



TREDJE TILLÄGGSBUDGET FÖR ÅR 2010

ANTAGEN AV LAGTINGET 26.1.2011



Till Ålands lagting

Förslag till tredje tilläggsbudget för år 2010

ALLMÄN MOTIVERING

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Sammanfattning

Landskapsregeringens förslag

Landskapsregeringen föreslår att lagtinget antar ett förslag till tredje tillägg till budgeten för år 2010. Förslaget till tilläggsbudget balanserar på ett netto om 2.462.000 euro. Om tilläggsbudgeten antas har totalt 308.653.000 euro budgeterats för år 2010.

Utskottets förslag

Utskottet föreslår att landskapsregeringens förslag till tredje tillägg till budgeten för år 2010 antas med beaktande av utskottets motiveringar i betänkandet.

Utskottets synpunkter

Allmän motivering

Budgetdisciplin

En sträng budgetdisciplin är av största vikt dels för att få landskapets ekonomi i balans dels för upprätthållande av maktfördelningen mellan landskapsregering och lagting. Utskottet hänvisar till sitt betänkande nr 1/2008-2009 där följande anges: "Utskottet betonar att vid konflikt mellan anslag och verksamhetsvolym gäller anslag. De budgeterade medlen för en verksamhet måste således räcka för verksamhetens behov och verksamheten måste anpassas därefter. Utgiftstak ska således utgöra gräns för verksamhetens omfattning. Detta måste vara ledstjärnan både för landskapsregeringen samt för alla underställda myndigheter. Tilläggsanslag, under de närmaste åren, ska vara något som man tar till under exceptionella omständigheter och då närmast för att reglera inkomster eller för att slutföra satsningar som det inte är ekonomiskt försvarbart att fördröja. Tilläggsbudgetering är motiverad i det fall denna innehåller stimulerande konjunkturutjämning åtgärder exempelvis för ökad sysselsättning, tillväxt och för kompetenshöjande insatser". Vidare vill utskottet poängtera att när det uppstår behov av tilläggsanslag så skall detta snarast möjligt vid förstkommande tilläggsbudget anhängiggöras i lagtinget. Landskapsregeringen bör alltid i första hand omprioritera inom befintliga resurser.

Evenemang och turismens främjande

Med beaktande av turismens betydelse för näringslivets och hela Ålands nytta är det väsentligt att det skapas goda förutsättningar att arrangera

evenemang på Åland samt att Åland utåt marknadsförs på bästa sätt. Landskapsregeringen föreslår medel för understöd av filmproduktion samt medel för marknadsföringstjänster inom idrott. Utskottet finner att initiativen positivt kan komma att marknadsföra Åland men konstaterar samtidigt att det förefaller saknas en övergripande plan eller regelverk för hur den här typen av insatser kan och ska göras. Det är viktigt att den här typen av insatser samordnas och utförs i nära samarbete med olika aktörer i syfte att uppnå högsta möjliga effektivitet i marknadskommunikationen.

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till tredje tillägg till budgeten för landskapet Åland under år 2010.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås bland annat

- tilläggsanslag för kompensation till kommunerna för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag
- tilläggsanslag för pensionsutgifter
- minskning av anslag för evenemangsbidrag ur penningautomatmedel och tilläggsanslag för understöd för filmproduktion
- inköp av fastighet i skyddssyfte
- omstruktureringsstöd till Air Åland Ab
- omfördelning av anslag under kapitlet för främjande av lantbruket
- tilläggsanslag för sjötrafiken
- omfördelning av anslag och tilläggsanslag för vägbyggnads- och vägförbättringsarbeten samt
- högre ränteinkomster.

Tillägget balanserar på ett netto om 2.462.000 euro.

I och med tillägget har hittills under år 2010 budgeterats 308.653.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till tredje tillägg till budgeten för år 2010.

Mariehamn den 10.1.2011

L a n t r å d

Viveka Eriksson

Minister

Mats Perämaa

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Ärendets behandling

Lagtinget har den 14 januari 2011 inbegärt finansutskottets yttrande över framställningen.

Utskottet har i ärendet hört ministrarna Torbjörn Eliasson, Mats Perämaa och Veronica Thörnroos, finanschef Dan E Eriksson, avdelningschefen Linnea Johansson, byråchefen Viveka Löndahl, vägingenjören Stig Janson,

överantikvarien Marita Karlsson, styrelseordförande Peter Grönlund från Air Åland Ab, VD:n Annica Jansson från Visit Åland rf, och VD:n Jan-Erik Sundberg från Air Åland Ab.

I ärendets avgörande behandling deltog ordföranden Jan-Erik Mattsson, och ledamöterna Torsten Sundblom, Danne Sundman samt ersättarna Folke Sjölund och Jörgen Strand.

Utskottets förslag

Med hänvisning till det anförda föreslår utskottet

att lagtinget antar landskapsregeringens förslag till tredje tilläggsbudget för år 2010.

Mariehamn den 20 januari 2011

Ordförande

Jan-Erik Mattsson

Sekreterare

Niclas Slotte



Ålands lagtings beslut om antagande av Tredje tilläggsbudget för år 2010

På framställning av landskapsregeringen har lagtinget antagit nedanstående tredje tilläggsbudget för år 2010:

INKOMSTER

Avdelning 33

33.	KANSLIAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-196 000
33.40.	FASTIGHETSFÖRVALTNING	<u>-196 000</u>
33.40.88.	Överlåtelse av fastigheter	-196 000

Avdelning 38

38.	TRAFIKAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-41 000
38.30.	KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING	<u>-41 000</u>
38.30.88.	Försäljning av fastigheter	-41 000

Avdelning 39

39.	SKATTER OCH AVGIFTER AV SKATTENATUR, INKOMSTER AV LÅN OCH FINANSIELLA POSTER	2 699 000
39.01.	FINANSIELLA POSTER	<u>100 000</u>
39.01.91.	Räntor på lån	-400 000
39.01.92.	Ränteinkomster	500 000
39.20.	ÅTERBETALADE LÅN	<u>496 000</u>
39.20.91.	Avkortningar på lån	496 000
39.30.	UPPTAGNA LÅN	<u>1 286 000</u>
39.30.90.	Finansieringslån	1 286 000
39.90.	ÅTERFÖRDA ANSLAG	<u>817 000</u>
39.90.95.	Återbokade bidrag	817 000
	Inkomsternas totalbelopp	2 462 000

UTGIFTERHuvudtitel 42

42.	LANDSKAPSREGERINGEN	-24 000
42.05.	LANDSKAPSREGERINGENS ÖVRIGA INKOMSTER OCH UTGIFTER	<u>-24 000</u>
42.05.13.	Koordinering av integrationsarbetet (VR)	0
42.05.19.	Oförutsedda utgifter (F)	-24 000

Huvudtitel 44

44.	FINANSVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-444 000
44.05.	ALLMÄNNA STÖD TILL KOMMUNERNA	<u>-143 000</u>
44.05.36.	Kompensation för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag (F)	-143 000
44.20.	PENNINGAUTOMATMEDEL	<u>50 000</u>
44.20.52.	Evenemangsbidrag ur penningautomatmedel	50 000
44.90.	PENSIONER OCH PENSIONSavgifter	<u>-351 000</u>
44.90.04.	Pensioner och familjepensioner (F)	-351 000

Huvudtitel 46

46.	UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖR- VALTNINGSOMRÅDE	-160 000
46.03.	STUDIESTÖD	<u>-2 000</u>
46.03.52.	Vissa studiesociala förmåner och stipendier (F)	-2 000
46.13.	PENNINGAUTOMATMEDEL FÖR KULTURELL VERK- SAMHET	<u>-50 000</u>
46.13.52.	Understöd för filmproduktion	-50 000
46.55.	HÖGSKOLAN PÅ ÅLAND	<u>-108 000</u>
46.55.20.	Högskolan på Åland - verksamhetsutgifter (VR)	-108 000
46.60.	MUSEIBYRÅN	<u>0</u>
46.60.20.	Musei byrå - verksamhetsutgifter (VR)	60 000
46.60.89.	Inköp av fastighet	-60 000

Huvudtitel 47

47.	NÄRINGSVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-1 072 000
47.03.	NÄRINGS- LIVETS FRÄMJANDE	<u>-330 000</u>
47.03.41.	Turismens främjande (R)	-30 000

47.03.89.	Omstruktureringsstöd (R)	-300 000
47.05.	EUROPEISKA UNIONEN - REGIONALA UTVECK- LINGSFONDEN	<u>-792 000</u>
47.05.42.	Landskapets finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ERUF (RF)	-396 000
47.05.47.	EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ERUF (RF)	-396 000
47.05.69.	Återbetalning av medel för målprogram 2 (R)	0
47.15.	FRÄMJANDE AV LANTBRUKET	<u>0</u>
47.15.23.	Utgifter för avbytarservice inom lantbruket (F)	-55 000
47.15.43.	Utgifter för lantbrukets räntestödslån (F)	55 000
47.24.	FRÄMJANDE AV FISKERINÄRINGEN	<u>50 000</u>
47.24.40.	Landskapets andel i skadeersättningar för försäkrade fis- keredskap och fiskebåtar (F)	50 000
<u>Huvudtitel 48</u>		
48.	TRAFIKAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-762 000
48.20.	SJÖTRAFIKEN	<u>-512 000</u>
48.20.20.	Sjötrafiken - verksamhetsutgifter (VR)	-410 000
48.20.21.	Reparation och underhåll av färjor (VR)	-58 000
48.20.70.	Anskaffning av fartyg och färjor (R)	-44 000
48.30.	KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING	<u>-250 000</u>
48.30.77.	Vägbyggnads- och vägförbättringsarbeten (R)	-250 000
	Utgifternas totalbelopp	-2 462 000

Mariehamn den 26 januari 2011

Roger Nordlund
talman

Gunnar Jansson
vicetalman

Gun-Mari Lindholm
vicetalman

DETALJMOTIVERING

32./42. LANDSKAPSREGERINGEN

42.05. LANDSKAPSREGERINGENS ÖVRIGA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Utgifter

42.05.13. Koordinering av integrationsarbetet (VR)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
0,00	-20.000	0

Rubriken ändrad.

För att möjliggöra överföring av kvarstående anslag år 2010 till år 2011 föreslås momentet ändrat till ett verksamhetsreservationsanslag.

42.05.19. Oförutsedda utgifter (F)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-29.940,00	-25.000	-24.000
	tb -40.000	

Föreslås ett tillägg under momentet om 24.000 euro för täckande av främst juridiska kostnader.

33./43. KANSLIAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE

43.40. FASTIGHETSFÖRVALTNING

Inkomster

33.40.88. Överlåtelse av fastigheter

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
127.379,62	262.000	-196.000
	tb 71.000	

Beträffande före detta lotsdistriktsfastigheten vid Storagatan 23/Hamngatan 4 i Mariehamn (478-1-8-129) är Stiftelsen Ålands fredsinstitut intresserade att fortsätta verksamheten där. Formerna för detta ska ännu klargöras varför en försäljning inte är aktuell för närvarande.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet hänvisar till sitt betänkande nr 3/2010-2011 vari följande konstateras: "Utskottet är enig om att verksamheten som bedrivs i lokalerna är viktig och betonar vikten av att hyresgästernas rätt till fortsatt verksamhet säkerställs.". Utskottet vidhåller denna uppfattning och ber landskapsregeringen överväga ett lämpligt sätt att överlåta lotsdistriktsfastigheten för att uppnå det efterlysta resultatet.

34./44. FINANSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**44.05. ALLMÄNNA STÖD TILL KOMMUNERNA***Utgifter***44.05.36. Kompensation för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag (F)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-6.188.500,40	-1.700.000	-143.000

Efter att beskattningen för år 2009 har slutförts har det visat sig att kompensatio-
nen för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag överstiger tidigare beräk-
ningar. Med anledning härav föreslås ett tillägg om 143.000 euro under momen-
tet.

44.20. PENNINGAUTOMATMEDEL*Utgifter***44.20.52. Evenemangsbidrag ur penningautomatmedel**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-1.244,00	-100.000	50.000

Med hänvisning till moment 46.13.52 föreslås en minskning om 50.000 euro un-
der momentet.

44.90. PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER*Utgifter***44.90.04. Pensioner och familjepensioner (F)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-19.743.302,62	-20.700.000	-351.000

Enligt prognoserna inom arbetspensionssystemet i Finland så ökar den förväntade
medellivslängden snabbare än man tidigare beräknat. Den här trenden är mycket
tydlig också inom landskapets pensionssystem.

Antalet ålderspensioner som beviljats under året motsvarar det förväntade antalet
men i år har ovanligt många mycket stora pensioner beviljats. Dessutom ökar år-
ligen antalet pensioner som är så små att de enligt pensionslagstiftningen utbeta-
las som engångsbelopp. I år har ca 23 % av ålderspensionerna beviljats som en-
gångsbelopp. Engångsutbetalningarna belastar med ett större belopp bara utbetal-
ningsåret.

De senaste två åren har antalet beviljade deltidspensioner mer än fördubblats mot
tidigare år. Hur många personer som kommer att söka deltidspension årligen går
inte att uppskatta.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg om 351.000 euro under mo-
mentet.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet hänvisar till att utskottet i flera betänkanden efterlyst en beräkning av den s.k. pensionsansvarsskulden och vidhåller att en sådan utredning snarast bör föreläggas lagtinget.

36./46. UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGS-OMRÅDE**46.03. STUDIESTÖD***Utgifter***46.03.52. Vissa studiesociala förmåner och stipendier (F)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-17.208,26	-20.000	-2.000

Under år 2010 har flera studerande än tidigare beviljats studiesocial förmån för studier utanför Åland. Under år 2008 var antalet studerande 16 stycken och under år 2009 12 stycken mot att antalet studerande under år 2010 varit 10 på vårterminen och 19 på höstterminen. Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg om 2.000 euro under momentet.

46.13. PENNINGAUTOMATMEDEL FÖR KULTURELL VERKSAMHET*Utgifter***46.13.52. Understöd för filmproduktion**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
	-150.000	-50.000

Föreslås ett tilläggsanslag under momentet om 50.000 euro som understöd för en tysk-finländsk TV-film som till största delen inspelats i den åländska skärgården år 2010. För långfilmsproduktionen ansvarar filmproduktionsbolagen Talvi International, Helsingfors, i samarbete med Zeitsprung Entertainment, Köln. Det föreslagna understödet avser kostnader för produktionens efterarbete. Totalkostnaderna för produktionen har beräknats till cirka 1,6 miljoner euro. Se även moment 44.20.52.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet hänvisar till sina skrivningar under betänkandets allmänna motivering.

46.55. HÖGSKOLAN PÅ ÅLAND*Utgifter***46.55.20. Högskolan på Åland - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-4.931.840,42	-4.600.000	-108.000
	tb -40.000	
(t.a. -375.321,00)	(t.a. -200.000)	

Kostnaderna för studerandelunchen har ökat markant år 2010. Posten är svårbudgeterad eftersom det beror på de studerandes intresse att utnyttja förmånen. Budgeteringen för året baserar sig på intresset och kostnaden år 2009. Utgående från hittills förverkligade kostnader hösten 2010 beräknas kostnaden för hela året totalt överstiga beaktat belopp i budgeten med ca 26.000 euro.

Förväntade intäkter för år 2010 för projektet Sjökaptenen i hamn uteblir på grund av att revisorsutvärdering av projektet pågår. Den uteblivna inkomsten för projektets omkostnader år 2010 är 36.000 euro. I det fall projektet godkänns under år 2011 och Högskolan erhåller bidrag för kostnaderna återkommer landskapsregeringen i en tilläggsbudget med motsvarande minskning av anslag.

På grund av ändrade faktureringsrutiner vid Åbo Akademi, som är leverantör av kurser som ger studiepoäng på högskolenivå vid Öppna högskolan, belastas Högskolans på Åland budgetanslag år 2010 med ytterligare en termins terminsavgifter. Tidigare har terminsavgifterna erlagts i efterskott, medan Åbo Akademi nu övergår till att fakturera under pågående år. Detta medför att Högskolan år 2010 har kostnader för höstterminen 2009 samt vår- och höstterminen år 2010. Förändringen i faktureringsförfarandet vid Åbo Akademi har meddelats Högskolan på Åland i november 2010. Den oförutsedda kostnaden för år 2010 är 46.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett ytterligare tilläggsanslag om 108.000 euro under momentet.

46.60. MUSEIBYRÅN*Utgifter***46.60.20. Museibyrån - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-2.639.998,22	-2.870.000	60.000
	tb -113.000	
(t.a. -109.165,62)		

Tosarby Stenhus är i dag uthyrt som privat bostad och anläggningen saknar infart. I syfte att återställa den gamla, historiskt korrekta infarten till det f.d. kronobostället Tosarby Stenhus på fastigheten Jungska gården Rnr 1:15 i Tosarby, Sund har därför en vägförättning hållits. Vid förättningen träffades en överenskommelse med förslag till ägobyte som innebär att landskapet från fastigheten Vestergård Rnr 2:0 överlåter ett 170 m² stort, triangulärt impediment vid vägskalet Tosarbyvägen/Högbolstadvägen till ägaren av fastigheten Bergbacka Rnr 4:39 mot att landskapet erhåller en 130 m² stor del av vägsträckan mellan Högbolstadvägen och Jungska gården. I och med bytet kommer infarten till Tosarby Stenhus att i

sin helhet ligga på landskapets mark.

Landskapsregeringen föreslår att den ovan relaterade överenskommelsen fullföljes.

Med hänvisning till moment 46.60.89 föreslås en minskning om 60.000 euro under momentet. Minskningen har möjliggjorts genom inbesparing inom i huvudsak museibyråns byggnadsvård.

46.60.89. Inköp av fastighet

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
		-60.000

Momentet nytt.

I samband med ett generationsskifte har fastigheten Berghäll Rnr 1:14, Jettböle, Jomala utbudits till landskapet. På fastigheten om 3.870 m² finns ett mindre torp och två uthus. Fastigheten ligger på den osedvanligt fyndrika Jettböle stenåldersboplatsen. Landskapet har tidigare i skyddssyfte köpt två närliggande fastigheter som är belägna inom det fyndrika området. Resterande delar av marken där stenåldersboplatsen ligger ägs av Jomala församling. Ett förvärv av ovan nämnda fastighet innebär att de mest betydelsefulla delarna av Jettböle stenåldersboplats långsiktigt kan skyddas från exploatering och bevaras för framtiden.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett anslag om 60.000 euro för att i skyddssyfte förvärva fastigheten Berghäll Rnr 1:14 i Jettböle, Jomala. Se även moment 46.60.20.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet noterar att det finns en rad problemställningar i fråga om tillämpningen och ändamålsenligheten gällande nuvarande fornminneslagstiftning. Utskottet konstaterar att en framställning gällande en nödvändig justeringen av fornminneslagstiftningen ännu inte översänts till lagtinget. Utskottet förväntar sig att frågeställningarna gällande fornminneslagstiftningen och den privata äganderätten i fornminnestäta områden snarast klargörs. Utgående från nuvarande situation anser utskottet att det i detta fall finns skäl för ett inköp av fastigheten i Jettböle.

37./47. NÄRINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE

47.03. NÄRINGSLIVETS FRÄMJANDE

Utgifter

47.03.41. Turismens främjande (R)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-1.464.166,57	-1.240.000	-30.000

Landskapsregeringen föreslår ett tillägg om 30.000 euro under momentet för marknadsföringstjänster inom idrott.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet hänvisar till sina skrivningar under betänkandets allmänna motivering.

47.03.89. Omstruktureringsstöd (R)

Bokslut 2009

Budget 2010

Budget
-300.000

Momentet nytt.

Föreslås ett anslag om 300.000 euro för omstruktureringsstöd till Air Åland Ab i enlighet med gemenskapens riktlinjer för statligt stöd till undsättning och omstrukturering av företag i svårigheter (EUT C 244, 1.10.2004, förlängda till 9.10.2012). Air Åland Ab befinner sig till följd av för företaget oförutsedda händelser under år 2010 i svårigheter som allvarligt hotar företagets fortlevnad. Air Åland Ab fyller en viktig funktion i upprätthållandet av reguljär flygtrafik året om mellan Åland och Helsingfors respektive Stockholm anpassad till det åländska näringslivets och det offentliga efterfrågan. Med beaktande av landskapets insulära läge är det mycket väsentligt att flygtrafiken kan upprätthållas utan avbrott.

Omstruktureringsstödet syftar till att finansiera en fysisk och finansiell omstrukturering av verksamheten genom ett engångsstöd t.ex. i form av ett kapitallån. Stödet beviljas under förutsättning att företaget presenterar en realistisk omstruktureringsplan som leder till att företaget blir lönsamt och att lika stor finansiering ordnas på annat sätt.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Upprätthållande av flygtrafiken till och från Åland är av största vikt för hela Ålands utveckling. Utskottet har erfarit att operatörsbyte, flygförbud pga. askmoln och strejk tyngt Air Ålands ekonomi under fjolåret. Utskottet konstaterar att landskapet genom Posten Åland Ab, Ålands penningautomatförening och Ålands utvecklings Ab har en ägarandel på ca 21,27 procent i bolaget. Landskapsregeringens avsikt är att delfinansiera en omstrukturering av verksamheten genom ett engångsstöd t.ex. i form av ett kapitallån. Kapitallån regleras i aktiebolagslagen 12 kap 1 § vari bl.a. följande anges:

”Bolaget kan ta upp lån (kapitallån)

1) vars kapital och ränta under bolagets likvidation och konkurs får betalas endast med sämre företrädesrätt än alla övriga skulder,

2) vars kapital i övrigt får återbetalas och ränta betalas endast till den del beloppet av bolagets fria egna kapital och samtliga kapitallån vid betalningstidpunkten överskrider förlusten enligt bolagets balansräkning för den senast avslutade räkenskapsperioden eller enligt balansräkningen i ett nyare bokslut, samt ...”.

Landskapsregeringens avsikt är att bevilja stödet under förutsättning att företaget presenterar en realistisk omstruktureringsplan som leder till att företaget blir lönsamt och att lika stor finansiering ordnas på annat sätt. Utskottet har erfarit att aktieägarna redan har köpt biljetter för motsvarande summa samt att bolaget hade en aktieemission under hösten som inbringade ca 167.000 euro.

Stödordningen möjliggör både kapitallån och direkt stöd. Utskottet betonar vikten av att kapitallån inte får konverteras till aktier utan lagtingets medgivande (i enlighet med 7 § landskapslagen (1988:50) om lån, räntestöd och understöd ur landskapets medel samt om landskapsgaranti), och med beaktande av landskapets indirekta ägande idag, anser utskottet att ett ökat ägaransvar inte är ändamålsenligt.

47.05. EUROPEISKA UNIONEN - REGIONALA UTVECKLINGSFONDEN*Utgifter***47.05.42. Landskapets finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ERUF (RF)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-20.552,31	-205.000	-396.000

I enlighet med vad som beskrivs i grundbudgetens allmänna motivering under rubriken "Anslagens beteckningar och jämförelser årsvis" görs återbokning av bidrag som beviljats och registrerats enligt förbindelseprincipen för budgetmoment som hör till EU-programmen för åren 2007 - 2013 mot respektive moment där bidrag beviljats. Landskapsregeringen konstaterar att återbokningarna under år 2010 varit så stora under föreliggande moment och moment 47.05.47 att det återstående saldoto vid överstiger de budgetanslag som är tillgängliga under året. Mot bakgrund av det återbokas den del som överstiger tillgängliga budgetanslag för året mot moment 39.90.95.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg under momentet om 396.000 euro. Tillägget motsvaras av inkomster under moment 39.90.95. Se även moment 47.05.47.

47.05.47. EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ERUF (RF)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-150.977,31	-305.000	-396.000

Med hänvisning till motiveringen under moment 47.05.42 föreslås ett tillägg om 396.000 euro under momentet. Tillägget motsvaras av inkomster under moment 39.90.95.

47.05.69. Återbetalning av medel för målprogram 2 (R)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
	tb -29.000	0

Rubriken ändrad.

Slutredovisningen av målprogram 2 för åren 2000 - 2006 är ännu inte behandlad av EU-kommissionen varför landskapsregeringen föreslår att momentet ändras till ett reservationsanslag.

47.15. FRÄMJANDE AV LANTBRUKET*Utgifter***47.15.23. Utgifter för avbytarservice inom lantbruket (F)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-843.738,26	-636.000	-55.000
	tb -150.000	

Avbytarverksamheten har under året genomförts med största möjliga sparsamhet men med hänsyn till de lagliga rättigheter som regleras förmånstagarna i LL och LF (2005:83 och 2006:6) om avbytarverksamhet för lantbrukare. En faktor som är svårbedömbart i budgetsammanhang är behovet av vikariehjälp. Inberäknat nu kända behov fram till årsskiftet beräknas antalet dagar med vikariehjälp uppgå till ca 1.250 stycken, mot i budgeten beräknade 1.000 dagar. Mot bakgrund av detta beräknas totalkostnaden för avbytarservicen år 2010 uppgå till ca 831.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg om ytterligare 55.000 euro under momentet. Se även moment 47.15.43.

47.15.43. Utgifter för lantbrukets räntestödslån (F)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-167.378,18	-260.000	55.000

Föreslås en minskning om 55.000 euro under momentet. Se även moment 47.15.23.

47.24. FRÄMJANDE AV FISKERINÄRINGEN*Utgifter***47.24.40. Landskapets andel i skadeersättningar för försäkrade fiskeredskap och fiskerbåtar (F)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-31.687,09	-50.000	50.000

Landskapsregeringen konstaterar att de redovisningar som ligger till grund för landskapets andel i ersättningar för fiskeriskador kommer så sent att det är svårt att hinna fatta beslut och belasta budgetanslag på rätt budgetår. För att underlätta övergången mellan år föreslår landskapsregeringen att inget anslag upptas år 2010 och att anslaget i 2011 års budget täcker ersättning för skador uppkomna under år 2010. Förslaget är kongruent med motiveringen i 2011 års budgetförslag.

Med hänvisning till ovanstående föreslås en minskning om 50.000 euro under momentet.

38./48. TRAFIKAVDDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**48.20. SJÖTRAFIKEN***Utgifter***48.20.20. Sjötrafiken - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-12.155.156,62	-12.872.000	-410.000
	tb -730.000	
(t.a. -22.356,00)		

Föreslås ett tilläggsanslag om ytterligare 410.000 euro under momentet. En orsak till behovet är att inkomsterna på helårsbasis är ca 170.000 euro lägre än tidigare uppskattning.

- Därtill har tilläggskostnader utöver i budgeten beaktade belopp uppstått för bl.a.
- M/s Skarvens bunkerförbrukning beräknades inför budgeten för år 2010 uppgå till 300 liter per timme. Beräkningen baserades på bassängtester med modell av fartyget. Under året har dock den verkliga bunkerförbrukningen per timme visat sig ligga kring 310 liter per timme
 - M/s Grisslan skulle enligt budgeten för år 2010 ha avyttrats men har behövts under året bl.a. på tvärgående linjen samt som reservtonnage i samband med ett haveri
 - trafik som upprätthållits med m/s Gåsö
 - driftskostnader i samband med reparation av m/s Gudingen i oktober. Se även moment 48.20.21 och
 - vissa försenade eller uteblivna planerade besparingsåtgärder.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet konstaterar att m/s Grisslan behövts under året och därför inte avyttrats.

När det gäller den typ av trafik för vilken m/s Gåsö används framhåller utskottet vikten av att landskapsregeringen utarbetar principer för vilka öar som ska trafikeras och på vilka premisser så att därefter fattar beslut om enskilda linjer och turlistor.

Utskottet framhåller att landskapet bör ha beredskap för att hyra ut alternativt avyttra ovan nämnda fartyg i syfte att minska kostnaderna.

48.20.21. Reparation och underhåll av färjor (VR)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-1.190.867,46	-1.268.000	-58.000
	tb -100.000	

Föreslås ett tilläggsanslag om 58.000 euro under momentet. Tillägget föranleds främst av reparation av m/s Gudingens propelleraxelhylsa samt av nödvändiga reparationer på m/s Grisslan eftersom den tidvis använts under året.

48.20.70. Anskaffning av fartyg och färjor (R)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-1.692.141,86	0	-44.000
	tb -120.000	

Föreslås ett tillägg om 44.000 euro för kostnader under tiden som m/s Skarven inte kunnat vara i drift efter leverans. Tillägget avser kostnader för februari 2010. Fr.o.m. mars har kostnaderna för fartyget beaktats under moment 48.20.20.

48.30. KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING*Inkomster***38.30.88. Försäljning av fastigheter**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
	63.000	-41.000

Under beredningen av upphandlingen av helikoptertjänster framkom behovet av att hangaren vid Mariehamns flygfält fortsättningsvis är i landskapets ägo, i syfte att underlätta framtida upphandlingar genom att entreprenörer kan hyra hangaren för sin verksamhet. Däremot är det inte ändamålsenligt att trafikavdelningen är förvaltare av fastigheten, varför ansvaret för hangaren överförs till fastighetsenheten vid kansliavdelningen. Föreslås en minskning om 41.000 euro under momentet.

Därtill föreslås att lagtinget bemyndigar landskapsregeringen att utarrendera högst 2.500 m² mark av fastigheten Verkstadstomten Rnr 1:5, Möckelö, Jomala för en tid om 20 år. Avsikten är att området ska vara en del av det blivande Möckelöbolagets verksamhetsområde varför ett eventuellt arrendeavtal ska kunna överföras till bolaget.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

Utskottet konstaterar att landskapets hamn i Möckelö bör göras tillgänglig för flera intresserade aktörer. Utskottet hänvisar till sin skrivning i betänkandet nr 4/2007-2008 vari följande anges:

"Enligt framställningen överväger landskapsregeringen en bolagisering av Möckelöområdet. Tanken är att området, inklusive byggnader och anordningar, ska överlåtas till ett landskapsägt bolag som i sin tur hyr ut dessa på marknadsmissiga villkor. Vägunderhållets verksamhet i området skall enligt förslaget successivt avvecklas och koncentreras till Godby.

Utskottet har erfarit att det finns ett växande behov av en hamnanläggning för mindre lastfartyg. I hamnens omedelbara närhet behövs dessutom utrymme för omlastning och kortare tids förvaring av bulkvaror. Enligt utskottet är Möckelöområdet lämpligt för denna typ av verksamhet. Utskottet anser att landskapsregeringen bör förverkliga dessa planer så snabbt som möjligt."

 Utgifter

48.30.77. Vägbyggnads- och vägförbättringsarbeten (R)

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
-3.855.817,05	-2.900.000	-250.000
	tb -1.200.000	

För projektet Sviby bro och bank uppgår landskapets kostnader till ca 1.695.000 euro inkl. kostnader för kabelbrunnar och rör för kabeldragningar för externa intressenter om ca 70.000 euro, varvid det finns ett underskott om ca 445.000 euro i förhållande till budgeterade anslag för projektet. Underskottet är en följd av brister i underlaget för budgetberedningen.

För att täcka underskottet har landskapsregeringen omfördelat anslag från redan färdigställda projekt som blivit billigare än vad som beaktats i budgeten samt från projekt som försenats. För att möjliggöra förverkligande av projekt i enlighet med planeringen föreslås därtill ett tilläggsanslag om 250.000 euro.

Vidare föreslås, med hänvisning till LL (1971:43, 8 §) om landskapets finansförvaltning, att ersättning från externa intressenter för i projekten tillkommande kostnader för kabelbrunnar och rör för kabeldragningar kan gottskrivas momentet.

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 5/2010-2011

För projektet Sviby bro och bank uppgår landskapets kostnader till ca 1.695.000 euro vilket innebär att det uppstått ett underskott i förhållande till budgeterade medel med ca 445.000 euro. I sitt betänkande nr 3/2010-2011 konstaterar utskottet följande: "Utskottet efterlyser att projektbeskrivning uppgörs enligt tidigare modell för samtliga projekt under momentet.". I det fall det hade funnits en sådan beskrivning då Sviby bro och bank budgeterades så hade det varit lättare att se vilka konsekvenser ett underskott hade fått. Utskottet framhåller vikten av att budgeteringen blir tydlig och att de inte igångsätts innan det klarlagts att nödvändiga medel finns upptagna i budgeten.

Utskottet hänvisar i övrigt till sina skrivelser under betänkandets allmänna motivering avseende budgetdisciplin och till 6 § 4 mom. landskapslagen (1971:43) om landskapets finansförvaltning.

39./49. SKATTER OCH AVGIFTER AV SKATTENATUR, INKOMSTER AV LÅN OCH FINANSIELLA POSTER**39.01. FINANSIELLA POSTER**

 Inkomster

39.01.91. Räntor på lån

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
1.425.308,49	1.330.000	-400.000

Under momentet föreslås en minskning om 400.000 euro. Minskningen föranleds främst av att räntenivån har varit lägre än vad som antogs vid uppgörandet av budgeten. Den låga räntenivån medför att det vid annuitetslån istället inflyter mera i avkortningar på lån. Därtill har vissa lån avkortats i förtid varför ränteinkomsterna till följd av det är något lägre än beräknat. Se även moment 39.20.91.

39.01.92. Räntheinkomster

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
5.120.618,91	1.000.000	500.000

Eftersom medelavkastningen på landskapsregeringens likvida medel och depositioner varit högre än vad som beräknades i samband med uppgörandet av budgeten för år 2010 föreslås ett tillägg om 500.000 euro under momentet.

39.20. ÅTERBETALADE LÅN*Inkomster***39.20.91. Avkortningar på lån**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
3.017.553,92	3.125.000	496.000

Under momentet föreslås ett tillägg om 496.000 euro. Tillägget föranleds dels av att vissa lån har avkortats i förtid, dels har den låga räntenivån medfört att det vid annuitetslån har inlutit mera i avkortningar på lån. Se även moment 39.01.91.

39.30. UPPTAGNA LÅN*Inkomster***39.30.90. Finansieringslån**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
0,00	48.203.000	1.286.000
	tb -12.488.000	

För balansering av föreliggande förslag till tredje tillägg till budgeten för år 2010 föreslås ett tillägg om 1.286.000 euro.

39.90. ÅTERFÖRDA ANSLAG*Inkomster***39.90.95. Återbokade bidrag**

Bokslut 2009	Budget 2010	Budget
1.249.826,45	100.000	817.000
	tb 850.000	

Med hänvisning till moment 47.05.42 och 47 samt vissa andra återbokningar föreslås ett tillägg om 817.000 euro under momentet.