

Dokumentnamn

BUDGETFÖRSLAG nr 6a/2023-2024

Datum

24.10.2024

Till Ålands lagting

Komplettering av förslaget till tredje ändring av budgeten för år 2024

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens komplettering av förslaget till tredje ändring av Ålands budget år 2024.

Planeringen av den framtida skärgårdstrafiken har fortgått sedan landskapsregeringen avlämnade förslaget till tredje ändring av budgeten för år 2024 och förutsättningarna har ändrat jämfört med det upplägg som landskapsregeringen beskrev i förslaget till ändringsbudget 3. Ålandsdelegationen har ändrat förskottsbeloppet på skatteavräkningen för innevarande år. Landskapsregeringen behöver därför komplettera förslaget till ändringsbudget.

I förslaget till komplettering av förslaget till tredje ändring av budgeten föreslår landskapsregeringen att följande texter och moment i sin helhet **ersätts** med nya texter och förslag:

* texterna i allmänna motiveringen under rubrikerna ”De avbrutna avtalen för skärgårdstrafiken” och ”Den framtida skärgårdstrafiken”
* moment 33000 Landskapsandelar och stöd till kommunerna (RF)
* moment 71510 Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)
* moment 75010 Upphandling av sjötrafik
* moment 89000 Skatter och inkomster av skattenatur samt
* moment 934000 Övriga finansinvesteringar (R).

Därtill föreslår landskapsregeringen att ett nytt moment, 747000 Övrig trafik, överföringar **fogas** till förslaget till tredje ändring av budgeten för år 2024.

**De avbrutna avtalen för skärgårdstrafiken**

Landskapsregeringen hade ingått avtal med Nordic Jet Line Ab för trafiken Brändö-Kumlinge och med EW Finland Ab avseende trafiken på linjerna Osnäs-Åva, Svinö-Degerby, Långnäs-Kökar-Galtby samt Långnäs-Överö-Snäckö. Entreprenörerna meddelade den 5.7.2024 att man saknar förutsättningar att fullfölja de trafikavtal man hade på linjerna. För att säkerställa att trafiken kunde löpa utan avbrott valde landskapsregeringen att säga upp avtalen från och med 8.7.2024. Från den 8.7.2024 har ett tillfälligt trafikavtal som löper på 6 månader till 8.1.2025 tecknats med Ansgar Ab för linjerna Osnäs-Åva, Svinö-Degerby, Långnäs-Kökar-Galtby. Från den 24.7.2024 har ett tillfälligt trafikavtal för Långnäs-Överö-Snäckö tecknats med Saariston Meritie Oy till den 31.1.2025. För trafiken Brändö-Kumlinge har avtal tecknats från 1.9.2024 med Kymen Saaristoliikenne Oy för 2024-2028 med option på två år.

I de avbrutna trafikavtal som ingåtts med entreprenören fanns utställda säkerheter för att hantera eventuella ekonomiska skador som entreprenörens avbrott i utförandet kunde förorsaka beställaren. Sammanlagda utställda säkerheter uppgick då avtalen bröts till 1.120.000 euro. Dessa säkerheter avser landskapsregeringen använda för att hantera de kostnader som uppstått i samband med sommarens händelser.

**Den framtida skärgårdstrafiken**

En upphandling av trafik, på de linjer som i dagsläget trafikeras på tillfälliga trafikavtal, kommer att ske under hösten 2024. Upphandlingen föreslås vara på 2 år med option på ytterligare 1 år. Upphandlingen kommer att vara en totalentreprenad men med krav på att chartra landskapsregeringens färjor. En köpklausul, villkorad med att färjorna inte får flyttas från skärgårdens trafiksystem under kontraktstiden, kommer att inkluderas i avtalet. Under år 2025 kommer linjerna att upphandlas för en längre period.

Ålands landskapsregering och Finlands Skärgårdsrederi Ab har ingått ett intentionsavtal om ett långsiktigt och omfattande kommersiellt och operativt samarbete. Parterna har för avsikt att förvärva ett gemensamt 50/50 ägt bolag.

Förvärvet av bolaget görs för att stärka utbudet på utförarsidan med en aktör som besitter resurser och kompetens att modernisera och klimatanpassa skärgårdstrafiken. Priset på förvärvet baseras på värdet på aktiekapitalet i bolaget.

I och med förslaget till komplettering av tredje ändringsbudget har för år 2024 budgeterats anslag och inkomster i budgetens olika avsnitt enligt nedanstående fördelning



Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till komplettering av tredje ändring av budgeten för år 2024.

|  |
| --- |
| Mariehamn den 24 oktober 2024 |
| Lantråd | Katrin Sjögren |
| Minister | Mats Perämaa |

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

### Sifferstaten i dess helhet med detta kompletteringsförslags ändringar:

|  |  | **Anslag** | **Inkomster** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  **Äb 2024** |  **Äb 2024** |
|  | **VERKSAMHET OCH ÖVERFÖRINGAR** |  |  |
|  |  |  |  |
| **200** | **Landskapsregeringen och regeringskansliet** | **-39 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 210 | Regeringskansliet | -39 000 | 0 |
| 21010 | Regeringskansliet, verksamhet | -39 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **1 367 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 300 | Allmän förvaltning | -32 000 | 0 |
| 30010 | Finansavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | -32 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 330 | Landskapsandelar och stöd till kommunerna | -1 000 000 | 0 |
| 33000 | Landskapsandelar och stöd till kommunerna (RF) | -1 000 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 390 | Gemensamma förvaltningskostnader | 2 399 000 | 0 |
| 39050 | Förändring av semesterlöneskuld och andra  |  |  |
|  | bokföringsmässiga korrigeringar (F) | 2 399 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| **400** | **Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde** | **-150 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 400 | Allmän förvaltning | -362 000 | 0 |
| 40010 | Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | -362 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 410 | Övriga sociala uppgifter | 132 000 | 0 |
| 41000 | Övriga sociala uppgifter, verksamhet | 42 000 | 0 |
| 41010 | Övriga sociala uppgifter, överföringar (F) | 90 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 430 | Allmän miljövård | 10 000 | 0 |
| 43000 | Allmän miljövård, verksamhet | 10 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 440 | Naturvård | 30 000 | 0 |
| 44000 | Naturvård, verksamhet | 30 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 460 | Cirkulär ekonomi | 10 000 | 0 |
| 46000 | Cirkulär ekonomi, verksamhet (R) | 10 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 470 | Miljöhälsovård | 30 000 | 0 |
| 47000 | Miljöhälsovård | 30 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| **500** | **Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde** | **-3 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 500 | Allmän förvaltning | -3 000 | 0 |
| 50010 | Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning,  |  |  |
|  | verksamhet | -3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 511 | Kultur- och kulturmiljöförvaltning | 0 | 0 |
| 51100 | Kultur- och kulturmiljöförvaltning (RA) | 0 | 0 |
|  |  |  |  |
| **600** | **Näringsavdelningens förvaltningsområde** | **-6 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 600 | Allmän förvaltning | -3 000 | 0 |
| 60010 | Näringsavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | -3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 610 | Näringslivets främjande | -3 000 | 0 |
| 61000 | Näringslivets främjande, verksamhet (R) | -3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| **700** | **Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde** | **-1 210 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 715 | Bostäder och byggande | -850 000 | 0 |
| 71510 | Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F) | -850 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 747 | Övrig trafik | 500 000 | 0 |
| 74700 | Övrig trafik, överföringar | 500 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 750-751 | Kostnader för sjötrafik | -860 000 | 0 |
| 75010 | Upphandling av sjötrafik  | -860 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **-2 439 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 820 | Ålands statistik- och utredningsbyrå | -4 000 | 0 |
| 82000 | Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet (RA) | -4 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 825 | Ålands polismyndighet | -145 000 | 0 |
| 82500 | Ålands polismyndighet, verksamhet (RA) | -145 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 826 | Ålands ombudsmannamyndighet | -5 000 | 0 |
| 82600 | Ålands ombudsmannamyndighet, verksamhet | -5 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 840 | Ålands hälso- och sjukvård | -2 056 000 | 0 |
| 84000 | Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet (RA) | -2 056 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 848 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet | -9 000 | 0 |
| 84810 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet (RA) | -6 000 | 0 |
| 84820 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighets laboratorium,  |  |  |
|  | verksamhet | -3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 852 | Ålands musikinstitut | -13 000 | 0 |
| 85200 | Ålands musikinstitut, verksamhet | -13 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 855 | Ålands gymnasium | -43 000 | 0 |
| 85500 | Ålands gymnasium, verksamhet | -43 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 860 | Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet | -138 000 | 0 |
| 86000 | Arbetsmarknads- och studieservicemyndigheten, verksamhet | -138 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 865 | Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp | -5 000 | 0 |
| 86500 | Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp, verksamhet | -5 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 870 | Fordonsmyndigheten | -13 000 | 0 |
| 87000 | Fordonsmyndigheten, verksamhet | -13 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 873 | Verkstad och lager | -8 000 | 0 |
| 87300 | Verkstad och lager, verksamhet | -8 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Verksamhet och överföringar sammanlagt** | **-2 480 000** | **0** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **89** | **SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH**  |  |  |
|  | **RESULTATRÄKNINGSPOSTER** |  |  |
|  |  |  |  |
| **890** | **Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån** |  |  |
|  | **och finansiella poster** | **0** | **37 467 000** |
|  |  |  |  |
| 890 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | 37 467 000 |
| 89000 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | 37 467 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Skattefinansiering, finansiella poster och resultat-**  |  |  |
|  | **räkningsposter sammanlagt** | **0** | **37 467 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **9** | **INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA**  |  |  |
|  | **FINANSINVESTERINGAR** |  |  |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **-375 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 9340 | Särskilda lån och investeringar | -375 000 | 0 |
| 934000 | Övriga finansinvesteringar (R) | -375 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar** |  |  |
|  | **sammanlagt** | **-375 000** | **0** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Anslag och inkomster totalt ovanstående** | **-2 855 000** | **37 467 000** |

**Detaljmotivering - Verksamhet och överföringar**

**300 Finansavdelningens förvaltningsområde**

330 Landskapsandelar och stöd till kommunerna

**33000 Landskapsandelar och stöd till kommunerna (RF)**

***Organisation:*** *33000 LR andel o stöd kommunerna* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 1 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Intäkter |  |  |  |  |
| Kostnader | -24 156 445 | -25 830 000 |  | -1 000 000 |
| Anslag netto | -24 156 445 | -25 830 000 |  | -1 000 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås ett anslag om 1.000.000 euro.

**Utgifter**

I grundbudgeten för år 2024 upptogs med beaktande av tillgängliga medel av tidigare års anslag inget ytterligare anslag för samarbetsstöd eller tillfälligt likviditetsstöd. Under året har emellertid ett flertal ansökningar om samarbetsstöd inkommit, vilket inneburit att de tidigare reserverade medlen förbrukats i en snabbare takt än beräknat. För samarbetsstöd och tillfälligt likviditetsstöd upptas därför ett anslag om 1.000.000 euro.

**700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde**

715 Bostäder och byggande

**71510 Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)**

***Organisation:*** *71510 Räntest o landsb.borgen, bost* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 2 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Intäkter |  |  |  |  |
| Kostnader | -613 080 | -500 000 | 50 000 | -850 000 |
| Anslag netto | -613 080 | -500 000 | 50 000 | -850 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås en utökning av anslaget om 850.000 euro.

**Utgifter**

Anslaget används för utbetalning av räntestöd för lån som beviljats för produktion av hyresbostäder, med stöd av LL (1999:40) och LL (1999:41). På grund av höjda räntenivåer har kostnaderna för betalning av räntestöd ökat. Fakturor har även inkommit som hänför sig till perioden 2022-2023.

747 Övrig trafik

**74700 Övrig trafik, överföringar**

***Organisation:*** *74700 Understöd för övrig trafik* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 2 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Intäkter |  |  |  |  |
| Kostnader | -2 162 768 | -3 250 000 | 300 000 | 500 000 |
| Anslag netto | -2 162 768 | -3 250 000 | 300 000 | 500 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås en minskning om 500.000 euro.

**Utgifter**

De indragna medlen motsvarar vad som i grundbudgeten avsatts för att täcka kostnader för upphandling av flygtrafik på linjen Mariehamn – Helsingfors under år 2024.

750 - 751 Kostnader för sjötrafik

**75010 Upphandling av sjötrafik**

***Organisation:*** *75010 Upphandling av sjötrafik* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 2 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Intäkter | 1 755 254 | 1 200 000 | 1 340 000 | 0 |
| Kostnader | -30 679 887 | -18 854 000 |  | -860 000 |
| Anslag netto | -28 924 633 | -17 654 000 | 1 340 000 | -860 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås, med hänvisning till 6 § LL (2012:69) om landskapets finansförvaltning, att nettoanslaget för upphandling av sjötrafik höjs till 17.174.000 euro. Höjningen motsvarar en utökning av nettokostnaderna med 860.000 euro jämfört med vad som hittills budgeterats för året. Se även allmänna motiveringen.

**Utgifter**

Föreslås att utgifterna utökas med 860.000 euro för att täcka kostnader för att under perioden från 8.7.2024 till årsskiftet 2024/25 organisera trafiken med tillfälliga trafikavtal på linjerna:

Osnäs – Åva

Svinö – Degerby

Långnäs – Överö – Sottunga – Husö – Kyrkogårdsö – Kökar – Galtby

Långnäs – Överö – Sottunga – Snäckö (avtal till och med 31.1.2025)

För trafiken på linjen Brändö-Kumlinge har en upphandling gjorts eftersom kontraktet för att trafikera den linjen löpte ut den 31.8.2024.

För att säkerställa en kontinuerlig trafik, sedan avtalen med den entreprenör som bedrivit trafik på ovanstående linjer sagts upp i juli 2024, har tillfälligt trafikavtal tecknats. Kostnaden för att tillfälligt organisera trafiken beräknas bli högre än vad den varit med de avtal som sagts upp. Vissa merkostnader i form av extra transporter och juridiska kostnader har även tillkommit.

**Fullmakt**

 Landskapsregeringen begär en fullmakt för att upphandla trafik på de linjer där trafiken sedan den 8.7.2024 bedrivs med tillfälligt kontrakt, vilka löper ut 8.1.2025 och 31.1.2025, samt kontraktet på linjen Hummelvik – Torsholma, där kontraktet löper ut 31.8.2025.

Föreslås att trafik på de ovan nämnda linjerna upphandlas, för en tidsperiod om 2+1 år. Upphandlingen genomförs som en totalentreprenad med krav på att chartra landskapsregeringens färjor under första halvåret av kontraktstiden, därefter kommer en köpklausul aktiveras villkorad med att färjorna inte får flyttas från skärgårdens trafiksystem under kontraktstiden. Kostnaden för trafik motsvarande den som bedrivs i dagsläget på linjerna beräknas till ca 20 miljoner euro årligen med nuvarande tonnage och den servicenivå som grundbudget för år 2025 tillåter. Till detta kommer dessutom sannolikt avskrivningskostnader för operatören i samband med att köpklausulen aktiveras. I trafikupphandlingen kommer det att preciseras vilka färjor som kommer att omfattas av köpklausulen. Landskapsregeringen föreslår därför en fullmakt för upphandling av ovannämnda trafik om 22 miljoner euro årligen.

**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**

***Organisation:*** *89000 Skatter och liknande* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 2 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Intäkter | 324 346 187 | 318 746 000 | -2 800 000 | 37 467 000 |
| Kostnader |  |  |  |  |
| Anslag netto | 324 346 187 | 318 746 000 | -2 800 000 | 37 467 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås en ökning om 37.467.000 euro.

**Inkomster**

Ålandsdelegationen har den 29 augusti 2024 fastställt ett till landskapet Åland tillkommande avräkningsbelopp för år 2023 till 247.112.224 euro. Som förskott har tidigare erhållits 201.645.000 euro, en mellanskillnad om 45.467.224 euro, vilken upptas i denna budget.

Ålandsdelegationen har den 6 september 2024 fastställt en sänkning av förskottet på skatteavräkningsbeloppet för år 2024 om 8.000.000 euro. Förskottsbeloppet för år 2024 uppgår därmed till 106.700.000 euro.

**Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar**

**300 Finansavdelningens förvaltningsområde**

9340 Särskilda lån och investeringar

**934000 Övriga finansinvesteringar (R)**

***Organisation:*** *934000 Övriga finansinvesteringar* ***År:*** *2024* ***Budgettyp:*** *Budget* ***Budgetversion:*** *Bv 2 – lr* ***Enhet:*** *Euro*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2023  | Budget 2024  | Äb 1 - 2 2024  | Förslag äb 3 2024  |
| Anslag netto | -444 232 | -1 000 000 |  | -375 000 |

**Budgetmotivering**

Föreslås ett anslag om 375.000 euro.

**Utgifter**

Med hänvisning till allmänna motiveringen och den avsiktsförklaring för skärgårdstrafiken som ingåtts, ämnar landskapsregeringen förvärva ett med Finlands Skärgårdsrederi Ab (Finferries) gemensamt 50/50 ägt bolag. För förvärvande av halva aktiestocken föreslås 375.000 euro.

I ett senare skede kan ägarna komma att behöva tillföra aktiekapital till bolaget för att stärka dess finansiella ställning. Landskapsregeringen återkommer i senare ändringsbudget vid sådant behov.

**Bilaga**

Förslaget till tredje ändringsbudget i dess helhet med detta kompletteringsförslags ändringar:

