



Till Ålands lagting

Förslag till femte tilläggsbudget för år 2020

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till femte tillägget till Ålands budget år 2020.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås bland annat

- justering av avräkningsbeloppet i enlighet med beslut av Ålandsdelegationen
- justering av coronarelaterade kostnader som togs upp i andra tilläggsbudget för år 2020 och som nu kompenseras av staten.

I och med tillägget har under år 2020 budgeterats 423.934.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå
att lagtinget antar följande förslag till femte tillägg till budgeten för år 2020.

Mariehamn den 19 januari 2021

L a n t r å d

Veronica Thörnroos

Minister

Roger Höglund

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
VERKSAMHET			
<u>Avdelning 3</u>			
300	Finansavdelningens förvaltningsområde	70 000	0
390	Gemensamma förvaltningskostnader	<u>70 000</u>	<u>0</u>
39000	IT-drifts- och utvecklingskostnader (R)	70 000	0
<u>Avdelning 4</u>			
400	Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde	0	100 000
400	Allmän förvaltning	<u>0</u>	<u>100 000</u>
40010	Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	0	100 000
80 - 88	Myndigheter samt fristående enheter	20 000	4 676 000
825	Ålands polismyndighet	<u>20 000</u>	<u>0</u>
82500	Ålands polismyndighet, verksamhet	20 000	0
840	Ålands hälso- och sjukvård	<u>0</u>	<u>4 676 000</u>
84000	Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet	0	4 676 000
	Verksamhet sammanlagt	90 000	4 776 000
89	SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER		
890	Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån och finansiella poster	-6 111 000	1 652 000
890	Skatter och inkomster av skattenatur	<u>0</u>	<u>1 652 000</u>
89000	Skatter och inkomster av skattenatur	0	1 652 000
892	Finansiella poster	<u>-5 080 000</u>	<u>0</u>
89250	Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet	-5 080 000	0

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
893	Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter	-1 031 000	<u>0</u>
89300	Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F)	-1 031 000	0
	Skattefinansiering, finansiella poster och resultat- räkningsposter sammanlagt	-6 111 000	1 652 000
9	INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA FINANSINVESTERINGAR		
	<u>Avdelning 3</u>		
300	Finansavdelningens förvaltningsområde	-70 000	0
9390	Gemensamma förvaltningskostnader	-70 000	<u>0</u>
939000	IT-systemanskaffningar (R)	-70 000	0
80 - 88	Myndigheter samt fristående enheter	-20 000	304 000
9825	Ålands polismyndighet	-20 000	<u>0</u>
982500	Investeringar (R)	-20 000	0
9840	Ålands hälso- och sjukvård	<u>0</u>	<u>304 000</u>
984000	Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R)	0	304 000
	Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar sammanlagt	-90 000	304 000
	Anslag och inkomster totalt ovanstående	-6 111 000	6 732 000

Detaljmotivering - Verksamhet

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

390 Gemensamma förvaltningskostnader

39000 IT-drifts- och utvecklingskostnader (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter	93 422	80 000	19 000	
Kostnader	-3 073 936	-3 028 000		70 000
Anslag netto	-2 980 513	-2 948 000	19 000	70 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 70.000 euro.

Utgifter

Landskapsregeringens lagringsutrustning har under hösten uppnått kapacitetstaket och det är inte möjligt att köpa tilläggskapacitet till denna. Besluts teckna avtal med Åda Ab gällande förnyelse av lagringsutrustning för 70.200 euro. Eftersom anskaffningen överstiger 50.000 euro ska den hanteras som en investering och medel flyttas till moment 939000.

400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

400 Allmän förvaltning

40010 Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter	451 038	43 000		100 000
Kostnader	-1 549 035	-1 810 000	-23 000	
Anslag netto	-1 097 997	-1 767 000	-23 000	100 000

Budgetmotivering

Föreslås ökade inkomster om 100.000 euro.

Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som kostnader.

8 Myndigheter samt fristående enheter

825 Ålands polismyndighet

82500 Ålands polismyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter	622 196	419 000		
Kostnader	-7 390 189	-8 403 000	425 000	20 000
Anslag netto	-6 767 993	-7 984 000	425 000	20 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 20.000 euro.

Utgifter

Då ibruktagande av Ålarm blev försenat minskade den årliga licenskostnaden. Se även moment 982500.

840 Ålands hälso- och sjukvård

84000 Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Försäljningsintäkter	4 185 853	4 976 000		4 676 000
Avgiftsintäkter	2 951 289	3 068 000		
Erhållna bidrag		100 000		
Övr verksamh intäkt	702 704	431 000		
Summa Verksamhetens intäkter	7 839 845	8 575 000		4 676 000
Löner o arvoden	-45 534 388	-46 526 900	-1 491 984	
Pensionskostnader	-7 669 484	-8 466 800	-457 895	
Övr lönebikostnader	-505 841	-497 500	-265 376	
Summa Lönebikostnader	-8 175 325	-8 964 300	-723 271	
Personalersättningar	853 120	951 200		
Summa Personalkostnader	-53 372 351	-54 540 000	-2 215 255	
Köp av tjänster	-22 679 135	-22 160 300	-3 549 045	
Material förnödenh	-9 337 722	-8 800 600	-1 254 700	
Övr verksamh kostn	-7 487 483	-8 411 100		
Summa Verksamhetens kostnader	-92 876 691	-93 912 000	-7 019 000	
Summa Verksamhetsbidrag	-85 036 846	-85 337 000	-7 019 000	4 676 000
Ränteintäkter	1 465	10 000		
Övr finansiella int	58 364	35 000		
Räntekostnader	-7 060	-1 000		
Övr finansiella kost	-23 090	-16 000		

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Summa Finansiella intäkter och kostnader	29 679	28 000		
Summa Årsbidrag	-85 007 167	-85 309 000	-7 019 000	4 676 000
Avskrivn enl plan	-1 863 565	-1 800 000		
Summa Av- och nedskrivningar	-1 863 565	-1 800 000		
Summa Räkenskapsperiodens resultat	-86 870 731	-87 109 000	-7 019 000	4 676 000
Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-86 870 731	-87 109 000	-7 019 000	4 676 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning av inkomsterna om 4.676.000 euro.

Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som kostnader.

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 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter	269 540 722	271 487 000	-33 551 000	1 652 000
Kostnader				
Anslag netto	269 540 722	271 487 000	-33 551 000	1 652 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 1.652.000 euro.

Inkomster

Ålandsdelegationen har fastställt avräkningsbeloppet för år 2019 till 239.698.011,52 euro. Under år 2019 erhöll landskapet i förskott 242.640.000 euro, vilket innebär att landskapet ska återbetala 2.942.988,48 euro.

Ålandsdelegationen har med stöd av 56 § i självstyrelselagen fastställt ett tillägg om 4.594.500 euro till det förskott som tillkommer landskapet Åland för år 2020, varvid förskottsbeloppet utgör 222.482.705 euro.

892 Finansiella poster

89250 Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter	21 000 000	40 000 000		
Kostnader	-505 774	-20 000 000	32 843 000	-5 080 000
Anslag netto	20 494 226	20 000 000	32 843 000	-5 080 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 5.080.000 euro.

Inkomster

I tilläggsbudget 2 år 2020 löstes medel upp ur reserveringen av penningautomatmedel för att finansiera akuta coronarelaterade kostnader. I statens tilläggsbudget 7 år 2020 har ett anslag om 6 miljoner euro upptagits för att ersätta landskapet Åland för de direkta tilläggskostnader som covid-19-pandemin orsakar social- och hälsovården. Anslaget i statens tilläggsbudget utgör ersättning åt såväl kommunerna som landskapet. Ersättningen kommer att beviljas på basis av ansökan för i första skedet realiserade kostnader under år 2020. I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslår landskapsregeringen att inkomst motsvarande de coronarelaterade tilläggsanslag som upptogs i andra tilläggsbudgeten under momenten 40010, 84000 samt 984000 upptas. Eftersom andra

tilläggsbudgeten finansierades med upplösning av reservering ur penningautomatmedel föreslås motsvarande belopp nu återförs till reserveringen.

893 Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter

89300 Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Intäkter				
Kostnader	-7 115 570	-8 040 000	45 000	-1 031 000
Anslag netto	-7 115 570	-8 040 000	45 000	-1 031 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 1.031.000 euro.

Utgifter

I samband med rivningen av Marsundsbron som slutfördes i maj år 2020 behöver en budgetteknisk korrigerig göras då värdet av bron skrivs ned med 1.031.398,06 euro.

Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

9390 Gemensamma förvaltningskostnader

939000 IT-systemanskaffningar (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Anslag netto	-240 422	-130 000		-70 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 70.000 euro.

Utgifter

Landskapsregeringens lagringsutrustning har under hösten uppnått kapacitetstaket och det är inte möjligt att köpa tilläggskapacitet till denna. Besluts teckna avtal med Åda Ab gällande förnyelse av lagringsutrustning för 70.200 euro. Eftersom anskaffningen överstiger 50.000 euro ska den hanteras som en investering och medel flyttas från moment 39000.

8 Myndigheter samt fristående enheter

9825 Ålands polismyndighet

982500 Investeringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Anslag netto	-1 181 965	-650 000	-470 000	-20 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 20.000 euro.

Utgifter

Under år 2017 inleddes arbetet med upphandlingen av en ny systemlösning för Landskapsalarmcentralens hantering av nödsamtal och nödmeddelanden. Då investeringsprojektet inte kunde driftstartas i mars 2020 utan sköts fram till andra halvan av november 2020 har upphandlade driftkostnader belastat investeringsmomentet istället för verksamhetens kostnader. Även kostnaderna för ÅDA Ab:s arbete med implementeringen har ökat och vissa kostnader för integrationer har överstigit beräkningarna.

För att slutföra projektet behöver 20.000 euro flyttas från verksamhetens kostnader till investeringsanslaget. Se även moment 82500.

9840 Ålands hälso- och sjukvård

984000 Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020
Anslag netto	-1 167 998	-1 695 000	-304 000	304 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 304.000 euro.

Inkomster

Finska staten har tagit beslut om att ersätta vissa kostnader som uppstått på Åland till följd av coronapandemin. I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs motsvarande belopp som anslag för anskaffning av medicinsk utrustning.

Bilaga

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 4 2020	Förslag tb 5 2020	Budget totalt 2020
Försäljningsintäkter	9 313 360	9 607 645	68 000	4 776 000	14 451 645
Avgiftsintäkter	9 400 228	9 316 225	-504 000		8 812 225
Erhållna bidrag	2 273 275	975 400			975 400
Övr verksamh intäkt	1 460 258	1 007 730			1 007 730
Verksamhetens intäkter	22 447 121	20 907 000	-436 000	4 776 000	25 247 000
Personalkostnader	-104 223 613	-109 353 194	-1 240 450		-110 593 644
Köp av tjänster	-53 118 598	-53 470 968	-7 529 485	20 000	-60 980 453
Material förnödenh	-19 831 566	-18 916 344	-152 065	70 000	-18 998 409
Övr verksamh kostn	-23 835 461	-25 676 495	-162 000		-25 838 495
Verksamhetens kostnader	-201 009 237	-207 417 000	-9 084 000	90 000	-216 411 000
Pensionsintäkter	17 700 000	19 100 000			19 100 000
Pensionskostnader	-35 076 941	-37 260 000			-37 260 000
Pensionsintäkter och kostnader	-17 376 941	-18 160 000			-18 160 000
Överföringar från EU	3 454 873	4 176 000			4 176 000
Återbetalningar av överföringar	42 429	55 000			55 000
Övriga inkomst- o kapitalöverföringar	235 528	393 000			393 000
Intäkter av inkomst- o kapitalöverföringar	3 732 830	4 624 000			4 624 000
Undervisning, kultur och idrott	-11 465 549	-12 106 000	-300 000		-12 406 000
Social- o hälsovård samt utkomstskydd	-38 917 017	-40 088 000	-11 862 000		-51 950 000
Arbetsmarknad	-225 882	-330 000			-330 000
Bostadsproduktion	-422 015	-250 000			-250 000
Primärnärings	-10 255 780	-11 680 000			-11 680 000
Övrigt näringsliv	-5 040 504	-6 227 000	-9 900 000		-16 127 000
Allmänna stöd	-18 555 908	-18 361 000	-3 700 000		-22 061 000
Övriga inkomst- o kapitalöverföringar	-6 706 146	-9 029 000	-305 000		-9 334 000
Kostnader för inkomst- och kapitalöverföringar	-91 588 801	-98 071 000	-26 067 000		-124 138 000
Verksamhetsbidrag	-283 795 030	-298 117 000	-35 587 000	4 866 000	-328 838 000
Skatteinkomster	269 540 722	271 487 000	-33 551 000	1 652 000	239 588 000
Ränteintäkter	1 232 225	666 000			666 000
Övr finansiella int	27 897 138	46 149 000	-305 000		45 844 000
Räntekostnader	-33 007	-11 000			-11 000
Övr finansiella kost	-229 563	-166 000	-900 000		-1 066 000
Finansiella intäkter och kostnader	28 866 794	46 638 000	-1 205 000		45 433 000
Årsbidrag	14 612 485	20 008 000	-70 343 000	6 518 000	-43 817 000
Avskrivn enl plan	-9 032 467	-10 000 000	0		-10 000 000
Nedskrivningar				-1 031 000	-1 031 000
Av- och nedskrivningar	-9 032 467	-10 000 000	0	-1 031 000	-11 031 000
Extraordinära poster	183 269				0
Räkenskapsperiodens resultat	5 763 287	10 008 000	-70 343 000	5 487 000	-54 848 000
Ökning eller minskning av reserver	-7 810 170	-19 840 000	32 843 000	-5 080 000	7 923 000
Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-2 046 883	-9 832 000	-37 500 000	407 000	-46 925 000