



Till Ålands lagting

Förslag till fjärde tilläggsbudget för år 2020

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till fjärde tillägg till budgeten för Åland under år 2020.

Åland står just nu inför stora prövningar. Vi befinner oss mitt i en pandemi som slagit undan benen för flera delar av det åländska samhället. Många känner oro för sin hälsa, försörjning och sina framtidsdrömmar. Mycket av det vi länge tagit för givet har dramatiskt förändrats.

Även om utmaningarna på kort tid vuxit sig märkbara står den övergripande visionen fortfarande fast: Åland ska framåt. De sju strategiska utvecklingsmålen i Ålands utvecklings- och hållbarhetsagenda är riktgivande för samhällsutvecklingen. Vi ställer inte in - vi ställer om.

Pandemin har också tydligt påvisat styrkan i det åländska samhället. Möjligheten att på kort tid agera snabbt och resolut – näringslivet, tredje sektorn och det offentliga tillsammans - visar på en anpassningsbarhet och smidighet. Att dra lärdomar av nya situationer och hitta nya vägar framåt är en del av den åländska framgångssagan. Tillsammans tar vi Åland stärkt ur krisen.

I dessa tider är framtidstron avgörande. Det politiska ledarskapet har en viktig roll att spela för att ta ett samhälle ur en kris. Landskapsregeringen avser därför att göra betydande satsningar inom digitalisering, näringslivsutveckling, utbildnings- och innovationsprojekt. De insatser som görs för att ta Åland ur krisen möter samtidigt de långsiktiga samhällsutmaningarna. Återhämtningen till det nya normala har börjat.

Vår väg är havet

Sjöfarten med dess kringnäringar har en helt avgörande betydelse för den åländska ekonomin. De restriktioner som införts till följd av coronaviruspandemin vilka i praktiken har medfört att gränserna västerut i stort sett stängts har fått och kommer under en lång tid att medföra omfattande negativa effekter för stora delar av näringslivet och medborgarna samt för samhällsekonomin i stort. Trots att undantagstillståndet upphörde i juni, kvarstår restriktionerna avseende inresande från Sverige på obestämd tid, vilket medför fortsatta begränsningar i transportkapaciteten samt kraftigt försämrad lönsamhet för rederinäringen. Transporterna till och från Åland är livsviktiga för hela det åländska samhället. Landskapsregeringen för därför täta diskussioner med statsförvaltningen för att medvetandegöra dem på den ohållbara situationen.

Åtgärder för sysselsättning och tillväxt

Läget på arbetsmarknaden efter den snabba ökningen av antal arbetslösa och permitterade under våren har under sommaren förbättrats endast i långsam takt. I augusti var 10,5 procent eller 1.605 personer arbetslösa inklusive permitterade. De fortsatta strikta restriktionerna och rekommendationerna kring gränsöverskridande resor är förödande för Åland som är beroende av export av varor och tjänster och hämmar nya affärer med omvärlden samt både privat och professionellt utbyte mellan människor.

Landskapsregeringen genomförde genom landskapets andra tilläggsbudget för år 2020 en rad insatser för att lindra effekterna på arbetsmarknaden och stimulera ekonomin.

De tillfälliga likviditetsstöden till företag med förutsättningar att bedriva en långsiktig lönsam verksamhet men som har drabbats negativt till följd av coronaviruspandemin har hittills beviljats till 105 företag, totalt cirka 4,9 miljoner euro. Ansökningstiden pågår till 30.11.2020 och det finns ytterligare förfrågningar om cirka 1,2 miljoner euro. Ungefär hälften av stöden har gått till företag inom transportsektorn och en fjärdedel till hotell och restauranger, därefter är det företag inom handel, personliga tjänster och företagstjänster samt industrisektorn som är mottagare.

Drygt 70 företag har på basen av krediter uppgående till cirka 10,7 miljoner euro beviljats huvudsakligen Finnvera-garantier om cirka 8 miljoner euro, varav landskapets åtagande uppgår till cirka 4,5 miljoner euro.

Det temporära tilläggsstödet till arbetslösa som lyfte grunddagpenning eller arbetsmarknadsstöd under perioden april – juni uppgick till ca 2,6 miljoner euro, vilket var ungefär hälften av det som budgeterades. Under perioden juni – augusti anställdes 403 sommarpraktikanter födda 1996 – 2004 under en sammanhängande fyraveckorsperiod med uppdrag hos olika företag och föreningar. Sommarpraktikanterna hade en jämn könsfördelning. Tyngdpunkten låg på de yngre födda 2002 – 2004, hälften av uppdragsgivarna var lokaliserade till Mariehamn men det fanns platser i alla kommuner. Flest uppdragsgivare fanns inom restaurang, handel och tjänster men även inom primärnäringarna, industri, byggverksamhet med mera. Mer än hälften av sommarpraktikanterna har svarat på en enkät och gett ett gott betyg till praktikplatsen och många fick jobb utöver praktiktiden. Även uppdragsgivarna har varit nöjda med praktikanterna.

Landskapsregeringen föreslår nu samt bereder ytterligare åtgärder för att förbättra sysselsättningen och företagets förutsättningar.

Landskapsregeringens så kallade aktionsgrupp för näringslivet med representanter från banker och näringslivsorganisationer har träffats 15 gånger sedan den 12 mars för att ha en uppdaterad lägesbild samt diskutera olika förslag till åtgärder och träffas fortsättningsvis varannan vecka.

En beredning pågår för en ny stödform och vilken motprestation som ska krävas för företag som vill växla upp eller förändra verksamheten t.ex. genom att söka nya marknader eller utveckla produkter eller företaget, och testa nya hållbara affärsverksamheter. Förslaget avser genomföras inom ramen för det anslag som upptogs i landskapets andra tilläggsbudget.

För att stimulera sysselsättning och utveckling i företag föreslås ett temporärt tilläggsstöd till arbetsgivare inom näringslivet som under en period om högst sex månader anställer en arbetslös person. Stödet föreslås uppgå till 75 % av den kollektivavtalsenliga lönekostnaden och tillämpas som längst fram till den sista juni 2021. Stödet kan inte beviljas till arbetsgivare som under den senaste tremånadersperioden har permitterat eller sagt upp personal.

Landskapsregeringen vill med detta uppmuntra till nya affärsidéer, effektivitetsåtgärder, att hitta nya kundgrupper eller organisationsutveckling samt ge trygghet till pilottestning och innovation.

Sysselsättningsfrämjande utbildningsinsatser ordnas under hösten 2020 och planeras att fortsätta under våren 2021 i form av kompetenshöjande yrkeskurser inom olika branscher, kurser i svenska för inflyttade samt ett utökat antal studieplatser vid Ålands folkhögskola. Utbildningsarrangörer är i första hand Ålands yrkesgymnasium, Ålands folkhögskola och Medborgarinstitutet, men även andra arrangörer kan bli aktuella. Därutöver ges möjlighet till enskilda studieplatser via ämnesvisa kurspaket genom öppna högskolan vid Högskolan på Åland. De sysselsättningsfrämjande utbildningsinsatserna är under kontinuerlig utveckling och baseras på vilka behov som föreligger utifrån vilka grupper och branscher som drabbas extra hårt och där återhämtningen är långsam.

I maj 2020 presenterade Europeiska kommissionen, som en följd av coronaviruspandemin, ett förslag till ändring av regelverket för strukturfonderna för perioden 2014 - 2020. Enligt förslaget föreslås möjligheter till omfördelning av befintliga programmedel, en förlängning av programperioden med två år 2021 - 2022 samt en möjlighet till tilläggsfinansiering. Förslaget beräknas bli godkänt under hösten 2020. Landskapsregeringen bereder under hösten ändringsförslag av Ålands strukturfondsprogram innefattande omfördelning av en del av de ERUF-medel som tidigare avsatts för finansieringsinstrumentet till stöd för att stärka företagets likviditetsbehov och utveckling samt för att möjliggöra fler sysselsättningsåtgärder med ESF.

Coronaviruspandemins följdverkningar

I pandemins följdverkningar finns en ökad risk för ångest och depression i vårt åländska samhälle. I riskzonen finns personer och familjer med arbetslöshet och minskad inkomst samt personer med tidigare psykisk ohälsa. Som en konsekvens av pandemin kan en ökad alkoholkonsumtion och våld i nära relationer befaras. Barn och ungdomar utsätts även för den ökade otryggheten. Vårens distansundervisning och de förändrade vardagsrutinerna visar att många av eleverna framöver behöver extra stöd i skolan och i undervisningen.

Landskapsregeringen avser tillsätta en kommission med sakkunniga från fältet för att noga följa utvecklingen och i ett tidigt skede identifiera psykisk ohälsa i utsatta grupper och bedöma vilka åtgärder som behöver vidtas.

Plan för återhämtning och resiliens

De förslag som kommissionen lade fram på försommaren till ett återhämtningspaket för EU syftar till att stödja omstarten av ekonomierna och Unionens återhämtning efter coronaviruspandemin. I kommissionens förslag till Europaparlamentets och rådets förordning (COM(2020) 408 final) föreslår kommissionen explicit att en målsättning med fonden om totalt 750 miljarder euro ska vara att lindra coronaviruspandemins sociala och ekonomiska konsekvenser. Fonden består både av en stöd- och en lånedel där medlemsstaterna erhåller nationella andelar. Återhämtningspaketet är inte till alla delar ännu färdigbehandlat i EU:s institutioner.

Landskapsregeringen har framfört till statsrådet att Åland, enligt 59b § självstyrelselagen för Åland, ska ha rätt till en del av de nationella andelarna både vad gäller de stöd och lån som fonden innehåller. Landskapsregeringen har även framfört att landskapsregeringen utgår ifrån att Åland bereds utrymme att presentera åländska reform- och investeringsprojekt som ett eget kapitel i Finlands nationella plan för återhämtning och resiliens samt att Åland bereds möjlighet att själv presentera reform- och investeringsprojekt i det framtida arbetet. Utöver detta har framförts att landskapsregeringen förutsätter att en diskussion om fördelningen av andelarna mellan Finland och Åland snarast inleds speciellt med beaktande av att skadeverkningarna av den situation coronavirusbekämpningen lett till varit omfattande för den åländska ekonomin och proportionellt sett drabbar Åland hårdare än övriga Finland.

Med tanke på att både tidtabellen på EU-nivå och tidtabellen på nationell nivå i Finland är snäv har landskapsregeringen inlett arbetet med att planera och motivera lämpliga projekt enligt givna villkor i fonden som kan tas upp i Finlands nationella plan för återhämtning och resiliens. Av särskild vikt är att de nya satsningarna samtidigt bidrar till de långsiktiga målsättningarna i utvecklings- och hållbarhetsagendan.

Digitalisering

Med avstamp i idéutvecklingsgruppernas rapporter utreder landskapsregeringen under hösten skapandet av en ny IT-organisation internt som samlar all IT-kompetens under en ledning och som får till uppgift att axla det digitala ledarskapet inom den allmänna förvaltningen och ta ansvaret för att transformera självstyrelsens förvaltning till en ny digital nivå. Inledningsvis är skapandet av en enhetlig beställarfunktion nödvändig.

Denna satsning på digitalisering kommer att inkludera alla områden inom förvaltningen vilket på sikt ska medföra en effektivare, modernare och mer agil organisation som uppmuntrar till nya innovationer och initiativ.

Målet är att digitalt optimera förvaltningen utgående från åländska förhållanden och beprövade system och tekniker. Landskapsregeringen kommer, på samma sätt som lagtinget, även att utveckla egna lösningar när så krävs.

Genom att kontinuerligt effektivisera de interna processerna och inkludera människorna och den senaste tillgängliga tekniken ska servicen till medborgarna och företagen märkbart förbättras.

Ledorden är transparens, delaktighet och säkerhet.

Särskilda bidrag

Landskapsregeringen har för avsikt att under året göra en framställning om särskilda bidrag enligt 51 § i självstyrelselagen till följd av stormen Alfrida. Landskapsregeringen har inlett arbetet med att utreda statsstödsaspekterna enligt EU:s regelverk.

Skatteundantaget

Skatteundantaget är en förutsättning för en livskraftig åländsk ekonomi och för förmånliga transporter mellan Sverige och Finland via Åland. Samtidigt leder undantaget till att handel över den åländska gränsen med varor alltid är export och import, och de administrativa krav och tullförfaranden detta medför riskerar att påverka förutsättningarna för handelsflödena till och från Åland på ett negativt sätt. Från och med november 2020 planerar tullen att nya elektroniska tullförfaranden ska börja tillämpas för import i enlighet med de krav som ställs i EU:s tullregelverk. Det är ännu inte helt klart på vilket sätt processen kring importförtullningen ska förändras, och därmed hur de nya förfarandena kommer att påverka det åländska näringslivet och varuflödena över den åländska gränsen. Beaktat att de åländska företagen inte fått information om förändringarna ännu i detta skede, anser landskapsregeringen att tidpunkten för ibruktagandet av de nya deklarationerna måste skjutas fram.

I syfte att underlätta handeln över den åländska gränsen utses en arbetsgrupp inom oktober med representanter från Åland Post, näringslivet, finansministeriet och Tullen för att undersöka alla möjligheter att minska skattegränsens negativa verkningar.

Landskapets ekonomiska läge och likviditetssituation

Sedan ett halvt års tid har år 2020 präglats av stora förändringar och en snabbt avtagande ekonomisk aktivitet. För att dämpa de negativa effekterna i samhället och korrigera inkomstnivån så lämnade Finlands regering fyra tilläggsbudgetpropositioner till riksdagen under våren och försommaren samt den femte i början av september. Ålandsdelegationen har under sommaren fattat två beslut där förskottsbeloppet på avräkningen för år 2020 har anpassats till den lägre nivån på statens budgeterade inkomster i enlighet med riksdagens beslut om fjärde tilläggsbudgeten. Minskningen av förskottet på avräkningsbeloppet uppgår till cirka 32,3 miljoner euro. Med anledning av detta och att såväl skattegottgörelsen för skatteår 2018 som lotteriskatten för skatteår 2019 blivit lägre än budgeterade belopp har landskapsregeringen i föreliggande förslag till tilläggsbudget beaktat minskade skatteinkomster om sammanlagt drygt 33,5 miljoner euro.

I april när vidden av restriktionerna som infördes under våren började bli kända uppmanade landskapsregeringen förvaltningen och underställda myndigheter att vidta åtgärder som skulle spara in ett belopp motsvarande personalkostnader för två veckors avlöning. Merparten av inbesparingarna sker genom att semesterersättning omvandlas till ledig tid, vakanser ej tillsätts och att befintlig personal i vissa fall omfördelas till andra arbetsuppgifter men även rese- och utbildningskostnader minskas. Minskningarna har inte beskrivits närmare i detaljmotiveringen. Landskapsregeringen har valt att i detta skede när coronaviruspandemin fortfarande pågår i omvärlden inte göra denna allmänna inbesparing inom Ålands hälso- och sjukvård, Ålands polismyndighet samt Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet.

Hela den offentliga sektorn, inklusive de åländska kommunerna, står inför stora framtida omställningar. Ett minskat offentligt åtagande under hösten är förvisso en målsättning men inte realistiskt att genomföra på kort sikt i pandemitider när krafterna i stället bör fokuseras på återhämtning av näringslivet och hela det åländska samhället. Ålänningarna har höga ambitioner för vård, omsorg, skola och infrastruktur och redan lagstiftade och pågående reformer fordrar finansiering i kommande budgetar. En minskning av de offentliga utgifterna måste därför åstadkommas genom bland annat högre produktivitet. Uppdateringar av finansministeriets ekonomiska prognoser och förvaltningens budgetäskanden för år 2021 som kommer i medlet av september kommer att utgöra grunderna för landskapsregeringens ekonomiska planer i grundbudgeten för år 2021 och framöver.

Landskapets likviditet exklusive Fastighetsverket uppgår till cirka 63 miljoner euro vid utgången av augusti. Vid samma tidpunkt finns cirka 13 miljoner euro i Fastighetsverket. I sammanhanget kan noteras att den extra överföringen om 25 miljoner euro från Ålands penningautomatförening som ingick i grundbudgeten för år 2020 har överförts till landskapet samt att såväl skattegottgörelsen som lotteriskatten har inbetalts, sammanlagt cirka 19,3 miljoner euro. De extra understöd om cirka 5,5 miljoner euro till kommunerna som togs upp i tredje tilläggsbudgeten har betalats. Utfallet för de anslag för stimulansåtgärder och anslag för att möta ökade pandemirelaterade kostnader har inte realiserats i den takt som kunde befaras på våren men ett fortsatt högt tryck på utgiftssidan kvarstår under resten av året.

De ovan beskrivna minskningarna för avräkningsbeloppet innebär att inbetalningarna under oktober – december kommer att sjunka med över 30 miljoner euro jämfört med vad som budgeterats i grundbudgeten.

Utgående från de nu kända uppgifterna och antaganden om förverkligande visar likviditetskalkylerna på att ett negativt saldo om drygt 20 miljoner euro kan uppstå till årets slut. Med beaktande av att landskapets verksamhet är omfattande med såväl stora regelbundna utbetalningar som stora tillfälliga betalningar behövs en likviditetsberedskap uppgående till cirka 20 miljoner euro eftersom inbetalningar och utbetalningar inte alltid kan styras optimalt tidsmässigt. Första kvartalet på året har de senaste fyra åren visat att utbetalningarna i genomsnitt är ca 10 miljoner euro högre än inbetalningarna. Under de osäkra tider som för närvarande råder där behovet av snabba åtgärder inte går att förutse bör en beredskap för 10 miljoner euro för oförutsedda poster finnas. Med beaktande av ovanstående och föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslår landskapsregeringen att lagtinget ska bevilja landskapsregeringen en fullmakt att under perioden oktober 2020 till och med mars 2021 uppta lån för högst 60 miljoner euro. I och med detta kan landskapsregeringen gå vidare med förberedelser för upplåning.

I och med tillägget 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 förslag till fjärde tillägg till budgeten för år 2020 samt
att lagtinget bemyndigar landskapsregeringen att för budgetens förverkligande uppta lån om högst 60.000.000 euro.

Mariehamn den 7 september 2020

L a n t r å d

Veronica Thörnroos

Minister

Torbjörn Eliasson

VERKSAMHET

Avdelning 1

100	Lagtinget	118 000	0
101	Lagtinget	<u>35 000</u>	<u>0</u>
10100	Lagtinget, verksamhet	35 000	0
111	Lagtingets kansli	<u>31 000</u>	<u>0</u>
11100	Lagtingets kansli, verksamhet	31 000	0
112	Lagtingets övriga utgifter	<u>18 000</u>	<u>0</u>
11210	Lagtingets Östersjösamarbete, BSPC, verksamhet	18 000	0
120	Landskapsrevisionen	<u>6 000</u>	<u>0</u>
12010	Landskapsrevisionen, verksamhet	6 000	0
130	Ålands delegation i Nordiska rådet	<u>28 000</u>	<u>0</u>
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	<u>35 000</u>	<u>0</u>
20010	Landskapsregeringen, verksamhet	35 000	0
210	Regeringskansliet	<u>60 000</u>	<u>0</u>
21010	Regeringskansliet, verksamhet	60 000	0
250	Personalarbete och arbetsmiljö	<u>0</u>	<u>35 000</u>
25000	Utbildning, företagshälsovård, arbetarskydd, personalaktiviteter och personalpolitiska åtgärder	0	35 000
270	Radio-och TV-verksamhet	<u>-10 000</u>	<u>-500 000</u>
27000	Radio-och TV-verksamhet (F)	-10 000	-500 000
280	Lagberedningen	<u>-19 000</u>	<u>0</u>
28010	Lagberedningen, verksamhet	-19 000	0

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
<u>Avdelning 3</u>			
300	Finansavdelningens förvaltningsområde	45 000	105 000
300	Allmän förvaltning	<u>45 000</u>	<u>86 000</u>
30010	Finansavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	45 000	86 000
390	Gemensamma förvaltningskostnader	<u>0</u>	<u>19 000</u>
39000	IT-drifts- och utvecklingskostnader (R)	0	19 000
<u>Avdelning 4</u>			
400	Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde	77 000	0
400	Allmän förvaltning	<u>77 000</u>	<u>0</u>
40010	Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	77 000	0
<u>Avdelning 5</u>			
500	Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde	-6 990 000	-48 000
500	Allmän förvaltning	<u>121 000</u>	<u>0</u>
50010	Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	121 000	0
516	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet	<u>-58 000</u>	<u>0</u>
51600	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)	-58 000	0
535	Utbildningsverksamhet	<u>-7 053 000</u>	<u>0</u>
53510	Utvecklingsarbete inom utbildning	-85 000	0
53520	Högskoleutbildning	-6 968 000	0
540	Kulturarvs- och museiverksamhet	<u>0</u>	<u>-48 000</u>
54000	Kulturarvs- och museiverksamhet	0	-48 000

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
<u>Avdelning 6</u>			
600	Näringsavdelningens förvaltningsområde	80 000	0
600	Allmän förvaltning	<u>78 000</u>	<u>0</u>
60010	Näringsavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	78 000	0
610	Näringslivets främjande	<u>2 000</u>	<u>0</u>
61100	Ålands landsbygdscentrum	2 000	0
<u>Avdelning 7</u>			
700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	1 092 000	0
700	Allmän förvaltning	<u>53 000</u>	<u>0</u>
70010	Infrastrukturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet	53 000	0
740	Ålandstrafiken	<u>9 000</u>	<u>0</u>
74000	Ålandstrafiken, verksamhet	9 000	0
745	Oljeskydd	<u>30 000</u>	<u>0</u>
74500	Oljeskydd	30 000	0
750	Kostnader för sjötrafik	<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
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	<u>46 000</u>	<u>-24 000</u>
82000	Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet	46 000	-24 000
822	Datainspektionen	<u>2 000</u>	<u>0</u>
82200	Datainspektionen, verksamhet	2 000	0
825	Ålands polismyndighet	<u>425 000</u>	<u>0</u>
82500	Ålands polismyndighet, verksamhet	425 000	0
826	Ålands ombudsmannamyndighet	<u>10 000</u>	<u>0</u>
82600	Ålands ombudsmannamyndighet, verksamhet	10 000	0

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
827	Lotteriinspektionen	<u>4 000</u>	<u>-4 000</u>
82700	Lotteriinspektionen, verksamhet	4 000	-4 000
831	Upphandlingsinspektionen	<u>3 000</u>	<u>0</u>
83100	Upphandlingsinspektionen, verksamhet	3 000	0
848	Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet	<u>74 000</u>	<u>0</u>
84810	Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet	71 000	0
84820	Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighets laboratorium, verksamhet	3 000	0
850	Högskolan på Åland	<u>0</u>	<u>6 938 000</u>
85000	Högskolan på Åland	0	6 938 000
851	Ålands folkhögskola	<u>24 000</u>	<u>0</u>
85100	Ålands folkhögskola, verksamhet	24 000	0
852	Ålands musikinstitut	<u>4 000</u>	<u>0</u>
85200	Ålands musikinstitut, verksamhet	4 000	0
855	Ålands gymnasium	<u>340 000</u>	<u>0</u>
85500	Ålands gymnasium, verksamhet	340 000	0
856	Ålands sjösäkerhetscentrum	<u>20 000</u>	<u>0</u>
85600	Ålands sjösäkerhetscentrum, verksamhet	20 000	0
860	Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet	<u>-60 000</u>	<u>0</u>
86000	Arbetsmarknads- och studieservicemyndigheten, verksamhet	-60 000	0
865	Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp	<u>8 000</u>	<u>0</u>
86500	Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp, verksamhet	8 000	0
870	Fordonsmyndigheten	<u>31 000</u>	<u>0</u>
87000	Fordonsmyndigheten, verksamhet	31 000	0
872	Vägunderhållsverksamhet	<u>35 000</u>	<u>0</u>
87200	Vägunderhållsenheten, verksamhet	35 000	0

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
873	Verkstad och lager	<u>40 000</u>	<u>0</u>
87300	Verkstad och lager, verksamhet	40 000	0
Verksamhet sammanlagt		-4 506 000	6 502 000

ÖVERFÖRINGAR

Avdelning 7

700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	750 000	0
747	Övrig trafik	<u>750 000</u>	<u>0</u>
74700	Understöd för övrig trafik	750 000	0
80 - 88	Myndigheter samt fristående enheter	-10 000	0
860	Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet	<u>-10 000</u>	<u>0</u>
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	<u>0</u>	<u>-33 551 000</u>
89000	Skatter och inkomster av skattenatur	0	-33 551 000
892	Finansiella poster	<u>-900 000</u>	<u>-305 000</u>
89200	Finansiella poster (F)	-900 000	-405 000

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
89230	Landskapets fastighetsverk	0	100 000
893	Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter	<u>45 000</u>	<u>0</u>
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	<u>-265 000</u>	<u>59 550 000</u>
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	<u>-15 000</u>	<u>0</u>
954000	Inköp av konst (R)	-15 000	0

		Anslag tb 2020	Inkomster tb 2020
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 - Verksamhet

100 Lagtinget

101 Lagtinget

10100 Lagtinget, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	120			
Kostnader	-1 961 158	-2 720 000		35 000
Anslag netto	-1 961 038	-2 720 000		35 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 35.000 euro.

Utgifter

På grund av den ekonomiska situation som uppstått med anledning av coronaviruspandemin sänks anslaget med 35.000 euro vilket delvis motsvarar kostnaden för lagtingsledamöternas planerade men inte genomförda resor till Bryssel, Helsingfors och Stockholm. Den verkliga inbesparingen är dock drygt 56.000 euro på grund av en teknisk underbudgetering i budgeten för 2020. Tillsammans med inbesparingarna under BSPC och NR blir den totala inbesparingen för ledamöterna 103.000 euro.

111 Lagtingets kansli

11100 Lagtingets kansli, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	1 471			
Kostnader	-1 182 972	-1 510 000		31 000
Anslag netto	-1 181 501	-1 510 000		31 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 31.000 euro.

Utgifter

På grund av den ekonomiska situation som uppstått med anledning av coronaviruspandemin sänks anslaget med 31.000 euro.

112 Lagtingets övriga utgifter

11210 Lagtingets Östersjösamarbete, BSPC, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	316			
Kostnader	-14 387	-25 000		18 000
Anslag netto	-14 070	-25 000		18 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 18.000 euro.

Utgifter

På grund av den ekonomiska situation som uppstått med anledning av coronaviruspandemin sänks anslaget med 16.000 euro, vilket motsvarar kostnaden för lagtingsledamöternas planerade men inte genomförda resor.

120 Landskapsrevisionen

12010 Landskapsrevisionen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-183 737	-220 000		6 000
Anslag netto	-183 737	-220 000		6 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 6.000 euro.

Utgifter

På grund av den ekonomiska situation som uppstått med anledning av coronaviruspandemin sänks anslaget med 6.000 euro.

130 Ålands delegation i Nordiska rådet

13010 Ålands delegation i Nordiska rådet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	505			
Kostnader	-23 583	-34 000		28 000
Anslag netto	-23 077	-34 000		28 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 28.000 euro.

Utgifter

På grund av den ekonomiska situation som uppstått med anledning av coronaviruspandemin sänks anslaget med 27.000 euro, vilket motsvarar kostnaden för lagtingsledamöternas planerade men inte genomförda resor.

200 Landskapsregeringen och regeringskansliet

200 Lantrådet och landskapsregeringens ledamöter

20010 Landskapsregeringen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 646			
Kostnader	-1 014 115	-892 000		35 000
Anslag netto	-1 011 470	-892 000		35 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 35.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

210 Regeringskansliet

21010 Regeringskansliet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	227 553	157 000		
Kostnader	-2 391 415	-3 744 000		60 000
Anslag netto	-2 163 862	-3 587 000		60 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 12.000 euro och en minskning om 72.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Tillägget avser kostnader för Pensionsfondens upphyrda utrymmen.

250 Personalarbete och arbetsmiljö

25000 Utbildning, företagshälsovård, arbetarskydd, personalaktiviteter och personalpolitiska åtgärder

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	192 723	195 000		35 000
Kostnader	-494 541	-598 000		
Anslag netto	-301 819	-403 000		35 000

Budgetmotivering

Föreslås inkomster om 35.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna avser en intern överföring från Högskolan på Åland för en schablonfördelad andel av kostnader för företagshälsovård. Se även moment 85000.

270 Radio- och TV-verksamhet

27000 Radio- och TV-verksamhet (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 657 986	2 460 000		-500 000
Kostnader	-462 567	-447 000		-10 000
Anslag netto	2 195 419	2 013 000		-510 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning av inkomsterna om 500.000 euro samt ett tilläggsanslag om 10.000 euro.

Inkomster

I grundbudgeten för år 2020 hade inte beaktats att TV-avgifterna faktureras i förskott för ett kvartal eller ett halvår i taget. Under andra halvan av år 2020 kommer därmed faktureringsperioderna att bli kortare till följd av att faktureringen maximalt kan göras till och med 31.12.2020. Från och med 1.1.2021 ersätts TV-avgiften av en medieavgift i enlighet med Landskapslag (2019:103) om medieavgift.

Utgifter

Tilläggsanslaget föranleds av att upphovsrättskostnaderna blivit högre än budgeterat.

280 Lagberedningen

28010 Lagberedningen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	5 996	2 000		
Kostnader	-803 237	-936 000		-19 000
Anslag netto	-797 240	-934 000		-19 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 54.000 euro och en minskning om 35.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Landskapsregeringen föreslår att anslaget för lagberedningen höjs så att ny tjänst som lagberedare kan inrättas. Förslaget ligger i linje med landskapsregeringens målsättning att med jämna intervaller utvärdera och överväga om behov finns för att utöka de tillgängliga lagberedningsresurserna. Behoven för ytterligare en tjänst som lagberedare är flera. För det första finns det ett kontinuerligt tryck på lagberedningstjänster, som generellt sett inte ser ut att minska. Samtidigt fordrar lagberedningens fortlöpande uppdatering av ÅLEX att tillräckliga resurser finns tillgängliga. Under resterande del av året samt därefter kommer en del av lagberedningens resurser att upptas av självstyrelselagsrevisionen, vilket kommer att ta resurser från den ordinarie verksamheten.

Enligt förslaget skulle anslaget för lagberedningen även höjas till den del det gäller inköp av övriga experttjänster. Sistnämnda anslag är avsedd att täcka kostnaderna för inköp av extern lagberedning samt laggranskning. I samband med beredningen av en ny självstyrelselag kan nya kostnader tillkomma under resterande del av året för inköp av extern lagberedning

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

300 Allmän förvaltning

30010 Finansavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	180 865	194 000		86 000
Kostnader	-2 436 103	-2 735 000		45 000
Anslag netto	-2 255 238	-2 541 000		131 000

Budgetmotivering

Föreslås inkomster om 86.000 euro och en minskning av anslaget om 95.000 euro samt ett tilläggsanslag om 50.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna avser en intern överföring från Högskolan på Åland för en schablonfördelad andel av kostnader för redovisning och löneräkning. Se även moment 85000.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Tillägget avser kostnader för utredningar i anslutning till det åländska skatteundantaget.

390 Gemensamma förvaltningskostnader

39000 IT-drifts- och utvecklingskostnader (R)

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

Budgetmotivering

Föreslås en inkomst om 19.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna avser en intern överföring från Högskolan på Åland för en schablonfördelad andel av kostnader för centrala IT-system för ekonomiförvaltningen. Se även moment 85000.

400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

400 Allmän förvaltning

40010 Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	451 038	43 000		
Kostnader	-1 549 035	-1 810 000	-100 000	77 000
Anslag netto	-1 097 997	-1 767 000	-100 000	77 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 77.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

500 Allmän förvaltning

50010 Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	179 885	23 000		
Kostnader	-3 634 374	-3 242 000		121 000
Anslag netto	-3 454 489	-3 219 000		121 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 121.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen, se även moment 54000.

516 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 385	3 000		
Kostnader	-235 200	-500 000	-50 000	-58 000
Anslag netto	-232 815	-497 000	-50 000	-58 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 65.000 euro och en minskning om 7.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

65.000 euro av anslaget avser kostnader för Åland 100, tillfällig projektledare, aktiviteter samt dokumentation.

535 Utbildningsverksamhet

53510 Utvecklingsarbete inom utbildning

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter		42 000		
Kostnader		-559 000		-85 000
Anslag netto		-517 000		-85 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 85.000 euro.

Utgifter

10.000 euro avser insatser för genomförande av lämplighetsprov för erkännande av yrkeskvalifikationer. 23.000 euro avser Hälso i skola, utvärdering och seminarium. 52.000 euro avser kostnader för att tidigarelägga projektet Visa Vägen, vilket kommer att minska behovet av anslag i nästa års budget.

53520 Högskoleutbildning

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader				-6 968 000
Anslag netto				-6 968 000

Budgetmotivering

Momentet nytt.

Föreslås ett anslag om 6.968.000 euro.

Utgifter

Anslaget avser intern ersättning för beställning av högskoleutbildning och är en följd av att Högskolan på Åland utgör en resultatenhet fr.o.m. 1.1.2020. Se även budgetmoment 85000 för Högskolan på Åland.

Enligt den finansieringsmodell som föreslås ska tillämpas för resultatenheten består finansieringen av basfinansiering, resultatfinansiering och strategisk finansiering, enligt följande beräkningsgrund:

- Basfinansieringen tilldelas om följande kriterier uppnås i medeltal under de fyra senaste jämförelseåren; minst 140 nybörjarplatser erbjuds inom den examensinriktade utbildningen, Öppna högskolan erbjuder minst 200 studiepoäng akademiska kurser samt minst 29 vt lärararbete fördelas för forskning. Basfinansieringens andel av den totala tilldelade finansieringen föreslås minska successivt från 90 % år 2021 till 70 % år 2025.
- Resultatfinansieringen tilldelas enligt fastslagna parametrar om antal avlagda examina per år, antal studerande som avlagt minst 55 sp per år, antal studerande som inlett sina studier, antal avlagda individuella studiepoäng vid Öppna högskolan samt antal artiklar i vetenskapliga tidskrifter och rapporter. Resultatfinansieringens andel av den totala tilldelade finansieringen föreslås öka successivt från 5 % år 2021 till 25 % år 2025.

- Strategisk finansiering utgör särskilda utvecklingsprojekt som beställs av landskapsregeringen i samråd med Högskolan på Åland. Strategiska finansieringen uppgår till 5 % varje år fr.o.m. år 2021.

Finansieringsmodellen utvärderas efter tre år.

540 Kulturarvs- och museiverksamhet

54000 Kulturarvs- och museiverksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	314 242	325 000		-48 000
Kostnader	-1 841 314	-2 129 000		
Anslag netto	-1 527 072	-1 804 000		-48 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 48.000 euro.

Inkomster

Museerna har inte kunnat ha öppet p.g.a restriktionerna för den rådande coronaviruspandemin, vilket påverkat inkomsterna i form av entréavgifter. Minskningen kompenseras av minskade personalkostnader, se moment 50010.

600 Näringsavdelningens förvaltningsområde

600 Allmän förvaltning

60010 Näringsavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	367 758	400 000		
Kostnader	-2 171 510	-2 440 000		78 000
Anslag netto	-1 803 752	-2 040 000		78 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 78.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

610 Näringslivets främjande

61100 Ålands landsbygdscentrum

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	31 966	67 000		
Kostnader	-131 187	-218 000		2 000
Anslag netto	-99 221	-151 000		2 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 2.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

700 Allmän förvaltning

70010 Infrastrukturavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	123 992	60 000		
Kostnader	-2 108 975	-2 273 000		53 000
Anslag netto	-1 984 983	-2 213 000		53 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 53.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

740 Ålandstrafiken

74000 Ålandstrafiken, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	-20			
Kostnader	-444 276	-448 000		9 000
Anslag netto	-444 296	-448 000		9 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 9.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

745 Oljeskydd

74500 Oljeskydd

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-128 500	-143 000		30 000
Anslag netto	-128 500	-143 000		30 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 30.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

750 Kostnader för sjötrafik

75010 Upphandling av sjötrafik

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	1 373 767	1 250 000		
Kostnader	-16 756 986	-16 726 000		1 000 000
Anslag netto	-15 383 219	-15 476 000		1 000 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning av nettoanslaget om 1.000.000 euro.

Utgifter

Anslagets utgifter är beräknade på ett bränslepris om 0,60 euro/liter netto. På grund av sjunkande världsmarknadspriser föreslås att bränslepriset beräknas med 0,46 euro/liter netto, vilket med en beräknad årlig förbrukning om 7.000.000 liter innebär en minskning av utgifterna med 1.000.000 euro.

8 Myndigheter samt fristående enheter

820 Ålands statistik- och utredningsbyrå

82000 Ålands statistik- och utredningsbyrå, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	308 143	358 000		-24 000
Kostnader	-925 463	-1 026 000		46 000
Anslag netto	-617 320	-668 000		22 000

Budgetmotivering

Föreslås en nettominskning om 22.000 euro.

Inkomster

Minskningen avser en korrigeringsnivå på inkomsterna som till följd av ett misstag i budgetberedningen ledde till att inkomsterna blev för högt budgeterade eftersom anslag för ett tidigare planerat projekt ströks.

Utgifter

Minskningen av personalkostnader avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

822 Datainspektionen

82200 Datainspektionen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-84 740	-145 000		2 000
Anslag netto	-84 740	-145 000		2 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 2.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

825 Ålands polismyndighet

82500 Ålands polismyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	622 196	419 000		
Kostnader	-7 390 189	-8 403 000		425 000
Anslag netto	-6 767 993	-7 984 000		425 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 425.000 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 har skjutits fram till november 2020 minskar de budgeterade kostnaderna för drift. För att slutföra projektet behöver 450.000 euro flyttas från verksamhetens kostnader till investeringsanslaget, se moment 982500.

I 2019 år budget beviljades medel för teknisk utrustning för att säkra rättsskyddet i förundersökning gällande barnären den (Barnahusmodellen). Utrustningen beställdes hösten 2019, men coronaviruspandemin förorsakade att leveransen skedde i juli 2020. Föreslås ett tilläggsanslag om 25.000 euro för att täcka kostnader för utrustning och installation.

826 Ålands ombudsmannamyndighet

82600 Ålands ombudsmannamyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	46 000	46 000		
Kostnader	-233 199	-278 000		10 000
Anslag netto	-187 199	-232 000		10 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 10.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

827 Lotteriinspektionen

82700 Lotteriinspektionen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	128 000	125 000		-4 000
Kostnader	-91 139	-125 000		4 000
Anslag netto	36 861	0		0

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 4.000 euro av intäkter och kostnader.

Inkomster

Då avgiften för lotteritillstånd är satt för att täcka kostnaderna så minskas den i motsvarande grad som kostnaderna.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

831 Upphandlingsinspektionen

83100 Upphandlingsinspektionen, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-21 436	-105 000		3 000
Anslag netto	-21 436	-105 000		3 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 3.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

848 Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet

84810 Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	504 343	585 000		
Kostnader	-2 027 996	-2 263 000	-67 000	71 000
Anslag netto	-1 523 653	-1 678 000	-67 000	71 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 6.000 euro och en minskning om 77.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Under år 2019 fanns budgetmedel för uppdatering av ÅMHM:s webbsida. Arbetet har blivit försenat varför ett anslag om 6.000 euro behöver ombudgeteras.

84820 Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighets laboratorium, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	435 808	398 000		
Kostnader	-865 786	-871 000		3 000
Anslag netto	-429 978	-473 000		3 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 17.000 euro och en minskning om 20.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Anslaget avser kostnader som uppkommit i samband med arbetsvärderingen men som inte var kända då grundbudgeten togs fram.

850 Högskolan på Åland

85000 Högskolan på Åland

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Försäljningsintäkter	9 607			
Avgiftsintäkter	278 993	305 000		6 968 000
Erhållna bidrag	268 653	20 000		
Övr verksamh intäkt	24 074	20 000		
Summa Verksamhetens intäkter	581 328	345 000		6 968 000
Löner o arvoden	-3 872 543	-3 487 005		120 995
Pensionskostnader	-701 306	-634 635		22 021
Övr lönebikostnader	-45 973	-37 311		1 984
Summa Lönebikostnader	-747 279	-671 946		24 005
Personalersättningar	54 948			
Summa Personalkostnader	-4 538 537	-4 158 951		145 000
Köp av tjänster	-1 434 991	-1 171 500	-50 000	-140 000
Material förnödenh	-655 409	-510 100		10 000
Övr verksamh kostn	-1 734 947	-1 327 449		
Summa Verksamhetens kostnader	-8 363 885	-7 168 000	-50 000	15 000
Övr ink o kap överf	82 621	15 000		
Summa Intäkt ink o kap	82 621	15 000		
Summa Intäkt ink o kap öv	82 621	15 000		
Undervisn kultur idr	-19 349	-25 000		
Soc hälsovård utsk	-43 500	-55 000		
Summa Utgift ink o kap öv	-62 849	-80 000		
Summa Kostn ink o kap öv	-62 849	-80 000		
Summa Verksamhetsbidrag	-7 762 785	-6 888 000	-50 000	6 983 000
Räntekostnader	-136			
Övr finansiella kost	-728			
Summa Finansiella intäkter och kostnader	-864			
Summa Årsbidrag	-7 763 649	-6 888 000	-50 000	6 983 000
Avskrivn enl plan				-45 000
Summa Av- och nedskrivningar				-45 000
Summa Räkenskapsperiodens resultat	-7 763 649	-6 888 000	-50 000	6 938 000
Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-7 763 649	-6 888 000	-50 000	6 938 000

Efter föreslagna ändringar kan budgeten för högskolan sammanfattas enligt nedanstående sammanställning.

85000 Högskolan på Åland	Budget 2020 inkl tb
Verksamhetens intäkter	7 313 000
Verksamhetens kostnader	-7 203 000
Överföringar intäkter	15 000
Överföringar kostnader	-80 000
Av- och nedskrivningar	-45 000
Budgeterat resultat	0

Budgetmotivering

Föreslås inkomster om 6.968.000 euro samt tilläggsanslag om 185.000 euro och en minskning om 155.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna har dimensionerats för att täcka högskolans nettokostnader under år 2020 i enlighet med vad som budgeterats inklusive de förändringar som föreslås i föreliggande tilläggsbudgetförslag.

Utgifter

I enlighet med vad som framgår av grundbudgeten för år 2020 utgör Högskolan på Åland en resultatenhet från och med 1.1.2020. En arbetsgrupp har utrett den finansieringsmodell som ska tillämpas för resultatenheten. Arbetsgruppen föreslår att finansieringen ska bestå av basfinansiering, resultatfinansiering och strategisk finansiering. I föreliggande förslag till tilläggsbudget görs de budgetmässiga anpassningar som krävs för att Högskolan på Åland ska belastas med andel av tidigare centralt budgeterade kostnader samt interna inkomster i form av ersättning för den utbildning som bedrivs. Övergången görs på ett kostnadsneutralt sätt och Högskolans nettoanslag inklusive grundbudget och tilläggsbudgeter blir därmed noll.

Vid dimensioneringen har beaktats anslag om sammanlagt 185.000 euro för tidigare centralt budgeterade kostnader. En allmän inbesparing om 155.000 euro har också beaktats så som det besparingskrav som nämns i allmänna motiveringen. Se även moment 25000, 30010, 39000, 53520 och 89300.

851 Ålands folkhögskola

85100 Ålands folkhögskola, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	81 158	72 000		
Kostnader	-1 339 075	-1 361 000		24 000
Anslag netto	-1 257 916	-1 289 000		24 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 24.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

852 Ålands musikinstitut

85200 Ålands musikinstitut, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	114 299	126 000		
Kostnader	-1 271 875	-1 374 000		4 000
Anslag netto	-1 157 577	-1 248 000		4 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 15.000 euro och en minskning om 19.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

För att kunna genomföra utbildning på distans har vissa tekniska tjänster och utrustning inskaffats, kostnaden för dessa uppgår till 15.000 euro.

855 Ålands gymnasium

85500 Ålands gymnasium, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	1 002 432	850 000		
Kostnader	-19 604 064	-21 680 000		340 000
Anslag netto	-18 601 632	-20 830 000		340 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 340.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

856 Ålands sjösäkerhetscentrum

85600 Ålands sjösäkerhetscentrum, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	752 511	838 000		
Kostnader	-1 524 754	-1 490 000		20 000
Anslag netto	-772 243	-652 000		20 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 20.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

860 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet

86000 Arbetsmarknads- och studieservicemyndigheten, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	6 701	15 000		
Kostnader	-1 566 550	-1 654 000		-60 000
Anslag netto	-1 559 850	-1 639 000		-60 000

Budgetmotivering

Föreslås ett anslag om 60.000 euro.

Utgifter

P.g.a. det exceptionella läget med mer än 2.000 arbetslösa under våren-sommaren har Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet behövt extra resurser för att hantera situationen.

865 Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp

86500 Ålands fiskevårdscentrum, Guttorp, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	121 667	100 000		
Kostnader	-760 096	-745 000		8 000
Anslag netto	-638 428	-645 000		8 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 8.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

870 Fordonsmyndigheten

87000 Fordonsmyndigheten, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	1 288 648	1 300 000		
Kostnader	-1 149 325	-1 220 000		31 000
Anslag netto	139 323	80 000		31 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 31.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

872 Vägunderhållsverksamhet

87200 Vägunderhållsenheten, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 697 563	2 747 000		
Kostnader	-2 697 153	-2 727 000		35 000
Anslag netto	410	20 000		35 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 35.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

873 Verkstad och lager

87300 Verkstad och lager, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 323 027	2 338 000		
Kostnader	-2 267 516	-2 288 000		40 000
Anslag netto	55 511	50 000		40 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 40.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen.

Detaljmotivering - Överföringar

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

747 Övrig trafik

74700 Understöd för övrig trafik

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-3 008 519	-4 088 000		750 000
Anslag netto	-3 008 519	-4 088 000		750 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning av anslaget om 750.000 euro.

Utgifter

Som en följd av resebegränsningarna har trafiken på linjen Mariehamn-Stockholm/Arlanda dragits ned med minskade kostnader som följd.

8 Myndigheter samt fristående enheter

860 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet

86050 Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-4 441 124	-4 760 000	-10 010 000	-10 000
Anslag netto	-4 441 124	-4 760 000	-10 010 000	-10 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 10.000 euro samt omfördelning av tidigare budgeterade anslag.

Utgifter

I andra tilläggsbudgeten för år 2020 upptogs ett tilläggsanslag om 10.000.000 euro för ett särskilt temporärt tilläggsstöd om 30 euro per dag för att mildra de ekonomiska konsekvenserna för enskilda som drabbas till följd av de samhälleliga restriktioner som införts på grund av coronaviruspandemin. Tillägget gavs till de personer som var berättigade till grunddagpenning och arbetsmarknadsstöd under perioden 1.4 - 30.6.2020.

Landskapsregeringen föreslår ett tilläggsanslag om 10.000 euro vilket tillsammans med outnyttjade anslag på budgetmomentet kan användas för utgifter under år 2020 för ett temporärt tilläggsstöd till arbetsgivare som beviljats sysselsättningsstöd för anställning inom näringslivet samt till arbetslösa som beviljats sysselsättningsstöd för start av företagsverksamhet. Tillägg kan beviljas till de arbetsgivare som beviljats sysselsättningsstöd vid anställning som påbörjats den 1 november 2020 eller därefter

under högst sex månader och som längst till 30 juni 2021 samt till arbetslösa som beviljats sysselsättningsstöd för start av företagsverksamhet under samma period.

Den arbetsgivare som har beviljats sysselsättningsstöd för anställning inom näringslivet enligt landskapslagen om arbetsmarknadspolitisk verksamhet kan beviljas ett temporärt tilläggsstöd, så att det sammanlagda stödet uppgår till 75 procent av lönekostnaderna.

Ett temporärt tilläggsstöd kan beviljas till arbetslösa arbetssökanden som ämnar starta företagsverksamhet. Detta tilläggsstöd ska enligt förslaget uppgå till 30 euro per dag och betalas ut för de dagar då den arbetssökande arbetar i sitt företag. Stödet kan beviljas för högst sex månader.

Landskapsregeringen avlämnar separata lagförslag om lag om temporärt tilläggsstöd till arbetsgivare inom näringslivet och till arbetslösa för start av företagsverksamhet. Avsikten är att lagändringen ska sättas i kraft på de grunder som anges i 20 § 3 mom. självstyrelselagen.

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 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	269 540 722	271 487 000		-33 551 000
Kostnader				
Anslag netto	269 540 722	271 487 000		-33 551 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 33.551.000 euro.

Inkomster

Till följd av att den pågående pandemin och de restriktioner och begränsningar som införts i Finland har den ekonomiska aktiviteten påverkats kraftigt negativt. Riksdagen antog fyra tillägg till statsbudgeten under våren och försommaren. Med beaktande av inkomstminskningarna för staten har Ålandsdelegationen under sommaren fattat två beslut om avdrag på förskottet på avräkningsbeloppet för år 2020. Förskottet för år 2020 har sänkts från 250.147.000 euro till 217.888.205 euro. Landskapsregeringen föreslår därför att inkomsten från förskottet på avräkningen för år 2020 minskas med 32.259.000 euro.

Ålandsdelegationen har fastställt den till landskapet Åland tillkommande skattegottgörelsen för år 2018 till 7.293.092 euro. Eftersom en inkomst om 8.100.000 euro upptagits i grundbudgeten för år 2020 föreslås en minskning av inkomsten om 807.000 euro.

Under år 2019 erlade Ålands penningautomatförening 12.014.760,85 euro i lotteriskatt. Eftersom en inkomst om 12.500.000 euro upptagits i grundbudgeten för år 2020 föreslås en minskning av inkomsten om 485.000 euro.

892 Finansiella poster

89200 Finansiella poster (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	2 251 192	1 670 000		-405 000
Kostnader	-198 486	-160 000		-900 000
Anslag netto	2 052 706	1 510 000		-1 305 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning av inkomsterna om 405.000 euro samt ett tilläggsanslag om 900.000 euro.

Inkomster

I samband med att de bolag som landskapet är ägare i publicerat sina bokslut för år 2019 har det visat sig att de dividender som uppskattats inflyta inte kommer att uppnå budgeterade nivåer.

Utgifter

I grundbudgeten har ett anslag om 100.000 euro upptagits för att täcka eventuella kreditförluster för lån. Tillägget erfordras för att täcka en förväntad kreditförlust på landskapets lånefordran på Ålands Utvecklings Ab. Kreditförlusten hänför sig till lånet som betalades ut år 2015 från moment 962100 för genomförande av finansieringsinstrumentet offentligt riskkapital inom Ålands strukturfondsprogram Entreprenörskap och kompetens 2014-2020 med delfinansiering från Europeiska regionala utvecklingsfonden. Ett uppskattat belopp kostnadsförs på år 2020 och korrigeras senare år när det slutliga beloppet blir känt.

89230 Landskapets fastighetsverk

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter	5 800 000	5 100 000		100 000
Kostnader				
Anslag netto	5 800 000	5 100 000		100 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökad intäkt om 100.000 euro.

Inkomster

Då Fastighetsverket också omfattas av det allmänna besparingskravet som nämns i allmänna motiveringen så kan uttaget ökas med motsvarande belopp.

893 Avskrivningar, nedskrivningar och justeringsposter

89300 Av- och nedskrivningar samt justeringsposter (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Intäkter				
Kostnader	-7 115 570	-8 040 000		45 000
Anslag netto	-7 115 570	-8 040 000		45 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 45.000 euro.

Utgifter

Minskningen avser en flyttning av anslag för avskrivningar som hör till Högskolan på Åland. Se moment 85000.

Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

9340 Särskilda understöd, lån och investeringar

934000 Övriga finansinvesteringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Anslag netto	-955 000	-799 000		-265 000

Budgetmotivering

Föreslås ett anslag om 265.000 euro.

Utgifter

B-Reel Ab har gjort en förfrågan om stöd för inspelningen av en tv-serie om Agatha Christies Hjerson på Åland med start under hösten år 2020. Stödet består dels av ett bidrag, vilket redan är beviljat, dels av en insats i produktionen, vilket detta anslag avser.

Totalkostnaden för produktionen uppgår till 7,2 miljoner euro och minst 25 % av produktionen spelas in på Åland och gynnar därmed det åländska närings- och kulturlivet.

934080 Övriga lån (F)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Anslag netto	5 808 496	2 647 000		59 550 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 450.000 euro och finansieringslån om 60.000.000 euro.

Inkomster

Flera fastighetsbolag och tredje sektorn har på grund av coronaviruspandemin ansträngd ekonomi och har därför begärt och beviljats amorteringsuppskov på lån.

Föreslås att finansieringslån om maximalt 60.000.000 euro vid behov kan upptas. Se även allmänna motiveringen och landskapsregeringens förslag till kläm.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

9540 Kulturarvs- och museiverksamhet

954000 Inköp av konst (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Anslag netto	-15 240	-20 000		-15 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 15.000 euro.

Utgifter

De professionella åländska konstnärerna har mycket begränsade möjligheter att exponera konsten under rådande omständigheter och har på så sätt svårt att sälja sina verk. Enligt konstnärerna själva är det bästa stödet direkta inköp av redan producerad konst. Inköpen administreras av landskapets konstnämnd. Ett sådant stödförfarande gynnar alla parter, såväl konstutövarna som landskapet, ålänningarna och konstmuseets besökare. Konsten blir tillgänglig för alla när den visas i konstmuseets salar. Många människor i vårt samhälle har drabbats av en sämre ekonomi vilket ytterligare leder till att investeringar i konst inte prioriteras.

8 Myndigheter samt fristående enheter

9825 Ålands polismyndighet

982500 Investeringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
Anslag netto	-1 181 965	-650 000		-470 000

Budgetmotivering

Föreslås ett anslag om 470.000 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 har skjutits fram till november 2020 har upphandlade driftkostnader belastat investeringsmomentet istället för verksamhetens kostnader. Även kostnaderna för ÅDAs arbete med implementeringen har ökat och vissa kostnader för integrationer har överstigit beräkningarna. För att slutföra projektet behöver 450.000 euro flyttas från verksamhetens kostnader till investeringsanslaget, se moment 82500. Anslaget för systemlösningen har även belastats med en ökad utgift för 2019 års anskaffning av polisfordon i och med att fordonet utrustades med arbetssäkerhetshöjande skalskydd.

Polismyndigheten beviljades i 2020 års budget ett anslag för införskaffandet av en ny polisbil. På grund av ökade kostnader i och med att fordonet enligt nuvarande standard utrustas med automatisk

registeravläsning samt att kostnaderna för 2019 års anskaffning av polisfordon belastat 2020 års anskaffning anhålls i fjärde tilläggsbudgeten om ett tilläggsanslag om 20.000 euro.

Bilaga 1

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 utsk	-38 917 017	-40 088 000	-11 852 000	-10 000
Arbetsmarknad	-225 882	-330 000		
Bostadsproduktion	-422 015	-250 000		0
Primärnäringsar	-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

Sammandrag	Bokslut 2019	Budget 2020	Tb 1 - 3 2020	Förslag tb 4 2020
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