till förlängning av projektperiod och/eller utökning av budgeten. En tilläggsutlysning kräver inte lika mycket

⁹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Utllysningar - Grunddata" 2018-12-31".



förberedelsetid som en helt ny utlysning, vilket får till effekt att både tid och kostnader blir lägre.

En annan faktor som bidragit till sänkta kostnader per beslut är omlokaliseringen. Det har inte funnits tid och kraft att genomföra aktiviteter utöver de nödvändiga, vilket haft en generellt dämpande effekt på kostnaderna.

Beslut

Antal beslut i prestationen beredning avser första beslutet i ett stödärende, det vill säga bifall eller avslag. Precis som i fallet med utlysningarna har antalet beslut minskat jämfört med tidigare år. Vi befinner oss nu relativt långt fram i programperioden och även andra uppgifter än de första besluten tar av tiden, exempelvis utbetalningar liksom avslut av projekt. Det är därför inte förvånande att antalet beslut minskat under ett par års tid. Under 2018 genomfördes 169 projektbeslut, vilka resulterade antingen i ett bifall eller ett avslag. 2017 fattade vi 195 beslut och året dessförinnan 247 beslut.

Tabell 2: Prestation beslut¹⁰

	2018	2017	2016
Antal beslut	169	195	247
Kostnad (tkr)	6 589	13 990	15 385
Timmar	6 529	11 866	12 138
Antal timmar per beslut	39	61	49
Kostnad per beslut (tkr)	39	72	62

Också tiden som läggs på varje enskilt beslut har minskat. År 2018 lade vi 39 timmar på varje enskilt beslut, vilket kan jämföras med 2017, då varje beslut i genomsnitt tog 61 timmar. Orsakerna är till viss del desamma som det minskade antalet timmar per utlysningsbeslut. Ett lärande har skett, i kombination med att fokus flyttats till utbetalningar. Sannolikt har också rutiner och arbetssätt blivit mer upparbetade, vilket gör att de går snabbare.

Då tiden minskar sjunker även kostnaden per beslut, eftersom denna är beroende av tiden. En relativt stor del utgörs av lönekostnader. Varje enskilt beslut kostade 39 000 kronor år 2018. Föregående år uppgick kostnaden till 72 000 kronor per beslut. Som tidigare påpekats har dessutom omlokaliseringen haft till effekt att andra aktiviteter än de mest nödvändiga inte genomförts.

Uppföljning

De beslut som ingår i prestationen är beslut om utbetalning, förskott, återkrav, ändringsbeslut och beslut om att häva eller avbryta projekt. Antalet beslut om utbetalning har ökat. 2018 tog vi 3 985 beslut, att jämföra med 2 709 beslut år 2017 och 1 495 beslut år 2016.

Vi befinner oss relativt långt fram i programperioden. Antalet pågående och rekviderande projekt är fler än de tidigare varit. I socialfondsprogrammet finns dessutom mål för

¹⁰ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Stödärende budgetansvarig region 2018-12-31".



utbetalningsnivåerna per 31 december 2018. Under året har vi därför arbetat aktivt för att höja utbetalningsnivåerna.

Tabell 3: Prestation uppföljning¹¹

	2018	2017	2016
Antal beslut	3 985	2 709	1 495
Kostnad (tkr)	59 824	57 868	46 748
Timmar	60 107	49 324	36 961
Antal timmar per beslut	15	18	25
Kostnad per beslut (tkr)	15	21	31

Tiden som vi lägger på varje enskilt beslut har minskat från 18 timmar år 2017 till 15 timmar år 2018. Det har även påverkat kostnaden per beslut, som även den sänkts. Arbetet för att höja utbetalningstakten har sannolikt påverkat och haft en dämpande effekt för hur mycket tid som läggs på varje enskilt beslut. Att rutiner och arbetssätt med tiden blir mer inarbetade, både hos projekt och inom myndigheten spelar också roll. Kostnaderna för uppföljning påverkas dessutom på samma sätt av omlokaliseringen som övriga prestationskostnader. Vi kan också se att kostnaderna per beslut har minskat eftersom aktiviteter som inte setts som nödvändiga inte genomförts.

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 EU:s stöd från Socialfonden till 723 miljoner euro, och Sverige ska bidra med lika mycket i form av offentlig och privat medfinansiering. Utöver det finn ett särskilt stöd som kallas sysselsättningsinitiativet för unga. Sverige får 44 miljoner euro från det initiativet, och här 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 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.

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

¹¹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020 "Ansökan om utbetalning 2018-12-31".



prognosen varierat mellan 1 393 miljoner kronor i den första prognosen som gjordes under året till 1 284 miljoner kronor i den senaste prognosen.¹² Årets anslag uppgick till 1 523 miljoner kronor. De slutliga utbetalningarna blev 1 255 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 projekten 3 219 miljoner kronor, vilket innebär att 84 procent av det tilldelade bemyndigandet utnyttjades.

Verksamhetsredovisning

Under 2018 har 47 utlysningar genomförts och 154 ansökningar har kommit in. Totalt har 70 ansökningar fått bifallsbeslut med stödberättigande kostnader, det vill säga 2,2 miljarder kronor varav 1,4 miljarder är beviljat stöd från Socialfonden och 0,8 miljarder är medfinansiering från projekten genom deltagarersättningar, bidrag i annat än pengar (lönekostnader) och kontant medfinansiering.

Tabell 4 sammanfattar genomförandet av programmet. Mer detaljerade redovisningar och analyser finns under respektive avsnitt.

Under 2018 har nära 52 000 personer påbörjat deltagande i socialfondsprojekt. Av dessa var cirka 34 000 kvinnor och 18 000 män.¹³

803 artiklar om Socialfonden har publicerats i press och på internet undantaget vår egen information. Annonsvärdet beräknas till 12,3 miljoner kronor och det totalt har nått cirka 36,3 miljoner potentiella läsare.¹⁴

¹² Prognoser redovisade till regeringen 2018-11-23 och 2018-01-18

¹³ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2019-01-03

¹⁴ Annonsvärdet visar kostnaden för att köpa motsvarande annonsutrymme i de aktuella medierna. För medier och webbsidor där ett annonsvärde inte finns tillgängligt har schablonberäkningar använts.



Tabell 4: Socialfonden sammanfattande tabell ^{15,16}

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Antal utlysningar avslutade under året	47	59	62	73	241
Utlöst belopp i ansökningsomgångar avslutade under året, mnkr	1 962	2 301	2 088	3 345	9 696
Medfinansieringskrav från projektägare i utlysningar avslutade under året	1 345	1 133	1 344	2 195	6 017
Antal inkomna ansökningar totalt	154	201	213	473	1 041
Ansökt stöd, mnkr	2 136	2 179	2 305	4 985	11 605
Medfinansiering från projekt i inkomna ansökningar, mnkr	1 080	1 287	1 365	3 502	7 234
Antal beviljade ansökningar	70	107	130	130	437
Beviljat stöd, mnkr	1 367	1 321	1 593	1 897	6 178
Beviljad medfinansiering från projekt, mnkr	784	659	1 085	1 280	3 808
Intecknad andel av finansieringsplanen vid årets slut, procent	81%	67%	46%	25%	
Antal avslutade projekt	57	22	0	0	79
Antal pågående projekt vid årets slut	376	335	261	131	1 103
Utbetalat totalt, mnkr*	1 255	980	465	39	2 739
Godkänd medfinansiering, mnkr	798	690	274	8	1 770
Betalningsansökningar till kommissionen, mnkr**	1 917	574	111	0	2 602
Utbetalat av EU-kommissionen, mnkr***	1 005	572	320	190	2 087
Totalt antal individer som påbörjat deltagande i projekt****	51 884	59 350	37 972	8 030	158 094

* 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.

** Betalningsansökningar till Europeiska kommissionen omfattar de belopp som ingår i inlämnade ansökningar om mellanliggande utbetalning i svenska kronor.

*** I utbetalda medel ingår 2,625 procent av union stöd till det operativa programmet som årligt förskott för 2018 enligt Art 134 punkt 2 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013. EU-kommissionen har dessutom betalat ut 90 procent av de ansökt medlen enligt Art 130 punkt 1 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013. Gäller ej ansökan som lämnades in i december 2018. Det kommer att betalas ut 2019.

**** 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 återsöks är stödberättigade. Därför avslutas projekten oftast med lägre utgifter än planerat.

¹⁵ I redovisningen omfattar de ekonomiska uppgifterna Socialfonden, om inget annat anges, socialfondsmedel, nationell medfinansiering samt det särskilda anslaget för sysselsättningsinitiativet för unga.

¹⁶ 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.



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 2018 var 81 procent av finansieringsplanen intecknad jämfört med 67 procent under 2017. För programområde 1 var 81 procent intecknat, 78 procent för programområde 2 och 102 procent för programområde 3.¹⁷ Motsvarande 2017 var 56 procent för programområde 1, 58 procent för programområde 2 och 105 procent för programområde 3. Vår utgångspunkt är att samtliga socialfondsmedel i kronor kommer att rekvireras från EU.

Beslut om medel

Under 2018 beviljades 70 projekt socialfondsmedel som uppgick till totalt 1 367 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).¹⁸ Därutöver tillkommer medfinansiering från aktörer som driver projekten, vilken uppgår till närmare 784 miljoner kronor. Sammanlagt har alltså de godkända projekten 2 151 miljoner kronor till sitt förfogande.

Tabell 5: Beviljat belopp, miljoner kronor ¹⁹

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Totalt	1 367	1 321	1 593	1 897	6178
- varav programområde 1	591	527	471	405	1994
- varav programområde 2	693	794	1 022	926	3435
- varav programområde 3	83	0	100	565	748

Tabell 6: Beslutad projektmedfinansiering, miljoner kronor ²⁰

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Totalt	784	659	1035	1280	3758
- varav programområde 1	146	234	152	208	740
- varav programområde 2	601	425	833	782	2641
- varav programområde 3	37	0	50	290	377

Inom programområde 1 består projektfinansieringen i huvudsak av anställdas lönekostnader samt kontanta medel som sätts in som medfinansiering i projekten. Medfinansieringen av projekten i programområde 2 och 3 utgörs till största delen av projektdeltagarnas ersättningar

¹⁷ Bearbetad rapport från rapportgeneratoren "Stödärenden budgetansvarig region 2018-12-31".

¹⁸ Bearbetad rapport från rapportgeneratoren "Stödärenden budgetansvarig region 2018-12-31".

¹⁹ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2018-12-31".

²⁰ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2018-12-31".



från Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och kommuner. Därtill kommer projektägarnas egna insatser i form av kostnader för personal och kontanta medel.

Tabell 7: Antal beviljade, avslutade, avbrutna, hävda och pågående projekt samt intecknat belopp, miljoner kronor²¹

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Beviljade projekt	70	107	130	130	437
Avslutade projekt	57	22	0	0	79
Avbrutna projekt	9	9	0	0	18
Hävda projekt	1	0	0	2	3
Pågående projekt vid årets slut	376	335	261	131	-
Intecknat belopp vid årets slut	9 524	8 358	3 536	574	-

Godkända kostnader

Utbetalningarna till projekt uppgick under 2018 till 1 255 miljoner kronor, varav 336 miljoner till projekt inom programområde 1, 725 miljoner inom programområde 2 och 194 miljoner till projekt inom programområde 3. I tabell 9 kan vi se att medfinansiering 2018 var 798 miljoner kronor.

Tabell 8: Utbetalt belopp, miljoner kronor²²

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Utbetalt totalt	1 255	980	465	39	2 739
-varav programområde 1	336	206	91	2	635
-varav programområde 2	725	532	199	3	1 459
-varav programområde 3	194	243	175	33	645

Tabell 9: Godkänd projektmedfinansiering, miljoner kronor^{23, 24}

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Godkänt totalt	798	690	274	8	1 770
-varav programområde 1	145	84	21	0	1 005
-varav programområde 2	586	452	151	2	1 191
-varav programområde 3	66	154	103	6	329

²¹ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2018-12-31".

²² Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2018-12-31".

²³ Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2018-12-31".

²⁴ Felaktigt tabellvärde ifrån årsredovisning 2017, 840 korrigerat nu till 84.



Handläggningstid

I det operativa programmet finns ett mål om att den genomsnittliga handläggningstiden för utbetalningsbeslut ska vara 53 dagar. Under 2018 har handläggningstiden varit i genomsnitt 44 dagar. Totalt har 3 985 beslut om utbetalning tagits, men vid årsskiftet 2018/2019 fanns 195 ärenden som fortfarande bereddes. Det innebär att handläggningstiden vid årsskiftet 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 2018 har 108 kontroller genomförts (105 kontroller genomfördes 2017 men inga under 2016, eftersom projektverksamheten då i hög utsträckning befann sig i analys- och planeringsfas). Mindre avvikelser har iakttagits i 22 av dessa, men inte i något fall har det rört sig om större avvikelser, det vill säga belopp överstigande 100 000 kronor.

Sekretariatet för Socialfondens övervakningskommitté

Sekretariatet har bistått Övervakningskommittén (ÖK) i dess uppgift. Under året har planerat, genomfört och dokumenterat fyra ÖK-möten och fyra möten för ÖK:s arbetsutskott (AU). Vi har fortsatt att utveckla sekretariatets arbete och förbättrat kommunikationen och servicen till ledamöterna, för att ytterligare underlätta för dem att förankra och driva frågor. Alla sekretariatets processer och rutiner finns nu dokumenterade. Utvecklingsarbetet bidrar till att göra ÖK/AU:s roll och uppgift i relation till genomförande av Socialfondsprogrammet tydligare och ökar transparensen och möjlighet till insyn i ÖK:s arbete för intresserad allmänhet. Den 17 maj 2018 genomförde vi en heldagsutbildning för nya ledamöter.

Ärendehanteringssystem

Ärendehanteringssystemet, EBS2020, samt 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 dem som söker projektmedel och driver projekt. Systemen används för förvaltning av Socialfonden och Fead. EBS2020 levererar också rapporter till uppföljning och prognoser för genomförandet av programmen.



Under 2018 har vi fokuserat på att förbereda byte av databas och kodspråk, i syfte att förenkla och effektivisera framtida utveckling och förvaltning av systemet. I tillägg till detta har vi förbättrat tillgängligheten i Projektrummet och driftsatte den 29 maj 2018 en leverans med tillgänglighetsanpassningar.²⁵ Behörighetshanteringen har reviderats.²⁶

Årets investering uppgick till 261 000 kronor och avser utveckling av funktioner som kommer att driftsättas under 2019.²⁷ Ytterligare uppgifter om EBS2020 avseende investeringar och investeringsplan finns i notunderlag.

Uppföljning, utvärdering och lärande

Uppföljning

Den långsiktiga resultatindikator som finns för programområde 1 bygger på enkätutskick till deltagarna. Eftersom svarsfrekvensen har varit relativt låg har Statistiska centralbyrån (SCB) 2018 gjort en bortfallsanalys och utifrån denna kalibrerat svaren för att kunna tillhandahålla mer tillförlitliga uppgifter.

Tabell 10: Antal individer som påbörjat deltagande i projekt^{*28}

	2018		2017		2016		2015		Totalt	
Särskilt mål	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
1.1 ²⁹	25 744	8 795	24 632	10 055	8 792	5 206	93	127	59 261	24 183
2.1 ³⁰	3 089	3 307	2 226	2 545	1 383	1 667	44	79	6 742	7 598
2.2 ³¹	1 134	2 149	2 183	3 096	2 972	5 309	653	1 214	6 942	11 768
2.3 ³²	3 226	2 384	2 817	2 098	1 158	1 026	53	61	7 254	5 569
Totalt 2.1 –										
2.3	7 449	7 840	7 226	7 739	5 513	8 002	750	1 354	20 938	22 935
3.1 ³³	938	1 118	4 057	5 641	4 255	6 204	2 278	3 428	11 528	16 391
Totalsumma	34 131	17 753	35 915	23 435	18 560	19 412	3 121	4 909	91 727	65 509

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

Under året har vi i enlighet med regleringsbrevet redovisat utvecklingen i socialfondsprogrammet med indikatorrapporter vid tre tillfällen. I rapporterna har vi redovisat

²⁵ Release tillgänglighetsanpassningar Projektrummet v1.0 och bilaga Tillgänglighetsanpassningar Projektrummet.

²⁶ Rutinbeskrivning behörighetshantering IT-system (dnr 2018-00096-1).

²⁷ Utdrag från Agresso, utvecklingskostnader EBS2020.

²⁸ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2019-01-03.

²⁹ 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.

³⁰ Särskilt mål 2:1 Kvinnor och män som står långt från arbetsmarknaden ska komma i arbete, utbildning eller närmare arbetsmarknaden.

³¹ Särskilt mål 2:2 Underlätta etableringen i arbetslivet och öka deltagandet i utbildning för unga (15–24 år) kvinnor och män.

³² Särskilt mål 2:3 Kvinnor och män som står särskilt långt från arbetsmarknaden ska komma i arbete, utbildning eller närmare arbetsmarknaden.

³³ 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.



antalet projekt som har koppling till andra EU-program eller finansieringsverktyg och även särskilda fördjupningsområden har funnits med. Under 2018 har en fördjupning gjorts med fokus på vilka deltagare insatserna når.

Det kan konstateras att projekten når många nyanlända och även utomeuropeiskt födda kvinnor och män som varit långtidsarbetslösa. Det ligger väl i linje med programmets ambition. Många av dessa deltagare har enbart en grundskoleutbildning. En viss skillnad syns mellan kvinnor och män på så sätt att kvinnor i högre utsträckning än män har kortare utbildning.

Insatser för nyanländas etablering på arbetsmarknaden

Enligt regleringsbrevet för 2018 ska vi prioritera insatser avseende nyanländas etablering på arbetsmarknaden. Av de utlysningar som avslutades under året innefattade 26 nyanlända.

Av den rapport som lämnades till regeringen i november 2018 framgår att 4 272 kvinnor och 4 837 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 1 943 kvinnor och 2 254 män. Av dessa var 406 kvinnor och 843 män sysselsatta, 185 kvinnor och 237 män befann sig i utbildning och slutligen 590 kvinnor och 606 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.³⁴

Utvärdering

Programutvärdering av sysselsättningsinitiativet för unga

Enligt EU:s förordningar ska sysselsättningsinitiativet för unga utvärderas två gånger under programperioden, för att bedöma hur verkningsfullt, effektivt och genomslagskraftigt stödet har varit.³⁵

Den första utvärderingen genomfördes 2015 och hade ett processorienterat fokus. Den andra utvärderingen har genomförts under 2018 och fokuserade på satsningens resultat och effekter. Utvärderingens syfte har varit tvådelat. För det första är utvärderingen ett verktyg för ansvarsutkrävande genom att värdera satsningens effekter på individnivå i relation till uppställda mål. För det andra ska utvärderingen bidra till ett lärande som är relevant för fortsatt policy- och verksamhetsutvecklande arbete för att främja ungdomars etablering på arbetsmarknaden. Utvärderingen har primärt fokuserat på att bedöma satsningens effekt, effektivitet och relevans.

Utvärderingens övergripande slutsatser är att satsningen i stor utsträckning nått de tilltänkta målgrupperna. En stor andel av deltagarna lyckas etablera sig på arbetsmarknaden efter

³⁴ Socialfondsrapport redovisad till regeringen 2018-11-08, dnr: 2018/00153, GD-nummer 2018/00003–81. Det finns goda skäl att anta att fler projektdeltagare, än de som räknas som nyanlända för att de ingår i etableringsuppdraget, faktiskt är relativt nyanlända i Sverige. Se vidare ESF-rådets socialfondsrapport som lämnades till regeringen 26 oktober 2016, dnr: 2016/00189.

³⁵ Förordning (EU) 1304/2013, artikel 19 pkt 6.



projektdeltagandet. Deltagarna har en positiv utvecklingskurva när det gäller sysselsättning, och vi ser även en minskad inaktivitet bland deltagarna under projektiden.

Utvärderarna gör bedömningen att satsningen innehållit relevanta insatser och att de har implementerats med god kvalitet. Generellt visar utvärderingen på positiva nettoeffekter kring etablering på arbetsmarknaden bland deltagare.. Deltagarnas inkomstnivåer och sysselsättningsgrader utvecklades mer positivt för deltagare jämfört med kontrollgruppen. Utfallen skiljer sig något mellan olika målgrupper och kontexter, men ett sammantaget mönster är att samtliga i urvalet utvecklats positivt efter att de lämnat projekten.³⁶

Programutvärdering av ESF 2014–2020

Under 2018 har vi genomfört behovsanalys, förankring och upphandling av en effekt- och effektivitetsutvärdering av socialfondsprogrammet 2014-2020. Utvärderingen ska omfatta programmets samlade avtryck under perioden 2014-2020. Denna granskning ska:

- utgå ifrån de särskilda målen,
- ta hänsyn till de horisontella principerna samt
- skilja mellan de resultat som åstadkoms på individ-, organisations- och strukturnivå.

Utvärderingen ska svara på frågor om måluppfyllelse, effekter, effektivitet och relevans. Upphandlingen slutfördes i december 2018.

Klusterutvärderingar

Våren 2015 utlyste vi sammanlagt 70 miljoner kronor till projekt med inriktning på unga i mobilitet. Utlysningar genomfördes i Östra Mellansverige, Västsverige och i Sydsverige och resulterade i fyra beviljade projekt.³⁷ Utlysningarna med inriktning på unga i mobilitet har sin bakgrund i en gemensam satsning inom lärandenätverket Transnational Learning Network Mobility (TLN Mobility), ett nätverk som initierades av EU-kommissionen inför den nuvarande programperioden i syfte att ta tillvara goda resultat och erfarenheter från det tyska IdA-programmet (Integration durch Austausch).

I syfte att bidra till ett lärande kring hur mobilitetsinsatser kan leda till att bryta utanförskap hos unga, och för att undersöka förutsättningarna för implementering av mobilitetsinsatser, initierade vi våren 2017 en så kallad klusterutvärdering av de projekt som ingick i satsningen.³⁸ Utvärderingen förväntas ge kunskaper till den nationella utlysning inom samma område som kommer att genomföras våren 2019.

Utvärderingen visar att mobilitetsprojekten har stärkt deltagarnas självförtroende, motivation och handlingskraft, även om utvecklingen varierar mellan de enskilda projekten. Insatser för mobilitet kan också bidra till arbetslivserfarenhet, ökad arbetsmarknadskunskap samt referenser. Utvärderingen pekar dessutom på att utlandspraktiken, som är kärnan i

³⁶ Programutvärdering av Sysselsättningsinitiativet för unga, sid 1-3.

³⁷ Projekten är *Active Mobility* (drivs av Stiftelsen Activa i Örebro län), *Space* (Sjuhärads samordningsförbund), *Mobile You* (föreningen Furuboda) samt *Ung i Europa* (Medborgarskolan i Region Väst), som dock har avbrutits.

³⁸ Avropsförfrågan med svarsformulär, dnr 2017/00214.



mobiliteten, främst bidrar med ett mervärde för deltagarnas personliga utveckling. För att metoden ska bidra till det ställs stora krav på att målgruppen är rätt. Det beror inte minst på att den här typen insats är dyr, och för att den ska bli kostnadseffektiv och göra nytta bedömer utvärderarna att den bör rikta sig mot ungdomar som under längre tid stått utanför arbetskraften och för vilka bristande självförtroende och initiativförmåga är ett primärt hinder.³⁹

Lärande - stödstrukturer

ESI-support

För att stärka vårt eget och projektens arbete med att integrera de horisontella principerna har vi haft ett upphandlat stöd med programmedel från Socialfonden som omfattar både processtöd och kunskapsuppbyggnad under namnet ESI-support. Stöd från ESI-support har både projekt och vi kunnat avropa för att integrera arbetet med de horisontella principerna i genomförandet av socialfondsprogrammet. Avtalet löpte ut i januari 2018 och insatserna är nu avslutade. Därefter stödjer våra handläggare projekten med sin kunskap och framtaget material.

Projektstöd

Under 2018 har vi beställt insatser inom ramen för våra avtal med de två leverantörerna för externt projektstöd 2016. Regionerna har under året nyttjat det externa projektstödet i varierande omfattning.

Leverantörerna upprättar en årlig arbetsplan för varje region, nationella enheten och kommunikationsenheten i dialog med oss. Efter att vi godkänt arbetsplanen ligger den till grund för kommande uppdrag. Arbetsplanen innehåller också uppgifter om insatsernas art och omfattning som ska rymmas inom den ekonomiska ram som regionen har för året. Vanligt förekommande instanser är information innan ansökan och workshops, utbildningar, spridningsaktiviteter för pågående projekt.

Transnationellt samarbete

I nästan alla utlysningar (nationella och regionala) har möjligheten till transnationalitet funnits, och drygt 30 procent av beviljade projekt har använt sig av den möjligheten.⁴⁰

För att ytterligare fördjupa det transnationella samarbetet har EU-kommissionen skapat ett gemensamt ramverk, "Common Framework" (på svenska Europautlysning), vars fokus är två gemensamma utlysningar och ett antal lärandenätverk programperioden 2014-2020.

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, jämförandestudier (s.k. peer-reviews) och återrapportering till EU-kommissionen samt nationellt. Den årliga konferensen i maj omfattade dels utvärderingar av lärandenätverken, dels diskussioner och workshops kring

³⁹ Slutrapport klusterutvärdering mobilitetsprojekt, sid 1.

⁴⁰ Rapportgeneratören "Stödärenden".



ESF+. Nätverken arbetar till och med juni 2019 och avslutas med årskonferens i maj i Bryssel. Där kommer bland annat olika resultat presenteras från samtliga nätverk.⁴¹

Parallellt med arbetet i nätverken har den andra utlysningen inom "Common Framework" genomförts i början av 2018. Under 2018 beviljades fem projekt i den andra utlysningen.⁴² Sverige har tillsammans med Finland, Polen och Flandern deltagit i den grupp som stöttar genomförandet, och flera utbildningsinsatser för 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".

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 fonder, andra europeiska makroregioner och för de horisontella samordnarna och prioritetssamordnarna och inom Östersjöstrategin.

En nationell utlysning med inriktning Hållbart arbetsliv⁴³ har genomförts under året och ett projekt har beviljats som ska leda till möjlig etablering av ett flaggskepp inom Östersjöstrategin.

De regionala mobilitetsprojekt som genomförts inom ramen för TLN Mobility⁴⁴ har klusterutvärderats, se avsnittet om klusterutvärderingar ovan. I möten med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan har vi fört diskussioner om hur resultaten ska användas för att säkerställa möjligheterna att utnyttja mobilitet som ett verktyg för unga.

Under 2018 har vi genomfört två transnationella projekt tillsammans med Mazowie-regionens EU-programkontor och Kosminsky-universitetet i Warszawa samt Employers of Poland. Projekten har bland annat omfattat utbyten av personal, studiebesök vid både regionkontor och programenheten samt erfarenhetsutbyten och projektbesök. Den polska partnern har som resultat startat två interna utvecklingsprojekt. Båda projekten ska slutredovisas våren 2019.

Fondsamordning

Tillsammans med Jordbruksverket och Tillväxtverket har vi lämnat en gemensam rapport för arbetet inom uppdraget om fondsamordning. Rapporten lämnades i april.⁴⁵

Regional- och socialfondsprogram för lokalt ledd utveckling

Enligt vår regleringsbrev ska vi bistå med sin expertkunskap om Socialfonden till Jordbruksverket i arbetet med utvecklingen av lokalt ledd utveckling (LLU). Vi är sedan våren 2014 medlem i Landsbygdsnätverket, är adjungerad till dess styrgrupp och finns

⁴¹ Se www.transnationality.eu

⁴² Utlysning med diarienummer 2018/00035.

⁴³ Utlysning med diarienummer 2018/00208.

⁴⁴ Utlysningarna 2015/00073, 2015/00079 och 2015/00141.

⁴⁵ Fondöverskridande samverkan. Rapport verksamhetsåret 2017 samt arbetsplan 2018, dnr 2018/00171–1.



representerad i samordningsgruppen för LLU. Under 2018 har vi deltagit i de sammankomster som har anordnats av Jordbruksverket och bidragit till att utveckla arbetsplanen för 2019.

På regional nivå har vi ordnat en träff i region Småland och Öarna mellan SFP och Leaderområden, och hjälpt till att anordna en LLU-utbildning för anställda på Tillväxtverket och ESF-rådet. Syftet med träffarna var att stärka samverkan mellan lokala och regionala aktörer, öka kunskapen om Socialfonden och uppmuntra till flera socialfondsprojekt inom LLU. Under hösten 2018 har vi bidragit till planeringen och medverkat i en nationell fonsamordningsträff i Stockholm. Information om LLU har lämnats på ett antal informationsträffar för att skapa flera och samordnade projekt i regionen.

Under den här programperioden finns det totalt 48 godkända Leaderområden, och i 38 av dem finns det möjlighet att ansöka om medel från Socialfonden.

Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan

Under 2018 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 bli träffsäkra i riktade insatser.

Två exempel på resultat av samarbetet med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan är att vi har bidragit med underlag till deras årsredovisningar, samt att vi har fått lönestatistik som underlag för nya standardiserade enhetskostnader och stöd i framtagandet av styrdokument för anställda deltagare med lönesubventioner i socialfondsprojekt.

Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

I maj 2018 godkände EU-kommissionen de årliga räkenskaperna för programperiodens andra räkenskapsår som gäller 1 juli 2016 - 30 juni 2017.

I maj 2018 lämnade vi in en utgiftsdeklaration samt en ansökan om mellanliggande utbetalning till EU-kommissionen för programområdena 1, 2 och 3 för det tredje räkenskapsåret som spänner mellan 1 juli 2017 och 30 juni 2018. EU-kommissionen betalade i juni ut 966 miljoner kronor,⁴⁶ vilket är 90 procent av det ansökta beloppet.⁴⁷ Här ingår 309 miljoner kronor för Sysselsättningsinitiativet för unga.

I mitten av december lämnade vi också in en utgiftsdeklaration och en ansökan om mellanliggande utbetalning till kommissionen för programområde 1, 2, 3 och 4 för det fjärde räkenskapsåret som gäller 1 juli 2018 till 30 juni 2019.

Kommissionen har 60 dagar på sig att godkänna och betala som mest 693 miljoner kronor vilket är 90 procent av det ansökta beloppet.

⁴⁶ Kontoutdrag Riksgälden, 2018-06-14.

⁴⁷ Enligt artikel 130 punkt 1 i Parlamentets och Rådets förordning (EU) nr 1303/2013 .



Under 2018 fattade vi 69 beslut om återkrav. Vid årskiftet hade vi inga ärenden registrerade hos Kammarkollegiet.

Tabell 11: Socialfonden sammanfattande tabell

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Betalningsansökningar till kommissionen, mnkr	1 917	574	111	0	2 602 ⁴⁸
Utbetalat av EU-kommissionen, mnkr	1 005	572	320	190	2 087 ⁴⁹

Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013

För den tidigare programperioden, 2007-2013, lämnade vi i mars 2017 in en ansökan om slututbetalning till kommissionen om 278 miljoner kronor. Kommissionen godkände ansökan och betalade ut 291 miljoner kronor till Sverige i maj 2018.⁵⁰

Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt

Förvaltning av 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 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 projekten som godkändes 2015 har tillsammans nått betydligt fler deltagare än det som förväntas i projektansökningarna och vad som krävs i programmet för Fead.

En andra utlysning genomfördes under sommaren 2018. Fyra projekt godkändes i december med planerad start i januari 2019. Beslut om tilldelning borde ha tagits i januari 2019 eftersom vi inte hade ett beställningsbemyndigande för Fead under 2018. Vi har informerat Arbetsmarknads- och Socialdepartementen om misstaget.

I december arrangerade vi det årliga öppna eventet inom Fead i form av ett webbseminarium där de fyra nya projekten presenterades.

Fead:s övervakningskommitté träffades en gång under 2018. Kommittén beslutade om årsrapporten för 2017 och diskuterade den kommande utlysningen.

⁴⁸ Betalningsansökningar till Europeiska kommissionen omfattar de belopp som ingår i inlämnade ansökningar om mellanliggande utbetalning i svenska kronor.

⁴⁹ 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 2018 enligt Art 134 punkt 2 i Rådets förordning (EU) nr 1303/2013.

⁵⁰ Kontoutdrag Riksgälden, 2018-05-18.



Kring Fead har 17 artiklar publicerats i press och på internet, undantaget vår egen information. Annonsvärdet beräknas till 800 000 kronor och det totalt har nått cirka 1,9 miljoner potentiella läsare.

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.

Utllysning

Vi har gjort en utlysning under 2018. För denna har vi bokfört 21 arbetstimmar. Kostnaden uppgår till 19 000 kronor. Det saknas jämförande uppgifter eftersom vi inte har utlyst några medel 2016 eller 2017.

Jämfört med Socialfonden redovisas avsevärt mindre tid per beslut i Fead. Eftersom få medarbetare arbetar med Fead ger enskilda medarbetares tidsredovisning oproportionerliga utslag. Fonden är liten i pengar och antal projekt jämfört med Socialfonden vilket gör att det är svårt att jämföra handläggningstid för olika delar mellan fonderna. En stor del av samordnarnas tidsredovisning för Fead har skett på posten "Övergripande programarbete". Där har då inkluderats allt övergripande arbete som görs i samband både med utlysning, beredning och projektuppföljning. Av det skälet redovisas relativt lite tid och kostnader på posten Utllysning.

Tabell 12: Prestation utlysning⁵¹

	2018
<i>Antal utlysningar</i>	1
<i>Kostnad (tkr)</i>	19
<i>Timmar</i>	21
<i>Antal timmar per beslut</i>	21
<i>Kostnad per beslut (tkr)</i>	19

Beslut

Antal beslut i prestationen beredning avser första beslutet i ett stödärende, det vill säga bifall eller avslag. Under året togs sju beslut. I genomsnitt tog varje beslut 11 timmar och kostade 10 000 kronor. År 2016 och 2017 togs inga beslut alls.

Tabell 13: Prestation beslut⁵²

	2018
<i>Antal beslut</i>	7
<i>Kostnad (tkr)</i>	73
<i>Timmar</i>	79
<i>Antal timmar per beslut</i>	11
<i>Kostnad per beslut (tkr)</i>	10

⁵¹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, Utllysningar - Grunddata 2018-12-31.

⁵² Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, Stödärende budgetansvarig region 2018-12-31.



Prestationen uppföljning omfattar uppföljning av projekten inklusive ansökan om utbetalning samt avslut och arkivering. Inga projekt har avslutats under året. Däremot har vi fattat ett flertal beslut om utbetalning. Som visas i tabellen uppgår antalet beslut om utbetalning till 55. Det ligger på ungefär samma nivå som 2017, då 57 utbetalningsbeslut togs. Också antalet timmar samt kostnaden per beslut ligger på ungefär samma nivåer som föregående år. I genomsnitt tog ett beslut 8 timmar år 2018 jämfört med 7 timmar 2017. Kostnaden per beslut uppgick i genomsnitt till 8 000 kronor både år 2018 och 2017.

Tabell 14: Prestation uppföljning ⁵³

	2018	2017	2016
Antal beslut om utbetalning	55	57	41
Kostnad (tkr)	415	437	554
Timmar	460	407	502
Antal timmar per beslut	8	7	12
Kostnad per beslut (tkr)	8	8	14

Som vi nämnt redovisar handläggarna som arbetar med Fead relativt lite av sin tid på den enskilda posten uppföljning/utbetalning. En förklaring är att projekten är så få. Därför är handläggarens kunskap om de enskilda projekten hög, vilket i sin tur resulterar i att varje enskilt beslut tar mindre tid och därmed även innebär lägre kostnader.

Finansiering, anslag och prognoser

Finansieringen av Fead sker till 85 procent med medel från kommissionen och till 15 procent med nationella medel som tas från ett av våra anslag. Fram till och med 2018 var 100 procent av projektmedlen intecknade.⁵⁴

Under året har vi betalat 18,2 miljoner kronor till olika projekt. Prognoserna för utbetalningar låg under året still på 18,3 miljoner kronor. De slutliga utbetalningarna till projekt blev med andra ord ca 100 000 kronor lägre än vår prognos i oktober.⁵⁵

Anslagen för Fead uppgick år 2018 till 12,8 miljoner kronor. Tillsammans med anslagsbehållningen på 6,1 miljoner kronor från föregående år, som vi fick behålla i sin helhet, uppgick de disponibla anslagsmedlen inklusive TA-medel för året till 18,9 miljoner kronor.⁵⁶

Verksamhetsredovisning

Vi har anordnat två projektdagar och ett webbseminarium för de nya projekten. Dessutom har vi besökt varje projekt minst en gång under året och avslutat artikelbesök enligt artikel 32 5b. Projekten och Övervakningskommittén har fått informationsbrev när det funnits behov av nya instruktioner, redovisningar eller mer allmän information.

⁵³ Uppgifter om antal utbetalningsbeslut kommer från rapporten "Ansökan om utbetalning Fead 2018-12-31".

⁵⁴ Rapporten Stödärende budgetansvarig region Fead 2018-12-31.

⁵⁵ Prognoser redovisade till regeringen 2018-01-18, 2018-02-17, 2018-05-03, 2018-07-31 och 2018-10-25.

⁵⁶ Regleringsbrev för budgetåret 2018 avseende anslag 4:7, 2016-12-20.



I oktober gjorde vi ett studiebesök i Berlin hos det tyska ministeriet "Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales" som förvaltar tyska Fead. De presenterade sin tolkning av programmet, hur de arbetade med projekten och sina utmaningar. Vi diskuterade också frågor om icke-diskriminering och delade andra erfarenheter. I november bjöds vi in dem till en konferens tillsammans med det svenska Fead-projektet PoDrom.

Vi har även deltagit i erfarenhetsutbyte med övriga Fead-länder. I samband med ett av dessa möten fick projektet Bättre hälsa priset "Ending homelessness Award" som delas ut av Feantsa - en europeisk federation för organisationer som arbetar mot hemlöshet. Konsultbolaget Ecorys presenterar varje år två kataloger med Feadprojekt från Europa där de svenska projekten finns med.

Kontroller på plats

Vi ska genomföra kontroller på plats enligt artikel 32 5b i förordningen (EU) 223/2014. Syftet med kontrollerna är att vi ska försäkra oss om att de kostnader som vi har ersatt projekten med har uppstått. Vi kontrollerar också att ansökningar om utbetalning är korrekta och att insatserna och utgifterna uppfyller kraven från regelverk i EU och Sverige.

Under innevarande programperiod ska vi göra kontroll på plats minst en gång hos projekt som beviljats stöd. Fyra kontroller har genomförts under 2018 och inte hittat några avvikelser i dessa projekt.

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

EU-kommissionen godkände i maj 2018 de årliga räkenskaperna för programperiodens andra räkenskapsår 1 juli 2016 - 30 juni 2017. Samma månad lämnade vi in en ansökan om mellanliggande utbetalning som lämnats in till kommissionen för det tredje räkenskapsåret - 1 juli 2017 och 30 juni 2018.

I juni 2018 betalade kommissionen 14 miljoner kronor, eller 90 procent av det ansökta beloppet till Sverige.⁵⁷

Tabell 15: FEAD sammanfattande tabell

	2018	2017	2016	2015	2015–2018
Betalningsansökningar till kommissionen, mnkr	24	7	0	0	31 ⁵⁸
Utbetalat av EU-kommissionen, mnkr	14	5	1	8	28 ⁵⁹

För det fjärde räkenskapsåret lämnade vi i december in en utgiftsdeklaration och en ansökan om mellanliggande utbetalning. Räkenskapsåret spänner mellan 1 juli 2018 och 30 juni 2019.

⁵⁷ Kontoutdrag Riksgälden, 2018-06-13.

⁵⁸ Betalningsansökningar till Europeiska kommissionen omfattar de belopp som ingår i inlämnade ansökningar om mellanliggande utbetalning i svenska kronor.

⁵⁹ EU-kommissionen har betalat ut 90 procent av de ansökta medlen enligt Art 40 punkt 1 i Rådets förordning (EU) nr 223/2014.



Kompetensförsörjning - rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens

Kompetensförsörjning

Ett verksamhetsanpassat arbete med kompetensförsörjning är en förutsättning för att utveckla och styra vår verksamhet. Vår kompetensförsörjning redovisas utifrån medarbetarnas kompetens med målsättningen rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens samt en attraktiv arbetsplats.

Vår kompetensförsörjning är prioriterad och omfattar olika aktiviteter, att påverka arbetsmarknaden och driva projekt genom externa projektägare ställer särskilda krav på våra medarbetare och deras kompetens. Med anledning av att huvudkontoret och den nationella enheten under 2018 omlokaliseras från Stockholm till Gävle har fokus varit att ersättningsrekrytera de medarbetare som valt att inte följa med till Gävle.

Under året har 33 tjänster annonserats externt, 20 av dessa har avsett nyrekryteringar till Gävle med anledning av omlokaliseringsbeslutet.⁶⁰ Vi har nyanställt 46 personer, 29 kvinnor 16 män.⁶¹ Samtliga tjänster har kunnat tillsättas med efterfrågad kompetens. Tre tjänster har tillsatts genom intern annonsering.

Av de ca 60 medarbetare som berördes av omlokaliseringsbeslutet valde 14 medarbetare att följa med till Gävle, av dessa är 5 chefer.⁶² Kompetensförsörjningen under 2018 har i hög utsträckning handlat om att introducera nya medarbetare. Kompetensutvecklingen har skett genom introduktionsutbildningar, men framförallt genom att nya medarbetare fått möjlighet att gå parallellt med dem som lämnar myndigheten. Vissa medarbetare har också fått möjlighet till stöd genom mentorer. Under året har också flera medarbetare som normalt arbetar vid regionkontoren förstärkt huvudkontorets programenhet och bidragit med sin kompetens för att överbrygga det kompetensglapp som annars hade uppstått med anledning av omlokaliseringsbeslutet.

Chefs- och medarbetarutveckling

Vi har under 2018 påbörjat ett arbete med att utveckla chefer och medarbetare. Syftet med utvecklingsarbetet är att närma sig ett tillitsbaserat sätt att leda och styra. Ambitionen är att detta ska ge positiva effekter på både delaktighet och motivation. Arbetet fortsätter under 2019. I slutet av 2018 inleddes ett arbete med att tydliggöra myndighetens vision, mål och riktning. För att säkerställa en fortsatt chefs- och ledarförsörjning har vi påbörjat ett utvecklingsarbete där medarbetare med spetskompetens får möjlighet att utveckla sina förmågor och egenskaper för att på sikt kunna axla en chefsroll. Övriga kompetensutvecklingsinsatser som har genomförts under året är:

- Erfarenhetsutbyte med Polen inom ramen för projekten Mobile in Europe samt Change Leader.

⁶⁰ Ledigförklarade tjänster 201801–201812.

⁶¹ Anställningar 201801–201812.

⁶² Medarbetare som följer med till Gävle vid omlokalisering 2018-12-01.



- Utbildning angående riktlinjer om bedömning av kostnadseffektivitet.
- Fördjupad introduktion för nyanställda, inriktning analys.
- Föreläsning om diskriminering, trakasserier, sexuella trakasserier och kränkande särbehandling för samtliga chefer, skyddsombud och fackliga representanter.

Lönebildningen är en del i att klara kompetensförsörjningen på kort och lång sikt. De lokala förhandlingarna för revisionstidpunkt den 1 oktober 2018 avslutades under 2018. Vi har två av de kollektivavtalsslutande parterna representerade, Saco- S och OFR/S. Båda förbunden tillämpade modellen lönesättande samtal, med delegerat förhandlingsmandat till chef och medarbetare att komma överens om löneökningssbelopp. Lönen sätts i dialog mellan chef och medarbetare med fokus på resultat och utveckling.

Moderna beredskapsjobb och övriga regeringsuppdrag

Vi hade under 2018 begränsade möjligheter att ta emot medarbetare inom ramen för regeringsuppdragen moderna beredskapsjobb och praktikplatser. Skälet har varit den omlokalisering som vi har genomgått. Under 2018 har vi berett plats för en medarbetare inom moderna beredskapsjobb.

Personalsammansättning

I december 2018 var 127 medarbetare tillsvidareanställda och 6 visstidsanställda.⁶³ Av de visstidsanställda ingick en medarbetare i initiativet moderna beredskapsjobb. Antalet anställda är oförändrat i förhållande till samma tid 2017. Av ESF-rådets anställda är 63 procent kodade som kärnkompetens vilket är en ökning med 3 procent i förhållande till föregående år. Nio procent är kodade i ledningskompetens samt 29 procent i stödverksamhet. Andelen kvinnor i ledningskompetens är 58 procent vilket motsvarar en ökning med fyra procent i förhållande till föregående år. Fördelningen mellan kvinnor och män är i princip 60/40.

Tabell 16: Könsfördelning per kompetenskategori

Kompetens-kategori	2018				2017				2016			
	Kvinnor	%	Män	%	Kvr	%	Män	%	Kv	%	Män	%
Kärn	47	56	37	44	55	69	25	31	51	61	33	39
Stöd	24	66	13	34	22	56	17	44	17	59	12	41
Ledning	7	58	5	42	7	54	6	46	7	50	7	50
Summa:	78	59	55	41	84		48		75		52	

Åldersfördelning

Myndighetens åldersfördelning visar att det är fortsatt förhållandevis låg andel unga i förhållande till de som är över 50 år.⁶⁴ Skälen till detta är med största sannolikhet att kraven på relevant erfarenhet och eftergymnasial utbildning finns för de allra flesta funktioner inom ESF-rådet.

⁶³ Antal anställda 2018-12-31.

⁶⁴ Åldersfördelning, samtliga anställda.



Tabell 17: Åldersfördelning i procent

Åldersfördelning - procent	2018	2017	2016
Andel under 30 år	3,0	3,7	1,5
Varav andel kvinnor	50	80	0
Varav andel män	50	20	100
Andel mellan 30–49 år	56,4	55,3	56
Varav andel kvinnor	60	59	58
Varav andel män	40	41	42
Andel över 50 år	40,6	41,0	42,5
Varav andel kvinnor	57	67	63
Varav andel män	43	33	37

Av dem som är under 30 år är 50 procent män och 50 procent kvinnor. För ålderskategorin 30–49 år är fördelningen mellan könen 40 procent män och 60 procent kvinnor. Inom gruppen medarbetare som är över 50 år är 57 procent kvinnor och 43 procent män. Medelåldern bland myndighetens medarbetare är 46,5 år, inklusive dem som är visstidsanställda. Det är en liten sänkning från föregående år då medelåldern var 46,8 år. 2016 var den 48 år.

Enligt uppgifter från Statistiska centralbyrån hade vi 29 medarbetare som var utrikes födda eller inrikes födda med två utrikes födda föräldrar den 31 december 2018. Av dessa var 18 kvinnor och 11 män. Det innebär att 22 procent av myndighetens medarbetare har utländsk bakgrund. Andelen medarbetare med utländsk bakgrund har ökat något från föregående år. 2017 var det 20 procent och 2016 22 procent.⁶⁵

Attraktiv arbetsplats

Att vara en attraktiv arbetsplats såväl internt som externt främjar kompetensförsörjningen. 2018 har varit ett turbulent år och många av våra medarbetare har påverkats negativt av det beslut som fattades gällande omlokalisering. Det har också varit en utmaning att introducera så många nya medarbetare i verksamheten. Vi har som sagt lagt fokus på introduktionsarbete jämfört med kompetensutveckling.

Arbetsmiljö- och jämställdhetsarbete

Utöver arbetsmiljöpolicy och mål för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön utarbetade vi nya riktlinjer och rutiner för att förhindra trakasserier, sexuella trakasserier och repressalier under 2018.

Omlokaliseringen har varit det som påverkat arbetsmiljön mest under 2018. Vi har gjort insatser med hjälp av externa parter. Samtliga medarbetare som berörts av omlokaliseringen har fått möjlighet till stöd från såväl Karera som Trygghetsstiftelsen. För de som haft behov av mer personalvårdande samtal har vi anlitat företagshälsovården.

⁶⁵ SCB Personalstatistik för Svenska ESF-rådet 2018.



Under februari skickade vi ut en enkät till samtliga medarbetare för att undersöka den psykosociala arbetsmiljön. Enkäten tog upp frågor inom ramen för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Resultatet presenterades i enhetsvisa workshops.

Sjukstatistik

En indikator på hur väl arbetsmiljön fungerar är sjukfrånvaron. Under 2018 har myndighetens sjukfrånvaro totalt landat på 2,68 procent.⁶⁶ Detta är en marginell minskning från föregående år. Noterbart är att 2018 samtidigt har varit ett mycket turbulent år för hela myndigheten.

Tabell 18: Sjukfrånvaro i procent

Sjukfrånvaro -procent	2018	2017	2016
Totalt	2,68	2,87	4,0
Andel 60 dagar eller mer	30,62	46,8	72,4
Kvinnor	2,25	3,09	6,4
Män	3,37	2,52	0,8
Anställda -29 år *			
Anställda 30–49 år	1,86	2,12	3,6
Anställda 50- år	3,73	3,84	4,7

* Under 10 medarbetare redovisas inte enl. förordningen om årsredovisning och budgetunderlag SFS 2000:605, 7 kap. 3 §.

Bedömningen är att vi har klarat kompetensförsörjningen under ett mycket speciellt år. Myndigheten har haft som ambition att under året som gått fortsatt bedriva verksamheten effektivt med bibehållen kvalitet.

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.⁶⁷ Ansvar och roller för att upprätthålla en god intern styrning och kontroll är definierade i vår arbetsordning.⁶⁸ 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.⁶⁹

Verksamhetsplaneringen sker i löpande treårscykler. Med utgångspunkt från strategin för 2018–2020 har fokusmål för treårsperioden definierats. Med utgångspunkt från dessa mål har myndigheten formulerat operativa mål för verksamheten 2018.

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

⁶⁶ Sjukfrånvarouppgifter till årsredovisningen.

⁶⁷ Beskrivning av COSO-modellen (Verksamhetsstyrning ger resultat, ESV 2006:26).

⁶⁸ Arbetsordning med organisations- och beslutsstruktur, dnr 2016/00364, uppdaterad 19 juni 2018

⁶⁹ Svenska ESF-rådets styrmodell 2015 (GD beslut dnr 2015-00002-91).



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 2018 var:

- programmet når uppsatta mål och avsedda effekter,
- rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens,
- beslutade projekt bidrar till att nå programmets mål och resultat samt
- resultatnriktad projektuppföljning.

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.⁷⁰

Riskhanteringsprocess

Med utgångspunkt från den strategiska inriktningen för 2018–2020 har ledningen med stöd av underlag från enheterna identifierat riskområden och som lyfts in i verksamhetsplaneringen för 2018–2020⁷¹. I myndighetens verksamhetsplan 2018–2020 och enheternas arbetsplaner har kontrollåtgärder fastställts för att hantera riskerna.

Överskridandet av beställningsbemyndigande för Fead som nämnd ovan bedöms inte föranleda ytterligare kontrollåtgärder eftersom vi inte kommer att fatta några nya bifallsbeslut under programperioden. Någon risk för upprepning således finns inte. Dessutom begränsades felet till några få kalenderdagar. Det finns finansiering för projektverksamhet 2019 men bifallsbesluten fattades omedelbart innan årsskiftet istället för omedelbart efter.

Revisioner

Internrevision

Tjänsten som chef för internrevisionen tillsattes i 15 januari 2018. I enlighet med beslutad revisionsplan har internrevision under året genomfört en uppföljning av tre tidigare internrevisionsgranskningar kring diarieföring och arkivering av förvaltningsärenden, projektstyrning och socialfondsprogrammet 2014-2020⁷² samt genomfört en granskning av utbetalningsprocessen.⁷³

Internrevisionen bedömde att rekommendationerna i de tidigare granskningarna av projektstyrning och socialfondsprogrammet 2014- 2020 i stort är genomförda medan rekommendationerna för granskningen av diarieföring och arkivering av förvaltningsärenden endast till viss del åtgärdats. En ny åtgärdsplan för återstående åtgärder har tagits fram och beslutats. När det gäller den genomförda granskningen av utbetalningsprocessen har internrevisionen sammanfattningsvis gjort bedömningen att den interna styrningen och

⁷⁰ Policy och riktlinjer för intern styrning och kontroll vid Svenska ESF-rådet, 2012-08-27 (dnr 2011–00021, GD beslutsnr 2012–72).

⁷¹ Direktiv för Svenska ESF-rådets verksamhetsplan 2018–2020, 2017-10-18 GD beslutsnr 2017/00010–85).

⁷² Uppföljning av tidigare lämnade rekommendationer (dnr 2018/00365) avseende tidigare genomförda internrevisionsgranskningar Diarieföring och arkivering avseende förvaltningsärenden (dnr 2016/00309), Projektstyrning (dnr 2016/00310) samt ESF-programmet 2014 – 2020 (dnr 2016/00001).

⁷³ Granskning av utbetalningsprocessen (dnr 2018/00366).



kontrollen avseende utbetalningsprocessen i kärnverksamheten, det vill säga hanteringen av utbetalningar till stödmottagare i socialfondsprogrammet 2014 – 2020, behöver förbättras för att nå utbetalningsmålet. En åtgärdsplan som svarar mot rekommendationerna i internrevisionens rapport har tagits fram och beslutats.

Internrevisionen har, i enlighet med revisionsplanen, också genomfört tre översiktliga granskningar under hösten 2018 som avser:

- verksamhetsstyrningen och den övergripande processen för intern styrning och kontroll,
- hanteringen av risker för oegentligheter och bedrägerier, samt
- den interna styrningen och kontrollen i funktioner som berörs av omlokaliseringen till Gävle.

lakttagelser och rekommendationer med anledning av dessa granskningar rapporteras i början av 2019.

Europeiska kommissionen

Den revision som EU-kommissionens revisorer genomförde hösten 2016 slutrappporterades i juli 2018.⁷⁴ Revisionen var en systemrevision av tidig förebyggande karaktär och syftade till 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. Den sammanfattande bedömningen från granskningen var att förvaltnings- och kontrollsystemet fungerar väl, endast mindre eller inga förbättringar krävs.

Ekonomistyrningsverket

Revision av projekt

Ekonomistyrningsverket (ESV) har under 2018 granskat utgifter som deklarerats till Europeiska kommissionen avseende Socialfonden och Fead. För innevarande räkenskapsår granskade ESV 30 beslut om utbetalningar, fördelade på 21 projekt granskats kring Socialfonden.⁷⁵ För Fead granskade de 12 beslut om utbetalning i ett projekt.⁷⁶

ESF:s syfte 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 identifierades för Socialfonden medan inga avvikelser rapporterats för Fead.

Felprocenten för Socialfonden uppgår till 0,03 procent och är därmed långt under den av EU-kommissionen fastställda toleransnivån på två procent. Felprocenten för Fead är obefintlig.

⁷⁴ Early Preventive System Audit – programming period 2014-2020 (dnr 2016/00388).

⁷⁵ Projektrevisionsrapport ESF (dnr 2018/00554).

⁷⁶ Projektrevisionsrapport FEAD (dnr 2018/00553).



Systemrevisioner

Under året har ESV genomfört en systemrevision och en uppföljning av en tidigare systemrevision av oss som förvaltande myndighet för Socialfonden och Fead.

Systemrevisionen omfattade nyckelkrav 1, 2 och 3.⁷⁷ Syftet var att bedöma om det finns tillräcklig åtskillnad av funktioner, om det finns lämpliga förfaranden för urval av projekt samt bedöma om stödmottagarna får tillräcklig information. Granskningen visar att förvaltnings- och kontrollsystemet för dessa nyckelkrav fungerar väl, endast mindre eller inga förbättringar krävs.

Uppföljningen av tidigare genomförd systemrevision omfattade nyckelkrav 6 och syftade till att bedöma om de lämnade rekommendationerna är omhändertagna eller om ytterligare åtgärder krävs.⁷⁸ Den sammanfattande bedömningen även för detta nyckelkrav är att verksamheten fungerar väl och/eller att endast mindre eller inga förbättringar krävs.

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.

⁷⁷ Systemrevision av Förvaltande myndighet för ESF och FEAD avseende nyckelkrav 1, 2 och 3 (dnr 2018/00105).

⁷⁸ Uppföljande systemrevision av förvaltande myndighet för ESF avseende nyckelkrav 6 (dnr 2018/00612).
Uppföljande systemrevision av förvaltande myndighet för FEAD avseende nyckelkrav 6 (dnr 2018/00613).



Resultaträkning

(tkr)	Not	2018	2017
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1	139 427	156 047
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2	5 945	17 923
Intäkter av bidrag		576	1 023
Finansiella intäkter	3	111	207
Summa		146 058	175 199
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	4	-99 197	-97 461
Kostnader för lokaler	5	-7 621	-21 959
Övriga driftkostnader	6	-27 196	-37 368
Finansiella kostnader	7	-81	-73
Avskrivningar och nedskrivningar	8	-11 963	-18 338
Summa		-146 058	-175 199
Verksamhetsutfall		0	0
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras	9	1 105 629	1 545 814
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet	10	-1 310 143	-594 344
Saldo		-204 514	951 470
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag		1 282 465	996 534
Lämnade bidrag	11	-1 282 527	-996 298
Saldo		-62	236
Årets kapitalförändring	12	-204 576	951 706



Balansräkning

TILLGÅNGAR

(tkr)	Not	2018-12-31	2017-12-31
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utveckling	13	11 051	20 566
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	14	22	76
Summa		11 073	20 641
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	15	305	83
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	16	2 922	4 545
Summa		3 227	4 628
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	0
Fordringar hos andra myndigheter	17	3 329	4 217
Övriga kortfristiga fordringar	18	703 550	278 153
Summa		706 879	282 371
Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	19	4 206	3 097
Övriga upplupna intäkter	20	8 672	606 959
Summa		12 878	610 056
Avräkning med statsverket			
Avräkning med statsverket	21	-4 971	11 036
Summa		-4 971	11 036
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	22	18 954	9 530
Summa		18 954	9 530
SUMMA TILLGÅNGAR		748 040	938 262



KAPITAL OCH SKULDER

(tkr)	Not	2018-12-31	2017-12-31
Myndighetskapital			
Balanserad kapitalförändring	23	541 713	-409 993
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		-204 576	951 706
Summa	24	337 137	541 713
Avsättningar			
Övriga avsättningar	25	2 869	10 133
Summa		2 869	10 133
Skulder m.m.			
Lån i Riksgäldskontoret	26	13 295	25 222
Kortfristiga skulder till andra myndigheter	27	3 482	4 622
Leverantörsskulder	28	6 303	3 581
Övriga kortfristiga skulder	29	1 569	1 573
Summa		24 649	34 998
Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	30	8 299	8 019
Övriga förutbetalda intäkter	31	375 086	343 400
Summa		383 386	351 418
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER		748 040	938 262



Anslagsredovisning

Anslag (tkr)	Not	Ingående överförin gsbelopp	Årets tilldelning enligt reglerings- brev	Omdispon erade anslagsbe lopp	Indrag- ning	Totalt disponi belt belopp	Utgifter	Utgående överförings- 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	5 245	11 100	-217	0	16 128	-15 781	347
ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 - nationell medfinansiering (ram)	33	824	1 700	217	0	2 741	-2 725	16
Uo 14 1:5 Ramanslag								
ap.1 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige (ram)		-7 928	119 685	0	0	111 757	-109 875	1 882
Uo 14 1:6 Ramanslag								
Europeiska socialfonden m.m för perioden 2014-2020								
ap.1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	34	123 829	1 129 500	0	-123 829	1 129 500	-973 119	156 381
ap.2 Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)	35	33 533	157 500	0	-33 533	157 500	-96 918	60 582
ap.3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)		15 041	236 500	0	-15 041	236 500	-223 856	12 644
Summa Anslag		170 544	1 655 985	0	-172 403	1 654 126	-1 422 274	231 852
Avslutade anslag								
Uo 13 1:6								
ap.1 (2015) Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare		0	0	0	0	0	0	0
Uo 14 1:12								
ap.3 Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013		200	0	0	-200	0	0	0
Uo 14 1:12								
ap.4 (2015) statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013		200	0	0	-200	0	0	0
Summa Avslutade anslag		400			-400			
Summa Totalt		170 944	1 655 985	0	-172 803	1 654 126	-1 422 274	231 852



Finansiella villkor

Anslagskredit (tkr)	Beviljad	Utnyttjad
Uo 14 1:5 ap.1	11 968	0

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet hela anslagskrediten på 11 968 tkr.

Uo 14 1:6 ap.1	56 475	0
----------------	--------	---

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 56 475 tkr. Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

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 utbetalningar gjorts motsvarande 1 351 tkr för revisionskostnader avseende tekniskt stöd, där hela beloppet är hänförbart till 2018.

Uo 14 1:6 ap.2	7 875	0
----------------	-------	---

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 7 875 tkr. Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Uo 14 1:6 ap.3	11 825	0
----------------	--------	---

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 11 825 tkr. Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Programområde 1 - Kompetensförsörjning, får sammanlagt för programperioden 2014–2020 uppgå till högst 834 020 tkr. Hittills har utbetalningarna uppgått till 201 988 tkr, varav 107 006 tkr under 2018.

Programområde 2 - Öka övergångarna till arbete, får sammanlagt för programperioden 2014–2020 uppgå till högst 556 013 tkr. Utbetalningarna har hittills uppgått till 209 778 tkr, varav 111 735 tkr under 2018.

Nationell medfinansiering av tekniskt stöd - får sammanlagt för programperioden 2014–2020 uppgå till högst 16 823 tkr. Utbetalningarna har hittills uppgått till 11 581 tkr, där hela beloppet är hänförbart till 2018.



Redovisning mot inkomsttitel

Inkomsttitel (tkr)	Beräknat belopp	2018	2017
6413 001			
Bidrag från Europeiska socialfonden 2007-2013	0	290 993	0
6414 001			
Bidrag från Europeiska socialfonden 2014-2020	0	816 935	520 136
6414 002			
Övrigt bidrag för sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	0	187 591	52 150
6414 004			
Bidrag från fonden för dem som har det sämst ställt 2014-2020	0	14 624	5 101
6911 008			
Övriga bidrag från EU. Europeiska fonden för integration av tredjELandsmedborgare	0	0	16 957
Summa	0	1 310 143	594 344



Redovisning av bemyndigande i årsredovisningen

Anslag/ Anslagsbenämning (tkr)	Not	Tilldelat Bemyndigande	Ingående åtaganden	Utestående åtaganden	Utestående åtagandenas fördelning per år		
					2019	2020	2021- Slutår
Uo. 14 1:6 Ramanslag							
Uo. 14 1:6 Ramanslag ap. 1 Europeiska socialfonden för perioden <u>2014-2020 (ram)</u>	36	2 943 000	2 541 511	2 422 008	1 086 868	1 037 696	297 171
Villkor enligt regleringsbrev		2 943 000			819 000	813 800	1 310 200
2023							
Uo. 14 1:6 Ramanslag							
Uo. 14 1:6 Ramanslag ap. 2	37	64 000	165 332	53 768	29 995	19 645	10 033
Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)							
Villkor enligt regleringsbrev		64 000			16 200	17 900	29 900
2023							
Uo. 14 1:6 Ramanslag							
Uo. 14 1:6 Ramanslag ap. 3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden <u>2014-2020</u> (ram)	38	816 000	691 384	743 680	331 058	310 962	258 451
Villkor enligt regleringsbrev		816 000			251 300	239 400	325 300
2023							
Summa		3 823 000	3 398 227	3 219 456	1 447 921	1 368 303	565 655



Redovisning av äldre bemyndigande i årsredovisningen

Anslag/ Anslagsbenämning (tkr)	Not	Ingående åtaganden	Utestående åtaganden	Utestående åtagandenas fördelning per år			
				2019	2020	2021-	Slutår
Uo 9 4:7 Ramanslag ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 (ram)	39	25 710	10 248	10 248			2019
Uo 9 4:7 Ramanslag ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 - nationell medfinansiering (ram)	40	4 537	1 809	1 809			2019
Summa		30 247	12 057	12 057			

ESF-rådet har av misstag fattat beslut i december 2018 som avsåg Feadanslaget UO 9 4:7 ap 2 till ett belopp av 20 371 tkr och ap 6 till ett belopp av 3 595 tkr utan att myndigheten tilldelats beställningsbemyndigande i regleringsbrevet för 2018. ESF-rådet har tilldelats beställningsbemyndiganden för ovannämnda anslagsposter i regleringsbrevet 2019.



Tilläggsupplysningar och noter

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

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 från och med år 2009 anslaget först vid uttaget enligt undantagsbestämmelsen. Utgående balans år 2017, 640 tkr, har år 2018 minskat med 382 tkr.

Programförskott som erhålls i början på perioden och som avräknas mot rekvisition i slutet av den sjuåriga perioden bruttoredo visas som "Övriga förutbetalda intäkter". Utestående rekvisitioner redovisas enligt gällande redovisningsprinciper där inbetalningarna bedöms som säkra redovisas som "Övriga kortfristiga fordringar".

Upplýsningar för jämförelseändamål

Upplýsningar för jämförelseändamål avseende EU-medel (uppbörden)

ESF-rådet justerar från och med 2017 årligen periodiserat belopp för avvikelser i medfinansieringsgraden i projekten för programperioden 2014-2020 (se not 9). Jämförelsetalen avseende 2017 innehåller en ackumulerad justering för hela programperioden 2007-2013. Justeringen avser överskott på grund av projektens medfinansiering som har beräknats till 612 465 tkr. 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".



Upplysningar för jämförelseändamål avseende verksamhetsutfall

ESF-rådet har haft ett projekt att leverera ett ärendehanteringssystem till Migrationsverkets EU-fond. Jämförelsetalen för 2017 har påverkats enligt följande:

Projektet har haft följande påverkan på ESF-rådets resultaträkning. Posten "Intäkter av avgifter och andra ersättningar" har påverkats med 13 662 tkr. Posten "Övriga driftkostnader" har belastats med 4 981 tkr. Då ESF-rådet har köpt ytterligare IT-tjänster som en följd av samarbetet. Även lokalkostnader ökade med 210 tkr. Posten "Avskrivningar och nedskrivningar" har belastats med 4 630 tkr i samband med att applikationen levererats till Migrationsverket. Nedskrivning 2017 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.

Den 31 augusti 2017 gav regeringen ESF-rådet uppdrag att omlokalisera stabs- och stödfunktioner från Stockholm till Gävle där myndigheten också ska ha sitt säte (A2017/01646/A). 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 genomförd senast den 1 december 2018. Från den 1 december 2018 har ESF-rådet sitt säte i Gävle.

ESF-rådet gjorde en avsättning med 8 705 tkr 2017 för befintliga verksamhetslokaler i Gävle och Stockholm för den kvarvarande avtalstiden efter 2018-12-01. Hyran för december 2018 löstes upp under 2018 med 338 tkr. Avsättningen som berörde avtalstiden under 2019 kunde delvis återföras 2018 då hyreskontrakten sades upp i förtid. Återföringen uppgick till 6 757 tkr. Kvarvarande avsättning avseende 2019 uppgår till 1 611 tkr.

Kostnader för verksamheten är lägre än 2017. Omlokaliseringen har påverkat hela verksamheten. De kostnadsposter som påverkats mest är driftkostnaderna och lokalkostnaderna som är betydligt lägre än 2017. Driftkostnaderna har minskat trots konsultinsatser för att iordningställa de nya lokalerna då andra insatser har hållits tillbaka och fokus varit på flytt av verksamheten. Förändringen av lokalkostnaderna beror på återföringen av avsättning för lokalkostnaderna som gjordes 2017.

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

	Lön
Generaldirektör Lars Lööv	1 146
Särskild utredare för att göra en översyn av yrket personlig assistent	
Ledamot Valideringsdelegationen 2015–2019 (lämnade under 2018)	
Ledamot Delegationen för unga och nyanlända till arbete	
Reservofficer	

Anställdas sjukfrånvaro

Uppgifter om sjukfrånvaro, se resultatredovisningen.



Noter (tkr)

	2018	2017
--	------	------

Resultaträkning

Not 1 Intäkter av anslag

Förvaltningsanslag (Uo 14 1:5 ap 1)	109 493	126 997
Tekniskt stöd Socialfonden*	29 595	28 532
Tekniskt stöd Fead*	339	518
Summa	139 427	156 047

Summa "Intäkter av anslag" och medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag (1 421 892 tkr) skiljer sig från summa "Utgifter" på samtliga anslag (1 422 274 tkr). Skillnaden (382 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 genom rekvisition till EU-kommissionen

Not 2 Intäkter av avgifter och andra ersättningar

Intäkter enligt 4 § avgiftsförordningen		
- avgifter samlokalisering	5 284	4 236
- ersättning konsultuppdrag*	612	13 662
Övriga intäkter av avgifter och andra ersättningar	48	24
Summa	5 945	17 923

* Den stora differensen mellan åren beror på en tillfällig avgiftsintäkt 2017 under färdigställande av ett elektroniskt ärendehanteringssystem för handläggningen av EU-fond åt Migrationsverket.

Not 3 Finansiella intäkter

Ränteintäkt på lån i Riksgälden	111	207
Summa	111	207

Not 4 Kostnader för personal

Lönekostnader (exkl. arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal)	63 588	62 314
Arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal	32 057	31 533
Övriga kostnader för personal	3 552	3 613
Summa	99 197	97 461
Varav arvode till ej anställd personal	1	28



		2018	2017	
Not	5	Kostnader för lokaler		
		Kostnader för lokaler	14 715	13 254
		Förändring av avsättning för hyreskostnad Gävle och Stockholm*	-7 094	8 705
		Summa	7 621	21 959

Efter regeringens beslut om omlokalisering av verksamheten 2017 gjordes en avsättning på 8 705 tkr för befintliga verksamhetslokaler i Gävle och Stockholm för kvarvarande avtalstid efter 2018-12-01. Hyran för december 2018 löstes upp samma år med 338 tkr. Avsättningen för 2019 kunde delvis återföras under 2018 då hyreskontrakten kunde sägas upp i förtid, återföringen uppgick till 6 757 tkr. Kvarvarande avsättning avseende 2019 uppgår till 1 611 tkr.

Not	6	Övriga driftkostnader		
		Inköp av tjänster exklusive IT	12 133	11 746
		Driftkostnader IT*	7 860	16 885
		Övriga driftkostnader	7 204	8 738
		Summa	27 196	37 368

* Skillnaden mellan åren beror främst på att myndigheten köpte in datakonsulter 2017 för färdigställande av ett elektroniskt ärendehanteringssystem åt Migrationsverket.

Not	7	Finansiella kostnader		
		Räntekostnad på räntekontot i Riksgäldskontoret	81	73
		Övriga finansiella kostnader	1	0
		Summa	81	73

Not	8	Avskrivningar och nedskrivningar		
		Avskrivning enligt plan	11 963	13 709
		Nedskrivning*	0	4 630
		Summa	11 963	18 338

* Nedskrivning 2017 avser del av ESF-rådets tidigare utvecklingskostnader som enligt avtal ska belasta Migrationsverkets applikation



	2018	2017
Not 9 Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras		
Fead, bidrag från EU	15 834	14 457
Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	13 087	663 972
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU	976 093	747 772
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU	100 616	120 774
Integrationsfonden, bidrag från EU	0	-1 161
Summa	1 105 629	1 545 814
Intäkten avseende Socialfonden 2007-2013 har påverkats av:*		
Ned- och avskrivna fordringar	0	-6 284
Valutakursvinst/valutakursförlust	13 087	36 950
Ej realiserad valutakursvinst /valutakursförlust	0	21 740
Över-/Underfinansiering från projekten	0	612 465
Övrigt, återkrav m.m.	0	-899
Summa	13 087	663 972
Intäkten avseende Integrationsfonden har påverkats av:*		
Avskrivna fordringar (inklusive 964 tkr reduktion från EU)	0	-428
Valutakursvinst/valutakursförlust	0	-733
Summa	0	-1 161
Intäkten avseende Socialfonden 2014-2020 har påverkats av:		
Ned- och avskrivna fordringar	0	0
Valutakursvinst/valutakursförlust	-4 304	753
Ej realiserad valutakursvinst /valutakursförlust	-1 252	0
Över-/Underfinansiering från projekten	8 530	-4 152
Summa	2 974	-3 399
Intäkten avseende Sysselsättningsinitiativet för unga har påverkats av:		
Ned- och avskrivna fordringar	0	0
Valutakursvinst/valutakursförlust	3 772	-693
Ej realiserad valutakursvinst /valutakursförlust	-75	0
Summa	3 698	- 693
Intäkten avseende Fead har påverkats av:		
Ned- och avskrivna fordringar	0	0
Valutakursvinst/valutakursförlust	67	0
Ej realiserad valutakursvinst /valutakursförlust	-15	0
Summa	52	0



	2018	2017
Not 10 Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet		
Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	290 993	0
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU	816 935	520 136
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU	187 591	52 150
Fead, bidrag från EU	14 624	5 101
Integrationsfonden, bidrag från EU	0	16 957
Summa	1 310 143	594 344

Avser EU medel med flerårig budgettram

Not 11 Lämnade bidrag

Utgiftsområde 14		
Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020*	943 525	722 639
Sysselsättningsinitiativet för unga*	96 918	121 467
Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020	223 856	136 028
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020*	15 442	13 939
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 - nationell medfinansiering	2 725	2 460
Periodiseringsdifferens		
Årets förändring av utestående återkrav	62	-236
Summa	1 282 527	996 298

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

** Den positiva förändringen beror på att årets ingående återkrav från föregående år (not 18) uppgick till 247 tkr och årets utgående återkrav uppgår enbart till 185 tkr, vilket genererar en positiv periodiseringsdifferens.

Not 12 Årets Kapitalförändring

Periodiseringsdifferens Socialfonden 2007-2013*	-277 906	663 972
Periodiseringsdifferens Integrationsfonden*	0	-18 118
Periodiseringsdifferens Socialfonden 2014-2020*	159 158	227 636
Periodiseringsdifferens Sysselsättningsinitiativet för unga*	-89 975	68 624
Periodiseringsdifferens Fead*	1 210	9 356
Periodiseringsdifferenser transfereringsverksamhet**	-62	236
Summa	-204 576	951 706

*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 återkrav



Balansräkning

	2018-12-31	2017-12-31
Not 13 Balanserade utgifter för utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	135 262	134 348
Årets anskaffningar *	261	914
Summa anskaffningsvärde	135 523	135 262
Ingående ackumulerade avskrivningar	-114 697	-98 366
Årets avskrivningar	-9 776	-11 701
Årets nedskrivningar*	0	-4 630
Summa ackumulerade avskrivningar	-124 473	-114 697
Utgående bokfört värde	11 051	20 566
* Årets anskaffning består utav utvecklingen av nya funktionaliteter till systemet EBS2020		
Not 14 Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	1 651	1 745
Årets anskaffningar	0	0
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	0	-94
Summa anskaffningsvärde	1 651	1 651
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 575	-1 616
Årets avskrivningar	-53	-53
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	0	94
Summa ackumulerade avskrivningar	-1 628	-1 575
Utgående bokfört värde	22	76
Not 15 Förbättringsutgifter på annans fastighet		
Ingående anskaffningsvärde	343	240
Årets anskaffningar	257	103
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	0	0
Summa anskaffningsvärde	600	343
Ingående ackumulerade avskrivningar	-260	-240
Årets avskrivningar	-35	-20
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	0	0
Summa ackumulerade avskrivningar	-295	-260
Utgående bokfört värde	305	83



		2018-12-31	2017-12-31
Not 16 Maskiner, inventarier, installationer m.m.			
Ingående anskaffningsvärde	12 044	10 805	
Årets anskaffningar	509	1 484	
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	-117	-245	
Summa anskaffningsvärde	12 436	12 044	
Ingående ackumulerade avskrivningar	-7 499	-5 810	
Årets avskrivningar	-2 099	-1 934	
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	84	245	
Summa ackumulerade avskrivningar	-9 514	-7 499	
Utgående bokfört värde	2 922	4 545	
Not 17 Fordringar hos andra myndigheter			
Fordran ingående mervärdesskatt	1 998	1 876	
Fordran skattekontot	43	31	
Kundfordringar hos andra myndigheter*	1 287	2 310	
Summa	3 329	4 217	
*Skillnaden beror på att myndigheten hade en fordran avseende tillhandahållandet av ett elektroniskt ärendehanteringssystem åt en annan myndighet 2017 som nu avslutats.			
Not 18 Övriga kortfristiga fordringar			
Återkrav Socialfonden	185	224	
Återkrav Fead	0	23	
Utestående rekvisition Socialfonden 2007-2013	0	277 906	
Utestående rekvisition Socialfonden 2014-2020*	656 336	0	
Utestående rekvisition Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020*	39 132	0	
Utestående rekvisition Fead*	7 897	0	
Summa	703 550	278 153	
*Posterna avser rekvisition för mellanliggande betalningsansökan som gjordes i december vilket inte gjordes föregående år.			
Not 19 Förutbetalda kostnader			
Förutbetalda hyreskostnader	3 048	2 619	
Tele abonnemang	322	333	
Resor	64	145	
Övriga förutbetalda kostnader*	772	0	
Summa	4 206	3 097	



	2018-12-31	2017-12-31
Not 20 Övriga upplupna intäkter		
Socialfonden 2014-2020*	0	465 493
Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	3 159	129 266
Fead	5 513	12 200
Summa	8 672	606 959

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

*För socialfonden redovisas detta år skillnaden under "övriga förutbetalda intäkter".

Programförskott som utbetalats i början för perioden 2014-2020 särredovisas som "övriga förutbetalda intäkter". Utestående rekvisitioner som gjordes i december redovisas som "övrig kortfristiga fodringar".



		2018-12-31	2017-12-31
Not	21	Avräkning med statsverket	
	Uppbörd		
	Redovisat mot inkomsttitel	-1 310 143	-594 344
	Uppbördsmedel som betalats till icke räntebärande flöde	1 310 143	594 344
	Fordringar avseende Uppbörd	0	0
	Anslag i icke räntebärande flöde		
	Ingående balans	2 859	4 930
	Redovisat mot anslag	1 312 399	1 025 584
	Medel hänförliga till transfereringar m.m. som betalats till icke räntebärande flöde	-1 318 605	-1 027 655
	Fordringar avseende anslag i icke räntebärande flöde	-3 347	2 859
	Anslag i räntebärande flöde		
	Ingående balans	7 928	-1 384
	Redovisat mot anslag	109 875	127 272
	Anslagsmedel som tillförts räntekonto	-119 685	-117 960
	Fordringar/Skulder avseende anslag i räntebärande flöde	-1 882	7 928
	Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag		
	Ingående balans	640	916
	Redovisat mot anslag under året enligt undantagsregeln	-382	-276
	Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag	258	640
	Övriga fordringar/skulder på statens centralkonto i Riksbanken		
	Ingående balans	-391	-418
	Inbetalningar i icke räntebärande flöde	1 318 717	601 942
	Utbetalningar i icke räntebärande flöde	-1 326 788	-1 035 226
	Betalningar hänförliga till anslag och inkomsttitlar	8 462	433 311
	Övriga skulder på statens centralkonto i Riksbanken	0	-391
	Summa avräkning med statsverket	-4 971	11 036



	2018-12-31	2017-12-31
Not 22 Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	18 954	9 530
Summa	18 954	9 530
Not 23 Balanserad kapitalförändring		
Socialfonden periodisering (ESF2007)		
Ingående balans	-386 066	-385 660
Årets förändring	663 972	-406
Utgående balans	277 906	-386 066
Socialfonden periodisering (ESF2014)		
Ingående balans	33 678	-61 850
Årets förändring	227 636	95 528
Utgående balans	261 314	33 678
Sysselsättningsinitiativet periodisering		
Ingående balans	-70 673	-109 948
Årets förändring	68 624	39 275
Utgående balans	-2 049	-70 673
Fead periodisering		
Ingående balans	-5 062	-7 424
Årets förändring	9 356	2 362
Utgående balans	4 294	-5 062
Integrationsfonden periodisering (EIF)		
Ingående balans	18 118	18 120
Årets förändring	-18 118	-2
Utgående balans	0	18 118
Återkrav		
Ingående balans	10	412
Årets förändring	236	-402
Utgående balans	246	10
Summa utgående balans	541 713	-409 993



Not 24 Myndighetskapital

Förändring av myndighetskapital	Balanserad kapitalförändring, anslagsfinansierad verksamhet*	Kapitalförändring enligt resultaträkningen	Summa
Utgående balans 2017	-409 993	951 706	541 713
Ingående balans 2018	-409 993	951 706	541 713
Föregående års kapitalförändring	951 706	-951 706	0
Årets kapitalförändring	0	-204 576	-204 576
Summa årets förändring	951 706	-1 156 282	-204 576
Utgående balans 2018	541 713	-204 576	337 137

*Avser anslag som finansieras från EU budgeten

Kapitalförändring specificerad per EU-fond	Ingående balans 2018	Årets kapitalförändring	Utgående balans 2018
Socialfonden 2007-2013	277 905	-277 905	0
Socialfonden 2014-2020	261 538	159 119	420 657
Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	-2 049	-86 975	-89 024
FEAD	4 317	1 187	5 504
Summa	541 713	-204 576	337 137

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

	2018-12-31	2017-12-31
Not 25 Övriga avsättningar		
Avsättning för lokalt omställningsarbete		
Ingående balans	1 428	1 330
Årets avsättning	191	188
Årets upplösning	-361	-90
Utgående balans	1 258	1 428
 Bedöminigen är att nyttjandet 2019 kommer att vara betydligt lägre än 2018. Eventuellt nyttjande kommer att avse mindre individuella kompetensinsatser.		
Outnyttjade lokaler och övriga kostnader		
Ingående balans	8 705	0
Årets förändring	-7 094	8 705
Utgående balans	1 611	8 705
 Årets förändring består av återföring av avsatta lokalkostnader då hyreskontrakten kunde sägas upp tidigare än beräknat. Återstående avsättning kommer att lösas upp med 1 611 tkr 2019.		
Summa utgående balans	2 869	10 133



		2018-12-31	2017-12-31
Not	26 Lån i Riksgäldskontoret		
	Avser lån för investeringar i anläggningstillgångar.		
	Ingående balans	25 222	46 646
	Under året nyupptagna lån	70	3 627
	Årets amorteringar	-11 998	-25 051
	Utgående balans	13 295	25 222
	Beviljad låneram enligt regleringsbrev	30 000	45 000
Not	27 Kortfristiga skulder till andra myndigheter		
	Leverantörsskulder andra myndigheter	1 834	2 937
	Arbetsgivaravgifter	1 648	1 682
	Övriga kortfristiga skulder andra myndigheter	1	3
	Summa	3 482	4 622
Not	28 Leverantörsskulder		
	Leverantörsskulder	6 303	3 581
	Summa	6 303	3 581
Not	29 Övriga kortfristiga skulder		
	Personalens källskatt	1 569	1 573
	Summa	1 569	1 573
Not	30 Upplupna kostnader		
	Upplupna semesterlöner inklusive sociala avgifter	6 132	7 395
	Upplupna löner inklusive sociala avgifter	924	0
	Övriga upplupna kostnader	1 244	624
	Summa	8 299	8 019



		2018-12-31	2017-12-31
Not	31 Övriga förutbetalda intäkter		
	Socialfonden 2014-2020		
	Programförskott	204 178	204 178
	Periodisering*	<u>31 686</u>	<u>0</u>
	Summa	235 864	204 178
	 Sysselsättningsinitiativet för unga		
	Programförskott	<u>131 315</u>	<u>131 315</u>
	Summa	131 315	131 315
	 Fead		
	Programförskott	<u>7 906</u>	<u>7 906</u>
	Summa	7 906	7 906
	Summa	375 086	343 400

Den förutbetalda intäkten avser programförskott för programperioden 2014-2020 som utbetalades i början på programperioden.

* Periodiseringen påverkas av den mellanliggande betalningsansökan som gjordes i december.



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)

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet ingen anslagskredit.

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.

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)

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 14 1:6 Ramanslag

ap. 1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelförbrukning i de beviljade projekten.



**Not 35 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 2 Sysselsättningsinitiativet för unga**

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelsförbrukning i de beviljade projekten.

Bemyndiganden

**Not 36 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 37 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 2 Sysselsättningsinitiativet för unga**

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

**Not 38 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.

**Not 39 Uo 09 4:7 Ramanslag
ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 (ram)**

Det utestående åtagandet kommer infrias helt under 2019 då projekten som bemyndigandet avsåg avslutas 2019.

Not 40 ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 nationell medfinansiering (ram)

Det utestående åtagandet kommer infrias helt under 2019 då projekten som bemyndigandet avsåg avslutas 2019.



Sammanställning av väsentliga uppgifter

(tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Låneram Riksgäldskontoret					
Beviljad	30 000	45 000	65 000	65 000	45 000
Utnyttjad	13 295	25 222	46 646	55 838	43 540
Kontokrediter Riksgäldskontoret					
Beviljad	15 600	15 600	15 800	14 600	14 600
Maximalt utnyttjad	0	0	0	3 737	7 928
Räntekonto Riksgäldskontoret					
Ränteintäkter	0	0	0	1	8
Räntekostnader	81	73	68	18	5
Avgiftsintäkter					
<i>Avgiftsintäkter som disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	5 945	17 923	13 705	5 579	3 195
<i>Avgiftsintäkter som ej disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	1 105 629	1 545 814	458 780	215 197	989 827
Anslagskredit					
Uo 13 1:6 ap.1					
Beviljad	0	0	0	0	3 150
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:5 ap.1					
Beviljad	11 968	11 796	3 501	3 452	3 389
Utnyttjad	0	7 928	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.1					
Beviljad	56 475	43 750	36 730	8 645	4 500
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.2					
Beviljad	7 875	7 750	6 050	2 550	300
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.3					
Beviljad	11 825	7 554	7 100	580	200
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:12 ap.3 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	0	0	82 960
Utnyttjad	0	0	0	0	35 853
Uo 14 1:12 ap.4 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	0	0	17 960
Utnyttjad	0	0	0	0	0



(tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Anslag					
<i>Ramanslag</i>					
Anslagssparande	231 852	170 944	502 180	186 598	11 957
Bemyndiganden					
Tilldelade	3 823 000	3 700 000	3 250 000	2 046 000	1 243 000
Summa gjorda åtaganden	3 219 456	3 398 227	3 033 574	1 915 362	183 968
Personal					
Antalet årsarbetskrafter (st)	120	122	116	118	122
Medelantalet anställda (st)	139	133	127	126	130
Driftkostnad per årsarbetskraft	1 117	1 285	1 312	1 239	1 213
Kapitalförändring					
Årets	-204 576	951 706	136 355	-348 483	-992 390
Balanserad	541 713	-409 993	-546 348	-197 865	794 524



Underskrift

Jag bedömer att den interna styrningen och kontrollen vid myndigheten har varit betryggande under den period som årsredovisningen avser.

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

Gävle den 18 februari 2019

Lars Löw
Generaldirektör

