



## FEMTE TILLÄGGSBUDGET FÖR ÅR 2015

ANTAGEN AV LAGTINGET 20.1.2016



Till Ålands lagting

## Förslag till femte tilläggsbudget för år 2015

### ALLMÄN MOTIVERING

#### FINANS- OCH NÄRINGSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2015-2016

#### *Sammanfattning*

##### *Landskapsregeringens förslag*

*Landskapsregeringen föreslår att lagtinget antar ett förslag till femte tillägg till budgeten för år 2015. Om tilläggsbudgeten antas har totalt 372.880.000 euro budgeterats för år 2015.*

##### *Utskottets förslag*

*Utskottet föreslår att landskapsregeringens förslag till femte tillägg till budgeten för år 2015 antas med beaktande av utskottets motiveringar i betänkandet.*

##### *Utskottets synpunkter*

*Utskottet konstaterar att budgetförslaget i första hand avser ändringar av teknisk natur, som sammanhänger med den förändrade budgetstruktur och de nya principer som tagits i bruk under år 2015.*

*Utskottet betonar generellt behovet av ökad detaljerad beskrivning under de olika momenten i budgeten. Det är viktigt att budgeten tydligt klargör vad som avses bli gjort under året. Utskottet betonar i övrigt landskapsregeringens betydelsefulla roll i att ta en aktiv roll i ägarstyrningen av landskapets bolag samt underlydande myndigheter.*

*I fråga om moment 962100 under avsnittet Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar har utskottet tagit del av de ambitioner som landskapsregeringen har med lånet till Ålands Utvecklings Ab (ÅUAB). Anslaget utges som lån för genomförande av finansieringsinstrumentet offentligt riskkapital inom Ålands strukturfondsprogram "Entreprenörskap och kompetens 2014-2020" med delfinansiering från Europeiska regionala utvecklingsfonden. Lånet finansieras till hälften av Europeiska regionala utvecklingsfonden och till hälften med nationell finansiering från landskapet. De lånemedel som avses i budgetförslaget under momentet är riskkapital som kommer att investeras i olika företag med syfte att utveckla det åländska*

*näringslivet. Utskottet har erfarit att målsättningen, enligt låneavtalet, är att satsningarna ska, enligt avtalet, göras i minst 20 företag senast år 2023.*

*Utskottet konstaterar att bunkerkostnaderna för sjötrafiken blev i storleksordningen 1,3 miljoner euro lägre än budgeterat år 2015.*

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till femte tillägg till budgeten för landskapet Åland under år 2015.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget ingår ändringar av teknisk natur, som hänger samman med den förändrade budgetstruktur och nya principer som har tagits i bruk år 2015. Det har under året upptäckts några fall där behov av ändringar finns. Landskapsregeringen har därmed valt att inte ta med ändringar som föranleds av korrigeringsbehov av nivåer på anslag för inkomster och utgifter. Dylika avvikelser visas i årsredovisningen för år 2015. Om det i samband med bokslutsarbetet upptäcks ytterligare ändringsbehov av teknisk natur, kommer även dessa att visas som avvikelser i årsredovisningen.

I fjärde tillägget till budgeten för år 2015 aviserade landskapsregeringen högre kostnader för upphandling av sjötrafiken till följd av förseningar i driftsprivatiseringarna jämfört med de antaganden som grundbudgeten bygger på. Utgående från nu kända uppgifter bedöms anslaget vara tillräckligt eftersom oljepriset varit avsevärt lägre än vad som antogs vid uppgrändet av grundbudgeten.

I och med tillägget har hittills under år 2015 budgeterats anslag om 372.880.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till femte tillägg till budgeten för år 2015.

Mariehamn den 17 december 2015

L a n t r å d

Katrin Sjögren

Minister

Mats Perämaa

**FINANS- OCH NÄRINGSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2015-2016**

*Ärendets behandling*

*Lagtinget har den 11 januari 2016 inbegärt finans- och näringsutskottets yttrande över budgetförslaget.*

*Hörande*

*Utskottet har i ärendet hört vicelanträdet Camilla Gunell, ministern Mats Perämaa, ministern Mika Nordberg, vd:n Lennart Joelsson från ÅUAB, avdelningschefen vid näringsavdelningen Linnéa Johansson och budgetplaneraren vid finansavdelningen Robert Lindblom.*

*Närvarande*

*I ärendets avgörande behandling deltog ordföranden Tage Silander och ledamöterna John Holmberg, Lars Häggblom, Ingrid Johansson, vtm Veronica Thörnroos, Stephan Toivonen samt ersättaren Gun-Mari Lindholm.*

*Utskottets förslag*

*Med hänvisning till det anförda föreslår utskottet*

*att lagtinget antar landskapsregeringens förslag till femte tillägg till budgeten för år 2015 samt*

*att lagtinget beslutar att femte tillägget till budgeten för år 2015 ska tillämpas omedelbart i den lydelse den har i lagtingets beslut.*

*Mariehamn den 14 januari 2016*

*Ordförande*

*Tage Silander*

*Sekreterare*

*Niclas Slotte*

**Ålands lagtings beslut om antagande av  
Femte tilläggsbudget för år 2015**

Efter att förslag inkommit från landskapsregeringen har lagtinget antagit nedanstående femte tilläggsbudget för år 2015:

		<b>Anslag tb 2015</b>	<b>Inkomster tb 2015</b>
<b>VERKSAMHET</b>			
<u>Avdelning 1</u>			
<b>100</b>	<b>LAGTINGET</b>	<b>220 000</b>	<b>0</b>
111	LAGTINGETS KANSLI	<u>220 000</u>	<u>0</u>
11150	E-demokrati - utvecklingsprojekt	220 000	
<u>Avdelning 3</u>			
<b>300</b>	<b>FINANSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE</b>	<b>75 000</b>	<b>0</b>
380	PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER	<u>0</u>	<u>0</u>
38000	Pensioner och pensionsrelaterade utgifter (F)	0	
390	ENLIGT FÖRVALTNINGSOMRÅDE ICKE FÖRDELADE POSTER	<u>75 000</u>	<u>0</u>
39000	Allmänna förvaltningskostnader (R)	75 000	
<u>Avdelning 7</u>			
<b>700</b>	<b>INFRASTRUKTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE</b>	<b>277 000</b>	<b>0</b>
715	FRÄMJANDE AV BOSTADSPRODUKTION	<u>0</u>	<u>0</u>
71500	Främjande av bostadsproduktion (R)	0	
760	KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING	<u>277 000</u>	<u>0</u>
76010	Utgifter för drift och underhåll av vägar	277 000	
<b>80 - 88</b>	<b>FRISTÅENDE ENHETER SAMT MYNDIGHETER</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>
855	ÅLANDS GYMNASIUM	<u>80 000</u>	<u>0</u>
85500	Ålands gymnasium, verksamhet	80 000	

		Anslag tb 2015	Inkomster tb 2015
871	REDERIVERKSAMHET	<u>0</u>	<u>0</u>
87100	Rederienheten, verksamhet (R)	0	

---

<b>Verksamhet sammanlagt</b>	<b>652 000</b>	<b>0</b>
------------------------------	----------------	----------

---

## ÖVERFÖRINGAR

### Avdelning 4

<b>400</b>	<b>SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALT- NINGSSOMRÅDE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
460	AVFALLSHANTERING	<u>0</u>	<u>0</u>
46000	Avfallshantering (R)	0	

---

<b>Överföringar sammanlagt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------------------------	----------	----------

---

## 9      **INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA FINANSINVE- STERINGAR**

### Avdelning 1

<b>100</b>	<b>LAGTINGET</b>	<b>-220 000</b>	<b>0</b>
9111	LAGTINGETS KANSLI	<u>-220 000</u>	<u>0</u>
911150	E-demokrati – utvecklingsprojekt (R)	-220 000	

### Avdelning 3

<b>300</b>	<b>FINANSVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE</b>	<b>-75 000</b>	<b>0</b>
9390	GEMENSAMMA FÖRVALTNINGSKOSTNADER	<u>-75 000</u>	<u>0</u>
939000	IT-systemanskaffningar (R)	-75 000	

### Avdelning 6

<b>600</b>	<b>NÄRINGSVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE</b>	<b>-3 020 000</b>	<b>0</b>
9621	EUROPEISKA UNIONEN - ERUF OCH ESF, 2014 - 2020	<u>-3 020 000</u>	<u>0</u>
962100	Europeiska unionen - ERUF och ESF, 2014 - 2020	-3 020 000	

		Anslag tb 2015	Inkomster tb 2015
<u>Avdelning 7</u>			
<b>700</b>	<b>INFRASTRUKTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGS- OMRÅDE</b>	<b>-277 000</b>	<b>0</b>
9760	KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING	<u>-277 000</u>	<u>0</u>
976000	Infrastrukturinvesteringsutgifter (R)	-277 000	
<b>80 - 88</b>	<b>FRISTÅENDE ENHETER SAMT MYNDIGHETER</b>	<b>-80 000</b>	<b>0</b>
9855	ÅLANDS GYMNASIUM	<u>-80 000</u>	<u>0</u>
985500	Investeringsutgifter (R)	-80 000	
<hr/>			
<b>Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar</b>			
<b>sammanlagt</b>		<b>-3 672 000</b>	<b>0</b>
<hr/>			
<b>Anslag och inkomster totalt ovanstående</b>		<b>-3 020 000</b>	<b>0</b>
<hr/>			

Mariehamn den 20 januari 2016

Johan Ehn  
talman

Veronica Thörnroos  
victalman

Viveka Eriksson  
victalman

# Verksamhet - detaljmotivering

100 LAGTINGET

111 LAGTINGETS KANSLI

11150 E-demokrati - utvecklingsprojekt

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag		-220 000	220 000
- tidigare års anslag	-184 719	-220 000	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>-184 719</b>	<b>-440 000</b>	<b>220 000</b>

..... *Utgifter* .....

Föreslås en teknisk korrigerig, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att de medel som budgeterats för e-demokratiprojektet som verksamhetskostnader överförs till investeringsmomentet 911150.

300 FINANSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE

380 PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER

38000 Pensioner och pensionsrelaterade utgifter (F)

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter		18 500 000	
Kostnader:			
- årets anslag	-10 601 329	-471 000	0
- tidigare års anslag	-836	-10 836	
- pensioner		-29 694 000	
<b>Anslag netto</b>	<b>-10 602 165</b>	<b>-11 675 836</b>	<b>0</b>

Rubriken ändrad.

..... *Utgifter* .....

Momentet föreslås ändras till ett förslagsanslag då prognosen för årets utfall indikerat på att budgeterade medel är knappa.



**390 ENLIGT FÖRVALTNINGSOMRÅDE ICKE FÖRDELADE POSTER****39000 Allmänna förvaltningskostnader (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter	-36 483	30 000	
Kostnader:			
- årets anslag	-471 717	-1 069 000	75 000
- tidigare års anslag	-328 859	-718 385	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>-837 059</b>	<b>-1 757 385</b>	<b>75 000</b>

Rubriken ändrad.

..... *Utgifter* .....

Då anslaget avser kostnader för systemanskaffningar, systemutveckling samt IT-drift inom ramen för Åda så föreslås momentet ändrat till ett reservationsanslag för att säkerställa att påbörjade It-projekt kan slutföras.

Föreslås en teknisk korrigerigering om 75.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att kostnader för utveckling av hembygdsrättsregistret överförs till investeringsmomentet 939000, då detta projekt inte genomförs inom ramen för Åda.

**700 INFRASTRUKTURAVELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE****715 FRÄMJANDE AV BOSTADSPRODUKTION****71500 Främjande av bostadsproduktion (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag	0	-200 000	0
- tidigare års anslag		-165 000	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>-365 000</b>	<b>0</b>

Rubriken ändrad.

..... *Utgifter* .....

Under år 2015 fanns möjlighet att söka stöd för installation av hiss i befintliga flervåningshus. För närvarande finns beslut på tre pågående projekt och då bidragen betalas ut retroaktivt så hinner bidragen inte till fullo betalas ut under år 2015, varför momentet föreslås ändrat till ett reservationsanslag.

**760 KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING**

**76010 Utgifter för drift och underhåll av vägar**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag	-1 882 558	-2 500 000	277 000
- tidigare års anslag	-93 267	-482 441	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>-1 975 825</b>	<b>-2 982 441</b>	<b>277 000</b>

*Utgifter*

Föreslås en teknisk korrigerig om 277.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att medel avsatta för investeringar inom vägunderhållet flyttas till investeringsmomentet 976000.

**8 FRISTÅENDE ENHETER SAMT MYNDIGHETER**

**855 ÅLANDS GYMNASIUM**

**85500 Ålands gymnasium, verksamhet**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter	614 143	513 000	
Kostnader:			
- årets anslag	-15 840 278	-15 010 000	80 000
- tidigare års anslag	-490 930	-1 589 656	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>-15 717 064</b>	<b>-16 086 656</b>	<b>80 000</b>
Internhyra		-5 319 000	
<b>Sammanlagt</b>	<b>-15 717 064</b>	<b>-21 405 656</b>	<b>80 000</b>

*Utgifter*

Föreslås en teknisk korrigerig om 80.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att medel avsatta för inköp av körsimulator för buss och lastbil som ska användas i yrkeskompetensutbildningen flyttas till investeringsmomentet 985500.

## 871 REDERIVERKSAMHET

87100 Rederienheten, verksamhet (R)

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter	15 483 908	7 032 000	
Kostnader:			
- årets anslag	-15 491 752	-7 332 000	0
- tidigare års anslag	-145 271	-298 000	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>-153 114</b>	<b>-598 000</b>	<b>0</b>
Internhyra			
<b>Sammanlagt</b>	<b>-153 114</b>	<b>-598 000</b>	<b>0</b>

Rubriken ändrad.

---

*Utgifter*

---

P.g.a. överklaganden till marknadsdomstolen har driftsprivatiseringen av Södra linjen försenats till februari 2016. De medel som under år 2015 funnits upptagna för omställningsåtgärder har därför inte utbetalts i den omfattning som budgeterats. Eftersom Södra linjen är den sista linjen som driftsprivatiseras kan åtgärderna omfatta upp till 20 personer.

# Överföringar - detaljmotivering

---

**400 SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**

**460 AVFALLSHANTERING**

**46000 Avfallshantering (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag	0	-200 000	0
- tidigare års anslag		-165 000	
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>-365 000</b>	<b>0</b>

Rubriken ändrad.

---

*Utgifter*

---

Då beslut inte hinner tas under år 2015 angående de medel som upptogs i andra tilläggsbudgeten för år 2015 avseende stöd för investeringar för omhändertagande och behandling av bioavfall föreslås momentet ändrat till ett reservationsanslag.

# Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar - detaljmotivering

---

**100 LAGTINGET**

**9111 LAGTINGETS KANSLI**

**911150 E-demokrati – utvecklingsprojekt (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag			-220 000
- tidigare års anslag			
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-220 000</b>

Momentet nytt.

---

## *Utgifter*

---

Föreslås en teknisk korrigerig, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att de medel som budgeterats för e-demokratiprojektet som verksamhetskostnader, moment 11150, överförs till investeringsmomentet.

**300 FINANSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**

**9390 GEMENSAMMA FÖRVALTNINGSKOSTNADER**

**939000 IT-systemanskaffningar (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag			-75 000
- tidigare års anslag			
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75 000</b>

Momentet nytt.

---

 Utgifter
 

---

Föreslås en teknisk korrigerig om 75.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att kostnader för utveckling av hembygdsrättsregistret överförs från verksamhetsmomentet 39000, då detta projekt inte genomförs inom ramen för Åda.

**600 NÄRINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**
**9621 EUROPEISKA UNIONEN – ERUF OCH ESF, 2014 - 2020**
**962100 Europeiska Unionen – ERUF och ESF, 2014 - 2020**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag			-3 020 000
- tidigare års anslag			
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 020 000</b>

Momentet nytt.

Föreslås ett anslag om 3.020.000 euro.

---

 Utgifter
 

---

Anslaget utges som lån till Ålands Utvecklings Ab för genomförande av finansieringsinstrumentet offentligt riskkapital inom Ålands strukturfondsprogram *Entreprenörskap och kompetens 2014-2020* med delfinansiering från Europeiska regionala utvecklingsfonden.

Under året har det praktiska genomförandet utretts och bedömningen är att ett lån är den ändamålsenliga modellen. Fordran justeras årligen med förvaltningsarvodet och eventuella avskrivningar. Landskapsregeringen beslöt efter en ansökningsomgång att utse Ålands Utvecklings Ab till det organ som ska genomföra finansieringsinstrumentet.

Lånet ingår i programmets finansieringsram som presenterats i grundbudgeten under kapitel 621 i överföringsavsnittet. Lånet minskar således bidragsdelen med 3.020.000 euro för programperioden. Lånet finansieras till hälften av Europeiska regionala utvecklingsfonden och till hälften med nationell finansiering från landskapet.

**700 INFRASTRUKTURAVELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE****9760 KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING****976000 Infrastrukturinvesteringsutgifter (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter	102 940		
Kostnader:			
- årets anslag	-3 347 230	-7 741 000	-277 000
- tidigare års anslag	-2 181 738	-8 767 927	
- PAF-netto	117 648		
<b>Anslag netto</b>	<b>-5 308 380</b>	<b>-16 508 927</b>	<b>-277 000</b>

---

*Utgifter*


---

Föreslås en teknisk korrigerig om 277.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att medel avsatta för investeringar inom vägunderhållet flyttas från verksamhetsmomentet 76010.

**8 FRISTÅENDE ENHETER SAMT MYNDIGHETER****9855 ÅLANDS GYMNASIUM****985500 Investeringsutgifter (R)**

	Bokslut 2014	Budget 2015 inkl. tb 4	Budget tb 2015
Intäkter			
Kostnader:			
- årets anslag		-53 000	-80 000
- tidigare års anslag			
- PAF-netto			
<b>Anslag netto</b>	<b>0</b>	<b>-53 000</b>	<b>-80 000</b>

---

*Utgifter*


---

Föreslås en teknisk korrigerig om 80.000 euro, då budgetanvisningarna anger att inköp över 50.000 euro ska aktiveras, så att medel avsatta för inköp av körsimulator för buss och lastbil som ska användas i yrkeskompetensutbildningen flyttas från verksamhetsmomentet 85500.

## RESULTATRÄKNING BUDGET 2015

	Budget 2015 inkl. tb 4	Förslag tb 5/2015	Budget 2015 inkl. tb 5
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Försäljningsintäkter	16 446 000		16 446 000
Avgiftsintäkter	+		+
Understöd och bidrag	+		+
Övriga verksamhetsintäkter	<u>2 077 000</u>	<u>0</u>	<u>2 077 000</u>
Tillverkning för eget bruk	0	0	0
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-88 534 922		-88 534 922
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-15 937 816		-15 937 816
Övriga lönebikostnader	-2 417 461		-2 417 461
Personalersättningar och övr. rättelseposter	-		-
Köp av tjänster	-47 048 400	572 000	-46 476 400
Material, förnödenheter och varor	-18 398 950		-18 398 950
Övriga verksamhetskostnader	-5 460 450	80 000	-5 380 450
Överföring av kostnader för aktivering	<u>-177 798 000</u>	<u>652 000</u>	<u>-177 146 000</u>
<b>Pensionsintäkter och -kostnader</b>			
Pensionsintäkter	18 500 000		18 500 000
Pensionskostnader	<u>-29 000 000</u>	<u>0</u>	<u>-29 000 000</u>
<b>Intäkter av inkomst- och kapitalöverföringar</b>			
Europeiska Unionen	4 217 000		4 217 000
Återbetalning av överföringar	50 000		50 000
Övriga intäkter av inkomst- och kapitalöverföringar	<u>3 949 000</u>	<u>0</u>	<u>3 949 000</u>
<b>Kostnader för inkomst- och kapitalöverföringar</b>			
Undervisning, kultur och idrott	-17 796 000		-17 796 000
Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-47 082 000		-47 082 000
Arbetsmarknad	-704 000		-704 000
Bostadsproduktion	-345 000		-345 000
Primärnärings	-10 744 000		-10 744 000
Övrigt näringsliv	-8 729 000		-8 729 000
Allmänna stöd	-6 070 000		-6 070 000
Övriga överföringskostnader	<u>-6 252 000</u>	<u>0</u>	<u>-6 252 000</u>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<u>-259 281 000</u>	<u>652 000</u>	<u>-258 629 000</u>
<b>Skatteinkomster</b>			
Avräkningsbelopp	221 568 000		221 568 000
Skattgottgörelse	6 987 000		6 987 000
Återbäring av lotteriskatt	9 995 000		9 995 000
Apoteksavgifter	580 000		580 000
Övriga skatter och intäkter av skattenatur	<u>+</u>	<u>0</u>	<u>+</u>
	<u>239 130 000</u>	<u>0</u>	<u>239 130 000</u>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>			
Ränteintäkter	+		+
Övriga finansiella intäkter	23 600 000		23 600 000
Räntekostnader	-		-
Övriga finansiella kostnader	<u>-225 000</u>	<u>0</u>	<u>-225 000</u>
<b>Årsbidrag</b>	<u>3 224 000</u>	<u>652 000</u>	<u>3 876 000</u>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>			
Avskrivningar enligt plan	-15 500 000		-15 500 000
Nedskrivningar	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>-</u>
	<u>-15 500 000</u>	<u>0</u>	<u>-15 500 000</u>
Extraordinära poster			
Extraordinära intäkter	200 000		200 000
Extraordinära kostnader	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>200 000</u>	<u>0</u>	<u>200 000</u>
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<u>-12 076 000</u>	<u>652 000</u>	<u>-11 424 000</u>
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-300 000		-300 000
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<u>-12 376 000</u>	<u>652 000</u>	<u>-11 724 000</u>