|  |  |
| --- | --- |
| LSvapen | 5x5px |
| Ålands landskapsregering | BUDGETFÖRSLAG nr 6a/2019-2020 |
|  | Datum |  |
|  | 2020-09-08 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | Till Ålands lagting |  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Komplettering av förslaget till fjärde tilläggsbudget för år 2020

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens komplettering av förslaget till fjärde tillägg till budgeten för Åland under år 2020.

Landskapsregeringen föreslår att till fjärde tilläggsbudgeten fogas en höjning av bevillningsfullmakten för räntestödslån under moment 61500.

I och med kompletteringen av förslaget till fjärde tilläggsbudget har hittills under år 2020 budgeterats 417.823.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande komplettering av förslaget till fjärde tillägg till budgeten för år 2020.

|  |
| --- |
| Mariehamn den 8 september 2020 |
| L a n t r å d | Veronica Thörnroos |
| Minister | Torbjörn Eliasson |

[\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_](#_top)

Sifferstaten i dess helhet med detta kompletteringsförslags ändringar:

|  |  | **Anslag** | **Inkomster** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  **tb 2020** |  **tb 2020** |
|  | **VERKSAMHET** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 1 |  |  |
|  |  |  |  |
| **100** | **Lagtinget** | **118 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 101 | Lagtinget | 35 000 | 0 |
| 10100 | Lagtinget, verksamhet | 35 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 111 | Lagtingets kansli | 31 000 | 0 |
| 11100 | Lagtingets kansli, verksamhet | 31 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 112 | Lagtingets övriga utgifter | 18 000 | 0 |
| 11210 | Lagtingets Östersjösamarbete, BSPC, verksamhet | 18 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 120 | Landskapsrevisionen | 6 000 | 0 |
| 12010 | Landskapsrevisionen, verksamhet | 6 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 130 | Ålands delegation i Nordiska rådet | 28 000 | 0 |
| 13010 | Ålands delegation i Nordiska rådet, verksamhet | 28 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 2 |  |  |
|  |  |  |  |
| **200** | **Landskapsregeringen och regeringskansliet** | **66 000** | **-465 000** |
|  |  |  |  |
| 200 | Lantrådet och landskapsregeringens ledamöter | 35 000 | 0 |
| 20010 | Landskapsregeringen, verksamhet | 35 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 210 | Regeringskansliet | 60 000 | 0 |
| 21010 | Regeringskansliet, verksamhet | 60 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 250 | Personalarbete och arbetsmiljö | 0 | 35 000 |
| 25000 | Utbildning, företagshälsovård, arbetarskydd,  |  |
|  | personalaktiviteter och personalpolitiska åtgärder | 0 | 35 000 |
|  |  |  |  |
| 270 | Radio-och TV-verksamhet | -10 000 | -500 000 |
| 27000 | Radio-och TV-verksamhet (F) | -10 000 | -500 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 280 | Lagberedningen | -19 000 | 0 |
| 28010 | Lagberedningen, verksamhet | -19 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 3 |  |  |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **45 000** | **105 000** |
|  |  |  |  |
| 300 | Allmän förvaltning | 45 000 | 86 000 |
| 30010 | Finansavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | 45 000 | 86 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 390 | Gemensamma förvaltningskostnader | 0 | 19 000 |
| 39000 | IT-drifts- och utvecklingskostnader (R) | 0 | 19 000 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 4 |  |  |
|  |  |  |  |
| **400** | **Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde** | **77 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 400 | Allmän förvaltning | 77 000 | 0 |
| 40010 | Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | 77 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 5 |  |  |
|  |  |  |  |
| **500** | **Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde** | **-6 990 000** | **-48 000** |
|  |  |  |  |
| 500 | Allmän förvaltning | 121 000 | 0 |
| 50010 | Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning,  |  |  |
|  | verksamhet | 121 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 516 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet  | -58 000 | 0 |
| 51600 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R) | -58 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 535 | Utbildningsverksamhet | -7 053 000 | 0 |
| 53510 | Utvecklingsarbete inom utbildning | -85 000 | 0 |
| 53520 | Högskoleutbildning | -6 968 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 540 | Kulturarvs- och museiverksamhet | 0 | -48 000 |
| 54000 | Kulturarvs- och museiverksamhet | 0 | -48 000 |
|  | Avdelning 6 |  |  |
|  |  |  |  |
| **600** | **Näringsavdelningens förvaltningsområde** | **80 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 600 | Allmän förvaltning | 78 000 | 0 |
| 60010 | Näringsavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | 78 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 610 | Näringslivets främjande | 2 000 | 0 |
| 61100 | Ålands landsbygdscentrum | 2 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 7 |  |  |
|  |  |  |  |
| **700** | **Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde** | **1 092 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 700 | Allmän förvaltning | 53 000 | 0 |
| 70010 | Infrastrukturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | 53 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 740 | Ålandstrafiken | 9 000 | 0 |
| 74000 | Ålandstrafiken, verksamhet | 9 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 745 | Oljeskydd | 30 000 | 0 |
| 74500 | Oljeskydd | 30 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 750 | Kostnader för sjötrafik | 1 000 000 | 0 |
| 75010 | Upphandling av sjötrafik | 1 000 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **1 006 000** | **6 910 000** |
|  |  |  |  |
| 820 | Ålands statistik- och utredningsbyrå | 46 000 | -24 000 |
| 82000 | Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet | 46 000 | -24 000 |
|  |  |  |  |
| 822 | Datainspektionen | 2 000 | 0 |
| 82200 | Datainspektionen, verksamhet | 2 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 825 | Ålands polismyndighet | 425 000 | 0 |
| 82500 | Ålands polismyndighet, verksamhet | 425 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 826 | Ålands ombudsmannamyndighet | 10 000 | 0 |
| 82600 | Ålands ombudsmannamyndighet, verksamhet | 10 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 827 | Lotteriinspektionen | 4 000 | -4 000 |
| 82700 | Lotteriinspektionen, verksamhet | 4 000 | -4 000 |
|  |  |  |  |
| 831 | Upphandlingsinspektionen | 3 000 | 0 |
| 83100 | Upphandlingsinspektionen, verksamhet | 3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 848 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet | 74 000 | 0 |
| 84810 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet | 71 000 | 0 |
| 84820 | Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighets laboratorium,  |  |  |
|  | verksamhet | 3 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 850 | Högskolan på Åland | 0 | 6 938 000 |
| 85000 | Högskolan på Åland | 0 | 6 938 000 |
|  |  |  |  |
| 851 | Ålands folkhögskola | 24 000 | 0 |
| 85100 | Ålands folkhögskola, verksamhet | 24 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 852 | Ålands musikinstitut | 4 000 | 0 |
| 85200 | Ålands musikinstitut, verksamhet | 4 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 855 | Ålands gymnasium | 340 000 | 0 |
| 85500 | Ålands gymnasium, verksamhet | 340 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 856 | Ålands sjösäkerhetscentrum | 20 000 | 0 |
| 85600 | Ålands sjösäkerhetscentrum, verksamhet | 20 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 860 | Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet | -60 000 | 0 |
| 86000 | Arbetsmarknads- och studieservicemyndigheten, verksamhet | -60 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 865 | Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp | 8 000 | 0 |
| 86500 | Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp, verksamhet | 8 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 870 | Fordonsmyndigheten | 31 000 | 0 |
| 87000 | Fordonsmyndigheten, verksamhet | 31 000 | 0 |
|  |  |  |  |
| 872 | Vägunderhållsverksamhet | 35 000 | 0 |
| 87200 | Vägunderhållsenheten, verksamhet | 35 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 873 | Verkstad och lager | 40 000 | 0 |
| 87300 | Verkstad och lager, verksamhet | 40 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Verksamhet sammanlagt** | **-4 506 000** | **6 502 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **ÖVERFÖRINGAR** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 6 |  |  |
|  |  |  |  |
| **600** | **Näringsavdelningens förvaltningsområde** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |
| 615 | Främjande av livsmedelsproduktion | 0 | 0 |
| 61500 | Främjande av livsmedelsproduktion (R) | 0 | 0 |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 7 |  |  |
|  |  |  |  |
| **700** | **Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde** | **750 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 747 | Övrig trafik | 750 000 | 0 |
| 74700 | Understöd för övrig trafik | 750 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **-10 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 860 | Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet | -10 000 | 0 |
| 86050 | Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd (F) | -10 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Överföringar sammanlagt** | **740 000** | **0** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **89** | **SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER** |  |  |
|  |  |  |  |
| **890** | **Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån** |  |  |
|  | **och finansiella poster** | **-855 000** | **-33 856 000** |
|  |  |  |  |
| 890 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | -33 551 000 |
| 89000 | Skatter och inkomster av skattenatur | 0 | -33 551 000 |
|  |  |  |  |
| 892 | Finansiella poster | -900 000 | -305 000 |
| 89200 | Finansiella poster (F) | -900 000 | -405 000 |
| 89230 | Landskapets fastighetsverk | 0 | 100 000 |
|  |  |  |  |
| 893 | Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter | 45 000 | 0 |
| 89300 | Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F) | 45 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Skattefinansiering, finansiella poster och resultat-**  |  |  |
|  | **räkningsposter sammanlagt** | **-855 000** | **-33 856 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **9** | **INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA**  |  |  |
|  | **FINANSINVESTERINGAR** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 3 |  |  |
|  |  |  |  |
| **300** | **Finansavdelningens förvaltningsområde** | **-265 000** | **59 550 000** |
|  |  |  |  |
| 9340 | Särskilda understöd, lån och investeringar | -265 000 | 59 550 000 |
| 934000 | Övriga finansinvesteringar (R) | -265 000 | 0 |
| 934080 | Övriga lån (F) | 0 | 59 550 000 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Avdelning 5 |  |  |
|  |  |  |  |
| **500** | **Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde** | **-15 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 9540 | Kulturarvs- och museiverksamhet | -15 000 | 0 |
| 954000 | Inköp av konst (R) | -15 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **80 - 88** | **Myndigheter samt fristående enheter** | **-470 000** | **0** |
|  |  |  |  |
| 9825 | Ålands polismyndighet | -470 000 | 0 |
| 982500 | Investeringar (R) | -470 000 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar** |  |  |
|  | **sammanlagt** | **-750 000** | **59 550 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Anslag och inkomster totalt ovanstående** | **-5 371 000** | **32 196 000** |

# Detaljmotivering - Överföringar

## 600 Näringsavdelningens förvaltningsområde

### 615 Främjande av livsmedelsproduktion

#### 61500 Främjande av livsmedelsproduktion (R)

**Organisation:** 61500 Främj av livsmedelsproduktion **År:** 2020 **Budgettyp:** Budget **Budgetversion:** V2 **Enhet:** Euro

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 3 2020  | Förslag tb 4 2020  |
| Intäkter |  |  |  |  |
| Kostnader | -1 106 521 | -659 000 |  |  |
| Anslag netto | -1 106 521 | -659 000 |  |  |

##### Budgetmotivering

Föreslås en höjning av bevillningsfullmakten för lån med räntestöd.

##### Fullmakt

I grundbudgeten för år 2020 finns en bevillningsfullmakt för lån med räntestöd om högst 1.500.000 euro. Föreslås en höjning av bevillningsfullmakten för lån med räntestöd med 1.000.000 euro så att den totalt uppgår till högst 2.500.000 euro. Höjningen föreslås då efterfrågan på investeringsstöd och genomförandet av större investeringsprojekt ökat vilket tyder på en positiv utveckling för näringen och livsmedelsförädlingen på Åland.

Räntestödslånen beviljas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1305/2013 om stöd för landsbygdsutveckling från europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling. Räntestöd kan beviljas för lån vid produktionsinvesteringar i byggnader samt för visst lösöre i enlighet med LL (2016:29) om finansiering av landsbygdsnäringar. Räntestöd i samband med investeringar är ett komplement till investeringsstödet till jordbruket inom ramen för landsbygdsutvecklingsprogrammet under moment 62300. Lånen förmedlas av kreditinstitut på Åland och räntestödet varierar med marknadsräntorna och är maximalt 3 procent. Saldot på utestående räntestödskrediter för investeringar var 10.661.300 euro per 30.4.2020. En höjning av bevillningsfullmakten ger inga kostnadseffekter för budgeten under moment 61500 under detta år.

# Bilaga

Förslaget till fjärde tilläggsbudget i dess helhet inklusive detta kompletteringsförslag.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sammandrag | Bokslut 2019  | Budget 2020  | Tb 1 - 3 2020  | Förslag tb 4 2020  |
| Försäljningsintäkter | 9 313 360 | 9 607 645 |  | 68 000 |
| Avgiftsintäkter | 9 400 228 | 9 316 225 |  | -504 000 |
| Erhållna bidrag | 2 273 275 | 975 400 |  |  |
| Övr verksamh intäkt | 1 460 258 | 1 007 730 |  |  |
| **Summa Verksamhetens intäkter** | **22 447 121** | **20 907 000** |  | **-436 000** |
| Löner o arvoden | -88 404 395 | -92 711 254 | -1 594 888 | 898 403 |
| Pensionskostnader | -15 408 471 | -16 883 472 | -476 624 | 163 509 |
| Övr lönebikostnader | -1 015 120 | -990 673 | -266 743 | 2 893 |
| **Summa Lönebikostnader** | **-16 423 591** | **-17 874 145** | **-743 367** | **166 402** |
| Personalersättningar | 1 345 650 | 1 011 200 |  |  |
| **Summa Personalkostnader** | **-104 223 613** | **-109 353 194** | **-2 338 255** | **1 064 805** |
| Köp av tjänster | -53 118 598 | -53 470 968 | -7 743 045 | 251 560 |
| Material förnödenh | -19 831 566 | -18 916 344 | -1 254 700 | 1 102 635 |
| Övr verksamh kostn | -23 835 461 | -25 676 495 | -225 000 | 58 000 |
| **Summa Verksamhetens kostnader** | **-201 009 237** | **-207 417 000** | **-11 561 000** | **2 477 000** |
| Pensionsintäkter | 17 700 000 | 19 100 000 |  |  |
| Pensionskostnader | -35 076 941 | -37 260 000 |  |  |
| **Summa Pensioner** | **-17 376 941** | **-18 160 000** |  |  |
| **Summa Pensionsint o kostn** | **-17 376 941** | **-18 160 000** |  |  |
| Överföring fr EU | 3 454 873 | 4 176 000 |  | 0 |
| Återbet av överf | 42 429 | 55 000 |  |  |
| Övr ink o kap överf | 235 528 | 393 000 |  |  |
| **Summa Intäkt ink o kap** | **3 732 830** | **4 624 000** |  | **0** |
| **Summa Intäkt ink o kap öv** | **3 732 830** | **4 624 000** |  | **0** |
| Undervisn kultur idr | -11 471 549 | -12 106 000 | -300 000 | 0 |
| Soc hälsovård utksk | -38 917 017 | -40 088 000 | -11 852 000 | -10 000 |
| Arbetsmarknad | -225 882 | -330 000 |  |  |
| Bostadsproduktion | -422 015 | -250 000 |  | 0 |
| Primärnäringar | -10 255 780 | -11 680 000 |  |  |
| Övrigt näringsliv | -5 040 504 | -6 227 000 | -10 650 000 | 750 000 |
| Allmänna stöd | -18 555 908 | -18 361 000 | -3 700 000 |  |
| Övriga ink kap överf | -6 706 146 | -9 029 000 | -305 000 |  |
| **Summa Utgift ink o kap öv** | **-91 594 801** | **-98 071 000** | **-26 807 000** | **740 000** |
| **Summa Kostn ink o kap öv** | **-91 594 801** | **-98 071 000** | **-26 807 000** | **740 000** |
| **Summa Verksamhetsbidrag** | **-283 801 030** | **-298 117 000** | **-38 368 000** | **2 781 000** |
| Intäkter skattenatur | 269 540 722 | 271 487 000 |  | -33 551 000 |
| **Summa Skatteinkomster** | **269 540 722** | **271 487 000** |  | **-33 551 000** |
| Ränteintäkter | 1 232 225 | 666 000 |  |  |
| Övr finansiella int | 27 897 138 | 46 149 000 |  | -305 000 |
| Räntekostnader | -33 007 | -11 000 |  |  |
| Övr finansiella kost | -229 563 | -166 000 |  | -900 000 |
| **Summa Finansiella intäkter och kostnader** | **28 866 794** | **46 638 000** |  | **-1 205 000** |
| **Summa Årsbidrag** | **14 606 485** | **20 008 000** | **-38 368 000** | **-31 975 000** |
| Avskrivn enl plan | -9 032 467 | -10 000 000 |  | 0 |
| **Summa Av- och nedskrivningar** | **-9 032 467** | **-10 000 000** |  | **0** |
| Extraordinära intäkt | 183 269 |  |  |  |
| **Summa Extraordinära poster** | **183 269** |  |  |  |
| **Summa Räkenskapsperiodens resultat** | **5 757 287** | **10 008 000** | **-38 368 000** | **-31 975 000** |
| Ökning eller minskning av reserver | -7 810 170 | -19 840 000 | 32 843 000 |  |
| **Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott** | **-2 052 883** | **-9 832 000** | **-5 525 000** | **-31 975 000** |

**Organisation:** Budgetansvar - struktur **År:** 2020 **Budgettyp:** Budget **Budgetversion:** V2 **Enhet:** Euro