



Enheten för ekonomi, planering och anskaffning
Tomas Jonsson

Regeringen
Arbetsmarknadsdepartementet
103 33 STOCKHOLM

Arbetsmiljöverkets budgetunderlag för åren 2025–2027

Arbetsmiljöverket överlämnar härmed budgetunderlag för räkenskapsåren 2025 – 2027. Utgångspunkten för beräkningarna är regleringsbrevet för år 2024 och myndighetens tilldelade anslag för utgiftsområde 14 Arbetsmarknad och arbetsliv för anslaget 2:1 och 2:6.

Arbetsmiljöverket föreslår följande finansiering för åren 2025–2027 i 2024 års prisnivå:

- en permanent höjning av anslaget för utgiftsområde 14 Arbetsmarknad och arbetsliv, 2:1 Arbetsmiljöverket med 50 mnkr för år 2025, 75 mnkr för år 2026 och 100 mnkr kronor för år 2027,
- en tillfällig höjning av anslaget för utgiftsområde 14 Arbetsmarknad och arbetsliv, 2:1 Arbetsmiljöverket med 7 mnkr för år 2025, 2026 och 2027,
- ett bemyndigande med 20 mnkr på ramanslagspost 2:6, ap.1, medel för regional skyddsombudsverksamhet,
- att låneramen fastställs till 35 mnkr för år 2025, 50 mnkr för åren 2026 och 2027,
- att anslagskrediten fastställs till 3 procent av anslaget,
- att räntekontokrediten fastställs till 60 mnkr,
- att regeringen för över 25,5 mnkr kronor från anslag 2:1, ap. 2, Medel för arbete mot arbetslivskriminalitet till förvaltningsanslaget för respektive myndighet som deltar i att fortsätta och utveckla arbetet med regionala center mot arbetslivskriminalitet och om varaktig myndighetssamverkan enligt en fördelning som regeringen bestämmer,
- att regeringen gör en översyn av förordningen (2018:1404) om statsbidrag till arbetsmarknadens parter för att främja kunskapsutbyte och samverkan med myndigheter i syfte att motverka brott och andra regelöverträdelser i arbetslivet.



Beslut

Detta beslut har fattats av vikarierande generaldirektör Håkan Olsson.
Ekonomichef Tomas Jonsson har varit föredragande.

Håkan Olsson

Tomas Jonsson

Sändlista:

Arbetsmarknadsdepartementet,
Ekonomistyrningsverket,
Finansdepartementet,
Riksdagens utredningstjänst,
Riksrevisionen och
Statskontoret

Innehåll

Inledning	4
Förslag till utökad finansiering 2025–2027	4
Nuläge	4
Nollvisionen är inte nådd	5
Arbetslivskriminaliteten är omfattande och bedöms öka	6
Arbetsmiljön inom välfärden har stora brister	6
En effektivare tillsyn med hjälp av digitalisering	7
Medel för arbete mot arbetslivskriminalitet bör föras över till respektive deltagande myndighets förvaltningsanslag	7
Förordningen (2018:1404) om statsbidrag till arbetsmarknadens parter bör ses över	8
AV föreslår följande finansiering	9
Verksamhetens finansiering	9
Anläggningstillgångar	10
Låneram	11
Avgiftsbelagd verksamhet	11
Beställningsbemyndiganden	12
Anslagskredit och anslagssparande	12
Räntekontokredit	12

Inledning

I enlighet med 9 kap. förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag lämnar Arbetsmiljöverket ett budgetunderlag för budgetåren 2025–2027.

Budgetunderlaget innehåller Arbetsmiljöverkets förslag till finansiering av verksamheten och omfattar anslag inom utgiftsområde 14 Arbetsmarknad och arbetsliv. Även avgifter och övriga intäkter, anläggningstillgångar samt behov av låneram och övriga krediter omfattas av budgetunderlaget.

Arbetsmiljöverkets prioriteringar utgår ifrån regeringens arbetsmiljöstrategi 2021–2025 och EU:s strategiska ram för arbetsmiljön 2021–2027. I samband med årsredovisningen för 2023 och detta budgetunderlag lämnar myndigheten den fjärde åtgärdsplanen till regeringen. Åtgärdsplanen beskriver Arbetsmiljöverkets främsta åtgärder inom de fyra prioriterade områden (en utökad nollvision, arbetsmiljön inom välfärden, digitalisering och arbetslivskriminalitet) som myndigheten identifierat som våra viktigaste bidrag till att nå strategins mål och delmål.

Förslag till utökad finansiering 2025–2027

Arbetsmiljöverket har ett omfattande uppdrag. Enligt förordningen med instruktion för Arbetsmiljöverket ansvarar myndigheten för bl.a. arbetsmiljö-, arbetstids- och utstationeringsfrågor samt vissa frågor kopplade till marknadskontroll och den Europeiska arbetsmyndigheten, ELA. Arbetsmiljöverket ska verka för goda förhållanden i arbetsmiljön och på arbetsmarknaden samt främja samverkan mellan arbetsgivare och arbetstagare på arbetsmiljöområdet, och arbeta för att regelverket inom vårt verksamhetsområde följs.

Mot bakgrund av myndighetens arbete inom de fyra prioriterade områdena som står nämnda ovan, och förutsättningarna för att bedriva tillsyn av arbetsmiljön föreslår Arbetsmiljöverket att regeringen föreslår riksdagen ytterligare resursförstärkning från och med 2025 med 50 miljoner kronor, från och med 2026 med 75 miljoner kronor och från och med 2027 med 100 miljoner kronor, jämfört med 2024.

Nuläge

I regleringsbrevet för 2024 har regeringen höjt anslaget permanent jämfört med 2023. Det är en fortsättning på en historiskt stor satsning på verksamheten som genomförts under flera år. Medlen ska användas för att fortsätta arbetet med att effektivisera tillsynsverksamheten och att antalet inspektioner ska öka. Dessutom ska antalet oanmälda inspektioner öka.

Arbetsmiljöverkets främsta verktyg, utifrån instruktionen, för att kontrollera arbetsmiljön är inspektion, regler och information. I det ligger också marknadskontroll, dvs. kontroll av att t.ex. olika maskiner är säkra att använda i arbetet. Dessutom att myndigheten är aktiv i arbetet inom EU särskilt med tanke på att en allt större del av arbetsmiljöreglerna styrs av EU-direktiv. Det är också tydligt att regeringen förväntar sig att vi engagerar oss än mer i den europeiska arbetsmyndigheten (ELA) och i vårt ansvar när det gäller utstationering. Problem och utmaningar är gemensamma med många av medlemsländerna i EU och särskilt de nordiska länderna. Att kommunicera kring arbetsmiljö och myndighetens arbete är en central del i att sprida kunskap och påverka attityder.

Sedan 2015 har Arbetsmiljöverket rekryterat ett stort antal inspektörer (många av dem ersättningsrekryteringar av inspektörer som slutat av olika anledningar). Utan de resursförstärkningar som myndigheten fått hade det totala antalet inspektörer sjunkit. Under

2024 avser myndigheten att återuppta den rekrytering som pausades under 2023. Enligt nuvarande planering ska 20 inspektörer rekryteras.

På grund av det förändrade säkerhetspolitiska läget har myndigheten sedan ett par år förstärkt säkerhetsarbetet, bl.a. genom att inrätta en säkerhetsavdelning. Senaste tidens ransomware-attack som fick till följd att system som tillhandahålls av Statens servicecenter (SSC) fick allvarliga störningar aktualiserar problemen. Sedan några år har myndigheten också lagt särskilt fokus på digitaliseringsfrågorna för att effektivisera verksamheten på sikt. En utmaning när det gäller att effektivisera verksamheten är att vi bl.a. får ökade kostnader för tjänster som levereras av SSC. Trots att SSC inrättats med mål att effektivisera statsförvaltningen ser vi hittills inte att detta har åstadkommit. Anslutningen till SSC har lett till ny, snarare än minskad, administration.

Arbetet med att skapa en ny regelstruktur har haft en tydlig målsättning att göra det lättare att hitta, förstå och använda våra regler. Arbetsmiljöverkets arbete med en ny regelstruktur och digitalisering av arbetsmiljöreglerna går in ett nytt skede 2024. Under året som kommer förbereds ikraftträdandet av den nya regelstrukturen den 1 januari 2025, bl.a. pågår ett intensivt arbete med att ta fram informationsmaterial som ska hjälpa i första hand arbetsgivare men även andra aktörer på arbetsmarknaden att tolka och följa reglerna. Många olika organisationer, inklusive arbetsmarknadens parter, deras kunskapsorganisationer och andra har viktig del i att den nya regelstrukturen blir framgångsrik. Arbetsmiljöverket bedömer att det under 2025 och 2026 kommer att finnas behov av att noga följa hur den nya regelstrukturen fungerar.

Nollvisionen är inte nådd

Arbetsmiljöverkets vision är att ingen ska bli sjuk, skadas eller dö av jobbet. Vårt tillsynsansvar har stor betydelse men med tanke på att vi idag når fyra procent av alla arbetsställen med anställda med inspektion så är det inte möjligt att inspektera bort dålig arbetsmiljö på alla Sveriges arbetsplatser. Dialog, samverkan och samarbete med arbetsmarknadens parter och andra relevanta organisationer är viktiga för att vi tillsammans ska kunna sträva mot nollvisionen. Skyddsombuden är inte minst viktiga i det arbetet.

Trots regeringens ambitionshöjning de senaste åren återstår mycket arbete för att nollvisionen att ingen ska dö på grund av sitt arbete ska bli verklighet. Under 2023 avled 63¹ arbetstagare i arbetsolyckor med dödlig utgång. Analyser som gjorts av forskare visar att exponering för olika slag av dålig arbetsmiljö är en bidragande orsak till för tidig död i många fall varje år. T.ex. bidrar stress till för tidig död för drygt 770 personer per år.² Stressrelaterad dödlighet är också det som ökar mest. Detta har varit motivet till att Arbetsmiljöverket utvidgat den tidigare nollvisionen till att också omfatta arbetsrelaterad död till följd av arbete. Utvidgningen har gjorts inte minst utifrån ett jämställdhetsperspektiv. Inom programmet för den utvidgade nollvisionen, som sträcker sig till och med 2025, fortsätter arbetet med att främst på olika sätt informera arbetsgivare om att för tidig död till följd av exponeringar i arbetet kan och ska förebyggas. Fokus kommer att ligga på, utöver arbetsplatsolyckor, kemiska exponeringar och ohälsosam arbetsbelastning. En kommunikationssamverkan kommer under 2024 att inledas med prioriterade organisationer i de branscher där det är flest dödsolyckor och där flera riskfaktorer för en död i förtid förekommer.

¹ Total preliminär siffra 2024-02-27, inkl. övriga. Om man räknar endast i arbetskraften är siffran 55.

² Järvholm, 2023

Vi vet att dödsolyckor vanligtvis inträffar i samband med fall, arbete med träd eller djur, mobila maskiner, arbetsfordon och i vägmiljö. Återkommande handlar det om händelser med höga energier som människokroppen inte klarar av. Byggbranschen, gröna näringarna och tillverkningsindustrin är de vanligaste branscherna.

Arbetsmiljöverket har beslutat om nya regler (AFS 2023:3) om grundläggande skyldigheter vid projektering och byggarbetsmiljösamordning. De nya reglerna förtydligar det övergripande ansvaret för att organisera och skapa förutsättningar för en god arbetsmiljö, samordningen och organiseringen av bygg- och anläggningsprojekt, hur man ska förebygga risker så tidigt som möjligt och kontroll och uppföljning av arbetsmiljöarbetet.

Arbetslivskriminaliteten är omfattande och bedöms öka

Sedan 2018 har Arbetsmiljöverket och (numera) åtta andra myndigheter uppdrag att arbeta mot arbetslivskriminalitet.³ Arbetsmiljöverket har uppdraget att samordna arbetet. Enligt myndigheternas bedömning är problemen omfattande och någon minskning kan inte skönjas. Den alltmer uppmärksammade välfärdsbrottsligheten innebär dessvärre också att än fler arbetstagare, dessutom i nya riskbranscher, kan komma att bli utsatta.

Det myndighetsgemensamma arbetet har intensifierats i linje med regeringsuppdragen och i takt med inrättandet av de sju centren mot arbetslivskriminalitet. I arbetet ingår också ett omfattande analysarbete som har byggts upp under flera år. Utöver det har Arbetsmiljöverkets engagemang i myndighetssamverkan mot organiserad brottslighet ökat. Ett av skälen är den myndighetsgemensamma bedömningen att företag allt oftare används som brottsverktyg. Arbetsmiljöverkets bedömning är att regeringens strategi mot organiserad brottslighet⁴ kommer att leda till ett ökat samarbete, med en utökad resursåtgång som följd. I den mån de brottsbekämpande myndigheterna och övriga myndigheter som verkar inom ramen för satsningen mot organiserad brottslighet tillförs ytterligare ekonomiska medel för att bland annat förhindra utnyttjandet av offentliga medel och att företag används som brottsverktyg behöver även Arbetsmiljöverkets anslag förstärkas. Om inte uppstår en obalans som dels leder till att myndighetens bidrag till att motverka de systemhotande fenomenen minskar, dels till spänningar och andra utmaningar i det myndighetsgemensamma arbetet och i rollen som samordnande myndighet för regeringsuppdraget mot arbetslivskriminalitet.

Det myndighetsgemensamma arbetet är resurskrävande i alla dess delar, såväl när det gäller kommunikation i syfte att långsiktigt påverka attityder som när det gäller antalet arbetsmiljöinspektörer som behöver allokeras till uppdraget.

I regeringsuppdraget ingår att antalet myndighetsgemensamma kontroller årligen ska öka. För att kontrollerna inom denna del av Arbetsmiljöverkets verksamhet inte ska öka på bekostnad av den övriga verksamheten behövs såväl en effektivisering som ytterligare ökade medel.

Arbetsmiljön inom välfärden har stora brister

Tillsynen riktad mot den skattefinansierade välfärdssektorn har visat att problemen där är omfattande. Det gäller inte minst det systematiska arbetsmiljöarbetet och den årliga uppföljningen av det, och den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Åren 2019–2020 genomfördes en särskild tillsynsaktivitet där myndigheten träffade den politiska ledningen i varje kommun och region och informerade om arbetsmiljöansvaret. I den uppföljande

³ Uppdrag 2018-2020, 2021, 2022 och 2023

⁴ Skr. 2023/24:67

inspektion som gjordes fick 90 procent av arbetsställena krav på förbättringsåtgärder. Att Arbetsmiljöverket prioriterar att kontrollera arbetsmiljön i välfärdssektorn är också en viktig del i myndighetens bidrag till arbetet med att regeringens jämställdhetspolitiska mål. Sedan 2016 bedriver också Arbetsmiljöverket tillsyn av föreskrifterna om organisatorisk och social arbetsmiljö som trädde i kraft det året. Risk för hot och hot om våld mot inspektörer är en realitet också inom offentlig sektor.

Tillsynen inom välfärden är ofta resurskrävande. Den planerade tillsynen innebär ofta omfattande förberedelser, möten med många deltagare som kräver mycket dokumentation, och inte minst hantering av stora mängder dokumentation i efterarbetet om tillsynen leder till att brister påtalas, något som är mycket vanligt. Leder också ofta till uppföljningsinspektion. Samordning mellan planerad och händelsestyrd tillsyn kräver resurser, t.ex. när tillsynen riktar sig till arbetsställen där det finns tidigare ärenden, som t.ex. föranletts av skyddsombudsbegäran om ingripande.

En effektivare tillsyn med hjälp av digitalisering

Arbetet med att modernisera och digitalisera arbetsmiljöreglerna har varit viktigt och tagit tid. Nu behöver turen komma till inspektionsverksamheten. Varje år får fyra procent av Sveriges arbetsställen med anställda ett fysiskt besök av en arbetsmiljöinspektör. Förutsättningarna för att bedriva tillsynen av arbetsmiljön på Sveriges arbetsplatser har av flera skäl förändrats och blivit mer komplicerad. Den ökade komplexiteten i tillsynen innebär att myndigheten har svårt att upprätthålla den nuvarande nivån av närvaro på arbetsplatserna.

Enligt förordning (2007:913) med instruktion för Arbetsmiljöverket ska myndigheten planera tillsynen främst med utgångspunkt i analyser av arbetsmiljörisk och risk för att aktörer medvetet bryter mot regelverket. Mot bakgrund av den ökade komplexiteten i tillsynen är det av yttersta vikt att tillsynen riktar sig mot den arbetsmiljö som utgör störst risk.

Flera analyser som myndigheten tidigare gjort visar att det finns behov av att öka takten och omfattningen av utvecklingen av inspektionsverksamheten för att säkra en effektiv tillsyn av arbetsmiljön på arbetsplatserna. Det gäller såväl urvalet av tillsynsobjekt som uppföljningen av utfallen av tillsynen. Det finns också behov av att tydligare definiera arbetsmiljörisk och att säkra enhetligheten i kravställandet. Digitaliseringen ger nya möjligheter att förbättra, t.ex. hur vi kommunicerar direkt med arbetsgivare, och samtidigt effektivisera. Det är en ständig utmaning att nå de små och medelstora företagen som vi vet är de som har störst utmaningar när det gäller arbetsmiljöarbetet.

Under 2024 avser Arbetsmiljöverket att genomföra ett kartläggande och förberedande arbete inför den fortsatta utvecklingen av hela tillsynsverksamheten. Det arbetet omfattar också att analysera om de verktyg myndigheten nu har är tillräckliga, inkl. juridiska förutsättningar.

För att säkra och värna att arbetet med utvecklingen av hela inspektionsverksamheten arbete får ta plats och för att ha utrymme för det skulle myndigheten behöva 7 miljoner per år i tre år under 2025–2027.

Medel för arbete mot arbetslivskriminalitet bör föras över till respektive deltagande myndighets förvaltningsanslag

Under perioden 2018–2020 anslogs tidsbegränsade medel för varaktig myndighetssamverkan mot arbetslivskriminalitet. Medlen permanentades 2021. Medlen har hittills, både när de var tidsbegränsade och sedan de permanentats, anslagits på Arbetsmiljöverkets

förvaltningsanslag och myndigheten har sedan fört över medel till respektive myndighet enligt en fördelning som angivits i regeringsbeslut. Medel som inte förbrukas återbetalas till Arbetsmiljöverket.

Det vore mer ändamålsenligt om de permanenta medlen fördelades på respektive myndighets förvaltningsanslag. Det vore mer transparent gentemot riksdagen genom att det i budgetpropositionen skulle bli tydligt vilka medel som föreslås för vilken myndighet och för vilka uppgifter.

Det vore också önskvärt att det gjordes tydligt vilka myndigheter som ska ha uppdraget att påverka attityder genom att informera och vilka medel som är avsatta för det ändamålet.

Uppgiften att delta i det myndighetsgemensamma arbetet mot arbetslivskriminalitet står i Arbetsmiljöverkets instruktion. Det skulle innebära en tydligare styrning från regeringens sida om uppgiften att delta i arbetet också reglerades i övriga deltagande myndigheters instruktioner.

Förordningen (2018:1404) om statsbidrag till arbetsmarknadens parter bör ses över

Sedan 2018 betalar Arbetsmiljöverket ut medel till arbetsmarknadens parter enligt förordning (2018:1404) om statsbidrag till arbetsmarknadens parter för att främja kunskapsutbyte och samverkan med myndigheter i syfte att motverka brott och andra regelöverträdelser i arbetslivet. Sedan statsbidraget infördes har sex ansökningsomgångar genomförts. Många ansökningar gäller sådant som Arbetsmiljöverket bedömer inte faller inom ramen för det som förordningen syftar till. Intresset har också varit lågt, något som myndigheten bedömer beror på att medlen är ettåriga.

Mot bakgrund av detta anser Arbetsmiljöverket att regeringen bör se över om förordningen fortfarande behövs och om den fortfarande fyller det utpekade syftet eller om den bör uppdateras på något sätt.

AV föreslår följande finansiering*Verksamhetens finansiering*

Arbetsmiljöverket (AV) föreslår följande finansiering för åren 2025–2027 i 2024 års prisnivå.

Tabell 1. Förslag till finansiering 2025–2027 (tkr)

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.	2027 Beräkn.
Utgiftsområde 14, Anslag 2:1 Arbetsmiljöverket					
ap. 1 Förvaltningskostnader (ram)	776 905	814 197	840 103	860 050	878 080
ap. 1 Förvaltningskostnader (ram) äskad permanent nivåhöjning, prioriterade områden samt bedriva tillsyn			50 000	75 000	100 000
ap. 1 Förvaltningskostnader (ram) tillfälligt äskande, säkra utvecklingen av inspektionsverksamheten			7 000	7 000	7 000
ap. 2 Medel för arbete mot arbetslivskriminalitet (ram)	32 488	40 000	14 500	14 500	14 500
ap. 3 Medel för statsbidrag för info och rådgivning skydd för personer som rapporterar om missförhållanden (ram)	690	1 500	1 500	1 500	1 500
Utgiftsområde 14, Anslag 2:6 Regional skyddsombudsverksamhet					
ap. 1 Regional skyddsombudsverksamhet Arbetsmiljöverket (ram)	111 468	112 000	112 000	112 000	112 000
Avgiftsintäkter som disponeras, enligt den indelning regeringen beslutat; Den särskilda informationsverksamheten	526	1 100	1 100	1 100	1 100
Övriga intäkter som disponeras, bidrag	2 291	3 000	3 000	3 000	3 000
Övriga intäkter som disponeras, övrigt	8 299	6 500	5 000	5 000	5 000
Summa	932 667	978 297	1 034 203	1 079 150	1 122 180
Avgiftsintäkter som redovisas mot inkomsttitel enligt den indelning regeringen beslutat	0	0	0	0	0

Anläggningstillgångar

I tabellen nedan anges AVs totala investeringsbehov i anläggningstillgångar. Immateriella investeringar består framförallt av utveckling av system. De materiella investeringarna avser främst anläggningstillgångar, i utfallet 2023 ingår ett större inköp av datorer och bildskärmar vilket även ingår i beräkningen för år 2026. Vi fortsätter arbetet med nödvändiga investeringar när det gäller att öka digitaliseringen av verksamheten. Detta för att ge myndighetens samlade tillsynsverksamhet förutsättningar att öka effektiviteten genom att på sikt öka tillgängligheten till myndighetens olika digitala forum och verktyg. Hur detta exakt kommer att påverka kommande investeringar är i nuläget osäkert. Under 2023 aktiverades bl.a. regelförnyelser på webben, digital utlämning av allmän handling och digitala omedelbara förbud, vilken står för större delen av 2023 års utfall.

Tabell 2. Verksamhetsinvesteringar 2025–2027 (tkr)

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.	2027 Beräkn.
Immateriella investeringar					
Datasystem, rättigheter m.m.	7 251	8 000	8 000	8 000	8 000
Materiella investeringar					
Maskiner, inventarier och installationer m.m.	12 031	5 000	8 500	19 500	8 500
Byggnader, mark och annan fast egendom	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	0	0	0	0	0
Summa verksamhetsinvesteringar *	19 282	13 000	16 500	27 500	16 500
Finansiering					
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	19 282	13 000	16 500	27 500	16 500
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)					
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)					
Anslag (efter medgivande av regeringen)					
Summa finansiering	19 282	13 000	16 500	27 500	16 500

*Lån upptagna under året 18 891 tkr. Med stöd av ESV:s föreskrifter till 2 kap. 2 § kapitalförsörjningsförordningen, kan lån tas upp nästföljande budgetår för investeringar och avskrivningar gjorda i december, för år 2023 motsvarar detta 391 tkr.

Låneram

Under 2022 sänktes vår låneram och uppgår under år 2024 till 35 mnkr. AV föreslår att låneramen behålls på samma nivå budgetåret 2025. Under 2026 och 2027 beräknar vi behovet av låneram till 50 mnkr kronor.

Tabell 3. Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar 2025–2027 (tkr)

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.	2027 Beräkn.
IB lån i Riksgäldskontoret	18 520	27 786	29 857	33 172	46 153
Nyupplåning	18 891	13 000	16 500	27 500	16 500
Amorteringar	9 625	10 929	13 185	14 519	17 846
UB lån i Riksgäldskontoret	27 786	29 857	33 172	46 153	44 807
Beslutad/föreslagen låneram	35 000	35 000	35 000	50 000	50 000
Ränteutgifter	824	1 009	1 103	1 190	1 364
Summa amorteringar och ränteutgifter	10 449	11 938	14 288	15 709	19 210
Finansiering av räntor och avskrivningar					
Utgiftsområde 14 anslag 2:1	10 449	11 938	14 288	15 709	19 210
Övrig finansiering					
Summa finansiering	10 449	11 938	14 288	15 709	19 210

Avgiftsbelagd verksamhet

AV disponerar intäkter gällande avgiftsfinansierad verksamhet för särskild informationsverksamhet. Vi ser en minskad försäljning, vilket sannolikt kan förklaras med att det inte givits ut mer än ett fåtal nya föreskrifter samt att möjligheten att prenumerera på nya föreskrifter upphörde 2020. Arbetsmiljöverket har dock under 2023 beslutat om en ny regelstruktur och därmed beslutat om 15 stycken nya föreskrifter, reglerna träder i kraft 1 januari 2025. Osäkerheten om i vilken omfattning dessa nya föreskrifter kommer att köpas är stor och därmed också hur stora intäkterna kan komma att bli.

Tabell 4. Avgiftsfinansierad verksamhet 2025–2027 (tkr)

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.	2027 Beräkn.
Resultat från föregående år	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter som disponeras	526	1 100	1 100	1 100	1 100
Kostnader för avgiftsintäkter	526	1 100	1 100	1 100	1 100
Akkumulerat resultat	0	0	0	0	0

Beställningsbemyndiganden

AV har i regleringsbrev för budgetåret 2024 ett bemyndigande om 20 mnkr kronor på anslag 2:6, ap.1 medel för regional skyddsombudsverksamhet, medel som transfereras till externa parter. För budgetåren 2025–2027 föreslår AV att behålla nivån.

Tabell 5. Beställningsbemyndigande (tkr)

Anslag 2:6, ap. 1 Medel för regional skyddsombudsverksamhet

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.	2027 Beräkn.	2028– 2028 Beräkn.
Ekonomiska åtaganden vid årets början	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597
+ Nya ekonomiska åtaganden	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597
- Utgifter mot anslag till följd av ekonomiska åtaganden	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597
Varav utgifter till följd av ekonomiska åtaganden vid utgången av 2024	-	-	19 597	0	0	0
Övriga förändringar av ekonomiska åtaganden	-	-	-	-	-	-
Ekonomiska åtaganden vid årets slut	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597	19 597
Tilldelat/föreslaget bemyndigande	20 000	20 000	19 597	19 597	19 597	19 597
Beslutad/beräknad anslagsnivå		112 000	112 000			

Anslagskredit och anslagssparande

AV har för 2024 tilldelats en anslagskredit om 25,7 mnkr. Önskad anslagskredit för budgetåren 2025–2027 är 3% av förvaltningsanslaget för respektive år.

Räntekontokredit

År 2024 uppgår tilldelad räntekontokredit till 60 mnkr. Vi har inte nyttjat denna under 2023. AV föreslår att räntekontokrediten behålls på samma nivå budgetåren 2025–2027.

Tabell 6. Räntekontokredit i Riksgäldskontoret (tkr)

	2023 Utfall	2024 Prognos	2025 Beräkning
Maximalt utnyttjad räntekontokredit under året	0	0	0
Minsta behållning på räntekontot under året	61 006	30 000	30 000
Behållning på räntekonto i Riksgäldskontoret	119 111	90 000	90 000
Räntekontokredit i Riksgäldskontoret	0	0	0
Beslutad/föreslagen räntekontokredit	60 000	60 000	60 000