

ÅRSREDOVISNING 2014



REKRYTERINGS
MYNDIGHETEN



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

GENERALDIREKTÖRENS FÖRORD	4
RESULTATBEDÖMNING OCH EKONOMISK ÖVERSIKT	5
ÅRSREDOVISNINGENS UNDERTECKNANDE	7
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	8
Försvarsmakten.....	8
Andra uppdrag för Försvarsmakten.....	11
Civila kunder.....	13
ANSLAGSFINANSIERAD VERKSAMHET	16
Beredskapsunderlaget med uppgifter om Sveriges 18-åringar.....	16
Civil personalredovisning	16
Ekonomisk översikt	17
Anslagsförbrukning.....	17
Myndighetens projekt samt nya uppdrag	18
Övrigt i verksamheten	19
FINANSIELL REDOVISNING.....	22
Sammanställning över väsentliga uppgifter	22
Resultaträkning	23
Balansräkning.....	24
Anslagsredovisning.....	25
Tilläggsupplysningar och noter	26

GENERALDIREKTÖRENS FÖRORD

År 2014 har varit ännu ett år av framgång för Rekryteringsmyndigheten. Under våren har det nya IT-baserade systemstödet Atlas införts och i början av hösten inleddes den första omgången i den nya, utvidgade processen för antagning av elever till Polishögskolan. Myndigheten har även lämnat över ekonomiadministrationen till Statens servicecenter.

Kvalitetsuppföljningarna med våra kunder visar att de är nöjda med vårt arbete även om snittbetygen har sjunkit något. Nästan alla prövande är nöjda eller mycket nöjda när vi har frågat om kvaliteten och bemötandet vid prövningarna.

Prövningarna för Försvarsmaktens räkning har minskat väsentligt och det gäller främst inför grundläggande militär utbildning (GMU). Detta har flera orsaker. Under första kvartalet genomfördes inga prövningar eftersom intensiva förberedelser och utbildning pågick inför driftsättningen av systemstödet Atlas. Dessutom är årskullarna med yngre ungdomar mindre och intresset för GMU förefaller ha minskat.

Tack vare fler urval för Rikspolisstyrelsens räkning och för SOS Alarm har antalet civila urval däremot ökat jämfört med föregående år. Under 2014 har vi nått det högsta antalet urval för civila uppdragsgivare sedan 2011 och vi förväntar oss ytterligare ökning under 2015.

Alla 18-åringar är skyldiga att lämna uppgifter om sig själva i det så kallade beredskapsunderlaget på vår webbplats. Vid en återgång till mönstring kan dessa uppgifter användas för att ta ut de bäst lämpade. Svarsfrekvensen är fortsatt hög – 93 procent – det vill säga samma nivå som 2013.

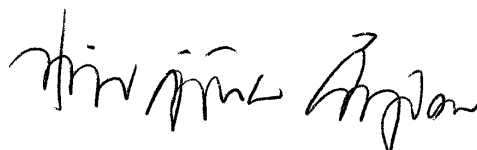
Arbetsbelastningen har varit hög inom delar av myndigheten, framförallt under första kvartalet samt inför polisurvalet i början av hösten. Sjukfrånvaron har ökat något jämfört med tidigare år. Det är framförallt långtidssjukfrånvaron med små eller inga möjligheter till rehabilitering som har ökat, medan korttidssjukfrånvaron ligger på en låg nivå.

Under 2014 har en medarbetarundersökning genomförts och medarbetarindex har stigit från 62 i undersökningen 2012 till 67 i årets undersökning.

Kvaliteten på vårt arbete är mycket hög och medarbetarna har utfört uppdragen med ett mycket stort mått av professionalism och engagemang.

Jag bedömer att Rekryteringsmyndigheten har uppfyllt regeringens och andra intressenters krav.

Birgitta Ågren, generaldirektör



RESULTATBEDÖMNING OCH EKONOMISK ÖVERSIKT

Antalet prövningar till grundläggande militär utbildning (GMU) har minskat med 43 procent jämfört med 2013 – från 10 703 prövningar till 6 083.

Ekonomiskt resultat/kapitalförändring per verksamhet 2014. Tkr

Finansieringsform	Intäkter		Budget enl regl brev	Kostnader		Resultat/ Kapitalför- ändring
	Anslag ¹	Övriga intäkter ³		Utfall	Budget enl regl brev	
Verksamhet		Utfall		Utfall		
Anslagsfinansierad verksamhet						
Totalförsvarets rekryteringsmyndighet 1:6	17 339	4		17 343		
Summa	17 339	4		17 343		0
Avgiftsfinansierad verksamhet						
Försvarmakten		107 461	110 000	109 181	110 000	-1 720
Civila kunder		33 296	30 000	33 218	29 000	78
Summa		140 757	140 000	142 399	139 000	-1 642
TOTALT anslags- och avgiftsfinansierad verksamhet	17 339	140 761		159 742		-1 642
Avvecklingskostnader ²		-53		-53		0
Totalt enligt resultaträkningen⁴	17 339	140 708		159 689		-1 642

Tabellen ovan redovisar totala intäkter och kostnader.

- 1 Den totala anslagsförbrukningen framgår av anslagsredovisningen.
- 2 Kostnaderna för avvecklingen 2010 var 53 tkr lägre än beräknat 2014 och återförs till oförbrukade bidrag i balansräkningen.
- 3 Inklusiva finansiella intäkter.
- 4 Differens i intäkter mellan resultaträkning och tabellen består av intäkter inom stödverksamheten. Intäkterna består av uthyrning av lokaler 62 tkr och räntor 28 tkr. Intäkterna har minskat kostnaderna med motsvarande belopp.

Rekryteringsmyndigheten finansieras i huvudsak med intäkter. Under 2014 var intäkter av anslag 17,3 miljoner kronor. Intäkter av den avgiftsfinansierade verksamheten var 140,8 miljoner kronor och utgör 89 procent av den totala finansieringen.

De totala kostnaderna är 159,7 miljoner kronor. Det är en ökning med 14,9 miljoner kronor jämfört med 2013. Kostnaderna fördelar sig med 17,3 miljoner kronor på den anslagsfinansierade verksamheten och 142,4 miljoner kronor på den avgiftsfinansierade verksamheten. Ökningen på 14,9 miljoner fördelar sig på anslag med 1,0 miljoner kronor, Försvarmakten (FM) 2,9 miljoner kronor och civila kunder 11,0 miljoner kronor och beror i huvudsak på det utökade polisuppdraget och kostnader för systemet Atlas.

Den avgiftsfinansierade verksamheten ger ett underskott på 1,6 miljoner kronor. En analys av resultatet visar att uppdragen för FM ger ett underskott på 1,7 miljoner kronor. Underskottet täcks till en del av tidigare upparbetat överskott på 1,4 miljoner kronor. Uppdragen för civila kunder redovisar ett överskott på 0,1 miljoner kronor.

Av de totala kostnaderna är 68 procent kostnader för uppdrag åt FM och 83 procent av dessa kostnader härrör från huvuduppdraget antagningsprovning inför GMU.

Enligt avsnitt 2 Organisationsstyrning i regleringsbrevet ska myndigheten genom resultatindikatorer, nyckeltal eller på annat sätt visa om myndighetens verksamhet bedrivits effektivt och med god hushållning. Utvecklingen ska analyseras och kommenteras.

Myndigheten redovisar fyra nyckeltal – kostnaden per prövad till GMU, antalet provningar till GMU per provningsvecka, kostnaden per prövad till polisutbildningen samt den centrala stödverksamhetens kostnader i förhållande till de totala kostnaderna.

Provning av sökande till GMU är myndighetens huvudsakliga uppdrag och antalet prövade är ett mått på myndighetens effektivitet. Kostnaden per prövad uppgår till 12 254 kronor (se sidan 13).

Antalet provningar till GMU per provningsvecka har minskat från 345 till 196 jämfört med 2013 (se sidan 10). Förklaringen är att färre har antagningsprovats.

Provning av sökande till polisutbildningen är ett nytt nyckeltal för 2014 och det beräknas på samma sätt som nyckeltalet för GMU. Nyckeltalet är beräknat för den förändrade polisprovningen som startade hösten 2014. Kostnaden per prövad uppgår till 11 651 kronor (se sid 15).

Stödkostnadernas andel av de totala kostnaderna är ett försök att mäta den administrativa effektiviteten. Stödet omfattar kostnader för ledning och central administration inklusive lokalkostnader.

Den centrala stödverksamhetens andel av de totala kostnaderna

År	Andel i procent
2014	14,8
2013	16,3
2012	15,0

Stödets andel av de totala kostnaderna har minskat under 2014. Kostnaderna för stödet är oförändrade jämfört med 2013 men eftersom den totala omslutningen 2014 ökat med 14,9 miljoner kronor minskar stödverksamhetens andel.

ÅRSREDOVISNINGENS UNDERTECKNANDE

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

Karlstad den 19 februari 2015

Birgitta Ågren

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

FÖRSVARSMAKTEN

Rekryteringsmyndigheten och Försvarsmakten (FM) har en överenskommelse¹ som gäller tiden 1 januari 2014-30 juni 2015. Arbetet med en ny överenskommelse har påbörjats under 2014 och den ska gälla från och med 1 juli 2015 till och med 31 december 2016.

Överenskommelsen gäller Rekryteringsmyndighetens stöd till FM vid bland annat rekrytering av personal till grundläggande militär utbildning (GMU), personalredovisning samt tekniskt systemstöd.

Antagningsprövning inför GMU

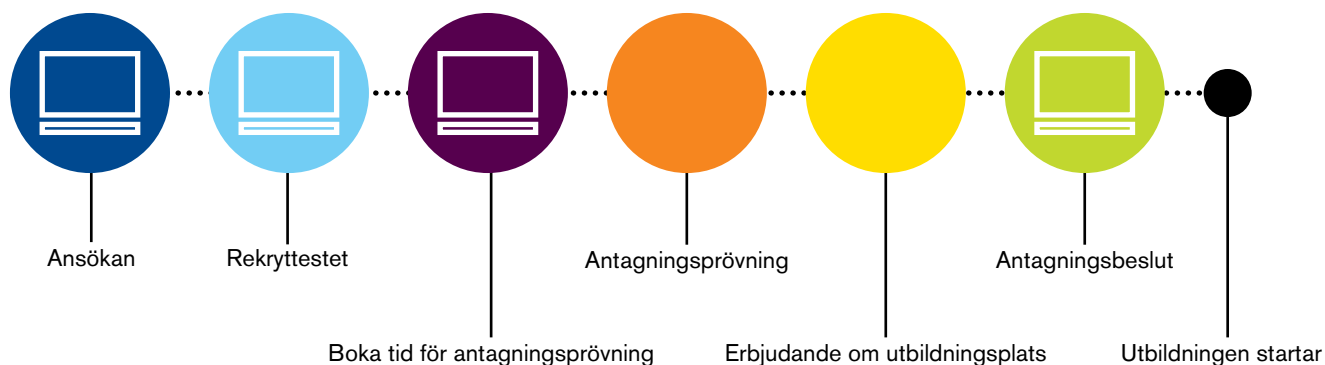
Rekryteringsmyndigheten har på uppdrag av FM medverkat i rekrytering av frivillig personal för att trygga FM:s personalförsörjning.

I stort består antagningsprövningen av fysiologiska tester, medicinska undersökningar och bedömningar samt psykologiska tester och bedömningar.



1 Rekryteringsmyndigheten Ö2013/0674:1

Från ansökan till utbildningsstart – så här går det till



■ ANSÖKAN

Den som är intresserad av grundläggande militär utbildning ansöker på Rekryteringsmyndighetens webbplats genom att logga in med e-legitimation eller lösenord.

För att bli antagen måste vissa grundkrav vara uppfyllda – den sökande ska ha fyllt 18 år och vara svensk medborgare. Rekryteringsmyndigheten kontrollerar uppgifterna mot Skatteverkets register.

■ REKRYTTTESTET

Om den sökande uppfyller grundkraven ska hon eller han svara på FM:s frågor i det webbaserade formuläret Rekryttestet. Frågorna gäller bland annat hälsa, fysiska förutsättningar, skolgång och intressen.

■ BOKA TID FÖR ANTAGNINGSPRÖVNING

Efter Rekryttestet görs en automatisk selektering utifrån de krav som FM har fastställt. De sökande som klarar Rekryttestet får själva boka tid för antagningsprövning på Rekryteringsmyndighetens webbplats. I samband med den bokningen kan de även boka sin resa till prövningen.

■ ANTAGNINGSPRÖVNING

Vid antagningsprövningen får den sökande genomgå tester och undersökningar vid någon av Rekryteringsmyndighetens avdelningar för urvalstest. Prövningen består av bland annat teoretiska prov, fysiologiska tester, medicinska undersökningar och bedömningar samt samtal med psykolog. Psykologen gör även en säkerhetsprövningsintervju på uppdrag av militära underrättelse- och säkerhetstjänsten (Must).

■ ERBJUDANDE OM UTBILDNINGSPLATS

Efter testerna får den sökande träffa en yrkesvägledare – en yrkesofficer från FM – som prövar om den sökande kan bli preliminärt antagen till en utbildning. I så fall lämnar yrkesvägledaren ett antagningsbesked till den sökande.

■ ANTAGNINGSBESLUT

Efter godkänd säkerhetskontroll får de preliminärt antagna ett antagningsbeslut. På Rekryteringsmyndighetens webbplats tackar man sedan ja eller nej till den erbjudna utbildningsplatsen. Den som tackar nej ersätts automatiskt av en reserv.

ANSÖKNINGAR 29 751	MÄN: 24 762 KVINNOR: 4 989
GENOMFÖRT REKRYTTTESTET 15 298	MÄN: 12 517 KVINNOR: 2 781
BOKAT TID FÖR ANTAGNINGSPRÖVNING 2014 7 244	MÄN: 6 012 KVINNOR: 1 232
ANTAGNINGSPRÖVAT 6 083	MÄN: 5 092 KVINNOR: 991
GODKÄNDA 3 915	MÄN: 3 374 KVINNOR: 541
NOMINERADE 3 169	MÄN: 2 716 KVINNOR: 453

Analys av resultat – hur har verksamheten utvecklats?

Sammanlagt 29 751 personer har sökt till den grundläggande militära utbildningen (GMU) och 3 169 av dem har blivit antagna till en utbildningsplats. Bortfallen har varit stora i varje steg i rekryteringsprocessen, vilket framgår av ovanstående illustration. Av de 29 751 har 15 298 svarat på frågorna i Rekrytttestet och drygt 19 procent av dessa klarar inte testet.

De som klarade Rekrytttestet hade möjlighet att boka en tid för antagningsprövning och Rekryteringsmyndigheten har antagningsprövat 5 092 män och 991 kvinnor under kvartal 2-4.

Antalet antagningsprövningar till GMU har minskat under 2014 jämfört med 2013. Minskningen motsvarar 43 procent och beror på att årskullarna med yngre ungdomar är mindre och att intresset för att antagningspröva och göra GMU förefaller ha minskat.

Antal prövningar till GMU per prövningsvecka

År	Antal prövningar
2014	196
2013	345
2012	385

Tabellen visar att antalet prövningar per vecka under 2014 har minskat med 149 jämfört med 2013.

Kvalitetsuppföljning

Cirka 20 procent av de som antagningsprövat under hösten 2014 har svarat på en enkät om kvaliteten i Rekryteringsmyndighetens prövningar samt om bemötandet vid prövningarna². Undersökningen genomfördes vid myndighetens tre avdelningar för urvalstest och 255 män och 85 kvinnor svarade på enkäten. Mer än 98 procent av de tillfrågade var nöjda eller mycket nöjda med antagningsprövningen som helhet.

Rekryteringsmyndigheten har även genomfört en kvalitetsuppföljning inom FM³. Representeranter för FM har på ett strukturerat sätt fått lämna sina synpunkter på Rekryteringsmyndighetens arbete.

Sammantaget har snittbetyget sjunkit från 9,1 till 8,9 jämfört med föregående år. Det är en liten sänkning, men myndigheten kommer trots det att diskutera orsakerna med FM.

2 Pliktverkets enkätssystem Plensy

3 Rekryteringsmyndighetens kundutvärdering

ANDRA UPPDRAG FÖR FÖRSVARSMAKTEN

Urval till Specialistofficersprogrammet och Officersprogrammet

Rekryteringsmyndighetens läkare, sjuksköterskor och psykologer har gjort medicinska undersökningar och psykologiska tester av dem som sökt till Specialistofficersprogrammet (SOU) och Officersprogrammet (OP). Det rör sig om sökande som tidigare har genomfört värnpliktstjänstgöring eller GMU.

Under 2014 har myndigheten genomfört 570 prövningar, vilket är en minskning med 7 procent jämfört med 2013.

Kompletterande prövningar

De som sökt till befattningar med särskilda krav har undersökts och testats av myndighetens medicinska personal och psykologer. Det gäller prövningar för bland annat stridsbåtförare, jägare och tolkar. Undersökningarna och testerna är anpassade efter de speciella krav som gäller för varje befattning.

Under 2014 har Rekryteringsmyndigheten genomfört 50 kompletterande prövningar i egna lokaler. Dessutom har myndigheten medverkat vid prövningar vid bland annat Amfibieregementet (Amf1), Tolkskolan och Ledningsregementet.

Urval GSU INT

Myndigheten har också testat och undersökt dem som sökt befattningar i internationella insatser utan att ha genomgått värnpliktsutbildning eller GMU. Det rör sig främst om medicinsk personal som efter uttagning genomför en kortare militär utbildning.

Rekryteringsmyndigheten har prövat 53 personer.

Urval till befattningar som militärobservatör/stabspersonal

På uppdrag av FM har myndigheten testat och undersökt dem som sökt befattning som militärobservatör eller stabspersonal i internationella insatser. Medicinsk personal har gått igenom de sökandes hälsodeklarationer och gjort en medicinsk bedömning och prioritering inför en obligatorisk hälsoundersökning. Den psykologiska delen innefattar en intervju samt ett flertal tester.

Under 2014 har Rekryteringsmyndigheten gjort 57 prövningar av personer som sökt dessa befattningar.

Andra prövningar och tester för Försvarsmakten

Under året har myndigheten genomfört sammanlagt 20 prövningar för höghöjdsarbete samt anställning vid Försvarsmedicincentrum.

Orsak till resultaten

Antalet prövningar för FM, utom inför GMU, har minskat med 6 procent – från 801 föregående år till 750 under 2014. Detta beror på det minskade antalet prövningar till SOU och OP.

Personalredovisning

Rekryteringsmyndigheten har utfört uppdragen utifrån underlag och den överenskommelse som myndigheten har med Försvarsmakten (FM). Verksamheten omfattade bland annat omorganisation och bemanning av insatsorganisationen samt registervård av krigsförband och personal.

I samband med den årliga omorganisationen av förbanden bemannade Rekryteringsmyndigheten också insatsorganisationen enligt FM:s uppdrag och krav.

Ekonomisk översikt. Tkr

Försvarmakten	2014			2013			2012		
	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat
Antagningsprövning inkl säkerhetsprövningsintervju	91 342	90 169 ¹	1 173	78 268	81 340 ²	-3 072	66 942	67 989 ³	-1 047
Övrigt GMU ⁴				7 478	7 706	-228	8 087	7 112	975
Andra urvalsuppdrag ⁵	6 221	8 915	-2 694	5 661	5 861	-200	8 338	8 265	73
Personalredovisning	9 898	10 097	-199	10 681	11 396	-715	12 645	12 056	589
Totalt	107 461	109 181	-1 720	102 088	106 303	-4 215	96 012	95 422	590

- 1 Inkluderar kostnaden 4,8 mkr för ledig kapacitet då uppdrag från FM och civila kunder saknats, s.k. ställtid.
- 2 Inkluderar kostnaden 5,4 mkr för ledig kapacitet då uppdrag från FM och civila kunder saknats, s.k. ställtid, samt realisationsförlust med 1,5 mkr som avser systemstöd.
- 3 Inkluderar kostnaden 5,6 mkr för ledig kapacitet då uppdrag från FM och civila kunder saknats, s.k. ställtid.
- 4 Övrigt GMU omfattar Rekryttestet, stöd till FM:s yrkesvägledare samt särskilda uppdrag i samband med GMU.
- 5 I intäkten ingår ersättning från Försvärshögskolan som avser officersutbildning med 2,3 mkr för 2014, 1,4 mkr för 2013 och med 2,4 mkr för 2012.

Tabellen visar det totala ekonomiska utfallet fördelat på uppdrag.

Verksamheten 2014 uppvisar ett underskott, som delvis täcks av tidigare redovisade överskott. När det ackumulerade överskottet avräknats återstår ett underskott på 0,3 miljoner kronor.

Antagningsprövning inför GMU visar ett mindre överskott på 1,2 miljoner kronor. Att överskottet inte är större beror bland annat på ökade konsultkostnader i samband med att driftsättningen av Atlas forcerades.

Under Övrigt GMU har myndigheten redovisat uppdrag som är direkt relaterade till GMU. Dessa uppdrag har överförts till FM eller integrerats i system Atlas i samband med införandet av kontinuerlig prövning och driftsättningen av Atlas.

Andra urvalsuppdrag redovisar underskott på 2,7 miljoner kronor. Posten omfattar bland annat tester för militärobservatörer, stabspersonal, SOU/OP samt kompletterande prövningar. Underskottet beror på en omfördelning av kostnaderna för informationssystemet Plis. Den gjordes i samband med införandet av Atlas och innebär att de kvarvarande uppdragen i Plis får bära hela driftkostnaden.

Personalredovisning visar ett mindre underskott på 0,2 miljoner kronor. Intäkterna består av en fast del för IT-verksamhet samt timkostnad för utfört arbete.

Tabellen visar att intäkterna uppgår till 107,5 miljoner kronor.

Kostnaden för antagningsprövning inklusive säkerhetsprövningsintervju står för den största delen, 56 procent, av Rekryteringsmyndighetens totala kostnader.

Den ersättning på 91,3 miljoner kronor som Rekryteringsmyndigheten får från FM för antagningsprövningen utgår från en fast summa beräknad på uppdraget att antagningspröva 12 000 personer. Ersättningen garanterar att Rekryteringsmyndigheten har kapacitet att pröva det antalet. Myndigheten genomförde inte några prövningar under första kvartalet 2014 utan förberedde istället driftsättningen av Atlas och genomförde utbildningar i det nya systemstödet. Arbetet inför driftsättningen forcerades för att den skulle kunna genomföras den 31 mars.

Ersättningen från FM för antagningsprövningarna är 13 miljoner högre än 2013 och orsaken är att Rekryteringsmyndigheten fått ersättning för avskrivningar och drift av Atlas. Förutom avskrivningar ingår också ersättningar för uppdrag i samband med GMU samt kostnadsersättningar.

Kostnad per antagningsprövad

	Antagningsprövning		Antagningsprövning inkl tilläggstjänster	
	Kostnad kr	Kostnad justerat med KPI, prisläge 2014	Kostnad kr	Kostnad justerat med KPI, prisläge 2013
2014	12 254	12 254	14 793	14 793
2013	6 655	6 635	7 600	7 577
2012	6 911	6 897	7 676	7 661

Antagningsprövning inför GMU är myndighetens huvuduppdrag och nyckeltalet 12 254 kronor är ett mått på myndighetens effektivitet. Nyckeltalet är kostnaden per prövad. Rekryteringsmyndigheten har prövat 6 083 sökande (se sid 10) och kostnaden per prövad är beräknad på kostnaderna för antagningsprövningen dividerade med antalet prövade.

Nyckeltalet är väsentligt högre 2014 jämfört med 2013. Huvudorsaken är att antalet antagningsprövade har minskat med 43 procent och att kostnader för utbildning och förberedelser inför driftsättning av Atlas har påverkat utfallet.

Ersättningen för outnyttjad kapacitet, så kallad ställtid, har minskat något – från 5,4 miljoner kronor 2013 till 4,8 miljoner kronor 2014.



CIVILA KUNDER

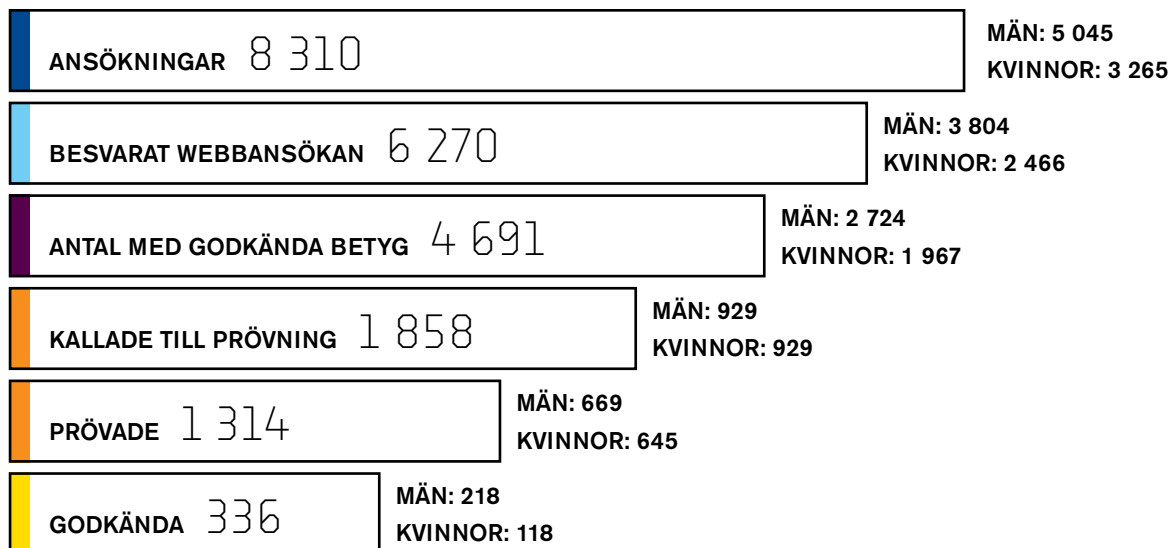
Med civila kunder menas alla urvalskunder utom Försvarsmakten (FM). Rikspolisstyrelsen (RPS), SOS Alarm och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har under året varit de tre största civila kunderna.

Urval och tester

De civila urvalen har ökat från 2 772 urval 2013 till 3 129 urval 2014. Ökningen beror på fler polisurval samt att urvalen till SOS Alarm har ökat under 2014.

	2014	2013	2012
RPS	2 214	1 800	1 980
SOS Alarm	502	394	-
MSB	385	464	436
Övriga	28	114	611 ¹
Totalt	3 129	2 772	3 027

¹ I posten ingår 345 prövningar för Kriminalvärden.



Uppdraget för RPS är förändrat från och med hösten 2014. Rekryteringsmyndigheten genomför hela antagningsprocessen från ansökan till nominering av elever till polisutbildningen. RPS beslutar därefter vilka personer som slutligen antas till utbildningen.

Under 2014 har Rekryteringsmyndigheten genomfört totalt 2 214 provningar av sökande till polisutbildningen jämfört med 1 800 under 2013. Ökningen beror på att myndigheten under hösten prövat 1 314 sökande enligt den nya ordningen jämfört med 900 prövade motsvarande period 2013.

Vid SOS Alarm har 444 larmoperatörer och 58 chefer genomgått psykologiska tester under 2014.

MSB anlitar Rekryteringsmyndigheten för medicinska undersökningar av samtliga elever som ska börja utbildningen i skydd mot olyckor. Dessa elever genomgår ytterligare en läkarundersökning vid början av andra läsåret. Även elever som ska börja utbildning till brandingenjör läkarundersöks.

Rekryteringsmyndigheten har också utfört psykologiska urval för Kustbevakningen, Tullverket, Statens institutionsstyrelse (SiS), Sahlgrenska Universitetssjukhuset/Rättspsykiatri, Stockholms Brandförsvär samt Kriminalvården.

Ekonomisk översikt. Tkr

	2014			2013			2012		
	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat
Urvalsuppdrag	33 296	33 218	78	22 299	22 194	105	23 124	23 295	-171
Civil personalredovisning							590	541	49
Totalt	33 296	33 218	78	22 299	22 194	105	23 714	23 836	-122

Kvalitetsuppföljning

En av Rekryteringsmyndighetens kvalitetsuppföljningar⁴ under året har gällt uppdraget att svara för Polisens nya antagningsprocess inför polisutbildningen 2015. Uppföljningen är inte jämförbar med tidigare uppföljningar eftersom denna process genomförts för första gången. Polisen har lämnat betyget 7,5 på en tiogradig skala och uppföljningen visar att områdena leveranssäkerhet, kvalitet i utförd tjänst samt information till sökande ska prioriteras i kvalitetsarbetet under 2015.

Rekryteringsmyndigheten har även genomfört en kvalitetsuppföljning⁵ av de tjänster myndigheten har utfört för SOS Alarm. Det är första gången som uppföljningen genomförts och den visar medelbetyget 6,9. Myndigheten ska koncentrera kvalitetsarbetet under 2015 på tillförlitlighet i prövningarna, tillgänglighet för prövning samt dokumentation och avrapportering.

Verksamheten Civila kunder består av urvalsuppdrag för civila kunder. Till och med 2012 finansierades uppdraget civil personalredovisning genom avgifter och redovisades under verksamheten Övriga uppdrag. Från och med 2013 har verksamheten bytt namn till Civila kunder. Den civila personalredovisningen finansieras via myndighetens anslag.

Urvalsuppdragen för civila kunder redovisar ett överskott på 0,1 miljoner kronor för 2014.

Överskottet är lägre än beräknat och beror på att kostnaderna för att utveckla psykologmanualen för den nya antagningsprocessen inför polisutbildningen blev högre än beräknat.

Intäkterna har ökat med 9,2 miljoner kronor jämfört med 2013. Huvudorsaken är det förändrade polisuppdraget. Kostnaderna har ökat i motsvarande grad.

Myndigheten har, på samma sätt som för GMU, beräknat ett nyckeltal för prövningarna till polisutbildningen. Kostnaden per prövad uppgår till 11 651 kronor. Inga jämförelsetal redovisas eftersom prövningen är ny från hösten 2014. Rekryteringsmyndigheten har prövat 1 314 sökande (se sid 14) och kostnaden per prövad är beräknad på kostnaderna för polisprövningen dividerade med antalet prövade. Kostnaden har beräknats till 15,3 miljoner kronor, men det bör påpekas att viss del av den är schablonberäknad eftersom den avser enbart andra halvåret.

4 Kundutvärdering Polisen 2014

5 Kundutvärdering SOS Alarm 2014

ANSLAGSFINANSIERAD VERKSAMHET

BEREDSKAPSUNDERLAGET MED UPPGIFTER OM SVERIGES 18-ÅRINGAR

Beredskapsunderlaget är ett webbaserat frågeformulär med frågor om bland annat hälsa, skolgång och intressen. Alla kvinnor och män som omfattas av totalförsvarsplikten ska i samband med sin 18-årsdag lämna uppgifter i beredskapsunderlaget.

Fortsatt hög svarsfrekvens

Under 2014 har 95 721 män och kvinnor födda 1996 varit skyldiga att lämna uppgifter i beredskapsunderlaget och 94 procent av männen och 92 procent av kvinnorna har svarat.

Sedan beredskapsunderlaget infördes 2011 har svarsfrekvensen sjunkit något för varje år, men 2014 ligger den kvar på samma nivå som 2013.

Samarbete med andra myndigheter och organisationer

Alla som fyller 18 år under året och som har eller ska svara på frågorna i beredskapsunderlaget fick i början på november ett brev från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), Försvarmakten (FM) och Rekryteringsmyndigheten. Brevet är en del i en kampanj för att öka kunskapen om hur man bäst förbereder sig för en kris i samhället. I kampanjen ingår också webbplatsen klarakrisen.se med bland annat spel och information.

CIVIL PERSONALREDOVISNING

Vid utgången av 2014 var totalt 886 civilpliktiga redovisade i informationssystemet Plis.

Rekryteringsmyndigheten har under 2014 avregistrerat krigsplaceringen och hävt inskrivningen för 602 civilpliktiga, då ingen enligt lagen (1994:1809) om totalförsvarsplikt ska vara krigsplacerad längre än tio år efter sin senaste tjänstgöringsdag.

Den civila personalredovisningen finansieras från och med 2013 via Rekryteringsmyndighetens anslag. Uppdrag om disponibilitetskontroller och krigsplaceringar har gjorts mot avgift löpande under året.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Anslags- finansierad verksamhet	2014			2013			2012		
	Övrig intäkt	Kostnad	Avräknat anslag	Övrig intäkt	Kostnad	Avräknat anslag	Intäkt	Kostnad	Avräknat anslag
Beredskaps- uppgift	1	8 660	8 659	2	6 999	6 997	8	6 730	6 722
Civil personal- redovisning ¹	3	245	242	5	478	473			0
Centralt läkar- handlingsarkiv		1 534	1 534	1	1 802	1 801	4	1 363	1 359
Myndighets- uppgiften		6 904	6 904	27	6 168	6 141	19	7 404	7 385
Övrigt ²				2 328	2 328	0			
Återföring avsättningar				-362	-1 300	-938	575	-4 843	-5 418
Retroaktiva SPV-avgifter							780	780	0
Totalt	4	17 343	17 339	2 001	16 475	14 474	1 386	11 434	10 048

- 1 Enligt regleringsbrevet får högst 1 500 tkr användas för uppgiften att lämna stöd och service till bemanningsansvariga inom totalförsvaret avseende redovisning av civil personal inom totalförsvaret. För 2014 har kostnaden uppgått till 242 tkr.
- 2 I posten Övrigt har tidigare ingått ersättningar för bland annat förstudier. Dessa ersättningar har 2014 bokförts på den avgiftsfinansierade verksamheten.

Anslaget disponeras för främst beredskaps- och myndighetsuppgiften. Den anslagsfinansierade verksamheten kostade 17,3 miljoner kronor.

Anslagsutfallet har ökat med 2,9 miljoner kronor. Den reella ökningen är 1,9 miljoner kronor eftersom utfallet 2013 påverkas av återförda avsättningar.

Beredskapsuppgiften kostade 8,7 miljoner kronor varav 3,1 miljoner kronor är kostnaden för beredskapsunderlaget. Kostnaderna för beredskapsuppgiften har ökat med 1,7 miljoner

kronor jämfört med 2013, men den faktiska ökningen är större eftersom kostnaden för beredskapsunderlaget har sjunkit jämfört med 2013. Den faktiska ökningen är 2,5 miljoner kronor och beror på en omfördelning av kostnaderna för informationssystemet Plis. Plis är det system där myndigheten hanterar mönstringsuppdraget. Den höga säkerhetsnivån som mönstringsuppdraget kräver har också inneburit ökade IT-kostnader.

ANSLAGSFÖRBRUKNING

Det tilldelade anslaget uppgick till 20,6 miljoner kronor för 2014. Tillsammans med anslagssparandet 0,7 miljoner kronor från 2013 disponerade myndigheten 21,3 miljoner kronor.

Vid årets slut uppgick anslagsförbrukningen till 17,5 miljoner kronor. Detta medför ett utgående anslagssparande på 3,8 miljoner kronor. Differensen 0,1 miljoner kronor mellan anslagsutfall enligt resultaträkningen och anslagsutfall enligt anslagsredovisningen beror på att semester som intjänats före 2009 har tagits ut 2014.

Orsaken till den fortsatt låga anslagsförbrukningen är att Rekryteringsmyndigheten inte haft resurser att prioritera myndighetsuppgiften. Tillgängliga resurser har istället använts i projektet Utveckling av militär grundrekrytering (UMG).

I den prognos som myndigheten lämnade i oktober 2014 beräknades anslagsutfallet till 19 miljoner kronor. Detta är en beräknad anslagsförbrukning som överstiger det faktiska utfallet med 1,5 miljoner kronor.

MYNDIGHETENS PROJEKT SAMT NYA UPPDRAG

Projekt UMG är avslutat och systemstödet Atlas är infört

Rekryteringsmyndigheten och Försvarmakten (FM) har tillsammans utvecklat och infört ett nytt IT-baserat systemstöd för den militära grundrekryteringen. Arbetet har genomförts i projektet Utveckling av militär grundrekrytering (UMG) som avslutades den 31 mars 2014.

Syftet är att korta ledtiderna från ansökan till antagning samt att utnyttja tiden och övriga resurser mer effektivt för både grund- och återrekrytering.

Det nya systemet möjliggör kontinuerlig antagning till den grundläggande militära utbildningen (GMU). Den som är intresserad av GMU kan söka utbildningen när som helst under året och själv boka tid för antagningsprovning vid Rekryteringsmyndigheten. Antagningsbesluten tas löpande efter antagningsprovning och den sökande kan välja den utbildningsstart som passar bäst.

Investeringskostnaden uppgår till 61,5 miljoner kronor.

Systemstödet Atlas

Det nya systemstödet har fått namnet Atlas och infördes samma dag som projekt UMG avslutades. Systemet fungerar mycket bra och Rekryteringsmyndigheten förvaltar det i förvaltningsobjekt UOT (Urval och test).

Utvecklingen av systemstödet har fortsatt under året och efter beställning från FM har Rekryteringsmyndigheten utvecklat och driftsatt en funktion, som innebär att den enskilde kan lämna måttuppgifter för militära persedlar inför GMU.

Projekt Utveckling av nytt personalredovisningssystem

Rekryteringsmyndigheten har i projektet Utveckling av nytt personalredovisningssystem (UNP) återupptagit utvecklingen av Plis Mil Kro. Projektet ska utforma ett nytt IT-system som i huvudsak redovisar Försvarmaktens insatsorganisation i fred och under höjd beredskap. En inledande förstudie har påbörjats under året och den ska ligga till grund för det fortsatta projektarbetet, som är planerat att börja efter årsskiftet.

Rikspolisstyrelsens nya antagningsprocess är införd

Rekryteringsmyndigheten och Rikspolisstyrelsen (RPS) har slutfört utvecklingen av det nya systemet för urval och antagning av elever till polisutbildningen som myndigheterna inledde 2012.

RPS har haft tre viktiga mål med det nya systemet – transparens, ökad rättssäkerhet och kostnadseffektivitet.

Den nya ordningen innebär att Rekryteringsmyndigheten numera hanterar hela uttagningen till polisutbildningen på uppdrag av RPS och också gör alla tester, undersökningar och bedömningar av dem som söker. RPS beslutar vilka som slutligen ska antas till utbildningen.

Utvecklingsarbetet avslutades under försommaren och ansökningstiden till polisutbildningen gick ut i maj. Därefter kallades de sökande till medicinsk och psykologisk provning vid Rekryteringsmyndigheten med början i augusti.

Den första fullständiga antagningsomgången slutförs i och med att polisutbildningen börjar i januari 2015. Nästa antagningsomgång är planerad att börja i januari 2015.

En anpassning av informationssystemet Plis har också genomförts. Inför höstens provningar gjordes en delaktivering av utvecklingskostnaderna på 0,5 miljoner kronor. Utvecklingskostnaderna är beräknade till totalt 1 miljon kronor. Slutaktivering sker inför provningen våren 2015.

ÖVRIGT I VERKSAMHETEN

Avveckling

Den 30 november 2010 sade myndigheten upp 58 medarbetare på grund av arbetsbrist. I tabellen redovisas de ursprungliga avsättningarna, utgifter till och med 2014 samt kvarvarande skulder.

Kostnaderna för avvecklingen belastade resultaträkningen 2010 och finansierades med

bidrag på 69,3 miljoner kronor från Försvarsmakten (FM). Bidraget kommer att avräknas med utgifter till och med 2015 då de yngsta med pensionsersättning uppnår 65 års ålder. Det oförbrukade bidraget har uppkommit genom att lönekostnaderna blivit lägre än beräknat på grund av tjänstledigheter och nya anställningar.

Avsättning Tkr	Kostnad 2010 Tkr	Utgift t o m 2013 Tkr	Utgift 2014 Tkr	Skuld/oförbrukat bidrag 2014-12-31. Tkr
Löner inkl sociala avgifter	34 304	31 171		
Särskilda pensionspremier	15 229	15 442		
Pensionsersättningar	5 865	3 928	1 073	265
Lokaler	13 051	13 051		
Övriga kostnader	844	1 230	0	0
Oförbrukat bidrag				3 133
Summa	69 293	64 822	1 073	3 398

I samband med att myndigheten överlämnade ekonomiadministrationen till Statens servicecenter (SC) den 1 januari 2014 sades en medarbetare upp på grund av arbetsbrist. Kostnaden för avvecklingen har belastat 2014 med 0,2 miljoner kronor och avser lön och pensionsersättning 2015.

Kompetensförsörjning

Rekryteringsmyndigheten har under året fortsatt att integrera det systematiska arbetsmiljöarbetet med verksamhetsutvecklingen. Myndigheten har deltagit i Arbetsgivarverkets och Ekonomistyrningsverkets utvecklingsprogram för strategisk verksamhetsutveckling och deltar i Arbetsgivarverkets program Medarbetarskap i arbetsgivarsamverkan. Syftet är att fortsätta utveckla verksamheten men också att förbereda för de omfattande pensionsavgångarna under kommande år.

Kompetensöverföring

Många av myndighetens verksamheter kräver specialistkompetens som ställer höga krav på nya medarbetare och innebär en relativt lång period för kompetensöverföring. Under 2015 slutar få medarbetare med ålderspension men åren 2016-2018 har 31 medarbetare av 118 möjlighet att sluta med ålderspension. Myndigheten har under året börjat förbereda rekrytering av framtida medarbetare genom att skaffa ett datorbaserat rekryteringsverktyg och se över rekryteringsprocessen. Nästa steg i utvecklingen är att formulera krav på framtidens medarbetare och ledare med utgångspunkt i verksamhetens behov samt att planera för kompetensöverföring.

Statens servicecenter sköter vår ekonomiadministration

Vid årets början bytte myndigheten ekonomisystem och ekonomiadministrationen lämnades över till Statens servicecenter enligt den överenskommelse som tecknades 2013. Vid samma tillfälle infördes e-handel med den systemlösning som Statens servicecenter levererar. Implementeringen av de nya systemen har fungerat bra och samarbetet med Statens servicecenter är gott.

Arbetsmiljö

Integrering av det systematiska arbetsmiljöarbetet till verksamhetsutvecklingen har fortsatt genom den verksamhetsuppföljning som sker per tertial. Myndighetens medarbetare besvarar en arbetsmiljöenkät för tertialet och resultatet analyseras och redovisas tillsammans med uppföljningen av verksamheten under perioden.

Medarbetarundersökning visar höjt medarbetarindex

Myndigheten har under november 2014 genomfört en medarbetarundersökning. En sådan genomförs vartannat år och den är en del i uppföljningen av den psykosociala arbetsmiljön. Vid undersökningen 2012 var 62 procent av svaren positiva och det har ökat till 67 procent 2014. Även svarsfrekvensen har ökat – från 90 procent 2012 till 92 procent 2014.

Resultatet visar att myndigheten har en bättre arbetssituation i jämförelse med andra organisationer och företag i Sverige. Goda områden är den fysiska arbetsmiljön, tillgången till information samt ledarskapet. Både chefer och arbetskamrater behöver däremot bli bättre på att visa varandra uppskattning i arbetet och möjligheten att påverka det dagliga arbetet behöver förändras.

Sjukfrånvaron fortsätter att öka

Trots aktiva åtgärder inom rehabilitering och arbetsanpassning fortsätter sjukfrånvaron att öka. Under 2014 var den 4,81 procent och målet är att sjukfrånvaron ska vara lägre än 3 procent. Det är främst långtidsfrånvaro med små eller inga möjligheter att rehabilitera som ökat. För att nå målet följer myndigheten upp sjukstatistiken månadsvis med fokus på faktorer som kan påverkas.

Nytt för året är att myndigheten månadsvis följer hur sjukkostnaden utvecklas. Den beräknas på den sjukes faktiska lön, sociala avgifter och sjuklön. Vid årets slut var sjukkostnaderna 2,5 miljoner kronor. Kostnader för exempelvis vikarier ingår inte.

Sjukfrånvaro i procent i förhållande till tillgänglig arbetstid ¹	2014	2013	2012
Totalt	4,81	4,28	4,11
varav andel långtidssjuka (60 dagar eller mer)	69,09	65,63	63,75
Kvinnor	7,63	6,88	6,90
Män	1,24	1,29	0,93
Anställda 29 år eller yngre	0	4,09	-
Anställda 30-49 år	1,92	0,95	2,48
Anställda 50 år eller äldre	5,62	5,37	4,68

1 Tillgänglig arbetstid omfattar möjliga arbetsdagar beräknade dels utifrån den del av året som arbetstagaren varit anställd, dels utifrån anställningens aktuella omfattning (ESV cirkulär 2003:3).

Bevarande av elektroniska handlingar

I enlighet med Riksarkivets föreskrifter och allmänna råd om elektroniska handlingar har Rekryteringsmyndigheten arbetat fram en strategi för bevarande av elektroniska handlingar⁶. Syftet med strategin är att garantera att informationen bevaras så att den är tillgänglig även i framtiden.

Användning av register

Enligt 5 § förordningen (1998:1229) om behandling av personuppgifter om totalförsvarspliktiga ska Rekryteringsmyndigheten i årsredovisningen rapportera hur myndigheten använder registren över totalförsvarspliktiga och hur säkerhetskraven efterlevs. Rekryteringsmyndigheten registrerar uppgifter om totalförsvarspliktiga i myndighetens informationssystem Plis och Syom (Systemomläggning 1980) samt i myndighetens forskningsarkiv. Under 2014 har registren via beredskapsunderlaget tillförts uppgifter om totalförsvarspliktigas personliga förhållanden samt om krigsplacering.

Gallring av uppgifter

Av 15 § lagen (1998:938) om behandling av personuppgifter om totalförsvarspliktiga framgår att uppgifterna ska gallras när de inte längre behövs för de ändamål som de samlats in för. Av Rekryteringsmyndighetens interna bestämmelser (RIB 2011:13) om gallring av upptagningar i systemen Plis och Syom framgår när olika uppgifter ska gallras. Personuppgifterna i dessa register gallras kontinuerligt.

Enligt Riksarkivets föreskrifter (RA-MS 2011:50) om undantag från skyldigheten att gallra personuppgifter och om gallring hos

Totalförsvarets rekryteringsmyndighet ska vissa angivna personuppgifter som rör totalförsvarspliktiga bevaras och överföras till ett särskilt forskningsarkivregister. Rekryteringsmyndigheten har hittills inte lämnat ut några uppgifter från detta register.

Säkerheten är god

Rekryteringsmyndigheten bedömer att säkerheten är god och att myndigheten använder registren i enlighet med de krav som gäller.

Policyn och nya styrdokument om informationssäkerhet

Enligt de föreskrifter och råd⁷ som Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) gett ut om statliga myndigheters arbete med säkert elektroniskt informationsutbyte ska Rekryteringsmyndigheten årligen se över och uppdatera styrdokument som gäller ledningssystem för informationssäkerhet. Under 2014 har myndigheten uppdaterat två policyn om informationssäkerhet och styrdokumentet kontinuitetsplan, avbrottsplan och katastrofplan för IT-baserade system.⁸

Risk- och sårbarhetsanalys samt säkerhetsanalys

Rekryteringsmyndigheten har genomfört en risk- och sårbarhetsanalys⁹ i enlighet med bestämmelserna i 9 § förordning (2006:942) om krisberedskap och höjd beredskap samt en säkerhetsanalys⁹ i enlighet med 5 § säkerhetskyddsförordningen (1996:633).

6 ML-beslut 2014:27, beteckning 2014/0374

7 MSBFS 2009:10

8 ML 2014:7, beteckning 2014/0123

9 ML 2014:30

FINANSIELL REDOVISNING

SAMMANSTÄLLNING ÖVER VÄSENTLIGA UPPGIFTER (tkr)

	2014	2013	2012	2011	2010
Låneram i Riksgälden					
Beviljad låneram	110 000	83 000	30 000	40 000	40 000
Utnyttjad låneram	65 407	72 943	16 492	20 390	20 898
Räntekontokredit i Riksgälden					
Beviljade kontokrediter	15 190	15 100	14 400	14 200	23 025
Maximalt utnyttjade kontokrediter	13 939	9 296	1 327	842	0
Räntekontot					
Räntekostnader	42	40	0	0	0
Ränteintäkter	8	66	188	634	158
Avgiftsintäkter					
Budgeterade avgiftsintäkter enligt regleringsbrev	140 000	119 000	114 000	114 700	47 000
Totala avgiftsintäkter som disponeras av myndigheten	140 790	126 205	120 244	125 360	42 392
Anslagskredit					
Beviljad anslagskredit	797	714	838	747	5 007
Utnyttjad anslagskredit	0	0	0	0	0
Anslagssparande	3 784	9 905	13 374	9 369	11 310
Personal					
Antalet årsarbetskrafter ¹	101	113	109	141	168
Medelantalet anställda ²	118	118	118	158	188
Driftkostnad per årsarbetskraft	1 438	1 216	1 096	892	1 401
Årets kapitalförändring					
Avgiftsfinansierad verksamhet	-1 642	-4 110	468	4 297	-1 200
Balanserad kapitalförändring	-2 642	1 468	1 000	-3 297	-2 097

1 Beräknat som antalet anställda reducerat med anställningsomfattningarna. Påverkas av om anställda har börjat, slutat eller varit tjänstlediga under perioden. Reducering har gjorts för delpension.

2 Beräknat som ett medelvärde fyra kalenderdagar (1 februari, 1 juni, 31 augusti och 1 november).

RESULTATRÄKNING (tkr)

		2014	2013
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	Not 1	17 339	14 474
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	Not 2	140 790	126 205
Intäkter av bidrag	Not 3	-53	89
Finansiella intäkter	Not 4	61	94
Summa		158 137	140 862
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	Not 5	-84 149	-83 583
Kostnader för lokaler	Not 6	-19 459	-17 725
Övriga driftkostnader	Not 7	-41 639	-36 137
Finansiella kostnader	Not 8	-175	-202
Avskrivningar och nedskrivningar	Not 9	-14 357	-7 325
Summa		-159 779	-144 972
Verksamhetsutfall		-1 642	-4 110
Årets kapitalförändring	Not 10	-1 642	-4 110

BALANSRÄKNING (tkr)

		2014-12-31	2013-12-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	Not 11		
Balanserade utgifter för utveckling		58 823	62 611
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		98	264
		58 921	62 875
Materiella anläggningstillgångar	Not 12		
Förbättringsutgifter på annans fastighet		1 712	2 200
Maskiner, inventarier, installationer m.m.		4 520	5 957
		6 232	8 157
Fordringar			
Kundfordringar	Not 13	785	341
Fordringar hos andra myndigheter	Not 14	3 512	3 804
		4 297	4 145
Periodavgränsningsposter	Not 15		
Förutbetalda kostnader		6 800	7 319
Övriga upplupna intäkter		1 120	7 574
		7 920	14 893
Avräkning med statsverket	Not 16		
		-1 042	-7 018
		-1 042	-7 018
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgälden		11 513	6 905
		11 513	6 905
SUMMA tillgångar		87 841	89 957
KAPITAL OCH SKULDER			
Myndighetskapital	Not 17		
Balanserad kapitalförändring	Not 18	-2 642	1 468
Kapitalförändring enligt resultaträkning		-1 642	-4 110
		-4 284	-2 642
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 19	541	1 479
Övriga avsättningar	Not 20	343	322
		884	1 801
Skulder mm			
Lån i Riksgälden	Not 21	65 407	72 943
Räntekontokredit i Riksgälden	Not 22	0	0
Kortfristiga skulder till andra myndigheter	Not 23	3 232	2 953
Leverantörsskulder	Not 24	9 067	1 199
Övriga kortfristiga skulder	Not 25	1 433	1 440
		79 139	78 535
Periodavgränsningsposter	Not 26		
Upplupna kostnader		8 969	9 183
Oförbrukade bidrag		3 133	3 080
		12 102	12 263
SUMMA kapital och skulder		87 841	89 957

ANSLAGSREDOVISNING (tkr)

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter ¹	Utgående överföringsbelopp
Uo 6 1:6 ap 1 Totalförsvarets rekryteringsmyndighet (ramanslag)	9 905	20 553	-9 191	21 267	17 483	3 784

- 1 Anslagsförbrukningen inom uo 6, 1:6 ap1, Totalförsvarets rekryteringsmyndighet består av:
Intäkt av anslag, 17 339 tkr
Årets minskning av semesterlöneskuld per 31 december 2008, 145 tkr

Andra villkor:

Anslagskredit 797 tkr

Den främsta anledningen till den låga anslagsförbrukningen är att myndigheten har prioriterat att använda tillgängliga resurser i projektet Utveckling militär grundrekrytering (UMG).

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR OCH NOTER

Beskrivning av redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt god redovisningssed och i enlighet med förordningen (2000:606) om myndigheters bokföring (FBF) samt förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag (FÅB).

Årsredovisningen omfattar perioden 1 januari 2014–31 december 2014 och består av resultatredovisning, finansiell redovisning med sammanställning över väsentliga uppgifter, resultaträkning, balansräkning, anslagsredovisning samt tilläggsupplysningar och noter.

Belopp anges i tusental kronor (tkr) om inte annat anges.

Redovisningsprinciper

Myndigheten har redovisat sina kostnader och intäkter mot anslagsfinansierad respektive avgiftsfinansierad verksamhet. De kostnader som inte direkt kunnat hänföras till rätt verksamhet och finansieringsform, har fördelats genom kontinuerlig tidredovisning.

Myndigheten har fördelat den centrala administrationens stödverksamhet mot produktionen månadsvis med värde utifrån budgeterat antal timmar. Kostnader för stödverksamhet vid avdelningarna för urvalstest, med undantag för lokalberoende kostnader, har fördelats på produktionen utifrån bokfört antal timmar. Lokalberoende kostnader har fördelats på verksamheterna utifrån hur lokalerna har använts.

Myndighetens centrala IT-kostnader har fördelats enligt en bestämd andelsfördelning på de verksamheter som har utnyttjat sådant stöd. Vissa portokostnader har fördelats på de berörda verksamheterna beroende på antalet försändelser.

Leverantörsfakturor som kommit efter årsskiftet fram till och med brytdagen den 5 januari 2015, men varit hänförbara till redovisningsåret, har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets redovisning.

Värdering av fordringar och skulder

Myndighetens fordringar och skulder har efter särskild prövning värderats till det belopp som bedöms bli betalt.

Förändrade redovisningsprinciper

Från och med 2014 redovisas skulden för kompetensutvecklingsåtgärder under Övriga avsättningar. Därmed har jämförelsevärden för 2013 räknats om med 87 tkr och flyttats från Upplupna kostnader till Övriga avsättningar.

Redovisningen av löner som utbetalas månaden efter redovisningsåret, men som har varit hänförbara till redovisningsåret, har förändrats. Under 2014 har dessa lönekostnader bokförts som en upplupen löneskuld. Jämförelsetalet för 2013 har därför räknats om med 899 tkr och flyttats från Kortfristiga skulder till andra myndigheter och från Övriga kortfristiga skulder till Upplupna kostnader.

Kundfakturor som har ställts ut fram till 15 december 2014 har fordringsbokförts. Resterrande underlag för kundfakturerings som har tillhört redovisningsåret har redovisats som en upplupen intäkt. Jämförelsetalet för 2013 har därmed omräknats med 7 574 tkr och flyttats från Kundfordringar och Fordringar hos andra myndigheter till Övriga upplupna intäkter.

Periodavgränsningsposter

Som periodavgränsningspost har bokförts faktura eller motsvarande underlag som har kommit till myndigheten efter den fastställda brytdagen 5 januari 2015. Samma princip har använts när det exakta fordrings- eller skuldbeloppet inte har varit känt när bokslutet har upprättats. Belopp som överstiger 20 tkr per verifikation har i huvudsak bokförts som periodavgränsningspost.

Avsättningar

Avsättning för pensionsförpliktelser har redovisats till det försäkringstekniska värdet av pensionsåtaganden enligt underlag från Statens tjänstepensionsverk (SPV).

Värdering av anläggningstillgångar

Alla anskaffningar med en ekonomisk livslängd om minst tre år och ett anskaffningsvärde på minst 22 tkr (ett halvt prisbasbelopp) har redovisats som anläggningstillgång. Reparations- och underhållsarbeten på annans fastighet har redovisats som en anläggningstillgång när anskaffningsvärdet varit minst 50 tkr. Utgifter för utveckling har aktiverats som immateriell anläggningstillgång när värdet har beräknats uppgå till minst 300 tkr. Linjär avskrivning har gjorts på anskaffningsvärdet

utifrån den bedömda ekonomiska livslängden. Avskrivning har gjorts från och med den tidpunkt då tillgången har tagits i bruk. Avskrivningar har skett månadsvis. Räntekostnader på lån till anläggningstillgångar har internräntefördelats proportionellt i samband med avskrivningsbokföring. Följande avskrivningstider har tillämpats:

Persondatorer	3 år
Serverutrustning	4-6 år
Maskiner, tekniska anläggningar	4-6 år
Kontorsmaskiner	3-5 år
Transportmedel	5 år
Möbler m.m.	8 år
Immateriella tillgångar	5 år
Immateriella tillgångar, webbplatser	3 år
Förbättringsutgift på annans fastighet	5 år

Resultaträkning

Not 1 – Intäkter av anslag

	2014	2013
Intäkter av anslag i resultaträkningen	17 339	14 474
Anslagsavräkning semesterlöneskuld intjänad till och med 2008 enligt 16 § anslagsförordningen	145	115
Utgifter i anslagsredovisningen	17 483	14 589

Not 2 - Intäkter av avgifter och andra ersättningar

	2014	2013
Intäkter enligt 4 § avgiftsförordningen	62	67
Övriga intäkter i verksamheten	3	1 815
Summa	65	1 882
Intäkter av avgiftsfinansierad verksamhet:		
Utbildning	623	0
Konsultuppdrag	139 492	122 432
Övriga intäkter	465	116
Andra ersättningar	145	1 775
Summa intäkter av avgiftsfinansierad verksamhet	140 725	124 323
Summa	140 790	126 205

Intäkter fördelade på kund

	2014	2013
Försvarmakten	105 126	101 888
Rikspolisstyrelsen	28 265	17 563
Försvarshögskolan	2 311	1 450
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap	1 100	987
Tullverket	62	220
Kriminalvården	31	79
Övriga statliga myndigheter och affärsverk	254	1 495
SOS Alarm Sverige AB	3 375	2 547
Storstockholms brandförsvär	105	181
Övriga kunder	161	-205
Summa	140 790	126 205

Not 3 – Intäkter av bidrag

	2014	2013
Oförbrukat bidrag för avvecklingskostnader	-53	89
Summa	-53	89

Kostnaderna för avvecklingen 2010 var 53 tkr lägre 2014 än vad som tidigare hade beräknats och tillgodogörs oförbrukade bidrag.

Not 4 – Finansiella intäkter

	2014	2013
Ränta på räntekonto i Riksgälden	8	66
Dröjsmålsränta	28	27
Övriga finansiella intäkter	25	1
Summa	61	94

Not 5 – Kostnader för personal

	2014	2013
Lönekostnader, exklusive arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal	-55 828	-58 390

Personalkostnaderna har minskat på grund av att medarbetare har varit tjänstlediga för annan statlig tidsbegränsad anställning. Av dessa avser 2,8 årsarbetskrafter handläggare som varit tjänstlediga för att arbeta i Försvarmakten.

Not 6 - Kostnader för lokaler

Årets kostnader för lokaler har ökat. Anledningen är att kostnaderna tillfälligt minskade under 2013 beroende på en upplösning av en avsättning för lokaler vid Näsby Park, Stockholm.

Not 7 - Övriga driftkostnader

Årets totala övriga driftkostnader har ökat och det beror på att fler IT-konsulter har varit nödvändiga vid driftsättningen av systemstödet Atlas.

Not 8 – Finansiella kostnader

	2014	2013
Räntekostnader lån	-349	-478
Ränta på räntekonto i Riksgälden	-42	-40
Dröjsmålsränta	-1	-1
Aktivering immateriella anläggningstillgångar	243	322
Övriga finansiella kostnader	-26	-5
Summa	-175	-202

Not 9 – Avskrivningar och nedskrivningar

	2014	2013
Balanserade utgifter för utveckling	-11 149	-3 749
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	-166	-166
Förbättringsutgifter på annans fastighet	-837	-902
Maskiner, inventarier, installationer m. m.	-2 205	-2 508
Summa	-14 357	-7 325

Årets avskrivningar har ökat jämfört med 2013 på grund av att systemstödet Atlas tagits i drift under året.

Not 10 – Årets kapitalförändring

	2014	2013
Kapitalförändring, avgiftsfinansierad verksamhet		
Uppdrag Försvarmakten	-1 720	-4 215
Uppdrag Civila kunder	78	105
Summa	-1 642	-4 110

Balansräkning

Not 11 – Immateriella anläggningstillgångar

	2014-12-31	2013-12-31
Balanserade utgifter för utveckling		
Tillgångarnas anskaffningsvärde	301 590	268 817
Tillkommande tillgångar	7 361	36 523
Avgående tillgångar, bokfört värde	0	-1 500
Årets avskrivningar	-11 149	-3 749
Ackumulerade nedskrivningar	-26 430	-26 430
Ackumulerade avskrivningar	-212 549	-211 050
Bokfört värde	58 823	62 611
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		
Tillgångarnas anskaffningsvärde	796	796
Årets avskrivningar	-166	-166
Ackumulerade avskrivningar	-532	-366
Bokfört värde	98	264

I belopp för anskaffningsvärden avser 3 786 tkr pågående utvecklingsarbeten som ännu inte har tagits i drift.

Not 12 – Materiella anläggningstillgångar

	2014-12-31	2013-12-31
Förbättringsutgifter på annans fastighet		
Tillgångarnas anskaffningsvärde	10 101	9 156
Tillkommande tillgångar	349	945
Årets avskrivningar	-837	-902
Ackumulerade avskrivningar	-7 901	-6 999
Bokfört värde	1 712	2 200
Maskiner, inventarier, installationer m.m.		
Tillgångarnas anskaffningsvärde	40 784	43 034
Tillkommande tillgångar	769	3 930
Årets avskrivningar	-2 205	-2 508
Ackumulerade avskrivningar	-34 828	-38 499
Bokfört värde	4 520	5 957

Not 13 - Kundfordringar

	2014-12-31	2013-12-31
Kundfordringar, utomstatliga	785	341
Summa	785	341

Jämförelsetal för 2013 har räknats om med -608 tkr eftersom årets kundfordringar efter den 15 december har bokförts som en upplupen intäkt.

Not 14 - Fordringar hos andra myndigheter

	2014-12-31	2013-12-31
Kundfordringar andra myndigheter	1 620	753
Fordran ingående mervärdesskatt	1 892	3 051
Summa	3 512	3 804

Jämförelsetal för 2013 har räknats om med -6 966 tkr eftersom årets kundfordringar hos andra statliga myndigheter efter den 15 december har bokförts som en upplupen intäkt.

Not 15 - Periodavgränsningsposter

	2014-12-31	2013-12-31
Förutbetalda lokalkostnader, utomstatliga	3 715	3 696
Förutbetalda lokalkostnader, inomstatliga	503	542
Övriga förutbetalda kostnader, utomstatliga	2 537	3 081
Övriga förutbetalda kostnader, inomstatliga	45	0
Övriga upplupna intäkter, utomstatliga	73	608
Övriga upplupna intäkter, inomstatliga	1 047	6 966
Summa	7 920	14 893

Till skillnad mot föregående år har underlag för fakturering efter 15 december bokförts som en upplupen intäkt istället för kundfordran. Jämförelsetalet för 2013 har därför räknats om med 7 574 tkr.

Minskningen av Övriga upplupna intäkter, inomstatliga beror på att myndigheten numera fakturerar Försvarmakten för fasta avgifter månadsvis i förskott.

Not 16 - Avräkning med statsverket

	2014-12-31	2013-12-31
Anslag i räntebärande flöde		
Ingående balans	-9 905	-13 374
Redovisat mot anslag	17 483	14 589
Anslagsmedel som tillförts räntekonto	-20 553	-23 806
Återbetalning av anslagssparande	9 191	12 686
Skuld avseende anslag i räntebärande flöde	-3 784	-9 905
Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag		
Ingående balans	2 887	3 002
Redovisat mot anslag under året enligt undantagsregeln	-145	-115
Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag	2 742	2 887
Utgående balans	-1 042	-7 018

Anslagsförbrukningen består av:

Intäkt av anslag, 17 339 tkr (14 474 tkr 2013)

Årets minskning av semesterlöneskuld per 31 december 2008, 145 tkr (115 tkr 2013)

Not 17 - Myndighetskapital

	Balanserad kapitalförändring, avgiftsbelagd verksamhet	Kapitalförändring enligt resultaträkningen	Summa
Utgående balans 2013	1 468	-4 110	-2 642
Ingående balans 2014	1 468	-4 110	-2 642
Föregående års kapitalförändring	-4 110	4 110	0
Årets kapitalförändring	0	-1 642	-1 642
Summa årets förändring	0	-1 642	-1 642
Utgående balans 2014	-2 642	-1 642	-4 284

Not 18 - Balanserad kapitalförändring

	2014-12-31	2013-12-31
Balanserad kapitalförändring, avgiftsfinansierad verksamhet		
Uppdrag Försvarmakten	1 410	5 625
Uppdrag Civila kunder	-4 052	-4 157
Summa	-2 642	1 468

Not 19 - Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2014-12-31	2013-12-31
Ingående balans	1 479	3 677
Årets pensionskostnad	311	211
Årets pensionsutbetalningar	-1 249	-2 409
Utgående avsättning	541	1 479

Not 20 - Övriga avsättningar

	2014-12-31	2013-12-31
Avsättning för kompetensutvecklingsåtgärder enligt avtal om Lokalt aktivt omställningsarbete	343	322
Utgående avsättning	343	322

Jämförelsetal för 2013 är omräknat med 87 tkr avseende kompetensutvecklingsåtgärder (kortfristig del) som från och med 2013 redovisades under Periodavgränsningsposter. Inga beslut är fattade om förbrukning av återstående medel för kompetensutvecklingsåtgärder.

Not 21 - Lån i Riksgälden

	2014-12-31	2013-12-31
Ingående balans	72 943	16 492
Under året nyupptagna lån	8 325	63 574
Årets amorteringar	-15 861	-7 123
Utgående låneskuld	65 407	72 943

Beviljad låneram: 110 000 tkr

Av låneskulden till Riksgälden beräknas cirka 16 579 tkr som kortfristig och 48 828 tkr som långfristig skuld.

Not 22 - Räntekontokredit i Riksgälden

Beviljad kreditram: 15 190 tkr

Not 23 - Kortfristiga skulder till andra myndigheter

	2014-12-31	2013-12-31
Leverantörsskulder andra myndigheter	1 507	1 125
Arbetsgivaravgifter	1 369	1 458
Utgående mervärdesskatt	258	263
Övriga skulder andra myndigheter	98	107
Summa	3 232	2 953

Jämförelsetal för 2013 har räknats om med -195 tkr eftersom sociala avgifter för lönekostnader som utbetalas efter redovisningsåret numera bokförs som en upplupen löneskuld.

Not 24 – Leverantörsskulder

Anledningen till att leverantörsskulden är högre än föregående år är att betalningar vid årsskiftet 2013/2014 tidigarelades för att underlätta bankbyte till Danske Bank.

Not 25 - Övriga kortfristiga skulder

	2014-12-31	2013-12-31
Personalens källskatt	1 432	1 440
Övriga kortfristiga skulder	1	0
Summa	1 433	1 440

Eftersom lönekostnader som utbetalas efter redovisningsåret numera bokförs som en upplupen löneskuld har jämförelsetalet för 2013 räknats om med -704 tkr.

Not 26 - Periodavgränsningsposter

	2014-12-31	2013-12-31
Upplupna semesterlöner inkl. sociala avgifter avseende sparade semesterdagar 2008 eller tidigare	2 742	2 887
Upplupna semesterlöner inkl. sociala avgifter avseende semesterdagar 2009 och senare	4 482	3 965
Upplupen löneskuld inkl. sociala avgifter avseende ej genomförd löneförhandling	430	405
Upplupen löneskuld inkl. sociala avgifter avseende kompensationsledighet	364	418
Upplupen löneskuld inkl. sociala avgifter avseende tillägg/avdrag	217	899
Övriga upplupna kostnader, utomstatliga	608	446
Övriga upplupna kostnader, inomstatliga	126	163
Oförbrukade bidrag, inomstatliga	3 133	3 080
Summa	12 102	12 263

Jämförelsetal för 2013 är omräknat med -87 tkr avseende kompetensutvecklingsåtgärder (kortfristig del) som från och med 2014 redovisas i sin helhet under Övriga avsättningar.

Jämförelsetalet för upplupen löneskuld 2013 avseende tillägg/avdrag har räknats om med 899 tkr.

Under 2010 avsattes medel för omorganisation under övriga avsättningar. Efter förnyad beräkning har myndigheten konstaterat att 3 133 tkr inte kommer att utnyttjas. Dessa medel har redovisats som Oförbrukade bidrag, inomstatliga. Myndigheten planerar att återbetala medel till Försvarsmakten 2015.

Ersättning till de ledande befattningshavarna i Rekryteringsmyndigheten och till rådsledamöterna som regeringen har utsett

Namn	Ersättning 2014		Övriga uppdrag som styrelse- eller rådsledamot
	Lön (kr)	Övriga skattepliktiga ersättningar och förmåner (kr)	
Myndighetsledning Birgitta Ågren	1 137 767	53 145 ¹	
Insynsråd Lena Jönsson	4 500		
Nils Swartz	1 500		Institutet för strategiska produkter Folk och försvars styrelse
Ulrika Herbst	6 000		
Marianne Åhman	8 880		
Peter Sandwall	7 500		Kustbevakningens insynsråd Ekonomistyrningsverkets internrevisionsråd Statskontorets råd
Daniel Bäckström (fr.o.m. 140201)	6 000		
Jan Larsson (t.o.m. 131231)	1 643		

1 Avser förmånsbil och bostadsförmån under året.

HÖR GÄRNA AV DIG OM DU VILL VETA MER

Rekryteringsmyndigheten är en civil myndighet under Försvarsdepartementet. Generaldirektören, administrativa avdelningen och avdelningen för central produktion finns i Karlstad. Våra avdelningar för urvalstester finns i Stockholm, Göteborg och Kristianstad. Om du har frågor om oss eller vår verksamhet är du välkommen att höra av dig.

Rekryteringsmyndigheten, Karolinen, 651 80 Karlstad.

Telefon: 0771-24 40 00. E-post: exp@rekryteringsmyndigheten.se

Webbplats: rekryteringsmyndigheten.se