



Till Ålands lagting

Förslag till andra ändring av budgeten för år 2024

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens förslag till andra ändring av Ålands budget år 2024.

I föreliggande förslag till ändring av budgeten föreslår landskapsregeringen bland annat:

- Fullmakten för att ingå nya hyresbostadslån utökas, för att stimulera till ökat byggande och främja sysselsättningen, i nuvarande läget med sviktande konjunktur för byggbranschen.
- Landskapets lönekostnader på grund av harmoniseringen mellan landskapets olika avlöningssystem ökar mer än tidigare beräknat vilket kräver utökade anslag.
- Kostnaden för förlikningsavtalet angående den avbrutna elhybridsupphandlingen understiger vad som tidigare deponerats med 1.340.000 euro.
- Projekt Sunnanvind med målet att skapa förutsättningar för storskalig havbaserad vindkraft på Åland inrättas som ett eget budgetmoment. Sammanlagt 2.910.000 euro budgeteras varav 1.141.000 kommer från olika EU-stöd.
- Arbetet med att konvertera Töftöfärjan från dieseldrift till elhybrid drift inleds.
- Kravställning, projektering och klassificering av en ny typmodell för frigående färjor, en mindre frigående färja samt två nya linfärjor inleds.

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

Budgeten för år 2024				
	Grundbudget 2024	Äb 1/2024	Äb 2/2024	Sammanlagt
Resultatpåverkande poster:				
Anslag				
Verksamhet och överföringar	-429 179 830	-4 800 000	-874 000	-434 853 830
Skattefinansiering m.m.	-8 916 000	4 800 000		-4 116 000
Sammanlagt	-438 095 830	0	-874 000	-438 969 830
Inkomster				
Verksamhet och överföringar	62 535 830		651 000	63 186 830
Skattefinansiering m.m.	359 541 000		-3 050 000	356 491 000
Sammanlagt	422 076 830	0	-2 399 000	419 677 830
Överskott/underskott	-16 019 000	0	-3 273 000	-19 292 000
Balansposter:				
Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar				
Anslag	-28 861 000	-3 600 000	-1 780 000	-34 241 000
Inkomster	2 780 000	1 300 000	386 000	4 466 000
Sammanlagt	-26 081 000	-2 300 000	-1 394 000	-29 775 000
Anslag sammanlagt	-466 956 830	-3 600 000	-2 654 000	-473 210 830
Inkomster sammanlagt	424 856 830	1 300 000	-2 013 000	424 143 830

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

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

Mariehamn den 16 maj 2024

L a n t r å d

Katrin Sjögren

Minister

Mats Perämaa

Sifferstat

		Anslag äb 2024	Inkomster äb 2024
VERKSAMHET OCH ÖVERFÖRINGAR			
300	Finansavdelningens förvaltningsområde	-993 000	0
360	Bostäder och byggande privatpersoner	<u>-50 000</u>	<u>0</u>
36000	Räntestöd och landskapsborgen för privatpersoner (RA)	-50 000	0
390	Gemensamma förvaltningskostnader	<u>-943 000</u>	<u>0</u>
39050	Bokföringsmässiga korrigeringar och ofördelade poster (F)	-943 000	0
500	Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde	-106 000	0
516	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet	<u>-106 000</u>	<u>0</u>
51600	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet, överföringar (R)	-106 000	0
600	Näringsavdelningens förvaltningsområde	50 000	-50 000
610	Näringslivets främjande	<u>50 000</u>	<u>-50 000</u>
61000	Näringslivets främjande, verksamhet (R)	50 000	-50 000
700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	330 000	601 000
700	Allmän förvaltning	<u>110 000</u>	<u>0</u>
70010	Infrastrukturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	110 000	0
715	Bostäder och byggande	<u>50 000</u>	<u>0</u>
71510	Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)	50 000	0
720	Samhällsteknik	<u>-1 470 000</u>	<u>601 000</u>
72000	Elsäkerhet och energi	540 000	-540 000
72010	Främjande av hållbar energiomställning, överföringar (RF)	900 000	0
72040	Projekt Sunnanvind (R)	-2 910 000	1 141 000
747	Övrig trafik	<u>300 000</u>	<u>0</u>
74700	Övrig trafik, överföringar	300 000	0
750 - 751	Kostnader för sjötrafik	<u>1 340 000</u>	<u>0</u>
75010	Upphandling av sjötrafik	1 340 000	0

760	Kostnader för väghållning	<u>0</u>	<u>0</u>
76000	Landskapsunderstöd för byggande och förbättrande av kommunalvägar (R)	0	0
80 – 88	Myndigheter samt fristående enheter	-155 000	100 000
820	Ålands statistik- och utredningsbyrå	<u>0</u>	<u>0</u>
82000	Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet (RA)	0	0
825	Ålands polismyndighet	<u>-55 000</u>	<u>0</u>
82500	Ålands polismyndighet, verksamhet	-55 000	0
865	Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp	<u>-100 000</u>	<u>100 000</u>
86500	Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp, verksamhet	-100 000	100 000
Verksamhet och överföringar sammanlagt		-874 000	651 000

89 SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER

890	Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån och finansiella poster	0	-3 050 000
890	Skatter och inkomster av skattenatur	<u>0</u>	<u>-2 800 000</u>
89000	Skatter och inkomster av skattenatur	0	-2 800 000
892	Finansiella poster	<u>0</u>	<u>-250 000</u>
89200	Finansiella poster (F)	0	-300 000
89210	Trafikförseelseavgifter	0	50 000
Skattefinansiering, finansiella poster och resultaträkningsposter sammanlagt		0	-3 050 000

9 INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA FINANSINVESTERINGAR

300	Finansavdelningens förvaltningsområde	106 000	0
9350	Penningautomatmedel	<u>106 000</u>	<u>0</u>
935010	Lån ur penningautomatmedel (R)	106 000	0

700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	-1 846 000	386 000
9750	Kostnader för sjötrafik	<u>-1 846 000</u>	<u>386 000</u>
975000	Fartygs- och färjeinvesteringar (R)	-1 846 000	386 000
80 – 88	Myndigheter samt fristående enheter	-40 000	0
9873	Verkstad och lager	<u>-40 000</u>	<u>0</u>
987300	Verkstad och lager, investeringar (R)	-40 000	0
Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar			
Sammanlagt		-1 780 000	386 000
Anslag och inkomster totalt ovanstående		-2 654 000	-2 013 000

Detaljmotivering - Verksamhet och överföringar

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

360 Bostäder och byggande privatpersoner

Kapitlet nytt.

Ansvaret för räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion för privatpersoner har överförs till finansavdelningen från infrastrukturavdelningen från 1 april 2024.

36000 Räntestöd och landskapsborgen för privatpersoner (RA)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				
Kostnader				-50 000
Anslag netto				-50 000

Budgetmotivering

Momentet nytt. Se moment 71510.

Föreslås ett anslag om 50.000 euro samt en fullmakt att utge landskapsborgen för nya ägarbostadslån om 9.500.000 euro.

Utgifter

Anslaget används för utbetalning av räntestöd för lån som beviljats privatpersoner för förvärv av första bostaden med stöd av LL (1999:40) om bostadsproduktion och LL (1994:41) om tillämpning i landskapet Åland av vissa riksförfattningar angående stöd vid förvärv av bostad. Nya räntestödslån för ägarbostäder beviljas endast personer som har sparat till köp av den första bostaden inom ramen för BSP-systemet. Räntestöd inom BSP-systemet betalas då låntagarens ränta överstiger 3,8 %.

Landskapsregeringen noterade under åren 2022 och 2023 relativt snabbt stigande räntenivåer, varför landskapets kostnader för räntestöd märkbart har börjat öka, i takt med att låntagarnas räntor justeras. Kostnaderna för utbetalning av räntestöd är svåra att prognosticera. Vid behov återkommer landskapsregeringen i en ändringsbudget under året.

Fullmakt

Föreslås att landskapsborgen får utges för nya ägarbostadslån om högst 9.500.000 euro under året. Det totala åtagandet av tidigare borgensförbindelser och sådana som utges under året får uppgå till högst 63.000.000 euro vid årets slut.

Eventuella kostnader för att täcka åtaganden för ägarbostäder med landskapsborgen, se moment 89200.

390 Gemensamma förvaltningskostnader

39050 Bokföringsmässiga korrigeringar och ofördelade poster (F)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				
Kostnader	-120 408	-1 807 000		-943 000
Anslag netto	-120 408	-1 807 000		-943 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 943.000 euro.

Utgifter

Avtalsparterna har kommit överens om att harmonisera landskapets olika avlöningssystem fr.o.m. 1.6.2024. Harmonisering innebär att grundlöner, minimigrundlöner och årsbaserade tillägg (erfarenhetstillägg och ålderstillägg) mellan systemen förenhetligas. Det blir grundlön/uppgiftsrelaterad lön med möjlighet till tre erfarenhetstillägg inom de olika avlöningssystemen. I grundbudgeten upptogs ett anslag om 1.807.000 euro för kostnader som harmoniseringen medför. Anslaget har visat sig vara för lågt beräknat varför en ökning föreslås så att sammanlagt 2.750.000 euro upptas för de kalkylerade merkostnaderna för perioden 1.6 - 31.12.2024. Anslaget kommer att i ett senare förslag till ändringsbudget fördelas om till respektive enhet som belastas av kostnader efter att pottorna har fördelats.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

516 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet, överföringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				
Kostnader	-2 368 560	-2 201 000		-106 000
Anslag netto	-2 368 560	-2 201 000		-106 000

Budgetmotivering

Föreslås ett ökat anslag om 106.000 euro.

Utgifter

Anslaget avser produktionsstöd till produktionsbolaget Napafilms Oy:s filmprojekt Black Waters. Stödet, som kan beviljas enligt Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014 av den 17 juni 2014 genom vilken vissa kategorier av stöd förklaras förenliga med den inre marknaden enligt artiklarna 107 och 108 i fördraget, artikel 53 och 54, täcker en del av bolagets kostnader på Åland och utbetalas mot redovisning.

Höjningen av anslaget möjliggör beviljande av ett stöd på sammanlagt 186.000 euro för produktion av Black Waters. Filmen är en finländsk/polsk samproduktion som har en ekonomisk betydelse för det åländska näringslivet. Genom att bevilja stödet säkras inspelningen till Åland vilket i sin tur innebär att det åländska näringslivet ges möjlighet till inkomster i form av ersättningar för bland annat tjänster,

varor och övernattningar. För beviljande av stödet krävs inköp om minst 372.000 euro på Åland. Inspelningarna av filmen kommer att äga rum under lågsäsong.

Förslaget finansieras med en överföring av 106.000 euro från moment 935010.

600 Näringsavdelningens förvaltningsområde

610 Näringslivets främjande

61000 Näringslivets främjande, verksamhet (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter		50 000		-50 000
Kostnader	-157 554	-225 000		50 000
Anslag netto	-157 554	-175 000		0

Budgetmotivering

Föreslås att ett nettoanslag, med inkomster och utgifter om vardera 50.000 euro, stryks under momentet.

I grundbudgeten fanns inkomster och utgifter upptagna för projektet Bifrost, med syfte att utveckla en grundinfrastruktur på flygplatser för cirkulär användning av energilagringsteknologi för snabbbladdning av elflyg. Projektet skulle finansierats till 100 % genom EU:s Innovation Fund. Då projektansökan inte beviljades finns inte förutsättningar att förverkliga projektet.

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

700 Allmän förvaltning

70010 Infrastrukturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	176 298	70 000		
Kostnader	-2 502 650	-2 795 000		110 000
Anslag netto	-2 326 352	-2 725 000		110 000

Budgetmotivering

Föreslås att 110.000 euro överförs till moment 72040.

Utgifter

Kostnaderna är förknippade med projekt Sunnanvind.

715 Bostäder och byggande

71510 Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)

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

Budgetmotivering

Föreslås att momentet minskas med 50.000 euro, vilka överförs till moment 36000.

Utgifter

Föreslås att utgifterna minskas med 50.000, vilket motsvarar kalkylerade kostnader för utbetalning av räntestöd till privatpersoner beviljade i enlighet med LL (1999:40) om bostadsproduktion och LL (1994:41) om tillämpning i landskapet Åland av vissa riksförfattningar angående stöd vid förvärv av bostad.

Fullmakt

Föreslås att den i grundbudgeten beviljade fullmakten om landskapsborgen för nya ägarbostadslån, hyresbostadslån och energieffektiviseringslån ändras så att landskapsborgen för nya hyresbostadslån och energieffektiviseringslån under året får ingås om maximalt 5.000.000 euro. Förslaget innebär en höjning av fullmakten med 2.500.000 euro. Det totala åtagandet av tidigare borgensförbindelser och sådana som utges under året får uppgå till högst 20.000.000 euro vid årets slut.

Fullmakten för landskapsborgen för nya ägarbostadslån om 9.500.000 euro överförs till moment 36000.

720 Samhällsteknik

72000 Elsäkerhet och energi

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	292 623	550 000		-540 000
Kostnader	-299 794	-630 000		540 000
Anslag netto	-7 171	-80 000		0

Budgetmotivering

Föreslås att det nettoanslag om 540.000 euro som budgeterats för projekt Sunnavind överförs till moment 72040.

inkomster

Föreslås att inkomsterna minskas med 540.000, vilket motsvarar budgeterade inkomster för projekt Sunnavind. Inkomsten avser medel ur EU:s facilitet för återhämtning och resiliens.

Utgifter

Föreslås att kostnaderna minskar med 540.000 euro, vilket motsvarar budgeterade kostnader för projekt Sunnavind.

72010 Främjande av hållbar energiomställning, överföringar (RF)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				
Kostnader	-218 687	-900 000		900 000
Anslag netto	-218 687	-900 000		900 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 900.000 euro.

Utgifter

Föreslås att stöd som ges i enlighet med 8 § i näringsstödlagen (2008:110) för landskapet Åland minskas med 200.000 euro till 350.000 euro för år 2024 genom att reglerna för företagsstöd justeras. Därtill föreslås att resterande anslag om 350.000 euro finansieras med kvarstående medel från tidigare år.

I grundbudgeten upptogs ett anslag om 350.000 euro för produktionsstöd för el. Föreslås att anslaget finansieras med kvarstående medel från tidigare år.

Dessutom föreslås att ett anslag om 401.000 euro som avsatts för stöd till storskaliga solcellsanläggningar i budgeten för år 2023 indras i bokslutet för år 2024 så som obehövt. Anslaget finansierades med medel ur EU:s fond för återhämtning och resiliens varför även motsvarande inkomstbelopp stryks i bokslutet för år 2024. Landskapsregeringen har av EU fått godkänt för att överföra motsvarande medel till att användas för havsbaserad vindkraft, se moment 72040.

72040 Projekt Sunnavind (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				1 141 000
Kostnader				-2 910 000
Anslag netto				-1 769 000

Budgetmotivering

Momentet nytt. Se moment 70010, 72000 samt 72010.

Föreslås med hänvisning till 6§ LL (2012:69) om landskapets finansförvaltning ett nettoanslag om 1.769.000 euro för att inleda arbetet med att förbereda för utauktionering av havsområden samt för utredningar inom ramen för projekt Sunnavind.

Inkomster

EU-kommissionen har godkänt en total inkomst om 698.000 euro av RePowerEU-medel, vilka utbetalas under en treårsperiod. Av dessa medel förväntas 200.000 euro utbetalas år 2024. Dessa medel omnämns under moment 72000 i grundbudgeten, men har tidigare inte upptagits som intäkt.

Därtill föreslås 401.000 euro som tidigare avsatts för stöd till installation av storskaliga solcellsanläggningar omfördelas till att användas för havsbaserad vindkraft, dessa indras på moment 72010. Omfördelningen har godkänts av EU-kommissionen. De omfördelade medlen om 401.000 euro planeras användas till kostnader för fågelinventering och bottenutredning som är en förutsättning för miljöbedömning och generalplanläggning.

De 540.000 euro från EU:s fond för återhämtning och resiliens som tidigare budgeterats på moment 72000 överförs även till momentet.

Utgifter

Anslaget används för att förbereda och genomföra konkurrensutsättning av nyttjanderätten för de norra havsområdena. För att kunna genomföra utauktioneringen av nyttjanderätten till havsområden behöver ett projektledningskontor upprättas. För genomförandet beräknas 3 ytterligare personalresurser behöva anställas. Därtill beräknas kostnader för extern expertis och konsulter tillkomma. Totala kostnaden för de åtgärder som planerats under året uppskattas till 2.910.000 euro.

747 Övrig trafik

74700 Övrig trafik, överföringar

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

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 300.000 euro.

Utgifter

I grundbudgeten avsattes 300.000 euro för att upprätthålla frekventa transporter året runt av farligt gods på linjen Nådendal-Långnäs. De då pågående diskussionerna med Kommunikationsministeriet resulterade i att det är dessa som står för kostnaden, varför anslaget kan minskas.

750 - 751 Kostnader för sjötrafik

75010 Upphandling av sjötrafik

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

Budgetmotivering

Föreslås en inkomst om 1.340.000 euro.

Inkomster

Då förlikning ingåtts gällande elhybridsupphandlingen och beloppet understiger det tidigare deponerade intäktsförs mellanskillnaden som en extraordinär intäkt.

760 Kostnader för väghållning

76000 Landskapsunderstöd för byggande och förbättrande av kommunalvägar (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				
Kostnader	-217 357	-2 000 000		
Anslag netto	-217 357	-2 000 000		

Budgetmotivering

Föreslås att fullmaktsskrivning ändras så att ett anslag om ytterligare 1.250.000 euro upptas i budgetförslaget för år 2025.

Fullmakt

Bron i Dånösund är i stort behov av utbyte. Kostnaden för en ny bro beräknades då projektet inleddes uppgå till 3.950.000 euro. På grund av förseningar och stigande priser för byggentreprenader beräknas totalkostnaden för projektet bli 300.000 euro högre än när bron ursprungligen budgeterades. Ny totalkostnad för bron beräknas uppgå till 4.250.000 euro. Landskapsregeringen har i budgeten för år 2023 förbundit sig att finansiera den nya bron i enlighet med 19 § LL (1964:16) om kommunalvägar. För ändamålet upptogs i budgeten för år 2023 1.000.000 euro och för år 2024 ett anslag om 2.000.000 euro. Fullmakten föreslås höjas så att resterande anslag om 1.250.000 euro upptas i budgeten för år 2025.

80 - 88 Myndigheter samt fristående enheter

820 Ålands statistik- och utredningsbyrå

82000 Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet (RA)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	283 361	295 000		
Kostnader	-967 188	-1 009 000		
Anslag netto	-683 827	-714 000		

Budgetmotivering

Föreslås att anslaget blir ett ramanslag.

825 Ålands polismyndighet

82500 Ålands polismyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	662 320	458 000		
Kostnader	-9 747 763	-11 155 000		-55 000
Anslag netto	-9 085 444	-10 697 000		-55 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 55.000 euro.

Utgifter

Tillägget avser kostnader för att förnya supporten för Ålarms servrar, lagring och switchar.

865 Ålands fiskevårdscentrum, Gutterorp

86500 Ålands fiskevårdscentrum, Gutterorp, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	125 438	95 000		100 000
Kostnader	-732 824	-728 000		-100 000
Anslag netto	-607 386	-633 000		0

Budgetmotivering

Föreslås, med hänvisning till finansförvaltningslagen (2012:69) 6 § ett nettoanslag om 0 euro.

Inkomster

Föreslås en inkomst om 100.000 euro vilken utgörs av finansiering från Europeiska havs-, fiskeri- och vattenbruksfondens program 2021-2027 för ett projekt på Ålands fiskevårdscentrum, Gutterorp. Projektet har som målsättning att genom olika metoder skydda viktiga lekområden för olika fiskarter från negativ påverkan från predatorer. Många fiskarter är under sin lekperiod bundna till grunda havsvikar och under senare år har predatorer orsakat stora störningar och hög dödlighet i dessa områden. Projektet ämnar använda olika mobila metoder i flera områden för att motverka denna problematik och trygga livskraftiga fiskbestånd samt främja den småskaliga fiskerinäringen.

Den totala projektbudgeten är 200.000 euro. Projektet ansöker om 100 % finansiering från Europeiska havs-, fiskeri- och vattenbruksfondens program 2021-2027 och planeras att pågå under tre år.

Utgifter

I anslaget ingår utgifter för inköp av material och utrustning, inköp av tjänster för skötsel, övervakning samt uppföljning och medel för att kunna kommunicera ut resultaten.

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 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	324 346 187	318 746 000		-2 800 000
Kostnader				
Anslag netto	324 346 187	318 746 000		-2 800 000

Budgetmotivering

Inkomsten förslås minskad med 2.800.000 euro.

Inkomster

Ålandsdelegationen har fastställt skatteavräkningen för skatteår 2022 till 85.694.401 euro. Landskapet Åland har erhållit 92.000.000 euro i förskott, varför en återbetalning om 6.305.599 euro ska göras. I grundbudgeten hade en preliminär minskning om 3.500.000 euro beaktats varför en ytterligare minskning om 2.800.000 euro föreslås.

892 Finansiella poster

89200 Finansiella poster (F)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter	3 606 448	3 295 000		-300 000
Kostnader	-367 340	-460 000		
Anslag netto	3 239 108	2 835 000		-300 000

Budgetmotivering

Föreslås minskade intäkter om 300.000 euro.

Inkomster

I grundbudgeten har 1.900.000 euro i ränteintäkter beaktats. Med beaktande av att likviditeten bedöms vara lägre än vad som antogs när grundbudgeten gjordes upp kalkyleras i dagsläget ränteintäkterna uppgå till 1.600.000 euro.

89210 Trafikförseelseavgifter

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Intäkter				50 000
Kostnader				
Anslag netto				50 000

Budgetmotivering

Momentet nytt.

Föreslås inkomster om 50.000 euro.

Inkomster

Den 1 april 2024 trädde en ny vägtrafiklag i kraft på Åland (ÅFS 2023:108). Den nya lagen medför intäkter till landskapet Åland dels genom avgifter för trafikförseelse, dels genom överlastavgifter.

Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

9350 Penningautomatmedel

935010 Lån ur penningautomatmedel (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Anslag netto	-673 250	-890 000		106 000

Budgetmotivering

Föreslås att anslaget minskas med 106.000 euro för att finansiera ökningen under moment 51600.

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

9750 Kostnader för sjötrafik

975000 Fartygs- och färjeinvesteringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Anslag netto	-373 467	-250 000		-1 460 000

Budgetmotivering

Föreslås med hänvisning till 6 § LL (2012:69) om landskapets finansförvaltning ett nettoanslag om 78.000 euro där tidigare budgeterade medel omfördelas för att användas för landskapets nettokostnad i samarbetsprojektet REISFER.

Därtill föreslås att 40.000 euro omfördelas till moment 987300.

Vidare föreslås ett nytt anslag om sammanlagt 1.500.000 för nya fartygs- och färjeinvesteringar. Av vilka 500.000 euro används för att påbörja elektrifiering av linfärjan på Töftölinjen och 1.000.000 euro används för att inleda kravställning, projektering och klassificering av nya typmodeller för frigående färjor, mindre frigående färjor samt linfärjor.

Inkomster

Av kostnaden för deltagande i RESIFER-projektet, som beräknas till 386.000 euro, förväntas finansieringen till 80 % eller motsvarande 308.000 euro komma från EU:s Central Baltic Programme.

Utgifter

Anslaget för REISFER-projektet används för att installera ett energiledningssystem på landskapets frigående färjor. Vidare avses anslaget bidra till en rapport om optimering av färjetrafik. Anslaget används också till kurser i Ecodriving och till att ta fram principer om Ecodriving och läromedel i ämnet.

Linfärjan på Töftölinjen föreslås konverteras från dieseldrift till elhybriddrift, kostnaden beräknas till 500.000 euro för 2024 och 500.000 för år 2025.

För kravställning, projektering samt klassificering av en frigående färja (inkl. option på ett systerfartyg), en mindre frigående färja till Enklingelinjen samt två nya linfärjor avsätts 1.000.000 euro, kostnaden avser endast projekteringen av fartygen.

80 - 88 Myndigheter samt fristående enheter

9873 Verkstad och lager

987300 Verkstad och lager, investeringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2023	Budget 2024	Äb 1 2024	Förslag äb 2 2024
Anslag netto				-40 000

Budgetmotivering

Momentet nytt.

Föreslås att 40.000 euro omfördelas från moment 975000 till moment 987300 för att användas till inköp av fordon.

Utgifter

Anslaget används för att inköpa ett begagnat fordon för verkstadens behov av servicefordon med kran.

Bilaga

Sammandrag	Budget 2024	Äb 1 - 2024	Äb 2 - 2024	Budget inkl. Äb 1 - 2 totalt
Försäljningsintäkter	9 888 502			9 888 502
Avgiftsintäkter	6 976 872		50 000	7 026 872
Erhållna bidrag	2 296 052		651 000	2 947 052
Övriga verksamhetsintäkter	680 860			680 860
Verksamhetens intäkter	19 842 286	0	701 000	20 543 286
Personalkostnader	-126 040 226		-1 039 000	-127 079 226
Köp av tjänster	-66 162 919		-2 239 000	-68 401 919
Material, förnödenheter och varor	-23 356 025		-30 000	-23 386 025
Övriga verksamhetskostnader	-26 877 282			-26 877 282
Verksamhetens kostnader	-242 436 451	0	-3 308 000	-245 744 451
Pensionsintäkter	24 025 000			24 025 000
Pensionskostnader	-43 725 000			-43 725 000
Pensionsintäkter och kostnader	-19 700 000	0	0	-19 700 000
Överföringar från EU	4 459 000			4 459 000
Återbetalningar av överföringar	80 000			80 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	392 830			392 830
Intäkter av inkomst- o kapitalöverföringar	4 931 830	0	0	4 931 830
Undervisning, kultur och idrott	-21 168 000		-106 000	-21 274 000
Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-42 253 000			-42 253 000
Arbetsmarknad	-450 000			-450 000
Bostadsproduktion	-810 000			-810 000
Primärnärings	-11 308 000			-11 308 000
Övrigt näringsliv	-6 662 000		1 200 000	-5 462 000
Allmänna stöd	-25 990 000			-25 990 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	-9 660 830			-9 660 830
Kostnader för inkomst- och kapitalöverföringar	-118 301 830	0	1 094 000	-117 207 830
Verksamhetsbidrag	-355 664 165	0	-1 513 000	-357 177 165
Skatteinkomster	318 746 000		-2 800 000	315 946 000
Ränteintäkter	2 740 000		-300 000	2 440 000
Övriga finansiella intäkter	38 115 000			38 115 000
Räntekostnader	-12 000			-12 000
Övriga finansiella kostnader	-506 335			-506 335
Finansiella intäkter och kostnader	40 336 665	0	-300 000	40 036 665
Årsbidrag	3 418 500	0	-4 613 000	-1 194 500
Avskrivningar enligt plan	-11 071 500			-11 071 500
Avskrivningar engångs				
Nedskrivningar				
Av- och nedskrivningar	-11 071 500	0	0	-11 071 500
Extraordinära poster			1 340 000	1 340 000
Räkenskapsperiodens resultat	-7 653 000	0	-3 273 000	-10 926 000
Ökning eller minskning av reserver	-8 366 000	0		-8 366 000
Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-16 019 000	0	-3 273 000	-19 292 000