|  |  |
| --- | --- |
| LSvapen | 5x5px |
| Ålands landskapsregering | BUDGETFÖRSLAG nr 2/2020-2021 |
|  | Datum |  |
|  | 2021-01-19 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | Till Ålands lagting |  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Förslag till femte tilläggsbudget för år 2020

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till femte tillägget till Ålands budget år 2020.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås bland annat

- justering av avräkningsbeloppet i enlighet med beslut av Ålandsdelegationen

- justering av coronarelaterade kostnader som togs upp i andra tilläggsbudget för år 2020 och som nu kompenseras av staten.

I och med tillägget har under år 2020 budgeterats 423.934.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till femte tillägg till budgeten för år 2020.

|  |
| --- |
| Mariehamn den 19 januari 2021 |
| L a n t r å d | Veronica Thörnroos |
| Minister | Roger Höglund |

[\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_](#_top)

|  |  | **Anslag** | **Inkomster** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  **tb 2020** |  **tb 2020** |
|  | **VERKSAMHET** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 3 |  |  |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **70 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 390 | Gemensamma förvaltningskostnader | 70 000 | 0 |
| 39000 | IT-drifts- och utvecklingskostnader (R) | 70 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 4 |  |  |
|  |  |  |  |
| **400** | **Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde** | **0** | **100 000** |
|  |  |  |  |
| 400 | Allmän förvaltning | 0 | 100 000 |
| 40010 | Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | 0 | 100 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **20 000** | **4 676 000** |
|  |  |  |  |
| 825 | Ålands polismyndighet | 20 000 | 0 |
| 82500 | Ålands polismyndighet, verksamhet | 20 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 840 | Ålands hälso- och sjukvård | 0 | 4 676 000 |
| 84000 | Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet | 0 | 4 676 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Verksamhet sammanlagt** | **90 000** | **4 776 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **89** | **SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER**  |  |  |
|  | **OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER** |  |  |
|  |  |  |  |
| **890** | **Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån** |  |  |
|  | **och finansiella poster** | **-6 111 000** | **1 652 000** |
|  |  |  |  |
| 890 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | 1 652 000 |
| 89000 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | 1 652 000 |
|  |  |  |  |
| 892 | Finansiella poster | -5 080 000 | 0 |
| 89250 | Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet | -5 080 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 893 | Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter | -1 031 000 | 0 |
| 89300 | Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F) | -1 031 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | **Skattefinansiering, finansiella poster och resultat-**  |  |  |
|  | **räkningsposter sammanlagt** | **-6 111 000** | **1 652 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **9** | **INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA**  |  |  |
|  | **FINANSINVESTERINGAR** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 3 |  |  |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **-70 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 9390 | Gemensamma förvaltningskostnader  | -70 000 | 0 |
| 939000 | IT-systemanskaffningar (R) | -70 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **-20 000** | **304 000** |
|  |  |  |  |
| 9825 | Ålands polismyndighet | -20 000 | 0 |
| 982500 | Investeringar (R) | -20 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 9840 | Ålands hälso- och sjukvård | 0 | 304 000 |
| 984000 | Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R) | 0 | 304 000 |
|  |  |  |  |
|  | **Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar** |  |  |
|  | **sammanlagt** | **-90 000** | **304 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Anslag och inkomster totalt ovanstående** | **-6 111 000** | **6 732 000** |

# Detaljmotivering - Verksamhet

## 300 Finansavdelningens förvaltningsområde

### 390 Gemensamma förvaltningskostnader

#### 39000 IT-drifts- och utvecklingskostnader (R)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter | 93 422 | 80 000 | 19 000 |  |
| Kostnader | -3 073 936 | -3 028 000 |  | 70 000 |
| Anslag netto | -2 980 513 | -2 948 000 | 19 000 | 70 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 70.000 euro.

##### Utgifter

Landskapsregeringens lagringsutrustning har under hösten uppnått kapacitetstaket och det är inte möjligt att köpa tilläggskapacitet till denna. Beslöts teckna avtal med Åda Ab gällande förnyelse av lagringsutrustning för 70.200 euro. Eftersom anskaffningen överstiger 50.000 euro ska den hanteras som en investering och medel flyttas till moment 939000.

## 400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

### 400 Allmän förvaltning

#### 40010 Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter | 451 038 | 43 000 |  | 100 000 |
| Kostnader | -1 549 035 | -1 810 000 | -23 000 |  |
| Anslag netto | -1 097 997 | -1 767 000 | -23 000 | 100 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås ökade inkomster om 100.000 euro.

##### Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som kostnader.

## 8 Myndigheter samt fristående enheter

### 825 Ålands polismyndighet

#### 82500 Ålands polismyndighet, verksamhet

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter | 622 196 | 419 000 |  |  |
| Kostnader | -7 390 189 | -8 403 000 | 425 000 | 20 000 |
| Anslag netto | -6 767 993 | -7 984 000 | 425 000 | 20 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 20.000 euro.

##### Utgifter

Då ibruktagande av Ålarm blev försenat minskade den årliga licenskostnaden. Se även moment 982500.

### 840 Ålands hälso- och sjukvård

#### 84000 Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Försäljningsintäkter | 4 185 853 | 4 976 000 |  | 4 676 000 |
| Avgiftsintäkter | 2 951 289 | 3 068 000 |  |  |
| Erhållna bidrag |  | 100 000 |  |  |
| Övr verksamh intäkt | 702 704 | 431 000 |  |  |
| **Summa Verksamhetens intäkter** | **7 839 845** | **8 575 000** |  | **4 676 000** |
| Löner o arvoden | -45 534 388 | -46 526 900 | -1 491 984 |  |
| Pensionskostnader | -7 669 484 | -8 466 800 | -457 895 |  |
| Övr lönebikostnader | -505 841 | -497 500 | -265 376 |  |
| **Summa Lönebikostnader** | **-8 175 325** | **-8 964 300** | **-723 271** |  |
| Personalersättningar | 853 120 | 951 200 |  |  |
| **Summa Personalkostnader** | **-53 372 351** | **-54 540 000** | **-2 215 255** |  |
| Köp av tjänster | -22 679 135 | -22 160 300 | -3 549 045 |  |
| Material förnödenh | -9 337 722 | -8 800 600 | -1 254 700 |  |
| Övr verksamh kostn | -7 487 483 | -8 411 100 |  |  |
| **Summa Verksamhetens kostnader** | **-92 876 691** | **-93 912 000** | **-7 019 000** |  |
| **Summa Verksamhetsbidrag** | **-85 036 846** | **-85 337 000** | **-7 019 000** | **4 676 000** |
| Ränteintäkter | 1 465 | 10 000 |  |  |
| Övr finansiella int | 58 364 | 35 000 |  |  |
| Räntekostnader | -7 060 | -1 000 |  |  |
| Övr finansiella kost | -23 090 | -16 000 |  |  |
| **Summa Finansiella intäkter och kostnader** | **29 679** | **28 000** |  |  |
| **Summa Årsbidrag** | **-85 007 167** | **-85 309 000** | **-7 019 000** | **4 676 000** |
| Avskrivn enl plan | -1 863 565 | -1 800 000 |  |  |
| **Summa Av- och nedskrivningar** | **-1 863 565** | **-1 800 000** |  |  |
| **Summa Räkenskapsperiodens resultat** | **-86 870 731** | **-87 109 000** | **-7 019 000** | **4 676 000** |
| **Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott** | **-86 870 731** | **-87 109 000** | **-7 019 000** | **4 676 000** |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning av inkomsterna om 4.676.000 euro.

##### Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som kostnader.

# Detaljmotivering - Skattefinansiering, finansiella poster och resultaträkningsposter

## 890 Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån och finansiella poster

### 890 Skatter och inkomster av skattenatur

#### 89000 Skatter och inkomster av skattenatur

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter | 269 540 722 | 271 487 000 | -33 551 000 | 1 652 000 |
| Kostnader |  |  |  |  |
| Anslag netto | 269 540 722 | 271 487 000 | -33 551 000 | 1 652 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning om1.652.000 euro.

##### Inkomster

Ålandsdelegationen har fastställt avräkningsbeloppet för år 2019 till 239.698.011,52 euro. Under år 2019 erhöll landskapet i förskott 242.640.000 euro, vilket innebär att landskapet ska återbetala 2.942.988,48 euro.

Ålandsdelegationen har med stöd av 56 § i självstyrelselagen fastställt ett tillägg om 4.594.500 euro till det förskott som tillkommer landskapet Åland för år 2020, varvid förskottsbeloppet utgör 222.482.705 euro.

### 892 Finansiella poster

#### 89250 Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter | 21 000 000 | 40 000 000 |  |  |
| Kostnader | -505 774 | -20 000 000 | 32 843 000 | -5 080 000 |
| Anslag netto | 20 494 226 | 20 000 000 | 32 843 000 | -5 080 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 5.080.000 euro.

##### Inkomster

I tilläggsbudget 2 år 2020 löstes medel upp ur reserveringen av penningautomatmedel för att finansiera akuta coronarelaterade kostnader. I statens tilläggsbudget 7 år 2020 har ett anslag om 6 miljoner euro upptagits för att ersätta landskapet Åland för de direkta tilläggskostnader som covid-19-pandemin orsakar social- och hälsovården. Anslaget i statens tilläggsbudget utgör ersättning åt såväl kommunerna som landskapet. Ersättningen kommer att beviljas på basis av ansökan för i första skedet realiserade kostnader under år 2020. I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslår landskapsregeringen att inkomst motsvarande de coronarelaterade tilläggsanslag som upptogs i andra tilläggsbudgeten under momenten 40010, 84000 samt 984000 upptas. Eftersom andra tilläggsbudgeten finansierades med upplösning av reservering ur penningautomatmedel föreslås motsvarande belopp nu återföras till reserveringen.

### 893 Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter

#### 89300 Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Intäkter |  |  |  |  |
| Kostnader | -7 115 570 | -8 040 000 | 45 000 | -1 031 000 |
| Anslag netto | -7 115 570 | -8 040 000 | 45 000 | -1 031 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 1.031.000 euro.

##### Utgifter

I samband med rivningen av Marsundsbron som slutfördes i maj år 2020 behöver en budgetteknisk korrigering göras då värdet av bron skrivs ned med 1.031.398,06 euro.

# Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

## 300 Finansavdelningens förvaltningsområde

### 9390 Gemensamma förvaltningskostnader

#### 939000 IT-systemanskaffningar (R)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Anslag netto | -240 422 | -130 000 |  | -70 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 70.000 euro.

##### Utgifter

Landskapsregeringens lagringsutrustning har under hösten uppnått kapacitetstaket och det är inte möjligt att köpa tilläggskapacitet till denna. Beslöts teckna avtal med Åda Ab gällande förnyelse av lagringsutrustning för 70.200 euro. Eftersom anskaffningen överstiger 50.000 euro ska den hanteras som en investering och medel flyttas från moment 39000.

## 8 Myndigheter samt fristående enheter

### 9825 Ålands polismyndighet

#### 982500 Investeringar (R)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Anslag netto | -1 181 965 | -650 000 | -470 000 | -20 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 20.000 euro.

##### Utgifter

Under år 2017 inleddes arbetet med upphandlingen av en ny systemlösning för Landskapsalarmcentralens hantering av nödsamtal och nödmeddelanden. Då investeringsprojektet inte kunde driftstartas i mars 2020 utan sköts fram till andra halvan av november 2020 har upphandlade driftkostnader belastat investeringsmomentet istället för verksamhetens kostnader. Även kostnaderna för ÅDA Ab:s arbete med implementeringen har ökat och vissa kostnader för integrationer har överstigit beräkningarna.

För att slutföra projektet behöver 20.000 euro flyttas från verksamhetens kostnader till investeringsanslaget. Se även moment 82500.

### 9840 Ålands hälso- och sjukvård

#### 984000 Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 4 2020  | Förslag tb 5 2020  |
| Anslag netto | -1 167 998 | -1 695 000 | -304 000 | 304 000 |

##### Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 304.000 euro.

##### Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som anslag för anskaffning av medicinsk utrustning.

# Bilaga

