



Till Ålands lagting

Förslag till tredje ändring av budgeten för år 2023

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens förslag till tredje ändring av Ålands budget år 2023.

Landskapsregeringen föreslår att det under moment 75010 upptas tilläggsmedel avseende ersättning för tvistemål gällande entreprenadavtal i form av utebliven vinst, rättegångs- och partskostnader samt räntekostnader för dessa. Anslagsbehovet är en följd av domslut rörande uppsägning av avtalet med konsortiet bestående av Ansgar Ab och Finlands färjetrafik Ab om trafik mellan Svinö och Mellanholm.

Landskapsregeringen har noterat att det finns ett antal moment i budgeten för år 2023 där betydande avvikelser förekommer vid jämförelse mellan utfall och budget. Sammantaget bedöms att de positiva avvikelserna är större än de negativa. Likviditeten bedöms tillräcklig under första halvan av år 2024. I samband med det förslag till ändringsbudget för år 2024 som planeras att avges till lagtinget i slutet av april, görs en ny bedömning av likviditeten under år 2024. Ränteintäkterna från likvida medel torde behöva justeras ned i nämnda ändringsbudget.

I och med förslaget till tredje ändringsbudget har för år 2023 budgeterats anslag och inkomster i budgetens olika avsnitt enligt nedanstående fördelning

	Grundbudget 2023	Tb 1/2023	Tb 2/2023	Äb 3/2023	Sammanlagt
Resultatpåverkande poster:					
Anslag					
Verksamhet och överföringar	-401 533 613	-2 567 000	-30 000	-13 275 000	-417 405 613
Skattefinansiering m.m.	-28 276 000	676 000			-27 600 000
Sammanlagt	-429 809 613	-1 891 000	-30 000	-13 275 000	-445 005 613
Inkomster					
Verksamhet och överföringar	60 882 613	1 149 000			62 031 613
Skattefinansiering m.m.	350 175 000	3 251 000			353 426 000
Sammanlagt	411 057 613	4 400 000	0	0	415 457 613
Överskott/underskott	-18 752 000	2 509 000	-30 000	-13 275 000	-29 548 000
Balansposter:					
Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar					
Anslag	-23 281 000	-226 000			-23 507 000
Inkomster	2 550 000				2 550 000
Sammanlagt	-20 731 000	-226 000	0	0	-20 957 000
Anslag sammanlagt	-453 090 613	-2 117 000	-30 000	-13 275 000	-468 512 613
Inkomster sammanlagt	413 607 613	4 400 000	0	0	418 007 613

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till tredje ändring av budgeten för år 2023.

Mariehamn den 5 februari 2024

L a n t r å d

Katrin Sjögren

Minister

Mats Perämaa

Sifferstat

		Anslag	Inkomster
		Äb 2023	Äb 2023
	VERKSAMHET OCH ÖVERFÖRINGAR		
700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	-13 275 000	0
750-751	Kostnader för sjötrafik	-13 275 000	0
75010	Upphandling av sjötrafik	-13 275 000	0
	Verksamhet och överföringar sammanlagt	-13 275 000	0
	Anslag och inkomster totalt ovanstående	-13 275 000	0

Detaljmotivering - Verksamhet och överföringar

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

750 - 751 Kostnader för sjötrafik

75010 Upphandling av sjötrafik

Sammandrag	Bokslut 2022	Budget 2023	Tb 1 - 2 2023	Förslag äb 3 2023
Intäkter	1 625 911	1 200 000		
Kostnader	-19 460 879	-18 909 000		-13 275 000
Anslag netto	-17 834 968	-17 709 000		-13 275 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 13.275.000 euro.

Utgifter

Ålands tingsrätt meddelade den 16.6.2022 dom i ärende L20/1157 rörande uppsägning av avtalet med konsortiet bestående av Ansgar Ab och Finlands färjetrafik Ab om trafik mellan Svinö och Mellanholm.

De direkta kostnaderna på grund av avtalets uppsägning uppgick till 496.976,97 euro. Eftersom landskapsregeringen inte bestred betalningsskyldigheten avseende direkta kostnader har denna del jämte dröjsmålsränta utbetalats den 21.10.2022. Lagtinget godkände kostnaden genom den tredje tilläggsbudgeten för år 2022.

Landskapsregeringen överklagade domen till Åbo hovrätt, yrkande att tingsrättens dom upphävs till den del den gäller utebliven vinst och rättegångs- och partskostnader.

Hovrätten har den 24.1.2024 genom dom S 22/1505 med vissa tillägg och preciseringar omfattat tingsrättens motiveringar och slutsats att konsortiets yrkande på ersättning för utebliven vinst ska bifallas.

Genom domen åläggs landskapsregeringen vidare att till konsortiet erlagga ersättning för rättegångs- och partskostnader i tingsrätten och hovrätten.

Ersättningen för utebliven vinst uppgår till 10.027.591,17 euro jämte dröjsmålsränta från 9.11.2020. Rättegångs- och partskostnader i tingsrätten uppgår till 237.142,12 euro jämte ränta från 16.7.2022 och de i hovrätten uppgår till 165.486,38 euro jämte ränta från 24.2.2024.

Per 31.1.2024 är totalkostnaden 13.093.724,69 euro. Ränta tillkommer med ett belopp om 3.279,01 euro per dag fram till och med den 23.2. Efter detta tillkommer ränta med ett belopp om 3.331,88 euro per dag. Anslaget om 13.275.000 euro har dimensionerats utgående från att betalning kan göras senast när domslutet vunnit laga kraft den 25 mars 2024. Landskapsregeringen har dock för avsikt att erlagga skadeståndet i brådskande ordning i syfte att begränsa räntekostnaderna.

Landskapsregeringens rätt att anhålla om prövningsrätt till Högsta domstolen kvarstår.

Landskapsregeringens egna advokatkostnader har belastat momentet inom ramen för budgeterat anslag.

Bilaga

Sammandrag	Grundbudget 2023	Tb 1 2023	Tb 2 2023	Förslag Äb 3 2023	Budget inkl. Tb/Äb 1-3 totalt
Försäljningsintäkter	9 134 312				9 134 312
Avgiftsintäkter	7 698 742				7 698 742
Erhållna bidrag	3 668 500	99 000			3 767 500
Övriga verksamhetsintäkter	702 884	50 000			752 884
Verksamhetens intäkter	21 204 438	149 000	0	0	21 353 438
Personalkostnader	-118 944 362	-68 662			-119 013 024
Köp av tjänster	-64 645 422	-668 338	-30 000		-65 343 760
Material, förnödenheter och varor	-23 639 513	-6 000			-23 645 513
Övriga verksamhetskostnader	-27 071 642	-157 000			-27 228 642
Verksamhetens kostnader	-234 300 938	-900 000	-30 000	0	-235 230 938
Pensionsintäkter	22 400 000				22 400 000
Pensionskostnader	-41 505 000				-41 505 000
Pensionsintäkter och kostnader	-19 105 000	0	0	0	-19 105 000
Överföringar från EU	4 459 000				4 459 000
Återbetalningar av överföringar	80 000				80 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	393 175	1 000 000			1 393 175
Intäkter av inkomst- o kapitalöverföringar	4 932 175	1 000 000	0	0	5 932 175
Undervisning, kultur och idrott	-19 474 000				-19 474 000
Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-40 414 000	-35 000			-40 449 000
Arbetsmarknad	-450 000				-450 000
Bostadsproduktion	-500 000	-210 000			-710 000
Primärnärings	-11 345 000	-1 113 000			-12 458 000
Övrigt näringsliv	-6 342 000	-2 000			-6 344 000
Allmänna stöd	-23 850 000				-23 850 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	-9 179 175	-307 000			-9 486 175
Kostnader för inkomst- och kapitalöverföringar	-111 554 175	-1 667 000	0	0	-113 221 175
Verksamhetsbidrag	-338 823 500	-1 418 000	-30 000	0	-340 271 500
Skatteinkomster	311 930 000	2 721 000			314 651 000
Ränteintäkter	630 000	530 000			1 160 000
Övriga finansiella intäkter	37 674 500				37 674 500
Räntekostnader	-12 000				-12 000
Övriga finansiella kostnader	-585 000				-585 000
Finansiella intäkter och kostnader	37 707 500	530 000	0	0	38 237 500
Årsbidrag	10 814 000	1 833 000	-30 000	0	12 617 000
Avskrivningar enligt plan	-15 850 000				-15 850 000
Avskrivningar engångs					0
Nedskrivningar					0
Av- och nedskrivningar	-15 850 000	0	0	0	-15 850 000
Extraordinära poster	0			-13 275 000	-13 275 000
Räkenskapsperiodens resultat	-5 036 000	1 833 000	-30 000	-13 275 000	-16 508 000
Ökning eller minskning av reserver	-13 716 000	676 000			-13 040 000
Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-18 752 000	2 509 000	-30 000	-13 275 000	-29 548 000