



Till Ålands lagting

Förslag till andra tilläggsbudget för år 2023

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens förslag till andra tillägg till Ålands budget år 2023.

Landskapsregeringen föreslår ett tilläggsanslag för att möjliggöra utbildning på högre nivå och samarbeten med andra högskolor. Tillägget föranleds av administrativa merutgifter med anledning av att landskapsregeringen avlämnar ett lagförslag om ändring av landskapslagen om högskolan på Åland.

I och med förslaget till första tilläggsbudget och föreliggande förslag till andra tilläggsbudget har hittills under år 2023 budgeterats anslag och inkomster i budgetens olika avsnitt enligt nedanstående fördelning

	Grundbudget 2023	Tb 1/2023	Tb 2/2023	Sammanlagt
Resultatpåverkande poster:				
Anslag				
Verksamhet och överföringar	-401 533 613	-2 567 000	-30 000	-404 130 613
Skattefinansiering m.m.	-28 276 000	676 000		-27 600 000
Sammanlagt	-429 809 613	-1 891 000	-30 000	-431 730 613
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	415 457 613
Överskott/underskott	-18 752 000	2 509 000	-30 000	-16 273 000
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	-20 957 000
Anslag sammanlagt	-453 090 613	-2 117 000	-30 000	-455 237 613
Inkomster sammanlagt	413 607 613	4 400 000	0	418 007 613

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till andra tillägg till budgeten för år 2023.

Mariehamn den 20 april 2023

L a n t r å d

Veronica Thörnroos

Minister

Roger Höglund

Sifferstat

		Anslag tb 2023	Inkomster tb 2023
	VERKSAMHET OCH ÖVERFÖRINGAR		
500	Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde	-30 000	0
535	Utbildningsverksamhet	<u>-30 000</u>	<u>0</u>
53510	Utvecklingsarbete inom utbildning	-30 000	0
	Verksamhet och överföringar sammanlagt	-30 000	0
	Anslag och inkomster totalt ovanstående	-30 000	0

Detaljmotivering - Verksamhet och överföringar

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

535 Utbildningsverksamhet

53510 Utvecklingsarbete inom utbildning

Sammandrag	Bokslut 2022	Budget 2023	Tb 1 2023	Förslag tb 2 2023
Intäkter	68 344	75 000		
Kostnader	-567 892	-636 000		-30 000
Anslag netto	-499 548	-561 000		-30 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 30.000 euro.

Utgifter

Landskapsregeringen föreslår att landskapslagen om högskolan på Åland ändras för att bland annat möjliggöra utbildning på högre nivå och samarbeten med andra högskolor. Under år 2023 upptas ett anslag för att täcka de administrativa åtgärder som krävs vid utbildnings- och kulturavdelningen för att kunna förverkliga och understöda Högskolan på Åland i deras arbete med att implementera den högre nivån på utbildning inom deras verksamhet samt arbetet med att inarbeta den europeiska referensramen för kvalifikationer (EQF) som referensverktyg i det åländska utbildningssystemet. Kostnaderna till följd av ändringen uppskattas till 30.000 euro. Avsikten är att den föreslagna lagen ska behandlas som en budgetlag i enlighet med 20 § 3 mom. i självstyrelselagen, så att bestämmelserna kan träda i kraft i god tid innan antagningsförfarandet till utbildningen på högre nivå inleds i september 2023.

Bilaga

Sammandrag	Grundbudget 2023	Förslag tb 1 2023	Förslag tb 2 2023	Budget inkl. tb 1 totalt 2023
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	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	-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	-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	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	-113 221 175
Verksamhetsbidrag	-338 823 500	-1 418 000	-30 000	-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	38 237 500
Årsbidrag	10 814 000	1 833 000	-30 000	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	-15 850 000
Extraordinära poster	0			0
Räkenskapsperiodens resultat	-5 036 000	1 833 000	-30 000	-3 233 000
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	-16 273 000