



Svenska ESF-rådet

Svenska ESF-rådets årsredovisning 2016



Vi förändrar arbetsmarknaden



Innehåll

Tredje året i programperioden 2014-2020	4
Uppdrag och organisation	11
Förutsättningar för resultatredovisningen	12
Återrapportering enligt instruktion och regleringsbrev	12
Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer.....	12
JIM - Jämställdhetsintegrering av myndigheter.....	13
Förvaltning och attestering	14
Europeiska socialfonden.....	14
Svenska ESF-rådets prestationer för Europeiska socialfonden.....	15
Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020	17
Utvärdering	25
Attesterings av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020.....	29
Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013.....	29
Attesterings av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013.....	29
Förvaltning av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013.....	30
Attesterings av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013	30
Förvaltning av Fead - fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt.....	31
Kompetensförsörjning	34
Kompetensutvecklingsinsatser	35
Intern styrning och kontroll	37
Riskhanteringsprocess	37
Internrevision	38
Revisioner	39
Europeiska kommissionen.....	39
Riksrevisionen	39
Ekonomistyrningsverket.....	39
Revision av projekt	39
Systemrevisioner	40
Revision av Integrationsfonden.....	40
Resultaträkning	41
Balansräkning	42
Anslagsredovisning	44
Redovisning av bemyndigande i årsredovisningen	47



Tilläggsupplysningar och noter	48
Sammanställning av väsentliga uppgifter	66





Tredje året i programperioden 2014-2020

2016 var mitt första hela år på Svenska ESF-rådet. Ett år där programperiodens verksamhet börjat få ordentlig fart. Ett år där debatten inom de politikområden som berör Socialfonden varit livlig. Ett år där organisationsförändring och verksamhetsutveckling påverkat det dagliga arbetet.

Närmare 250 intressanta socialfondsprojekt fördelade över hela landet har beviljats och det är viktigt att följa utvecklingen. De tidiga projekten inom sysselsättningsinitiativet för unga är de vi fått mest uppgifter från. Vi kan konstatera att projekten fungerar väl och ger bra resultat. Vi kan också konstatera att utmaningarna med ungdomsarbetslöshet är andra idag än när programmet skrevs. Mycket arbete under 2016 har därför handlat om vilka prioriteringar som behöver göras nu och den närmaste framtiden.

Den stora flyktinginvandringen 2015 och dess effekter har varit och kommer vara en stor fråga för oss inom överskådlig tid. Flera projekt med ett brett spektrum av förväntade resultat har startats eller beviljats. Frågan berör inte bara myndigheten utan självklart många möjliga projektägare och i förlängningen kan det påverka kapaciteten hos dem att driva socialfondsprojekt.

Under året har alla externa verksamheterna till stöd för projekten och utvärdering kommit på plats. Den kvalitetshöjning som är syftet med det nya arbetssättet för utvärdering är viktig men kräver också mer av oss.

Samverkan med andra myndigheter och andra intressenter är centralt för att lyckas väl med genomförandet av socialfondsprogrammet. Fondsamordningen har en särskild plats i det arbetet och har under året vidareutvecklats. Vi har också tagit initiativ till nya arenor för samverkan, bland annat genom inrättande av en högnivågrupp för rådgivning i fråga om de nationella medlen.

Projekten i Fead har även de kommit igång. Under året har engagerade projektägare från civilsamhället samlats för erfarenhetsutbyte. Allt för att det viktiga arbetet med Fead:s målgrupper ska vidareutvecklas. Nu kan vi planera för nästa utlysning.

Under året har organisationen förändrats, bland annat för att öka flexibiliteten, minska sårbarheten på mindre kontor och öka det interna lärandet. Minst lika viktigt är att planeringsprocessen på myndigheten tagit ett stort steg mot ett tydligare resultatfokus. Vår administration fungerar mycket väl, och tillsammans med ett fortsatt arbete med den statliga värdegrunden har vi förberett oss för framtiden.



Vi förändrar arbetsmarknaden

Vi har fortsatt och kommer fortsätta arbeta utifrån visionen – Vi förändrar arbetsmarknaden. Det kräver att vi är närvarande både i projekten och i politiken. Jag är övertygad om att vi spelar en roll genom att initiera utvecklande projekt, samla in och formulera resultat, och lyfta dem i sammanhang där våra frågor behöver diskuteras.



Lars Löw
generaldirektör

På Jämställdhetsdagarna i januari, i samarbete med Sveriges Kvinnolobby och MCI Group, medverkade Svenska ESF-rådet bland annat med monter.

Januari Februari Mars

I region Småland och Öarna anordnades en träff mellan strukturfonds- partnerskapet och leaderområden för att stärka samverkan mellan lokala och regionala



I Europahuset genomfördes en paneldiskussion om *Att skapa en inkluderande arbetsmarknad på riktigt är en gemensam uppgift som vi kan lösa* där bland annat ESF-rådet medverkade.

Svenska ESF-rådet, Jordbruksverket och Tillväxtverket var på plats under Landsbygdsriksdagen i Visby och svarade bland annat på frågor om Strukturfonderna

Region Stockholm genomförde sina stora utlysningar på sammanlagt cirka 100 miljoner kronor med inriktning på byggsektorn inom områdena kompetensutveckling med inriktning jämställdhet, tillgänglighet och likabehandling, stärkt yrkesutbildning och ökade möjligheter för arbete inom byggsektorn

Jordbruksverket öppnade för organisationer, föreningar, företag och myndigheter att söka stöd för lokalt ledd utveckling genom leadermetoden. En nyhet är att fler fonder är kopplade till det, bland annat Socialfonden, vilket skapar möjligheter för helt nya typer av leaderprojekt.

Under året arrangerade vår temagrupp Unga i arbetslivet tre konferenser ute i Sverige tillsammans med regionala aktörer - *Alla unga kan jobba eller studera* - och där ESF-rådet har medverkat.

ESI-fondernas myndigheter; Jordbruksverket, Tillväxtverket och Svenska ESF-rådet genomförde en utvärderingskonferens - *så skapar vi bäst nytta av EU:s struktur- och investeringsfonder*.

Fonden Fead har under året anordnat två forskarträffar, med fokus på fondens målgrupper, tillsammans med Delmi, Forte och Vetenskapsrådet.

Svenska ESF-rådet i region Västsverige genomförde konferensen *Ett samtal om: Den organiserade ohälsan – och hur vi skapar ett hållbart arbetsliv* med nästan 200 deltagare. Både den privata och offentliga sektorn var representerade med annat Ingibjörg Jonsdottir, professor och verksamhetschef vid Institutet för stressmedicin och Anna Storm och Ylva Lindahl.

April Maj Juni

I fonden Fead gick de fem godkända projekten i första utlysningssomgången över till genomförandefas och samarbetar med ett stort antal organisationer.

Fram till och med 2016 påbörjade drygt 28 000 deltagare insatser i olika socialfundsprojekt.



Ett flertal lärandemöten om olika transnationella program/insatser har hållits med MUCF, Arbetsförmedlingen, Sveriges Kommuner och Landsting, Tillväxtverket, Försäkringskassan och Universitets- och högskolerådet.



En av de största ungdoms-satsningarna i sydöstra Skåne, socialfondsprojektet Ung sluss, öppnade dörrarna för att hjälpa ungdomar ut i arbetslivet.

Den första utlysningen inom transnationella Common Framework genomfördes med prioritet till projekt som har kopplingar till EU:s Östersjöstrategi. Tillsammans med Finland, Flandern och Polen har vi genomfört en utbildningsinsats för att öka intresset och kunskapen hos de övriga medlemsländerna.

ESF-rådet medverkade på Expand - ett nationellt forum för öppenhet, mångfald och tillväxt. Forskning visar att innovationskraften, entreprenörskapet och kreativiteten frodas på företag och arbetsplatser där man välkomnar olikheter och ser dem som en tillgång.

I Almedalen arrangerade myndigheten och även medverkade i bland annat *Hur vi kan snabba på integrationen*. Gd Lars Lööv med flera talade om vilka möjligheter som finns framåt i att validera också generiska kompetenser. Med det får fler bättre möjligheter, till exempel nyanlända och unga att få jobb. Vi lyfte även ungdomsfrågor - *Mamma och pappa vet inte alltid bäst* – om föräldrars råd till ungdomar som vill hoppa av, tillsammans med SKL, Skolverket och Temagruppen Unga i arbetslivet.

Juli Augusti September

Fead medverkade i en konferens som anordnades tillsammans med Göteborgs Räddningsmission med cirka 250 deltagare. De fem Fead-projekten presenterade sina projekt och vi medverkade med programpunkten *Hur kan fonden Fead göra skillnad*.



Arbetet inom Baltic Sea Network fortgår och samordnas delvis med arbetet inom Common Framework specifikt inom området Youth Employment. Sverige, Finland och Polen har genomfört utlysningar på området. Ett möte har hållits i Vilnius.

Oktober November December

I region Småland och Öarna har möte mellan strukturfondspartnerskap och leaderområden arrangerats för att stärka samverkan mellan lokala och regionala aktörer. Information om LLU har även lämnats på ett antal informationsträffar för att skapa fler och samordnade projekt i regionen.

ESF-rådet medverkade på SKL:s Nationella dialogkonferens om EU:s framtida sammanhållningspolitik.



Ordlista

Attesterande myndighet - ESI-fondsförordningen (EU) 1303/2013 fastställer att varje operativt program ska ha en förvaltande-, en attesterande och en revisionsmyndighet. Den attesterande myndighetens uppgift är att sammanställa och lämna in ansökningar om utbetalningar till EU-kommissionen. Därtill ska den attesterade myndigheten kontrollera och intyga till EU-kommissionen att den förvaltande myndighetens kontroll av de utgifter som ingår i utgiftsdeklarationen är tillförlitlig.

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

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

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

Förenklade kostnadsalternativ - avser schabloniserade beräknings- och redovisningsmodeller för stödmottagarens budget i ansökan och redovisning av sitt projekt. Det omfattar enhetskostnader, klumpsummor, schablon för indirekta kostnader och övriga schabloner.

Europautlysning – under programperioden kommer två koordinerade utlysningar på europainivå att genomföras enligt artikel 10 i socialfondsförordningen (1304/2013). Den första 2016 och den andra troligtvis 2017/2018.

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

Finansieringsplan - det operativa programmet för Socialfonden 2014–2020 innehåller en finansieringsplan där respektive fonds (socialfonden och sysselsättningsinitiativet) och där finansieringen av Socialfondens programområden framgår. Av finansieringsplanen framgår både unionens och den nationella medfinansieringens bidrag till respektive fond och programområde. Därtill finns uppgifter om Socialfondens resultatreserv.

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



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

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

Medfinansiering - för att försäkra ägarskapet för Socialfonden på nationell- och regionalnivå måste medlemslandet tillföra egen finansiering till det stöd som kommer från Europeiska socialfonden. För Sveriges del är förhållandet mellan ESF-stöd och nationell medfinansiering 50/50 procent på programnivå.

N+3 – för att säkerställa förbrukningstakten av de tilldelade medlen till medlemsstaterna finns en regel som säger att de medel som är reserverade för ett visst år ska vara utbetalade och redovisade till Europeiska kommissionen senast tre år efter det aktuella året

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

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

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

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

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

Särskilda mål - i det operativa programmet för Socialfonden 2014–2020 har målen för programområdena 1–4 brutits ner i särskilda mål som tydliggör de förväntade resultaten och effekterna av insatserna. Exempelvis anger det särskilda målet 1.1 för programområde 1 att insatserna ska bidra till sysselsättning, tillväxt och hållbart arbetsliv. Därtill kompetensutveckling



för anställda och målgruppen för programområde 2. I det operativa programmet har uppföljningsindikatorer knutits till de särskilda målen.

TA-medel - förvaltnings- och administrationskostnader kan till viss del finansieras med medel ur strukturfonderna. Dessa medel kallas tekniskt stöd eller TA-medel (Technical Assistance).

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

Transnationalitet - transnationellt samarbete är ett centralt inslag i Socialfonden. Det är en av grundbultarna i det europeiska projektet: att tillsammans med olika samhällsaktörer i andra medlemsstater utveckla och förbättra metoder, system och policies inom skilda politikområden. Socialfonden ska på så sätt bidra till att förstärka det samarbetet. Svenska ESF-rådet arbetar för att underlätta för projektaktörer att arbeta transnationellt.

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



Uppdrag och organisation

Svenska ESF-rådet var under år 2016 förvaltande och attesterande myndighet för Europeiska socialfonden (ESF) och Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt (Fead). Under år 2016 avslutade vi även uppdraget som förvaltande myndighet för Europeiska integrationsfonden i Sverige 2007-2013.¹

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

Svenska ESF-rådet leds av generaldirektör Lars Löw. Under 2016 har vi genomfört en omorganisation för att bidra till ett mer resultatnriktat programgenomförande.

Verksamheten är indelad i en programorganisation där de åtta regionala kontoren samlas i tre noder tillsammans med den nationella programenheten. Det finns också en förvaltningsorganisation med enheterna för program, IT, administration och HR. Den tidigare kvalitetsorganisationen har ombildats till en enhet för controlling som tillsammans med staben och kommunikationsenheten rapporterar till generaldirektören (se figur 1).

Vi har också en attesterande myndighet vars huvudsakliga ansvar är att upprätta och intyga att utgiftsdeklarationer är riktiga samt att rekvirera medel från Europeiska kommissionen för de fonder som myndigheten i övrigt förvaltar. Den attesterande myndigheten har lagts samman med den administrativa enheten, med en kvarstående principiell åtskillnad mellan förvaltande och attesterande funktioner.



Figur 1: Svenska ESF-rådets organisation

¹ Förordning (2007:907) med instruktion för Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige.



Det finns åtta strukturfondspartnerskap (SFP) gemensamma för Socialfonden och Regionalfonden. SFP har som uppgift att prioritera mellan ansökningar om stöd till projekt i enlighet med förordning (2014:1383) om förvaltning av EU:s strukturfonder. Deras prioritering är bindande för myndighetens beslut om stöd till enskilda projekt. Dessutom finns en övervakningskommitté som ska granska att genomförandet av det nationella programmet för Socialfonden är effektivt och av god kvalitet enligt artikel 47 i rådets förordning (EG) nr 1303/2013.

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

Vid myndigheten finns också en:

- Internrevision med uppgift och ansvar enligt internrevisionsförordning (2006:1228) och förordning (2007:603) om intern styrning och kontroll.
- Internkontrollkommitté med uppgift att säkra att processer och rutiner för styrning,² uppföljning och kontroll följs samt att ta upp förslag till förbättring och utveckling.
- Personalansvarsnämnd.

Den 31 december 2016 var 127 medarbetare³ anställda (inklusive tjänstlediga) i myndigheten med verksamhet förlagd till åtta orter.

Förutsättningar för resultatredovisningen

Åtterrapporering enligt instruktion och regleringsbrev

Enligt förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag ska vi redovisa och kommentera verksamhetens resultat i förhållande till de uppgifter som framgår av myndighetens instruktion och till vad regeringen, i förekommande fall, har angett i regleringsbrev eller i något annat beslut. Vår instruktion reglerar inte de mål som vi ska nå. Därför ska vi formulera målsättningar inom ramen för uppdrag och uppgifter.

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

Verksamhetsindelning och redovisning av prestationer

Resultatredovisningen för år 2016 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.

² Gd-beslut åtgärdsplan för EA-värderingen 2009 (dnr 2010-70) och protokoll med internkontrollkommitténs uppgifter (gd-beslutsnr 2010-1).

³ Underlag från Palasso "Antal anställda 2016-12-31".



Syftet med den valda modellen för att redovisa prestationerna i myndighetens kärnverksamhet - utlysning, beslut och uppföljning, är att ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat.⁴ 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

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

I enlighet med regeringsuppdraget tog vi 2015 fram en handlingsplan för arbetet med jämställdhetsintegrering. Arbetet genomför vi i tre huvudsakliga delar:

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

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

Integrering av jämställdhet och icke-diskriminering i det dagliga arbetet

Vi har med stöd av ESI-support genomfört en rad aktiviteter för att stärka vår interna kompetens och kunskap om jämställdhetsintegrering

För att skapa en utgångspunkt för att följa arbetet med jämställdhetsintegrering och de övriga horisontella principerna har en 0-basmätning genomförts. Mätningen omfattade övervakningskommittén, SFP, projekt och våra olika enheter.

Myndighetens styr- och stöddokument är jämställdhetsintegrerade

Med utgångspunkt från vår styrmodell görs fördjupad uppföljning av kärnprocesserna – utlysning, beslut och uppföljning – två gånger per år. En viktig del av granskningen är att följa hur jämställdhet har blivit integrerat i beredningen och beslut om stöd och i projektuppföljningen.

Under 2016 har vi tagit fram en ny modell för verksamhetsplanering. Verksamhetsplanen för 2017–2019 tydliggör att vi ska arbeta aktivt för att bryta den könssegregerade arbetsmarknaden. Särskilt fokus kommer vi att rikta mot utlandsfödda kvinnor som är lågt representerade både på arbetsmarknaden och i arbetskraften.

Med stöd av ESI-support har vi utvecklat bedömningskriterierna för jämställdhet. Programrelaterade styr- och stöddokument har också jämställdhetsintegreras.

Beträffande handlingsplanens aktivitetsindikatorer har 2 205 arbetslösa kvinnor och 3 334 arbetslösa män deltagit i projekt inom programområde 2. För gruppen arbetslösa utomeuropeiskt födda projektdeltagare hade 719 kvinnor och 1 053 män deltagit i projekt inom

⁴ Svenska ESF-rådets ekonomimodell (adm chef beslut 2015:04).



programområde 2. För övriga aktivitets- och resultatindikatorer har mätningar inte genomförts under 2016. Resultatet pekar mot att mer insatser behöver göras om en jämnare fördelning mellan insatser för respektive kön inom socialfondsinsatserna ska uppnås.

Projektverksamhet

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

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

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

Förvaltning och attestering

Redovisningen av förvaltning och attestering av programmen avser:

- Socialfonden programperioden 2007-2013 och programperioden 2014-2020
- Integrationsfonden programperioden 2007-2013
- Fead programperioden 2014-2020.

Under året har vi fortsatt arbetet med att digitalisera handläggningen av Socialfonden och Fead utifrån krav från EU-kommissionen. Det sker dels i handläggningssystemet EBS2020, dels i dokumenthanteringssystemet Public 360°, där dokument ska kunna arkiveras digitalt. Implementeringen av olika funktioner i systemen sker stegvis och det återstår delar att utveckla som är planerade till 2017.

Europeiska socialfonden

Europeiska socialfonden är EU:s viktigaste verktyg för att skapa fler och bättre jobb i Europa, och instiftades år 1957. Då, som nu, är målet att minska skillnader i välbefinnande och levnadsstandard mellan EU:s medlemsländer och att minska skillnader mellan regioner, öka tillväxt och skapa nya arbetstillfällen i hela EU.

Redovisningen nedan är så långt som möjligt uppdelat på programperioder. För redovisningen av prestationer är det dock inte möjligt att skilja på programperioderna eftersom vår tidsredovisning inte skiljer på dessa.



Svenska ESF-rådets prestationer för Europeiska socialfonden

Tidredovisning

Tid och kostnader bokförs på kostnadsbärare som i sin tur ligger till grund för prestationsredovisningen.⁵ Direkta kostnader tas fram utifrån bokföringen i ekonomisystemet Agresso och overhead-kostnader fördelas med hjälp av bokförda timmar per prestation.⁶

Prestationer

De tre prestationer som följs upp är:

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

Utlysning

Antal timmar och kostnad per beslut minskade kraftigt mellan år 2015 och 2016. Det finns flera förklaringar till denna minskning. En är att ärendehanteringssystemet i inledningen av 2015 inte var utvecklat och de första utlysningarna gjordes manuellt vilket krävde mer resurser. Införandet av ett nytt system innebar också att medarbetare inledningsvis behövde lära sig att arbeta i systemet, och i takt med att de lärt sig har de olika momenten successivt gått snabbare. En tredje förklaring är att 2015 var det första operativa året i programperioden och det arbete som gjordes under prestationen utlysning innehöll då även en del långsiktig planering av kommande utlysningar.

Jämförelser med år 2014 är inte relevanta att göra eftersom då endast en utlysning gjordes detta år.

Tabell 1: Prestation utlysning 2016.⁷

	2016	2015	2014*
Antal utlysningar	62	74	1
Kostnad (tkr)	6 348	11 130	14
Timmar	4 972	10 613	16
Antal timmar per beslut	80	143	16
Kostnad per beslut (tkr)	102	150	14

⁵ Tidredovisning 2016, rålista uttagen från Agresso.

⁶ Beräkningsmodell overheadkostnader och prestationer 2016. Modellen bidrar med kostnader och timmar i samtliga tabeller i prestationsredovisningen.

⁷ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Utlysningar" 2016-12-31".





Beredning

Tabell 2: Prestation beredning.⁸

	2016	2015	2014
Antal beslut	247	344	64
Kostnad (tkr)	15 385	25 628	8 461
Timmar	12 138	24 655	9 094
Antal timmar per beslut	49	72	142
Kostnad per beslut (tkr)	62	75	132

Antal beslut i prestationen beredning avser första beslutet i ett stödärende det vill säga bifall eller avslag. Nedlagd tid och kostnader år 2016 är klart lägre än år 2015. Beredningen 2015 avsåg projekt i en ny programperiod med ett nytt regelverk och delvis avsaknad av systemstöd vilket medförde en större arbetsinsats per beslut. I takt med att tolkningar, rutiner och systemstöd utvecklats har tid och kostnad per beslut sjunkit.

Värdet för år 2014 är mycket svårtolkat eftersom besluten med undantag av ett, avsåg föregående programperiod medan den nedlagda tiden avsåg bägge föregående och innevarande programperiod. Mot denna bakgrund görs inga jämförelser med 2014.

Uppföljning

Tabell 3: Prestation uppföljning.⁹

	2016	2015	2014
Antal beslut	1 495	617	4 503
Kostnad (tkr)	46 748	21 040	56 915
Timmar	36 961	20 388	62 118
Antal timmar per beslut	25	33	14
Kostnad per beslut (tkr)	31	34	13

Såväl tid som kostnad per beslut har minskat mellan år 2015 och 2016. De beslut som ingår i prestationen är; beslut om utbetalning, förskott, återkrav, ändringsbeslut och beslut om att häva eller avbryta projekt. För denna prestation har nivån för både tid och kostnad minskat mellan år 2015 och 2016. Jämförelser mellan åren 2015 och 2016 försvåras av att samtliga beslut år 2016 avser innevarande programperiod medan besluten år 2015 i huvudsak avsåg utbetalningar från föregående programperiod. Av de utbetalningar som gjordes 2015 var en stor del sista utbetalningen till projekt och dessa kräver normalt mer arbete än övriga beslut om utbetalningar.

⁸ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020, "Stödärende budgetansvarig region 2016-12-31".

⁹ Uppgifterna i tabellen om antal beslut kommer från en bearbetad rapport från handläggningssystemet EBS 2020 "Ansökan om utbetalning 2016-12-31".



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.

I jämförelse med föregående programperiod har finansieringen av programmet 2014-2020 en något mer komplex struktur. Sammanlagt uppgår stödet från Socialfonden till 6,1 miljarder kronor och Sverige ska bidra med lika mycket i form av offentlig och privat medfinansiering. Dessutom tillkommer ett särskilt stöd för sysselsättningsinitiativet för unga på 0,4 miljarder kronor. För denna del krävs ingen medfinansiering.

Vidare finns en resultatreserv om sex procent som medlemsländerna får tillgång till om de når de mål som specificerats för respektive land i socialfondsprogrammet. För Sveriges del är denna resultatreserv 0,4 miljarder kronor som även den ska medfinansieras.

Som en del av programområde 2 (ökade övergångar till arbete) ska minst 1,2 miljarder användas för att främja social delaktighet samt bekämpa fattigdom och diskriminering vilket är 20 procent av Socialfondens medel i Sverige.

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

Tabell 4: Medfinansiering - procent

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

Anslag och prognoser

Den rutin för uppföljning av anslagen som vi etablerade under förra programperioden kommer även att användas under denna programperiod. Redan vid den första prognosen för året kunde myndigheten konstatera att de förväntade utbetalningarna med god marginal täcktes av tilldelat anslag och därmed behövdes ingen fördjupad uppföljning under året.

I de prognoser för utbetalningar från anslaget 1:6 (ramanslag i regleringsbrev för Socialfonden och sysselsättningsinitiativet) som vi lämnat till regeringen, har prognosen varierat mellan 773 miljoner kronor till 525 miljoner kronor¹⁰ vilket är mindre än anslaget som är 998 miljoner kronor. De slutliga utbetalningarna blev 465 miljoner kronor.

Den huvudsakliga orsaken till att prognoserna avvek från den slutliga utbetalningsnivån, är att de antaganden som gjordes i de tre första prognoserna under året överskattade takten i hur

¹⁰ Prognoser redovisade till regeringen 2016-02-19 och 2016-08-01.





projekt upparbetar och rekvirerar kostnader. Det ansökta belopp som vid årets slut inte utbetalats uppgick till 120 miljoner kr. Det innebär att även om allt stöd som ansökts också utbetalats under året, skulle de slutliga utbetalningarna inte nå nivåerna i årets tre första prognoser.

Vid årets slut var det utestående åtagandet till projekt 3 034 miljoner kronor, vilket innebär att 93 procent av det tilldelade bemyndigandet utnyttjades.

Verksamhetsredovisning

Under 2016 har vi genomfört 62 utlysningar och 213 ansökningar har kommit in. Totalt har 130 ansökningar beviljats med stödberättigande kostnader på 2,7 miljarder kronor.

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

Till och med 2016 har nära 37 000 personer påbörjat deltagande i socialfondsprojekt. Av dessa var 17 400 kvinnor och 19 600 män.¹¹

¹¹ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2017-01-09.



Tabell 5: Socialfonden sammanfattande tabell.^{12 13}

	2016	2015	2014	2014-2016
Antal utlysningar avslutade under året	62	73	4	139
Utlyst belopp i ansökningsomgångar avslutade under året, mnkr	2 088	3 345	21	5 454
Medfinansieringskrav från projektägare i utlysningar avslutade under året	1 344	2 195	11	3 549
Antal inkomna ansökningar totalt	213	473	1	687
Ansökt stöd, mnkr	2 264	4 985	9	7 258
Medfinansiering från projekt i inkomna ansökningar, mnkr	1 365	3 502	6	4 873
Antal beviljade ansökningar	130	130	1	261
Beviljat stöd, mnkr	1 593	1 896	9	3 498
Beviljad medfinansiering från projekt, mnkr	1 085	1 280	6	2 371
Intecknad andel av finansieringsplanen vid årets slut, procent	46%	25%	0%	
Antal avslutade projekt	0	0	0	0
Antal pågående projekt vid årets slut	261	131	1	
Utbetalat totalt, mnkr*	465	39	0	504
Godkänd medfinansiering, mnkr	274	8	4	286
Rekvirerat från EU-kommissionen, mnkr**	102	0	0	102
Utbetalat av EU-kommissionen, mnkr	311	71	73	455
Totalt antal individer som påbörjat deltagande i projekt***	28 021	8 077	858	36 956

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

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

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

Förhållandet att utlyst belopp och ansökt stöd, inklusive medfinansiering i inkomna ansökningar, är lägre 2016 än det var 2015 beror inte på en egentlig nedgång i verksamheten. Istället handlar det om att 2015 var det första året i nuvarande programperiod, då beslut togs om en större summa medel. Vanligen ligger en del utlysningar under senare delen av året, och då tas besluten först nästföljande år. Så såg det ut 2016. Vid inledningen av 2016 kunde vi börja med

¹² I redovisningen omfattar de ekonomiska uppgifterna Socialfonden, om inget annat anges, socialfondsmedel, nationell medfinansiering samt det särskilda anslaget för sysselsättningsinitiativet för unga.

¹³ Uppgifterna i tabellen baseras i huvudsak på bearbetade rapporter från rapportgeneratorm 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. Möjligheten att avsluta och häva projekt infördes i ärendehanteringssystemet EBS 2020 28 december 2016 vilket medfört att projekt som i diariet avslutats eller avbrutits redovisas som pågående. Möjligheten att häva projekt finns ännu inte men två beslut om att häva projekt fattades under 2016. Källan för utbetalningarna från Europeiska kommissionen är utdrag från Riksgälden och uppgifterna om antalet deltagare kommer från SCB.



att ta beslut om projekt som skickat in sina ansökningar redan 2015. Men så såg det alltså inte ut 2015, utan då behövde alla utlysningar som skulle leda fram till beslut under året också beslutas samma år.

Finansieringsplanen

Av finansieringsplanen för Socialfonden framgår hur mycket stöd Europeiska kommissionen ger och hur stor den svenska medfinansieringen är.¹⁴ Vårt mål är att rekvirera samtliga socialfondsmedel som avsatts för Sverige.

De flesta projekt använder inte hela sitt beviljade stöd. En förklaring är att projekten inte använder hela sin budget. En annan är att de inte får ersättning för kostnader som överstiger den tilldelade budgeten. Därför avslutas projekten oftast med lägre utgifter än beviljat. För att kunna rekvirera samtliga socialfondsmedel, måste vi under programgenomförandet bevilja ett sammanlagt stöd till projekten till ett belopp som överstiger finansieringsplanen.

Vid utgången av 2016 var 46 procent av finansieringsplanen intecknad, varav 35 procent för programområde 1, 44 procent för programområde 2 och 96 procent för programområde 3.¹⁵

Tabell 6 visar Europeiska kommissionens årliga åtagande för stöd till Sverige och de finansiella ramarna för genomförandet. Vid beräkning av finansiella ramar för stöd från EU:s strukturfonder använder myndigheten valutakursen 8,39 vid omräkning från euro till svenska kronor.¹⁶

Tabell 6: Europeiska kommissionens årliga åtagande avseende Socialfondens medel till Sverige och finansiella ramar för genomförandet, miljoner euro och kronor.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Totalt
Euro	123	119	101	103	105	107	109	767
Sek	1 033	1 001	845	862	880	897	915	6 434

Beslut om medel

Under 2016 beviljades 130 projekt socialfondsstöd som uppgick till totalt 1 593 miljoner kronor (socialfondsstöd inbegriper EU:s socialfondsmedel, EU:s särskilda tilldelning för Sysselsättningsinitiativet för unga och den svenska medfinansiering som vi har i anslag).¹⁷ Därutöver tillkommer medfinansiering från aktörer som driver projekten, som uppgår till närmare 1 100 miljoner kronor. Sammanlagt under 2016 beslutades om stödberättigande kostnader på nära 2 700 miljoner kronor.

¹⁴ Nationellt strukturfondsprogram för investeringar i tillväxt och sysselsättning (Europeiska Socialfonden) 2014-2020 (2104SE05M9OP001)

¹⁵ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2016-12-31".

¹⁶ Förordning om ändring i förordningen (1999:710) om valutakurs vid stöd från EG:s strukturfonder, SFS 2014:200.

¹⁷ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2016-12-31".



Tabell 7: Beviljat belopp, miljoner kronor.¹⁸

	2016	2015	2014	2014-2016
Totalt	1 593	1 897	9	3 499
- varav programområde 1	471	405	0	876
- varav programområde 2	1022	926	0	1 948
- varav programområde 3	100	565	9	674

Tabell 8: Beslutad projektmedfinansiering, miljoner kronor¹⁹

	2016	2015	2014	2014-2016
Totalt	1 085	1 280	6	2 371
- varav programområde 1	152	208	0	360
- varav programområde 2	833	782	0	1 615
- varav programområde 3	50	290	6	346

Tabell 9: Antal beviljade, avslutade, avbrutna, hävda och pågående projekt samt intecknat belopp, miljoner kronor.²⁰

	2016	2015	2014	2014-2016
Beviljade projekt	130	130	1	261
Avslutade projekt	0	0	0	0
Avbrutna projekt	0	0	0	0
Hävda projekt	0	0	0	0
Pågående projekt vid årets slut	261	131	1	-
Intecknat belopp vid årets slut	3 536	574	11	-

Godkända kostnader

De totala utbetalningarna till projekt under 2016 uppgick till 465 miljoner kronor (tabell 10):

- 91 miljoner kronor till programområde 1
- 199 miljoner kronor till projekt inom programområde 2

¹⁸ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2016-12-31".

¹⁹ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2016-12-31".

²⁰ Bearbetad rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Stödärenden budgetansvarig region 2016-12-31".



- 175 miljoner kronor inom programområde 3

I tabell 11 visas den medfinansiering projekten redovisat och fått godkänd, 274 miljoner kronor, i samband med att ansökan om utbetalning lämnats in till Socialfonden.

Tabell 10: Utbetalt belopp, miljoner kronor.²¹

	2016	2015	2014	2014-2016
Utbetalt totalt	465	39	0	504
-varav programområde 1	91	2	0	93
-varav programområde 2	199	3	0	202
-varav programområde 3	175	33	0	208

Anmärkning: 2014 var utbetalningarna så små att de inte syns i tabellen. Utbetalningar gjordes då endast inom programområde 3 och uppgick till 0,3 miljoner kronor.

Tabell 11: Godkänd projektmedfinansiering, miljoner kronor²²

	2016	2015	2014	2014-2016
Godkänt totalt	274	8	4	286
-varav programområde 1	21	0	0	21
-varav programområde 2	151	2	0	153
-varav programområde 3	103	6	4	113

I det operativa programmet finns ett mål om att den genomsnittliga handläggningstiden för utbetalningsbeslut ska vara 50 dagar. Under 2016 har handläggningstiden varit i genomsnitt 69 dagar. Eftersom utbetalningsfunktionen i EBS2020 infördes i slutet av 2015 så omfattar redovisningen endast 2016 och de månader där minst 90 procent av utbetalningarna är beslutade vilket är januari till september. Totalt hade det vid årets slut fattats beslut i 1 107 av de 1 141 ansökningar som inkom under perioden januari – september vilket motsvarar 97 procent. Det innebär att när samtliga beslut har fattats kommer handläggningstiden att öka något.

På platsen-kontroller

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

Kontrollerna syftar till att försäkra sig om att finansierade varor och tjänster har levererats och betalats, att de överensstämmer med det operativa programmet, tillämplig lagstiftning och

²¹ Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2016-12-31".

²² Rapport från ärendehanteringssystemet EBS2020 "Ansökan om utbetalning 2016-12-31".



villkoren i beslutet om stöd. Kontrollerna är en del av myndighetens förvaltnings- och kontrollsystem och är ett komplement till den administrativa kontrollen av ansökan om utbetalning som lämnas in av stödmottagaren.

Under programperioden 2014-2020 ska kontroll på plats göras minst en gång hos samtliga projekt som beviljats stöd. I projektets riskvärderingsplan anges om fler kontroller behöver göras. På platsen-kontroller utförs normalt sett när projektets verksamhet är i full gång. Under 2016 har projektverksamheten i hög utsträckning befunnit sig i analys- och planeringsfas, men planering och genomförande av kontrollerna är nu igång.

Övervakningskommittén

Socialfondens övervakningskommitté har till uppgift att följa Svenska ESF-rådets arbete med Socialfonden och att säkerställa kvalitet och effektivitet. Kommittén består av representanter från myndigheter, ideella organisationer, arbetsmarknadens organisationer samt universitet.

Under 2016 har övervakningskommittén haft fyra sammanträden. På övervakningskommitténs möte i juni godkändes årsrapporten för 2015 och på mötet i december godkändes revidering av tre regionala handlingsplaner.

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 de som söker projektmedel och driver projekt. Systemen används för förvaltning av Socialfonden och Fead. EBS2020 ska också leverera rapporter till uppföljning och prognoser för genomförandet av programmen.

Ekonomistyrningsverket (ESV) är Sveriges nationella revisionsorgan av EU medel programperioden 2014–2020. Som oberoende revisionsorgan granskar ESV om fonderna uppfyller de förordningsstyrda kriterierna. I maj 2016 genomförde ESV en systemgranskning²³ i syfte att granska och bedöma om förvaltnings- och kontrollsystemet fungerar på ett korrekt sätt. I granskningen har nyckelkrav 6 och 11 bedömts. Samtliga iakttagelser ligger inom intervallet 1 (fungerar tillfredsställande) till 2 (fungerar, vissa förbättringar behövs) och ESV rekommenderar Svenska ESF-rådet att med täta releaser fortsätta att utveckla ett system som är i linje med utnämningsskriterierna.

Under 2016 har vi bland annat utvecklat och driftsatt följande moduler:

- Stöd för beredning och beslut av ändringar i pågående projekt
- Stöd för beredning och beslut av hävning och återkrav
- Stöd för beredning och beslut om utbetalning för TA-medel (technical assistance)
- Utvecklad integration mellan EBS2020 och ekonomisystemet Agresso
- Utvecklad integration mellan EBS2020 och Public 360°
- E-tjänsten Projektbanken

²³ Revisionsrapport "Systemrevision av nyckelkrav 6 och 11 för socialfondsprogrammet på Svenska ESF-rådet" (dnr 2016/00353).



Årets investering uppgick till 1,6 miljoner kronor.²⁴ Ytterligare uppgifter om EBS2020 avseende investeringar och investeringsplan finns i notunderlag.

Uppföljning, utvärdering och lärande

Uppföljning

Under 2016 påbörjade drygt 28 000 deltagare insatser i socialfondsprojekt, 13 900 kvinnor och 14 100 män. Inom det särskilda målet 1.1 började flest deltagare. Tabell 12 visar antalet deltagare fördelat efter startår, kön och särskilt mål.

Tabell 12: Antal deltagare som påbörjat insatser²⁵

Särskilt mål	2016		2015		2014		Totalt	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
1.1	6 771	4 175	94	127	0	0	6 865	4 302
2.1	1 158	1 355	44	79	0	0	1 202	1 434
2.2	1 701	2 940	648	1 212	0	0	2 349	4 152
2.3	999	959	74	67	0	0	1 073	1 026
Totalt 2.1 – 2.2	3 858	5 254	766	1 358	0	0	4 624	6 612
3.1	3 276	4 686	2 282	3 450	352	506	5 910	8 642
Totalsumma	13 905	14 115	3 142	4 935	352	506	17 399	19 556

Under 2016 genomfördes de första intervjuomgångarna avseende indikatorn för uppföljning av resultat sex månader efter det att deltagarna avslutat sina insatser. Svarefrekvensen under året har varit låg, därför undersöker vi möjligheterna att inhämta uppgifter från Statistiska Centralbyråns, Arbetsförmedlingens och Centrala studiestödsnämndens register för att följa de långsiktiga resultatindikatorerna. Med undantag för detta så har uppföljningssystemet visat sig fungera som planerat och systemet kan leverera de data som krävs.²⁶

Under året har vi i enlighet med regleringsbrevet redovisat utvecklingen i socialfondsprogrammet till regeringen. I rapporterna 2016 har en redovisning av antalet projekt som har koppling till andra EU-program eller finansierings instrument ingått. Särskilda fördjupningsområden har funnits med, i den första om insatser riktade till unga, den andra om kompetensutveckling och i den tredje redovisades insatser riktade till nyanlända.²⁷

Insatser för nyanländas etablering på arbetsmarknaden

Enligt regleringsbrevet för 2016 ska ESF-rådet särskilt prioritera insatser avseende nyanländas etablering på arbetsmarknaden. Av den rapport som lämnades till regeringen i oktober framgår att 10 utlysningar inom programområde 1, och 12 utlysningar inom programområde 2, riktats mot insatser för att stärka nyanländas ställning. Cirka 2 000 nyanlända deltagare har påbörjat

²⁴ Utdrag från Agresso, utvecklingskostnader EBS.

²⁵ Deltagarredovisning, underlag från SCB 2017-01-09.

²⁶ Utvecklingen i socialfondsprogrammet. Rapportering till regeringen 2016-10-28 (Gd-nr 2016/00013-98)

²⁷ Utvecklingen i socialfondsprogrammet. Rapportering till regeringen 2016-03-15, 2016-08-01 och 2016-10-28 (Gd-nr 2016/00013-36, -65, -98)



insatser, vilket motsvarade 10 procent av de deltagare som till och med september 2016 var att betrakta som nyanlända, varav hälften av dem omfattades av Arbetsförmedlingens etableringsuppdrag.²⁸

Utvärdering

Ramavtal för projekt- och klusterutvärdering

Vi har genomfört en upphandling av projekt- och klusterutvärdering under 2015. Syftet med att upphandla ett ramavtal är framförallt att förenkla för projektägare och bidra till att höja kvaliteten på utvärderingstjänsterna. Planerna på att upphandla ett ramavtal initierades redan under programperioden 2007-2013. Det ingick som en rekommendation i det tiopunktsprogram som Svenska ESF-rådet levererade till regeringen inför skrivandet av det nuvarande socialfondsprogrammet.²⁹

Upphandlingen överprövades i juni 2015. I november 2015 kom en dom från förvaltningsrätten som förordade att upphandlingen skulle göras om. Vi ansökte om och blev beviljat prövningstillstånd hos kammarrätten. Under våren 2016 kom domar från både förvaltningsrätten och kammarrätten.³⁰ Båda instanserna gick på vår linje med en mindre rättelse som vi själva vitsordat. I augusti 2016 påbörjades arbetet med att avropa utvärdering från ramavtalet.

Fondgemensam programutvärdering av genomförandeorganisationerna

Tillväxtverket, som upphandlande myndighet, har tillsammans med Svenska ESF-rådet och Jordbruksverket, initierat och beställt en programutvärdering av genomförandeorganisationen av de fyra ESI-fonderna i Sverige.³¹ Utvärderarna ska analysera hur fondernas program genomförs för att de ska kunna ge rekommendationer om hur genomförandet kan utvecklas.

Utvärderarna har under våren 2016 avslutat den inledande fasen. Den fasen har, för ESI-fonderna, identifierat förändringsteorier som gör relationen tydlig mellan insatser och effekter på kort och lång sikt för respektive fond. Under hösten har utvärderarna fortsatt arbetet med fördjupningsfasen. I den fasen genomförs fördjupade studier av olika delar av den övergripande förändringsteorin för att undersöka om förändringsteorin genomförs som planerat och hur förutsättningar och risker som förändringsteorin innebär hanteras. Fördjupade studier görs på fyra områden:

- Samordning mellan ESI-fonderna,
- styrkedja kring tilldelning av medel,
- samverkan med nyckelaktörer, och
- förutsättningar för långsiktig påverkan genom ESI-fonderna.

Utvärderarna ska lämna sin slutrapport senast februari/mars 2017.

²⁸ Utvecklingen i socialfondsprogrammet. Rapportering till regeringen 2016-10-28 (Gd-nr 2016/00013-98).

²⁹ Tio förslag till socialfondsprogrammet 2014-2020, Svenska ESF-rådet (dnr 2012-00163).

³⁰ Domar från förvaltningsrätten samt kammarrätten, FR mål nr: 3208-16, 3212-16, 3236-16, 3218-16, KR mål 8289-15, 8290-15, 8291-15, 8292-15

³¹ De fyra fonderna är Regionalfonden, Socialfonden, Havs- och fiskerifonden och Landsbygdsfonden.



Lärande - stödstrukturer

Vi har under 2016 fortsatt att utveckla vår kapacitet för omvärldsanalyser och kunskapsunderlag. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för utlysningar utifrån aktuella behov och kunskapsläge. Vi har också påbörjat uppbyggnaden av extern stödstruktur för långsiktig kunskapsuppbyggnad, så kallade temaplattformar.

Under året har två temaplattformar drivits som temagrupper. Den ena med fokus på unga genom en myndighetssamverkan med Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor (MUCF), den andra som en del av stödstrukturen ESI-support. En förstudie om en samlad temaplattform har också genomförts samt flera workshops tillsammans med externa intressenter.

ESI-support

För att stärka vårt eget och projektens arbete med att integrera de horisontella principerna har vi handlat upp ett stöd som omfattar både processtöd och kunskapsuppbyggnad.

ESI-support är en stödstruktur som ger möjlighet för både projekt och myndigheten att avropa stödinsatser för att integrera arbetet med de horisontella principerna i genomförandet av Socialfonden. Temagruppsdelen inom ESI-support bidrar till genomförandet av Socialfonden genom olika kunskapsunderlag. Tanken är att de ska skapa goda förutsättningar för processtödet att operationalisera och följa resultat och effekter av de horisontella principerna i programgenomförandet. Underlag ska också bidra till den kumulativa kunskapsuppbyggnaden av principerna tillgänglighet, icke-diskriminering, jämställdhet och ekologisk hållbarhet.

ESI-support har under 2016 gett 147 supportstöd via webben till 107 projektsökande och projektägare, 12 stöd till förvaltande myndigheten samt 7 stöd för kunskaps- och metodutveckling.

Temagruppen Unga i arbetslivet

Temagruppen Unga fokuserar på ungas behov av och förutsättningar för att komma in på arbetsmarknaden. De identifierar strukturella hinder för ungas etablering och tar fram stöd för verksamheter som ska stödja ungas etablering på arbetsmarknaden. Temagruppen stödjer också genomförandet av programmet med att ta fram kunskaper om ungas situation på och utanför arbetsmarknaden.

MUCF har fått förnyat uppdrag att driva stödverksamhet i form av en temagrupp, *Temagruppen Unga i arbetslivet*.

Under 2016 har de tillsammans med lokala aktörer organiserat tre konferenser. De har även uppdaterat informationen och statistiken om unga som varken arbetar eller studerar (Uvas). Skriften *"Gräv där du står"* lanserades i Almedalen i juli och sammanställde exempel och lärdomar från socialfondsprojekt i Sysselsättningsinitiativet för unga.



Projektstöd

Under 2016 har vi genomfört en upphandling av externt stöd för att driva och genomföra projekt och tilldelat två anbudsgivare ramavtal. Avtalen löper under två år med möjlighet till förlängning ett år i taget.

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

Transnationellt samarbete

Transnationalitet har varit möjlig att välja i de flesta utlysningar under 2016 och många projekt har använt sig av den möjligheten.

För att stärka det transnationella samarbetet har EU-kommissionen tagit initiativet till ett Common Framework, vars fokus är två gemensamma utlysningar och ett antal lärandenätverk. Sverige deltar i nätverken Youth Employment, Inclusion, Migration, Social Economy, Partnership och Simplification. Under 2016 har fokus legat på informationsinhämtning och att upprätta nulägesbeskrivningar och arbetsplaner.

Parallellt med arbetet i nätverken har den första utlysningen inom Common Framework genomförts. Särskild prioritet ges till projekt som har kopplingar till EU:s Östersjöstrategi. Fem länder har deltagit i utlysningen. Tillsammans med Finland, Flandern och Polen har vi genomfört en utbildningsinsats för att öka intresset och kunskapen hos de övriga medlemsländerna.

Arbetet inom Baltic Sea Network fortgår och samordnas delvis med arbetet inom Common Framework specifikt inom området Youth Employment. Sverige, Finland och Polen har genomfört utlysningar på området.

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

Fondsamordning

Resultat

Myndigheten lämnar en gemensam rapport för samtliga återrapporteringskrav till regeringen i april varje år.³²

³² Fondöverskridande samverkan. Rapport verksamhetsåret 2015 samt arbetsplan 2016.



Regional- och socialfondsprogram för lokalt ledd utveckling (LLU)

Svenska ESF-rådet ska, enligt regleringsbrevet, bistå med sin expertkunskap om Socialfonden till Jordbruksverket i arbetet med utvecklingen av LLU.³³

Vi är sedan våren 2014 medlem i Landsbygdsnätverket, är adjungerad till dess styrgrupp och finns representerad i samordningsgruppen för LLU. Under 2016 har vi deltagit i de sammankomster som har anordnats av Jordbruksverket och bidragit till framtagandet av arbetsplanen för 2017.

På regional nivå har vi ordnat en träff i region Småland och Öarna mellan SFP och leaderområden för att stärka samverkan mellan lokala och regionala aktörer. 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 Europeiska socialfonden.

Vi har även bistått Jordbruksverket i utvecklingen av deras indikatorsystem för LLU.

Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan

Under 2016 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, utveckla redovisningsrutiner och diskutera utvärderingsinsatser och horisontella principer.

Två konkreta exempel på resultatet av samarbetet med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan är att vi har bidragit med underlag till deras årsredovisningar samt att de båda övriga myndigheterna har bidragit till underlag till slutrapporten för förra programperioden 2007-2013.

³³ Svenska ESF-rådets regleringsbrev 2016 (A2014/4472/A, A2014/4407/SV, A2014/4486/SV)



Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2014-2020

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

En utgiftsdeklaration samt en ansökan om mellanliggande utbetalning har lämnats in till EU-kommissionen för programområde 1, programområde 2 och programområde 3 den 20 maj 2016. EU-kommissionen har godkänt och betalat ut 90 procent av det ansökta beloppet den 8 juli 2016.³⁴ En ansökan om mellanliggande utbetalning har lämnats in för det första räkenskapsåret den 11 juli 2016.

Förvaltning av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013

Avslut programperiod 2007-2013

De sista projektaktiviteterna liksom godkännande av stödberättigande kostnader skedde under år 2015.

Under 2016 har kammarrätten meddelat dom i samtliga ärenden mellan myndigheten och stödmottagare avseende överklagande av myndighetens beslut om hävning, med undantag från ett ärende där dom förväntas meddelas under 2017.

Övervakningskommittén godkände förslaget till slutrapport för programperioden 2007-2013 vid sitt möte 8 december. Mätt i svenska kronor användes 99,9 procent av den finansiella ramen för programperioden. Mätt i euro var utfallet på grund av valutaomräkningar något lägre, 99,0 procent. Samtliga kvantifierade mål utom två uppnåddes.³⁵ I slutrapporten gjordes särskilda redovisningar avseende de mål som inte nåddes.

Attestering av Europeiska socialfonden programperioden 2007-2013

Slutrekvirering av medel från Europeiska kommissionen

I avslutsarbetet för programperioden 2007-2013 har en slutlig utgiftsdeklaration lämnats in den 25 februari 2016 till EU-kommissionen med totala stödberättigade utgifter per programområde. Enligt programmet ersätter EU-kommissionen 50 procent av de totala stödberättigade kostnaderna.

Totalt har fjorton utgiftsdeklarationer lämnats in till Europeiska kommissionen under åren 2007 till 2016. I samband med utgiftsdeklarationerna har vi lämnat in ansökningar om mellanliggande utbetalningar på totalt 6 219 mnkr. EU-kommissionen har godkänt samtliga fjorton utgiftsdeklarationer och utbetalat tio ansökningar om mellanliggande utbetalning utan några avdrag.

EU-kommissionen har inte gjort någon utbetalning av den slutliga utgiftsdeklarationen på grund av att vi hade nått utbetalningstaket³⁶ vid detta tillfälle. Resterande utbetalning sker inte förrän hela programperioden 2007-2013 har slutredovisats och godkänts av EU-kommissionen.

³⁴ Kontoutdrag Riksgälden 2016-12-21.

³⁵ Dessa två var andelen förprojekteringar inom programområde 1 som gick vidare till genomförandeprojekt samt antalet långtidssjukskrivna deltagare i programområde 2.

³⁶ Enligt art. 79 i Rådets förordning (EG) nr 1083/2006



Förvaltning av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013

Avslut programperiod 2007-2013

Årsprogrammen 2007-2012 är överlämnade och godkända av EU-kommissionen. Det sista, årsprogram 2013, lämnades in under mars 2016. Vi väntar på beslut om godkännande från EU-kommissionen.

Attestering av Europeiska integrationsfonden programperioden 2007-2013

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

En ansökan om slutbetalning har skickats in den 16 maj 2016 som avser avslut av det årliga programmet 2013.



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

Fead omfattar ungefär 80 miljoner kronor inklusive nationell offentlig medfinansiering. Fonden vänder sig till individer som vanligtvis inte täcks av socialtjänstlagen, främst EES- och EU-medborgare som under kortare perioder stannar i Sverige.

Fead genomförs i två beslutsomgångar. Den första genomfördes 2015 då 50 miljoner kronor lystes ut och fem projekt beviljades stöd. Datum för nästa beslutsomgång är inte satt ännu.

De fem godkända projekten i första utlysningssomgången gick över i genomförandefas i maj 2016 och samarbetar med ett stort antal organisationer. De har sedan dess börjat registrera deltagare och samtliga tror att de kommer att kunna registrera fler deltagare än de satt upp i sina slutmål.

I oktober deltog Fead i en konferens som anordnades tillsammans med Göteborgs Räddningsmission med cirka 250 deltagare. En representant för oss presenterade fonden och de fem projekten deltog i seminarier där de beskrev sin verksamhet för konferensens deltagare.

Fead:s övervakningskommitté har haft ett möte under året. På det mötet framförde Oxford Research en presentation av sin kommande utvärdering av fonden och Fead:s årsplan diskuterades samt beslutades.

Svenska ESF-rådets prestationer för Fead

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

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

Inget projekt har avslutats under året. Däremot har ett flertal ansökningar om utbetalningar inkommit, uppföljning av projekt samt utbetalningar gjorts. Som visas i tabell 13 uppgår antalet beslut om utbetalningar till 41. Den genomsnittliga tiden per utbetalningsbeslut är 12 timmar. 2015 hade projekten inte hunnit komma igång ännu och inga utbetalningar gjordes då.

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



Tabell 13: Prestation uppföljning.³⁷

	2016	2015
Antal beslut om utbetalning	41	0
Kostnad (tkr)	554	0
Timmar	502	0
Antal timmar per beslut	12	0
Kostnad per beslut (tkr)	14	0

Finansiering, anslag och prognoser

Finansieringen av Fead sker till 85 procent med medel från Europeiska kommissionen och till 15 procent med nationella medel som tas från statens budget. Fram till och med 2016 var 68 procent (knappt 50 miljoner kronor) av projektmedlen intecknade.³⁸

Under året har utbetalningar till projekt gjorts med 3,3 miljoner kronor, inklusive ett förskott på 250 tusen kronor.³⁹ Prognoserna för utbetalningar till projekt har varierat mellan 5 och 5,5 miljoner kronor. Orsakerna till att prognoserna legat högre än utbetalningarna har att göra med att projektägarna är ovana. Det får till resultat att ansökningar om utbetalning relativt ofta behöver kompletteras och hanteringen då drar ut på tiden. Sannolikt spelar även vårt nya arbetssätt för ekonomisk uppföljning roll. Ifall alla ansökningar om utbetalning som inkommit till och med 31 oktober också betalats ut skulle utbetalningar ha uppgått till 5,2 miljoner kronor.⁴⁰

Vid årets ingång uppgick anslagen till 12,3 miljoner kronor.⁴¹ Då myndigheten i prognoser signalerade att årets utbetalningar skulle bli mycket lägre sänktes anslagen i juni 2016 till 7,3 miljoner kronor.⁴² I december tilldelades myndigheten ett högre anslag, totalt uppgående till drygt 14,4 miljoner kronor.⁴³ Bakgrunden är att utbetalningarna förväntas öka kraftigt 2017 och 2018. De anslagna medlen ska sparas till nästkommande år för att täcka de ökade kostnaderna. Enligt 2017 års regleringsbrev får myndigheten disponera all anslagsbehållning.⁴⁴

Fead – verksamhetsredovisning

Fead har anordnat 2,5 projektdagar och ett stort öppet event som nämns ovan. Fead har även anordnat två forskarträffar tillsammans med Delmi, Forte och Vetenskapsrådet. På den första träffen under våren 2016, deltog endast forskare och vid höstens forskarträff deltog även Fead:s projekt.

Vi har besökt varje projekt minst en gång under året för att få lägesbeskrivningar av projektledarna. Ett informationsbrev skickas ut till projekten samt övervakningskommittén ungefär varje till varannan månad.

³⁷ Uppgifter om antal utbetalningsbeslut kommer från rapporten "Ansökan om utbetalning Fead 2016-12-31".

³⁸ Rapporten Stödärende budgetansvarig region 2016-12-31.

³⁹ Rapporten "Ansökan om utbetalning Fead 2016-12-31".

⁴⁰ Förskottet ej inräknat. Till och med december 2016 hade ansökningar om utbetalning uppgående till 6,9 miljoner kronor inkommit, förskottet ej inräknat. Rapporten Ansökan om utbetalning Fead 2016-12-31.

⁴¹ Regleringsbrev för budgetåret 2016 avseende anslag 4:7, 2015-12-17.

⁴² Regleringsbrev för budgetåret 2016 avseende anslag 4:7, 2016-06-22.

⁴³ Regleringsbrev för budgetåret 2016 avseende anslag 4:7, 2016-12-08.

⁴⁴ Regleringsbrev för budgetåret 2017 avseende anslag 4:7, 2016-12-20.



Vi har också representerat Fead på en av konsultföretagets Ecorys nätverksträffar i Bryssel. Där presenterades Fead:s arbete i Sverige och två projektledare berättade om hur de arbetar med icke-diskriminering och hemlöshet inom sina projekt.

Vårt arbete med Fead hanteras i systemen EBS2020 och Public 360°.

Programutvärdering av Fead

Vi beslutade att under våren 2016 initiera en processinriktad utvärdering av Fead:s genomförande och eventuella resultat. Det sker i enlighet med de beslutade principerna om uppföljning och utvärdering i Fead:s övervakningskommitté.⁴⁵

Utvärderingen ska ge konkreta rekommendationer för hur genomförandet av programmet kan förbättras, både vad gäller styrning av existerande insatser och inför kommande utlysningar av medel inom Fead. De primära mottagarna för utvärderingen är Svenska ESF-rådet, Socialdepartementet, Fead:s övervakningskommitté samt, i viss mån, projektägarna i de fem pågående projekten. Slutrapport från utvärderarna ska lämnas mars 2017.

Rekvirering av medel från Europeiska kommissionen

En utgiftsdeklaration samt en slutlig ansökan om mellanliggande utbetalning för det första räkenskapsåret har lämnats in till EU-kommissionen den 1 juli 2016. En ansökan om mellanliggande utbetalning har lämnats in till kommissionen den 5 december 2016. Kommissionen har godkänt och betalat ut det ansökta beloppet den 21 december 2016.⁴⁶

Systemrevision Fead

Under 2016 har Ekonomistyrningsverket genomfört en systemrevision av Fead för att bedöma om förvaltnings- och kontrollsystemet för programmet fungerar på ett korrekt sätt. Granskningen har avsett två nyckelkrav och syftat till att bedöma om det finns ett tillförlitligt system för insamling, registrering och lagring av uppgifter för övervakning, utvärdering, ekonomisk förvaltning, kontroll och revision, inbegripet kopplingar till stödmottagares system för elektroniskt utbyte. Vidare har det också bedömts om det finns lämpliga elektroniska register över deklarerade utgifter och offentliga stöd.

Revisionen resulterade i ett antal rekommendationer där Svenska ESF-rådet påbörjat åtgärder för att undanröja iakttagna risker.

⁴⁵ Svenska ESF-rådet, Principer för uppföljning och utvärdering (2015-04-23)

⁴⁶ Kontoutdrag Riksgälden 2016-12-21.



Kompetensförsörjning

Vår kompetensförsörjning redovisas utifrån personalens kompetens med målsättning att ha rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens och att vara attraktiv arbetsplats.

Målet rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens

Arbetet med ändamålsenlig kompetens har under året varit i relativt begränsad omfattning. Vi planerar att intensifiera arbetet under 2017.

Redovisning av myndighetens ålders- och könsstruktur omfattar bland annat "målet rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens".

Den 1 juli 2016 genomförde vi en omorganisation som berörde i stort sett samtliga enheter. De regionala enheterna indelades i tre noder; nord, mitt och syd med varsin chef, vilken innebär 2-3 regionala enheter per chef. Även inom stödfunktionerna genomfördes förändringar och en ny stab har bildats. Ingen övertalighet bland medarbetare uppstod genom förändringen, men däremot minskades antalet chefsbefattningar.

I oktober reviderades vår bemanningsplan för programperioden 2014–2020 med en preliminär fördelning av antalet befattningar utifrån den nya omorganisationen. Vi inrättade nya tjänster både på de regionala enheterna och inom stödfunktionerna.

Under året slutförde vi en lönerevision med lönesättande samtal, enligt RALS, som avsåg löneökningar från 1 oktober 2014. Lönerevision med löneökningar från 1 oktober 2016 avslutades i januari 2017.

Under året har 32 tjänster varit utlysta varav tre interna tjänster. Av dessa är bland andra en nyinrättad tjänst som arkivarie och en nationell samordnare med inriktning mot social hållbarhet. Internt har vi nyinrättat biträdande kontorsansvariga till de regionala enheterna. Vi har också nyanställt 22 personer, varav 13 kvinnor och 9 män.⁴⁷

Åldersfördelning

Vår åldersstruktur visar att det fortfarande finns en hög andel anställda som är över 50 år jämfört med anställda som är 30 år eller yngre.

Tabell 14: Åldersfördelning procent

	2016	2015	2014
Andel under 30 år	1,5	3,0	1,5
Andel mellan 30–49 år	56,0	52,0	53,0
Andel över 50 år eller äldre	42,5	45,0	45,5

⁴⁷ Utdrag Palasso "Anställningar 2016-01-01 – 2016-12-31



Den 31 december 2016 ingick 54 personer i åldersgruppen 50 år eller äldre, och av dessa är 23 personer (16 kvinnor och 7 män) 60 år eller äldre. Medelåldern bland de anställda är 48 år. Föregående år var medelåldern 48,5 år.⁴⁸

Enligt uppgifter från Statistiska centralbyrån hade Svenska ESF-rådet den 31 december 2016 28 personer (19 kvinnor och 9 män) som var utrikes födda eller inrikes födda med två utrikes födda föräldrar. Det innebär att 22,0 procent av myndighetens anställda har utländsk bakgrund. Det går att jämföra med uppgifterna från föregående år, då 17,9 procent av myndighetens anställda hade utländsk bakgrund.⁴⁹

Könsfördelning per kompetenskategori

Myndigheten uppfyller även i år målet att personalstrukturen speglar fördelningen av kvinnor och män utifrån principen 60/40. Av samtliga anställda: 127 personer är 75 kvinnor och 52 män, vilket ger en procentuell fördelning på 59 procent respektive 41 procent. Den procentuella fördelningen är densamma som för 2015.⁵⁰

Tabell 15: Könsfördelning inom respektive kompetenskategori

Kompetenskategori	2016		2015		2014	
	kv/män	%	kv/män	%	kv/män	%
Kärn	51/33	61/39	55/35	61/39	56/37	60/40
Stöd	17/12	59/41	13/9	59/41	11/9	55/45
Summa:	113		112		113	

Kompetensutvecklingsinsatser

Den 10-11 maj 2016 samlades hela myndigheten i Skövde för gemensamma kompetensutvecklingsdagar. Programmet innehöll bland annat punkterna "Den statliga värdegrunden" och "Projektens väg mot resultat".

För verksamhetsåret 2016 kan några myndighetsövergripande kompetensutvecklingsinsatser nämnas:

- Erfarenhetsutbyte med Litauens förvaltningsmyndighet European Social Fund
- Deltagande i Open Days i Bryssel
- Studieresor till bland annat Ungern
- Deltagande i SEFI-rådets öppna föreläsningsdag
- Utbildning inom de horisontella principerna med särskilt fokus på icke-diskriminering

Under våren avslutades chefsutvecklingsprogrammet där samtliga chefer med personalansvar har deltagit. Programmets fokus har varit den statliga chefen, den resultatbaserade chefen och

⁴⁸ Utdrag Palasso "Åldersfördelning"

⁴⁹ SCB personalstatistik för Svenska ESF-rådet 2016

⁵⁰ Utdrag Palasso "Antal anställda 2016-12-31"



den motiverande chefen. Under hösten har även samtliga chefer deltagit i en endagsutbildning med anledning av den nya föreskriften om Organisatorisk och social arbetsmiljö, AFS 2015:4.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att målet rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens är uppfyllt för 2016.

Attraktiv arbetsplats

Att vara en attraktiv arbetsplats, såväl internt som externt, främjar att verksamheten kan behålla och attrahera ändamålsenlig kompetens. Den goda arbetsmarknaden har medverkat till att vi under året haft en stor personalrörlighet, främst bland regionala samordnare, som är attraktiva för andra myndigheter och organisationer. Det har också visat sig svårt att rekrytera ekonomer främst till Stockholmsområdet.⁵¹

Under året har vi haft 29 externa tjänster utlysta. Medelantalet sökanden per tjänst var 45 ansökningar. Kön fördelningen på sökanden är i medeltal 25 kvinnor och 20 män. Antalet totala ansökningar från föregående år är en liten minskning då medelantalet var 49 ansökningar. Med undantag av ekonomer till Stockholmsområdet har vi inte några problem med att rekrytera kompetent personal.⁵²

Även under 2016 har vi kartlagt vårt jämställdhetsarbete genom Nyckeltalsinstitutets JÄMIX. ESF-rådet fick i år 142 poäng av det högst uppmätta värdet 147 poäng. Det är några poäng lägre än föregående år, men vi har placering 9 av 164 medverkande organisationer. Även på tillgänglighetsområdet har myndigheten gjort förbättringar. I Myndigheten för delaktighets årliga enkät om myndigheternas tillgänglighetsarbete har ESF-rådet fått 40 poäng av 44 möjliga.

Ytterligare en indikator på hur attraktiv arbetsplatsen upplevs internt är sjukfrånvaron. Under året har vi haft en sjukfrånvaro på 4,0 procent, vilket är en ökning från föregående år då motsvarande siffra var 3,1 procent. Det är särskilt den långa sjukfrånvaron med minst 60 dagar som har ökat. Här finns både arbetsrelaterad frånvaro och frånvaro som inte är arbetsrelaterad. Det är kvinnors sjukfrånvaro som har ökat mest.

Tabell 16: Sjukfrånvaro - procent

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

* Under 10 anställda redovisas ej, enligt förordning.

Sammanvägt är det Svenska ESF-rådets uppfattning att målet attraktiv arbetsplats är uppfyllt.

⁵¹ Utdrag Palasso "Avgångar 2016-01-01 - 2016-12-31

⁵² Utdrag Public 360° ledigförklarade tjänster 2016-01-01 - 2016-12-31



Intern styrning och kontroll

Vi arbetar utifrån en beslutad styrmodell för att kvalitetssäkra att myndigheten når sina mål och kan lämna korrekta rapporter till uppdragsgivaren i tid. Processen för intern styrning och kontroll baseras på COSO-modellen.⁵³ Ansvar och roller för att upprätthålla en god intern styrning och kontroll är definierade i vår arbetsordning.⁵⁴ 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.⁵⁵

Vi har under 2016 beslutat att gå över till en treårig verksamhetsplanering. Med utgångspunkt från den strategi som tagits fram för 2017-2019 har ett antal fokusmål formulerats. Med utgångspunkt från dessa mål har myndigheten formulerat operativa mål för verksamheten 2017.

Av policyn för intern styrning framgår att vårt arbete med att identifiera, värdera och hantera risker syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet, efterlevnad av lagar, förordningar och regler samt en tillförlitlig och rättvisande rapportering. Risker bedöms både på myndighetsnivå och enhetsnivå och koppling finns mellan mål och risker i verksamheten. De högsta riskområdena som identifierades inför verksamhetsplaneringen 2016 var:

- Rätt avvägd personalresurs med ändamålsenlig kompetens
- Projekten bidrar till att nå programmets mål och resultat
- Resultatinriktad projektuppföljning
- Projekt och program har nått avsedda effekter
- Programmet når uppsatta mål

Internkontrollkommitténs syfte är att ge stöd till ledningen i arbetet med att säkerställa att den interna styrningen och kontrollen är tillfredsställande. Generaldirektören genomför även årligen träffar med samtliga medarbetare enhetsvis där målpåfyllelse och utvecklingsområden för enheterna följs upp. Formerna för uppföljning finns beskrivna i vår policy och riktlinje för intern styrning och kontroll.⁵⁶

Riskhanteringsprocess

Ledningen har identifierat riskområdena utifrån underlag från samtliga enheter och har fastställt dem i direktiv för verksamhetsplan år 2016.⁵⁷ Enheternas arbetsplaner och myndighetens verksamhetsplan innehåller därefter aktiviteter för att kontrollera och styra identifierade risknivåer.

⁵³ Beskrivning av COSO-modellen (Verksamhetsstyrning ger resultat, ESV 2006:26).

⁵⁴ Arbetsordning med organisations- och beslutsstruktur, 2015-10-07 (gd-beslutsnr 2015/00002-104).

⁵⁵ Svenska ESF-rådets styrmodell 2015 (gd-beslut dnr 2015-00002-91).

⁵⁶ Policy och riktlinjer för intern styrning och kontroll vid Svenska ESF-rådet, 2012-08-27 (dnr 2011-00021, gd-beslutsnr 2012-72).

⁵⁷ Direktiv för Svenska ESF-rådets verksamhetsplan 2016, 2016-01-28 gd-beslutsnr 2016/00013-13).



Internrevision

I enlighet med beslutad revisionsplan har vår internrevision (Irev) besökt huvudkontoret och flera regioner. Syftet har främst varit att granska effektiviteten i förvaltnings- och kontrollsystemen för Europeiska socialfonden och Fead för programperioden 2014-2020. När det gäller Socialfonden har inriktningen främst rört uppföljning av en tidigare genomförd granskning.⁵⁸ I en sammanfattande bedömning konstateras att den interna kontrollen inom förvaltnings- och kontrollsystemet har förbättrats avsevärt när det gäller förutsättningar för ett enhetligt, rättssäkert och effektivt genomförande av programperioden.

Irev har även granskat den interna styrningen och kontrollen inom förvaltnings- och kontrollsystemen avseende Fead.⁵⁹ Målsättningen har främst varit att kunna bedöma hur delprocesser i förvaltningsuppdraget inledningsvis planerats, genomförts och följts upp samt hur dessa processer dokumenterats. Genomförandet av programmet var vid granskningstillfället fortfarande i ett inledningsskede och projekten hade nyligen inlett genomförandefasen. Inga utbetalningar eller kontroller hade skett. Fokus har därför varit planering och genomförande i inledningen av Fead, med inriktning mot hur viktiga processer i handläggningen av programmet har kvalitetssäkrats. Utifrån en sammanfattande bedömning konstaterar internrevisionen att den interna kontrollen avseende Fead vid besökstillfället fungerar i huvudsak tillfredsställande.

Irev har under året också granskat hur stödprocesser fungerar i funktioner inom huvudkontoret, med inriktning mot effektiviteten när det gäller direkt stöd till generaldirektören i operativa och strategiska frågor. En granskning av projektverksamheter⁶⁰ inklusive planering, upphandlingar/inköp, genomförande, samt styrning och kontroll/uppföljning har genomförts. Granskningen har även omfattat den administrativa enhetens stöd när det gäller diarieföring och arkivbildning.⁶¹

Sammanfattningsvis görs bedömningen att ledningens interna styrning och kontroll varit utformad så att myndigheten med rimlig säkerhet fullgör de krav som framgår av 3 § i myndighetsförordningen (2007:515).

⁵⁸Revisionsbesök nod Norr, år 2016 (dnr 2016/00642) och nod Syd, år 2016 (dnr 2017/00013).

⁵⁹ Revisionsbesök region Stockholm, nationell handläggning avseende program FEAD, år 2016 (dnr 2016/00308).

⁶⁰ Revisionsbesök HK Stockholm, riktlinjer och rutiner för projektverksamhet, år 2016 (dnr 2016/00310).

⁶¹ Revisionsbesök HK Stockholm, administrativa enheten, år 2016 (dnr 2016/00309).



Revisioner

Europeiska kommissionen

Kommissionen har under året genomfört en revision av Svenska ESF-rådets projekt "European Community of Practice on Gender Mainstreaming", som bedrevs under åren 2013-2014. Det konstaterades att projektet genomförts enligt plan, men att en felaktig euro-omräkning observerades som innebar en återbetalning.⁶²

Hösten 2016 reviderade EU-kommissionens revisorer Svenska ESF-rådet kring funktionaliteten av myndighetens förvaltnings- och kontrollsystem. Särskild fokus lades på två nyckelkrav; förekomst av en effektiv implementering av bedrägeriförebyggande åtgärder, samt tillfredsställande rutiner för att upprätta och överlämna utgiftsdeklarationer. Slutsatserna efter revisionen har ännu inte rapporterats.

Riksrevisionen

Riksrevisionen har under 2016 granskat 30 utbetalningar inom Europeiska socialfondens program 2014-2020 i region Sydsverige. Granskningen har bland annat omfattat kontroll av att ansökan om utbetalning gjorts av behörig företrädare för projekten, att delegationsordningen följts och att betalningar skett till rätt konton. Våra egna kontrollåtgärder har också granskats. Upprättade riskvärderingsplaner och granskningsrapporter har kontrollerats, liksom att ansökt och utbetalat belopp stämmer överens och att eventuella justeringar hanterats korrekt. Ett pågående projekt har följts genom hela systemet från utlysning, ansökan, beslut och utbetalning.

Under 2016 har Riksrevisionen riktat sin granskning mot revisionsområdena EBS2020, intern kontroll (ITGC) av ärendehandläggningssystem EBS2020 samt löpande granskning av fakturahantering och utbetalningar, transfereringar, immateriell anläggningsredovisning med inriktning mot EBS2020, löneprocessen samt FISK (intern styrning och kontroll).

Inga väsentliga fel eller avvikelser har noterats vid granskningen.

Ekonomistyrningsverket

Revision av projekt

ESV har under 2016 granskat utgifter som deklarerats till Europeiska kommissionen. Genom ett slumpmässigt statistiskt urval har 30 beslut om utbetalningar i 23 projekt från programperiod 2007-2013 valts ut. Vid granskningen upptäcktes mindre avvikelser i några av projekten. Den projicerade felprocenten räknades till 0,25 procent, väsentligt under den av Europeiska kommissionen fastställda toleransnivån på två procent.

För innevarande programperiod 2014-2020, har 30 beslut om utbetalningar, fördelade på 14 projekt granskats. Syftet är att bedöma om utgifterna i de slumpmässigt utvalda besluten om

⁶² Ex -post control spot check – VS/2013/0051 Dnr 2016/00199.



utbetalning är i enlighet med gällande regelverk och att utgifterna därmed är stödberättigande. I endast ett av utbetalningsbesluten konstaterades en smärre avvikelse. De granskade utgifterna för aktuell referensperiod bedömdes därmed vara fria från väsentliga fel.

Den sammantagna felprocenten är så låg, att den vid avrundning till två decimaler fastställdes till 0,0 procent.

Systemrevisioner

ESV rapporterade under året resultatet av en systemgranskning av beredning och beslut med särskild inriktning mot klumpsummor.⁶³ Granskningen genomfördes genom intervjuer, dokumentgranskning av myndighetsbeslut och stickprov av projektakter för verifiering av tillämpningen av fastställda rutiner. Den samlade slutsatsen var att förvaltnings- och kontrollsystemet bedömdes fungera tillfredsställande och ingen rekommendation lämnades.

ESV har under 2016 genomfört en systemrevision avseende två nyckelkrav. Målet med granskningen har varit att bedöma om det hos den förvaltande myndigheten finns ett tillförlitligt system för insamling, registrering och lagring av uppgifter för övervakning, utvärdering, ekonomisk förvaltning, kontroll och revision, inbegripet kopplingar till stödmottagares system för elektroniskt utbyte. Vidare bedömdes om det hos den attesterande myndigheten finns lämpliga elektroniska register över deklarerade utgifter och offentliga stöd. Revisionen resulterade i ett antal rekommendationer där Svenska ESF-rådet påbörjat åtgärder för att undanröja iakttagna risker.

Den sammanfattande bedömningen över det operativa programmets förvaltnings- och kontrollsystem, samt utgifternas laglighet och korrekthet, är att systemet fungerar, men att vissa förbättringar krävs.⁶⁴

Revision av Integrationsfonden

ESV har under 2016, i samband med avslut av programperiodens 2007-2013 sista årsprogram 2013, granskat totalt tre projekt med täckningsgrad av cirka 17 procent av totala gemenskapsmedlen vid granskningstillfället. En mindre avvikelse identifierades, men felprocenten rapporterades till nära nog noll.

ESV har utarbetat en rapport avseende 2013 års program⁶⁵ och i samband med det yttrat sig om hur förvaltnings- och kontrollsystemen fungerar. Revisionsmyndighetens slutsats var att systemen fungerar tillräckligt effektivt för att ge en rimlig visshet om att de utgiftsredogörelser och underliggande transaktioner som lämnats till Europeiska kommissionen är korrekta.

⁶³ Revisionsrapport avseende systemgranskning av beredning och beslut med särskild inriktning mot klumpsummor (dnr 2015/00943).

⁶⁴ Revisionsuttalande och årlig kontrollrapport 2017 – Nationellt socialfondsprogram för investering och tillväxt (dnr 2016/00716)

⁶⁵ Årlig revisionsrapport med yttrande och validering Europeiska Integrationsfonden – Årligt program 2013 (dnr 2016/00198).



Resultaträkning

(tkr)	Not	2016	2015
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1	157 926	157 773
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2	13 705	5 579
Intäkter av bidrag		305	94
Finansiella intäkter	3	264	124
Summa		172 199	163 570
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	4	-94 872	-91 237
Kostnader för lokaler		-12 788	-12 818
Övriga driftkostnader	5	-44 550	-42 205
Finansiella kostnader	6	-70	-20
Avskrivningar och nedskrivningar	7	-19 918	-17 288
Summa		-172 199	-163 570
Verksamhetsutfall		0	0
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras	8	458 780	215 197
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet	9	-322 023	-562 229
Saldo		136 757	-347 032
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag		471 925	167 558
Lämnade bidrag	10	-472 328	-169 010
Saldo		-402	-1 452
Årets kapitalförändring	11	136 355	-348 483



Balansräkning

(tkr)	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utveckling	12	35 983	52 656
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	13	129	0
Summa		36 112	52 656
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	14	4 995	2 368
Summa		4 995	2 368
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4	66
Fordringar hos andra myndigheter	15	8 404	5 597
Övriga kortfristiga fordringar	16	11	421
Summa		8 420	6 084
Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	17	4 210	3 359
Övriga upplupna intäkter	18	52 707	18 178
Summa		56 917	21 537
Avräkning med statsverket			
Avräkning med statsverket	19	4 043	5 132
Summa		4 043	5 132
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	20	12 483	11 102
Summa		12 483	11 102
SUMMA TILLGÅNGAR		122 969	98 879



(tkr)	Not	2016-12-31	2015-12-31
KAPITAL OCH SKULDER			
Myndighetskapital			
Statskapital	21	0	40
Balanserad kapitalförändring	22	-546 348	-197 865
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		136 355	-348 483
Summa	23	-409 993	-546 308
Avsättningar			
Övriga avsättningar	24	1 330	1 174
Summa		1 330	1 174
Skulder m.m.			
Lån i Riksgäldskontoret	25	46 646	55 838
Kortfristiga skulder till andra myndigheter	26	4 693	5 266
Leverantörsskulder	27	7 908	6 944
Övriga kortfristiga skulder	28	1 703	1 384
Summa		60 950	69 432
Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	29	8 882	9 701
Övriga förutbetalda intäkter	30	461 800	564 881
Summa		470 682	574 582
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER		122 969	98 879



Anslagsredovisning

Redovisning mot anslag

Anslag (tkr)	Ingående över- förings- belopp	Årets tilldelning enl regle- ringsbrev	Omdispo- nerade anslags- belopp	Indrag- ning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående över- förings- belopp	
Uo 09 4:7 Ramanslag Bidrag till utveckling av socialt arbete m.m.								
ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014- 2020 (ram)	31	1 017	10 455	1 810	-1 017	12 265	-3 463	8 802
ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (FEAD) 2014- 2020 - nationell medfinansiering (ram)	32	300	1 845	340	-300	2 185	-501	1 684
Uo 13 1:6 (2015) Ramanslag								
ap.1 Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare (ram)	33	8 433	0	0	-7 933	500	0	500
Uo 14 1:5 Ramanslag								
ap.1 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige (ram)	34	1 120	116 701	0	0	117 821	-116 437	1 384
Uo 14 1:6 Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2014-2020								
ap.1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	35	88 372	734 600	59	-88 431	734 600	-366 653	367 947
ap.2 Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)	36	34 709	121 000	0	-34 709	121 000	-87 753	33 247
ap.3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	37	35 777	142 000	0	-35 777	142 000	-55 874	86 126



Anslag (tkr)	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enl regleringsbrev	Omdisponerade anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Uo 14 1:12 (2015) Ramanslag Europeiska socialfonden m.m för perioden 2007-2013							
ap.3 Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 (ram)	38 9 532	0	0	-7 732	1 800	282	2 082
ap.4 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013 (ram)	39 7 338	0	0	-7 138	200	208	408
Summa	186 599	1 126 601	2 209	-183 038	1 132 371	-630 191	502 180



Redovisning mot inkomsttitel

Inkomsttitel (tkr)	Beräknat belopp	Inkomster
6414 001 Bidrag från Europeiska socialfonden 2014-2020	0	271 125
6414 002 Övrigt bidrag för Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	0	48 478
6414 004 Bidrag från Fonden för dem som har det sämst ställt 2014-2020	0	1 101
6911 008 Övriga bidrag från EU. Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare	0	1 319
Summa	0	322 023



Redovisning av bemyndigande i årsredovisningen

Anslag/ Anslagsbenämning (tkr)	Not	Tilldelat bemyndigande	Ingående åtaganden	Utestående åtaganden	Utestående åtagandenas fördelning per år			
					2017	2018	2019- Slutår	
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	40	2 500 000	1 345 567	2 335 006	1 054 936	834 555	445 515	
Villkor enligt regleringsbrev		2 500 000			909 455	916 608	673 937	2022
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.2 Sysselsättningsinitiativet för unga (ram)	41	260 000	269 635	255 125	161 169	93 956	0	
Villkor enligt regleringsbrev		260 000			148 200	111 800	0	2022
Uo 14 1:6 Ramanslag								
ap.3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020 (ram)	42	490 000	250 176	443 443	185 700	154 374	103 370	
Villkor enligt regleringsbrev		490 000			187 772	182 580	119 648	2022
Summa		3 250 000	1 865 378	3 033 574	1 401 805	1 082 885	548 885	



Tilläggsupplysningar och noter

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

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper

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

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

Kostnadsräkning

Semesterdagar som intjänats före år 2009 avräknas fr. o. m. år 2009 anslaget först vid uttaget enligt undantagsbestämmelsen. Utgående balans år 2015, 1 256 tkr, har år 2016 minskat med 340 tkr.

Upplysningar för jämförelseändamål

Nedskrivning har gjorts under året av myndighetens ärendehanteringssystem för programperioden 2007-2013. Dels har kvarstående värde för systemet för handläggning av ärende avseende Europeiska integrationsfonden skrivits av genom en nedskrivning på 266 tkr, dels har kvarstående värde avseende systemet för handläggning av ärende för europeiska socialfonden 2007-2013 skrivits av genom en nedskrivning på 3 280 tkr. Båda fonderna har under 2016 lämnat in sin sista utgiftsdeklaration till EU-kommissionen. För Europeiska Socialfonden har en ny anläggning för utgiftsdeklaration i systemet för handläggning av programperioden 2014-2020 tagits i bruk under 2016. Detta leder till nedskrivning av motsvarande funktionalitet för programperioden 2007-2013. Under 2015 gjordes en nedskrivning av funktionen för löpande handläggning och utbetalning på 2 991 tkr avseende programperioden 2007-2013 när motsvarande funktionalitet togs i bruk avseende programperioden 2014-2020.

Posten "Avskrivningar och nedskrivningar" påverkas sammanlagt med 3 546 tkr.

Programvaran som använts för driften av ärendehanteringssystemet för Europeiska socialfonden (EBS 2020) har under 2016 bytts ut mot annan programvara. Vid utrangering har en reaförlust belastat posten "Övriga driftkostnader" med 1 675 tkr.



ESF-rådet fick under 2015 en komplettering av sin verksamhet i myndighetens instruktion, att efter överenskommelse tillhandahålla datoriserade ärendehanteringssystem åt två andra EU-myndigheter. Överenskommelse med en av myndigheterna har träffats under 2016 och arbetet med anpassning har skett under året. Detta påverkar ESF-rådets resultaträkning främst genom ökade intäkter. Posten "Intäkter och avgifter" har påverkats med 9 120 tkr under rapportperioden med anledning av den nya verksamheten. Posten "Övriga driftkostnader" har belastats med 7 142 tkr då ESF-rådet har köpt ytterligare IT-tjänster som en följd av samarbetet. Även lokalkostnader ökar med 80 tkr. Intäktens storlek är tillfällig under färdigställandet av applikationen främst under 2016.

Om detta inte hänt skulle ESF-rådets kostnader under "Övriga driftskostnader" visa en minskning med 4 797 tkr istället för en ökning med 2 345 tkr.

Under 2016 har ESF-rådet bytt IT-leverantör och övergått till att sköta all utveckling och förvaltning av myndighetens elektroniska ärendehanteringssystem med egen personal. Tidigare var detta "outsourcat" till extern leverantör. Detta är en bidragande orsak till att "Övriga driftkostnader", exkluderat ny verksamhet, är lägre under 2016. Jämförelser mellan åren försvåras genom att ESF-rådets inköp av tjänster varierar kraftigt mellan åren beroende på var myndigheten befinner sig i den sjuåriga programcykeln.

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

1 169

Ledamot Valideringsdelegationen 2015–2019

Anställdas sjukfrånvaro

Uppgifter om sjukfrånvaro, se sid 36 i resultatredovisningen.



Noter (tkr)

	2016	2015
Resultaträkning		
Not 1 Intäkter av anslag		
Förvaltningsanslag (Uo 14 1:5 ap 1)	116 097	113 621
Tekniskt stöd socialfonden*	41 206	43 669
Tekniskt stöd Fead*	623	483
Summa	157 926	157 773
<p>Summa "Intäkter av anslag" och medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag (629 851 tkr) skiljer sig från summa "Utgifter" på samtliga anslag (630 191 tkr). Skillnaden (340 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.</p> <p>*Tekniskt stöd är förvaltningskostnader som belastar sakanlagen. Dessa återsöks sedan genom rekvisition till EU-kommissionen.</p>		
Not 2 Intäkter av avgifter och andra ersättningar		
Intäkter enligt 4 § avgiftsförordningen		
- avgifter samlokalisering	4 283	4 939
- ersättning myndighetsgemensamt projekt*	9 120	478
Övriga intäkter av avgifter och andra ersättningar	302	162
Summa	13 705	5 579
<p>* Tillfällig avgiftsintäkt under 2016/17 under färdigställande av ett elektroniskt ärendehanteringssystem för handläggning av EU-fond åt Migrationsverket</p>		
Not 3 Finansiella intäkter		
Ränta på räntekonto i Riksgäldskontoret	0	1
Ränteintäkt på lån i Riksgälden	264	123
Summa	264	124
Not 4 Kostnader för personal		
Lönekostnader (exkl. arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal)	59 409	58 344
Arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal	31 231	28 985
Övriga kostnader för personal	4 232	3 909
Summa	94 872	91 237
Varav arvode till ej anställd personal	21	1



	2016	2015
Not 5 Övriga driftkostnader		
Inköp av tjänster exklusive IT	12 184	14 315
Driftkostnader IT*	23 397	19 243
Övriga driftkostnader**	8 968	8 648
Summa	44 550	42 205
<p>* Varav 7 133 tkr avser inköp av datakonsulter för färdigställandet av elektroniskt ärendehanteringssystem åt Migrationsverket. Exklusive detta projekt skulle "Driftkostnader IT" vara 16 264 tkr.</p> <p>** Varav 1 675 tkr avser en reaförlust vid utrangering av anläggningstillgång. Byte av programvara i myndighetens ärendehanteringssystem är orsak till utrangeringen.</p>		
Not 6 Finansiella kostnader		
Räntekostnad på räntekontot i Riksgäldskontoret	68	18
Övriga finansiella kostnader	2	2
Summa	70	20
Not 7 Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivning enligt plan	16 372	14 297
Nedskrivning*	3 546	2 991
Summa	19 918	17 288

*Nedskrivningarna avser främst myndighetens elektroniska ärendehanteringssystem för Socialfonden under programperioden 2007–2013 (EBS). Detta har ersatts med ett nytt system för programperioden 2014-2020 (EBS 2020). Nedskrivningarna har skett i takt med att funktionaliteter tagits i bruk i EBS 2020 och användningen upphört i EBS. Inget restvärde finns på EBS vid balansdagen för 2016. Under 2016 har även en nedskrivning skett på myndighetens motsvarande system för europeiska integrationsfonden för programperioden 2007-2013. Inget restvärde finns kvar avseende detta system på balansdagen 2016.



	2016	2015
Not 8 Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras		
Fead, bidrag från EU	3 463	483
Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	-406	115 070
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU*	366 653	65 178
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU*	87 753	17 041
Integrationsfonden, bidrag från EU	1 317	17 426
Summa	458 780	215 197

* Jämförelsetal i noten korrigerade

Intäkten avseende Socialfonden 2007-2013 har påverkats av:

Ned- och avskrivna fordringar	-10 249	-10 125
Kursförluster*	-11 289	-11 289

Intäkten avseende Integrationsfonden har påverkats av:

Ned- och avskrivna fordringar	-1 200	-1 199
Reduktion av rekvirerade medel**	-964	-2 199
Kursvinster*	5 762	5 678

* Avser differensen mellan omräkningskursen vid rekvisition och kursen i Riksgälden när likviden erhållits.

** EU har vid utbetalning av årsprogram 2009-2011 gjort ett procentuellt avdrag på rekvirerade belopp baserat på uppräkningsfel i granskat material. Avdraget reducerades under 2016 och ytterligare utbetalning skedde.

Not 9 Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet

Socialfonden 2007-2013, bidrag från EU	0	328 681
Socialfonden 2014-2020, bidrag från EU	271 125	67 369
Sysselsättningsinitiativet för unga, bidrag från EU	48 478	122 942
Fead, bidrag från EU	1 101	7 906
Integrationsfonden, bidrag från EU	1 319	35 331
	322 023	562 229

Avser EU medel med flerårig budgettram



	2016	2015
Not 10 Lämnade bidrag		
Utgiftsområde 13		
Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare*	0	15 831
Utgiftsområde 14		
Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013*	-282	109 453
Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013	-208	2 640
Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020*	325 447	21 470
Sysselsättningsinitiativet för unga*	87 753	17 041
Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020	55 874	1 123
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020*	2 840	0
Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt (Fead) 2014-2020 - nationell medfinansiering	501	0
Periodiseringsdifferens		
Årets förändring av utestående återkrav	402	1 452
	472 328	169 010

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

Not 11 Årets kapitalförändring

Periodiseringsdifferens Socialfonden 2007-2013*	-406	-213 610
Periodiseringsdifferens Integrationsfonden*	-2	-17 906
Periodiseringsdifferens Socialfonden 2014-2020*	95 528	-2 191
Periodiseringsdifferens Sysselsättningsinitiativet för unga*	39 275	-105 901
Periodiseringsdifferens Fead*	2 362	-7 424
Periodiseringsdifferenser transfereringsverksamhet**	-402	-1 452
Summa	136 355	-348 483

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

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





	2016-12-31	2015-12-31
Balansräkning		
Not 12 Balanserade utgifter för utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	132 718	103 714
Årets anskaffningar	1 630	29 004
Summa anskaffningsvärde	134 348	132 718
Ingående ackumulerade avskrivningar	-80 063	-63 353
Årets avskrivningar	-14 757	-13 719
Årets nedskrivningar	-3 546	-2 991
Summa ackumulerade avskrivningar	-98 366	-80 063
Utgående bokfört värde	35 983	52 656
Not 13 Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	1 585	1 585
Årets anskaffningar	2 239	0
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	-2 079	0
Summa anskaffningsvärde	1 745	1 585
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 585	-1 568
Årets avskrivningar	-435	-17
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	404	0
Summa ackumulerade avskrivningar	-1 616	-1 585
Utgående bokfört värde	129	0
Not 14 Maskiner, inventarier, installationer m.m.		
Ingående anskaffningsvärde	9 128	9 801
Årets anskaffningar	3 847	747
Årets försäljningar/utrangeringar, anskaffningsvärde	-2 170	-1 420
Summa anskaffningsvärde	10 805	9 128
Ingående ackumulerade avskrivningar	-6 760	-7 406
Årets avskrivningar	-1 180	-561
Årets försäljningar/utrangeringar, avskrivningar	2 130	1 207
Summa ackumulerade avskrivningar	-5 810	-6 760
Utgående bokfört värde	4 995	2 368



	2016-12-31	2015-12-31
Not 15 Fordringar hos andra myndigheter		
Fordran ingående mervärdesskatt	3 473	2 982
Fordran skattekontot	41	0
Kundfordringar hos andra myndigheter*	4 889	2 615
Summa	8 404	5 597
<p>*Ökning beror på projekt att tillhandahålla elektroniskt ärendehanteringssystem åt annan myndighet</p>		
Not 16 Övriga kortfristiga fordringar		
Återkrav*	11	413
Övriga kortfristiga fordringar	0	8
Summa	11	421
<p>*Posten avser ej inbetalda återkrav Socialfonden</p>		
Not 17 Förutbetalda kostnader		
Förutbetalda hyreskostnader	2 654	2 550
Tele abonnemang	261	276
Resor	370	0
Övriga förutbetalda kostnader	925	533
Summa	4 210	3 359
Not 18 Övriga upplupna intäkter		
Upplupen övrig intäkt, inomstatlig	911	58
Upplupen intäkt, Socialfonden 2014-2020*	33 678	0
Upplupen intäkt, Integrationsfonden*	18 118	18 120
Summa	52 707	18 178

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

Socialfonden 2014-2020 redovisas 2016 som "Upplupen intäkt" då erhållna medel från EU understiger från anslagen utbetalda projektbidrag. Föregående bokslut redovisades posten som "Övriga förutbetalda intäkter".



	2016-12-31	2015-12-31
Not 19 Avräkning med statsverket		
Uppbörd		
Redovisat mot inkomsttitel	-322 023	-562 229
Uppbördsmedel som betalats till icke räntebärande flöde	322 023	562 229
<i>Fordringar avseende Uppbörd</i>	0	0
Anslag i icke räntebärande flöde		
Ingående balans	4 996	4 880
Redovisat mot anslag	513 755	211 710
Medel hänförliga till transfereringar m.m. som betalats till icke räntebärande flöde	-513 821	-211 594
<i>Fordringar avseende anslag i icke räntebärande flöde</i>	4 930	4 996
Anslag i räntebärande flöde		
Ingående balans	-1 120	-240
Redovisat mot anslag	116 437	114 184
Anslagsmedel som tillförts räntekonto	-116 701	-115 064
<i>Skulder avseende anslag i räntebärande flöde</i>	-1 384	-1 120
Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag		
Ingående balans	1 256	1 819
Redovisat mot anslag under året enligt undantagsregeln	-340	-563
<i>Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag</i>	916	1 256
Övriga fordringar/skulder på statens centralkonto i Riksbanken		
Inbetalningar i icke räntebärande flöde	325 800	566 390
Utbetalningar i icke räntebärande flöde	-518 016	-215 756
Betalningar hänförliga till anslag och inkomstitlar	191 797	-350 635
<i>Övriga fordringar på statens centralkonto i Riksbanken</i>	-418	0
Summa avräkning med statsverket	4 043	5 132



	2016-12-31	2015-12-31
Not 20 Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	12 483	11 102
Summa	12 483	11 102
Not 21 Statskapital		
Kulturtillgång från Statens konstråd	0	40
Utgående balans	0	40
Not 22 Balanserad kapitalförändring		
Socialfonden periodisering (ESF2007)		
Ingående balans	-172 050	779 447
Årets förändring	-213 610	-951 497
Utgående balans	-385 660	-172 050
Socialfonden periodisering (ESF2014)		
Ingående balans	-59 659	0
Årets förändring	-2 191	-59 659
Utgående balans	-61 850	-59 659
Sysselsättningsinitiativet periodisering		
Ingående balans	-4 047	0
Årets förändring	-105 901	-4 047
Utgående balans	-109 948	-4 047
Fead periodisering		
Ingående balans	0	0
Årets förändring	-7 424	0
Utgående balans	-7 424	0
Integrationsfonden periodisering		
Ingående balans	36 026	12 689
Årets förändring	-17 906	23 337
Utgående balans	18 120	36 026
Återkrav		
Ingående balans	1 864	2 389
Årets förändring	-1 452	-525
Utgående balans	412	1 864
Summa utgående balans	-546 348	-197 865



2016-12-31 2015-12-31

Not 23 Myndighetskapital

Förändring av myndighetskapitalet

	Statskapital	Balanserad kapitalförändring, anslagsfinansierad verksamhet*	Kapitalförändring enligt resultaträkningen	Summa
Utgående balans 2015	40	-197 865	-348 483	-546 308
A Ingående balans 2016	40	-197 865	-348 483	-546 308
Föregående års kapitalförändring	0	-348 483	348 483	0
Kulturtillgång från statens konstråd	-40	0	0	-40
Årets kapitalförändring	0		136 355	136 355
B Summa årets förändring	-40	-348 483	484 838	136 315
C Utgående balans 2016	0	-546 348	136 355	-409 993

*Avser anslag som finansieras från EU-budgeten

Kapitalförändring specificerad per EU-fond	Ingående balans 2016	Årets kapitalförändring	Utgående balans 2016
Socialfonden 2007-2013	-385 248	-819	-386 067
Socialfonden 2014-2020	-61 850	95 539	33 689
Sysselsättningsinitiativet för unga 2014-2020	-109 948	39 275	-70 673
Integrationsfonden	18 120	-2	18 118
FEAD	-7 424	2 362	-5 062
Summa	-546 348	136 355	-409 993

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

Not 24 Övriga avsättningar

Avsättning för lokalt omställningsarbete

Ingående balans	1 174	1 070
Årets avsättning	181	175
Årets upplösning	-25	-71
Utgående balans	1 330	1 174

Bedömningen är att utnyttjandet 2017 kommer att vara i nivå med avsättningen.



	2016-12-31	2015-12-31
Not 25 Lån i Riksgäldskontoret		
Avser lån för investeringar i anläggningstillgångar.		
Ingående balans	55 838	43 540
Under året nyupptagna lån	10 155	26 202
Årets amorteringar	-19 346	-13 905
Utgående balans	46 646	55 838
Beviljad låneram enligt regleringsbrev	65 000	65 000
Not 26 Kortfristiga skulder till andra myndigheter		
Leverantörsskulder andra myndigheter	2 991	3 755
Arbetsgivaravgifter	1 672	1 490
Övriga kortfristiga skulder andra myndigheter	30	21
Summa	4 693	5 266
Not 27 Leverantörsskulder		
Leverantörsskulder	7 908	6 944
Summa	7 908	6 944
Not 28 Övriga kortfristiga skulder		
Personalens källskatt	1 703	1 384
Summa	1 703	1 384
Not 29 Upplupna kostnader		
Upplupna semesterlöner inklusive sociala avgifter	7 451	6 761
Upplupna löner inklusive sociala avgifter*	633	2 334
Övriga upplupna kostnader	798	606
Summa	8 882	9 701

*Skillnaden mellan åren utgörs av lönekostnader för personal som lämnade myndigheten 2015 men ersättning utbetalades under 2016.



	2016-12-31	2015-12-31
Not 30 Övriga förutbetalda intäkter		
Socialfonden 2007-2013	386 066	385 660
Socialfonden 2014-2020	0	61 850
Sysselsättningsinitiativet för unga	70 673	109 948
Fead	5 062	7 424
Summa	461 800	564 881

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

Socialfonden 2014-2020 redovisas 2016 som "Upplupen intäkt" då erhållna medel från EU understiger från anslagen utbetalda projektbidrag. Föregående bokslut redovisades posten som "Övriga förutbetalda intäkter".



Anslagsredovisning

Not 31 Uo 09 4:7 Ramanslag
ap.2 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt 2014-2020 (ram)

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 39 629 tkr.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelsförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekvirerat mindre medel.

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet ingen anslagskredit.

Anslaget är icke räntebärande.

Not 32 Uo 09 4:7 Ramanslag
ap.6 Fonden för europeiskt bistånd till dem som har det sämst ställt 2014-2020 nationell medfinansiering (ram)

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 6 993 tkr.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelsförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekvirerat mindre medel.

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet ingen anslagskredit.

Anslaget är icke räntebärande.

Not 33 Uo 13 1:6 Ramanslag
ap.1 Från EU-budgeten finansierade insatser för integration av tredjelandsmedborgare

Myndigheten får disponera 500 tkr av det ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.

Anslaget är icke räntebärande.



**Not 34 Uo 14 1:5 Ramanslag
ap.1 Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige**

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på tre procent motsvarande 3 501 tkr. Anslaget är räntebärande.

**Not 35 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 1 Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020**

Myndigheten får disponera hela utgående anslags-sparandet från anslag 1:6 ap 4 enligt omfördelning i årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 36 730 tkr.

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

Hittills har inga utbetalningar gjorts.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelsförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekvirerat mindre medel.

Anslaget är icke räntebärande.

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

Myndigheten disponerar inget ingående överförings-belopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 6 050 tkr.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medels-förbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekvirerat mindre medel.

Anslaget är icke räntebärande.



Not 37 Uo 14 1:6 Ramanslag

ap. 3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020

Myndigheten disponerar inget ingående överföringsbelopp enligt årets regleringsbrev.

Enligt regleringsbrevet disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 7 100 tkr.

Det låga anslagsutnyttjandet beror på låg medelsförbrukning i de beviljade projekten. Programmet har haft förseningar som lett till att projekten kommit igång senare och därigenom rekvirerat mindre medel.

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

Utbetalningarna har hittills uppgått till 30 774 tkr, varav 29 911 tkr under 2016.

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

Utbetalningarna har hittills uppgått till 26 223 tkr, varav 25 963 tkr under 2016.

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

Hittills har inga utbetalningar gjorts.

Anslaget är icke räntebärande.

Not 38 Uo 14 1:12 Ramanslag

ap. 3 Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.

Inga utbetalningar har skett under 2016, utfallet avser inbetalda återkrav.

Myndigheten får disponera 1 800 tkr av det ingående överföringsbeloppet enligt årets regleringsbrev.

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 110 tkr.

Anslaget är icke räntebärande.



Not 39 Uo 14 1:12 Ramanslag
ap. 4 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013

Anslaget senast uppfört på statens budget 2015.
Inga utbetalningar har skett under 2016, utfallet avser inbetalda återkrav.

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

Utestående åtagande från tidigare års bemyndigande uppgår till 110 tkr.

Anslaget är icke räntebärande.

Bemyndiganden

Not 40 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 41 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 2 Sysselsättningsinitiativet för unga

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

Not 42 Uo 14 1:6 Ramanslag
ap. 3 Statlig medfinansiering av Europeiska socialfonden för perioden 2014-2020

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



Sammanställning av väsentliga uppgifter

(tkr)	2016	2015	2014	2013	2012
Låneram Riksgäldskontoret					
Beviljad	65 000	65 000	45 000	32 000	25 000
Utnyttjad	46 646	55 838	43 540	23 100	22 056
Kontokrediter Riksgäldskontoret					
Beviljad	15 800	14 600	14 600	14 600	14 300
Maximalt utnyttjad	0	3 737	7 928	3 732	2 568
Räntekonto Riksgäldskontoret					
Ränteintäkter	0	1	8	45	93
Räntekostnader	68	18	5	1	1
Avgiftsintäkter					
<i>Avgiftsintäkter som disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	13 705	5 579	3 195	3 003	3 166
<i>Avgiftsintäkter som ej disponeras</i>					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	458 780	215 197	989 827	1 176 484	1 069 228
Anslagskredit					
Uo 13 1:6 ap.1					
Beviljad	0	0	3 150	2 620	2 000
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:5 ap.1					
Beviljad	3 501	3 452	3 389	3 316	3 280
Utnyttjad	0	0	0	2 109	0
Uo 14 1:6 ap.1					
Beviljad	36 730	8 645	4 500	0	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.2					
Beviljad	6 050	2 550	300	0	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:6 ap.3					
Beviljad	7 100	580	200	0	0
Utnyttjad	0	0	0	0	0
Uo 14 1:12 ap.3 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	82 960	110 000	114 200
Utnyttjad	0	0	35 853	0	0
Uo 14 1:12 ap.4 (2011-2013 Uo 14 1:6)					
Beviljad	0	0	17 960	32 500	39 500
Utnyttjad	0	0	0	0	0



(tkr)	2016	2015	2014	2013	2012
Anslag (mkr)					
<i>Ramanslag</i>					
Anslagssparande	502	187	12*	91	231
Bemyndiganden (mkr)					
Tilldelade	3 250	2 046	1 243	1 879	3 076
Summa gjorda åtaganden	3 034	1 915	184	1 625	2 931
Personal					
Antalet årsarbetskrafter (st)	116	118	122	124	121
Medelantalet anställda (st)	127	126	130	132	133
Driftkostnad per årsarbetskraft	1 312	1 239	1 213	1 117	1 093
Kapitalförändring					
Årets	136 355	-348 483	-992 390	289 020	1 093 881
Balanserad	-546 348	-197 865	794 524	505 505	-588 375

* korrigerat beloppet angivet i tkr 2014



Underskrift

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

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

Stockholm den 21 februari 2017

Lars Löw
generaldirektör