



EUROPEISKA UNIONEN
Europeiska socialfonden

2008-08-11

Diarienummer
2008-01743

Till

Arbetsmarknadsdepartementet

103 33 STOCKHOLM

Delårsrapport 2008

Svenska ESF-rådet överlämnar härmed delårsrapporten för perioden 2008-01-01—
2008-06-30 bestående av

- Inledande kommentar
- Resultaträkning inklusive helårsprognos över kostnader och intäkter
- Balansräkning
- Anslagsredovisning
- Undertecknande

Beslut i detta ärende har fattats den 11 augusti 2008.

Beslutande: generaldirektör Åsa Lindh.

Övriga närvarande: ställföreträdande myndighetschef Håkan Forsberg, administrativa
chefen Cristina Bäcker samt föredragande redovisningsansvarige Lars-Göran Staaf.

Åsa Lindh
Generaldirektör

Sändlista

Arbetsmarknadsdepartementet (1)

Arbetsgivarverket (1)

Ekonomistyrningsverket (1)

Finansdepartementet (1)

Riksdagens utredningstjänst (1)

Riksrevisionen (1)

Statskontoret (1)



Inledande kommentar

Svenska ESF-rådet är förvaltande och utbetalande myndighet för det nya, nationella socialfondsprogrammet perioden 2007-2013, enligt regeringsbeslut av den 29 juni 2006 (N2006/5015/A). ESF-rådet påbörjade en organisationsförändring år 2006 med anledning av regeringens beslut. Omstruktureringen genomförs huvudsakligen åren 2007-2008.

Samtidigt som ESF-rådet bygger upp organisationen för det nya socialfondsprogrammet avslutas och fullföljs programmen Växtkraft Mål 3 respektive Equal. Programperioden 2000 – 2006 ska slutredovisas till Europeiska kommissionen den 31 mars 2010. I det närmaste alla utbetalningar till projektägare av Mål 3- och Equalprojekt är gjorda. Det kvarstår ett antal projekt av utredningskaraktär vilka bör vara avslutade senast 31 december 2008, vilken är den sista utbetalningsdagen för programmedel perioden 2000 - 2006. Vad gäller det nya socialfondsprogrammet fattades de första besluten i april 2008, vilket innebär att ett fåtal projekt hittills har rekviderat medel.

Regeringen beslutade den 8 mars 2007 (IJ2007/366/IM) att Svenska ESF-rådet blir nationellt ansvarig myndighet för Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare inom EU:s ramprogram för solidaritet och hantering av migrationsströmmar. Programmet för integrationsfonden är ännu ej beslutat av EU-kommissionen varför ESF-rådet ännu inte fattat beslut angående projektmedel. Programmet beräknas bli godkänt i september 2008.

RESULTATRÄKNING

(tkr)	Utfall	Utfall	Prognos
	2008-01-01-- 2008-06-30	2007-01-01-- 2007-06-30	2008-01-01-- 2008-12-31
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	84 414	62 392	170 085
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	84	41	258
Intäkter av bidrag	-3 699	14 666	13 866
Finansiella intäkter	11	116	100
Summa	80 810	77 215	184 309
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	-51 272	-52 569	-120 000
Kostnader för lokaler	-6 103	-7 168	-13 000
Övriga driftkostnader	-17 936	-22 155	-45 000
Finansiella kostnader	122	-72	-309
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 431	-612	-6 000
Summa	-77 620	-82 576	-184 309
Verksamhetsutfall	3 190	-5 361	0
Uppbördsverksamhet			
Medel som inte disponeras av myndigheten	195 161	0	195 161
Medel som tillförts statsbudgeten	-195 161	0	-195 161
Saldo	0	0	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag	526 054	967 955	767 600
Lämnade bidrag	-526 054	-967 955	-767 600
Saldo	0	0	0
Årets kapitalförändring	3 190	-5 361	0

Kommentar:

Utfall

Verksamhetens intäkter är marginellt högre än motsvarande period föregående år. Personal-, lokal- och övriga driftkostnader är samtidigt lägre till följd av främst myndighetens fortsatta omstruktureringsarbete. Avskrivning av myndighetens egenutvecklade ärendehanteringssystem har påbörjats under första halvåret.

Prognos

Redovisad prognos överensstämmer vad gäller totala intäkter och kostnader med myndighetens förvaltningsbudget samt lämnat budgetunderlag för år 2008. Prognosticerade anslagsintäkter om totalt 170,1 Mkr fördelar sig på Uo 13 10:09 ap 01 med 2,5 Mkr, Uo 13 22:05 ap 01 med 125,0 Mkr och Uo 13 22:07 ap 03 med 42,6 Mkr. Prognosticerade transfereringar uppgår till sammanlagt 767,6 Mkr fördelat på anslaget Uo 13 22:6 med 655,9 Mkr och anslaget Uo 13 22:07 med 111,7 Mkr.

BALANSRÄKNING

(tkr)	2008-06-30	2007-06-30
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar		
Programvaror, licenser m.m.	25 305	11 261
Summa	25 305	11 261
Materiella anläggningstillgångar		
Förbättringsutgifter på annans fastighet	93	13
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	4 126	3 743
Summa	4 219	3 756
Fordringar		
Kundfordringar	4	0
Fordringar hos andra myndigheter	1 570	2 995
Övriga fordringar	10	0
Summa	1 584	2 995
Periodavgränsningsposter		
Förutbetalda kostnader	1 974	2 194
Upplupna bidragsintäkter	2 581	2 334
Summa	4 555	4 528
Avräkning med statsverket		
Avräkning med statsverket	350 052	215 983
Summa	350 052	215 983
Kassa och bank		
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	1 972	17 061
Summa	1 972	17 061
SUMMA TILLGÅNGAR	387 687	255 584
KAPITAL OCH SKULDER		
Myndighetskapital		
Balanserad kapitalförändring	-34 453	-3 479
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	3 190	-5 361
Summa	-31 263	-8 840
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	8 504	2 132
Övriga avsättningar	16 639	0
Summa	25 143	2 132
Skulder m.m.		
Lån i Riksgäldskontoret	23 395	13 022
Skulder till andra myndigheter	355 086	225 837
Leverantörsskulder	3 654	11 781
Övriga skulder	2 184	1 846
Summa	384 319	252 486

Periodavgränsningsposter

Upplupna kostnader	9 488	10 394
Oförbrukade bidrag	0	-588
Summa	9 488	9 806

SUMMA KAPITAL OCH SKULDER

387 687 **255 584**

Kommentar:

Immateriella anläggningstillgångar

Investeringar i myndighetens egenutvecklade ärendehanteringssystem har under perioden 2007-07-01--2008-06-30 gjorts med 15,3 Mkr. Tillgångens totala anskaffningsvärde uppgår per 2008-06-30 till 25,0 Mkr.

Avräkning med statsverket

Ökningen förklaras främst av beloppsmässigt mindre utbetalningar i icke räntebelagt flöde för anslaget Uo 13 22:06 jämfört med motsvarande period föregående år.

Avsättningar

Avsättningar till följd av beslutade åtgärder i samband med myndighetens omställningsarbete uppgår per 2008-06-30 till 21,5 Mkr fördelat enligt följande

Kostnader för pensionsersättning, 60-65 år	4,9 Mkr
Kostnader för särskild pensionsersättning, 54-59 år	11,9 Mkr
Lönekostnader för arbetsbefriad personal	4,7 Mkr

Hyseskostnader för outnyttjade lokaler i samband med omställningsarbetet redovisas under *Övriga skulder* med 0,2 Mkr.

Skulder m.m

Utestående skuld i samband med avstämning av lämnade bidrag till Arbetsförmedlingen enligt villkoren för anslaget Uo 13 22:06 uppgick per 2008-06-30 till 351,9 Mkr, vilket innebär en ökning med 130,1 Mkr jämfört med motsvarande tidpunkt föregående år.

ANSLAGSREDOVISNING

Redovisning mot anslag

Anslag (tkr)	Ingående över- förings- belopp	Årets till- delning enl regl. brev	Omdis- ponerade anslags- belopp	Totalt disponi- belt belopp	Utgifter 2008-01-01- 2008-06-30	Utgående över- förings- belopp
Uo 13 10:01 ap 05 (2007) Ramanslag Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige	1 389	0	0	1 389	0	1 389
Uo 13 10:09 ap 01 Ramanslag Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare	0	23 800	0	23 800	344	23 456
Uo 13 22:05 ap 01 Ramanslag Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige	3 858	121 209	0	125 067	59 049	66 018
Uo 13 22:06 ap 10 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006, Mål 3 och Equal	239 549	345 127	0	584 676	408 171	176 505
Uo 13 22:06 ap 11 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006, Statlig medfinansiering av Mål 3	127 620	0	0	127 620	116 326	11 294
Uo 13 22:07 ap 03 Ramanslag Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013	200 000	750 000	0	950 000	26 250	923 750
Uo 13 22:07 ap 04 Ramanslag Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013	90 000	220 000	0	310 000	328	309 672
Summa	662 416	1 460 136	0	2 122 552	610 468	1 512 084

Redovisning mot inkomsttitel

Inkomsttitel (tkr)	Beräknat belopp	Utfall 2008-01-01--2008-06-30 Inkomster
6413 Bidrag från EG:s socialfond perioden 2007-2013	0	195 161
6911 Undertitel 08, Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare	0	0

Kommentar:

Anslag Uo 13 10:01 ap 05 (2007)

Myndighetens rätt att disponera anslagssparandet från år 2007 var vid bokslutstillfället inte beslutad.

Anslag Uo 13 22:07 ap 03

Summa utbetalningar avseende beslutade projekt uppgår till 1,2 Mkr

Summa utbetalningar avseende tekniskt stöd uppgår till 25,0 Mkr

Anslag Uo 13 22:07 ap 04

Summa utbetalningar avseende statlig medfinansiering av beslutade projekt uppgår till 0,3 Mkr

Inkomsttitel 6413

Avser erhållet förskott nr 2 om € 20 746 534,71 utgörande 3 % av programperiodens totala medel om € 691 551 157,00.

Undertecknande av delårsrapport 2008

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

Stockholm den 11 augusti 2008

Åsa Lindh
Generaldirektör