



Till Ålands lagting

Förslag till fjärde tilläggsbudget för år 2022

ALLMÄN MOTIVERING

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till fjärde tillägget till Ålands budget år 2022.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås bland annat flera omfördelningar av anslag och tilläggskostnader till följd av höga indexjusteringar och ökade bränslekostnader. Dessutom upptas en inkomst om drygt 17,5 miljoner euro i form av särskilt bidrag i enlighet med självstyrelselagens bestämmelser.

Föreliggande förslag

I och med tillägget har hittills under år 2022 budgeterats anslag och inkomster i budgetens olika avsnitt enligt nedanstående fördelning

	Grundbudget 2022	Tb 1 2022	Tb 2/2022	Tb 3/2022	Tb 4/22	Sammanlagt
Resultatpåverkande poster:						
Anslag						
Verksamhet och överföringar	-382 425 803	-790 000	-1 898 000	-1 805 000	-6 460 000	-393 378 803
Skattefinansiering m.m.	-12 544 000					-12 544 000
Sammanlagt	-394 969 803	-790 000	-1 898 000	-1 805 000	-6 460 000	-405 922 803
Inkomster						
Verksamhet och överföringar	59 829 805		1 010 000	4 000	4 369 000	65 212 805
Skattefinansiering m.m.	323 901 000		1 291 000	32 000	17 537 000	342 761 000
Sammanlagt	383 730 805	0	2 301 000	36 000	21 906 000	407 973 805
Överskott/underskott	-11 239 000	-790 000	403 000	-1 769 000	15 446 000	2 051 000
Balansposter:						
Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar						
Anslag	-26 326 000		-10 000	-15 000 000	-127 000	-41 463 000
Inkomster	24 944 000			81 000		25 025 000
Sammanlagt	-1 382 000	0	-10 000	-14 919 000	-127 000	-16 438 000
Anslag sammanlagt	-421 295 803	-790 000	-1 908 000	-16 805 000	-6 587 000	-447 385 803
Inkomster sammanlagt	408 674 805	0	2 301 000	117 000	21 906 000	432 998 805

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå att lagtinget antar följande förslag till fjärde tillägg till budgeten för år 2022.

Mariehamn den 10 januari 2023

L a n t r å d

Veronica Thörnroos

Minister

Roger Höglund

		Anslag tb 2022	Inkomster tb 2022
VERKSAMHET OCH ÖVERFÖRINGAR			
200	Landskapsregeringen och regeringskansliet	-25 000	25 000
210	Regeringskansliet	<u>-85 000</u>	<u>25 000</u>
21010	Regeringskansliet, verksamhet	-85 000	25 000
232	Understödjande av politisk verksamhet	<u>-14 000</u>	<u>0</u>
23200	Understödjande av politisk verksamhet och politisk information	-14 000	0
260	Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter	<u>74 000</u>	<u>0</u>
26000	Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter	74 000	0
400	Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde	0	0
430	Allmän miljövard	<u>25 000</u>	<u>0</u>
43000	Allmän miljövard, verksamhet	25 000	0
470	Miljöhälsovård	<u>-25 000</u>	<u>0</u>
47000	Miljöhälsovård	-25 000	0
500	Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde	-64 000	0
516	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet	<u>0</u>	<u>0</u>
51600	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)	-10 000	0
51600	Penningautomatmedel för kulturell verksamhet, överföringar (R)	10 000	0
520	Landskapsandelar och stöd för grundskolan	<u>-64 000</u>	<u>0</u>
52000	Landskapsandelar för grundskolan och stöd för undervisning (F)	-64 000	0
700	Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde	-4 136 000	285 000
747	Övrig trafik	<u>-450 000</u>	<u>0</u>
74700	Övrig trafik, verksamhet	-450 000	0
750 - 751	Kostnader för sjötrafik	<u>-4 108 000</u>	<u>285 000</u>
75010	Upphandling av sjötrafik	-3 938 000	285 000

		Anslag tb 2022	Inkomster tb 2022
75030	Upphandling av linfärjetrafik	-135 000	0
75100	Understöd för varutransporter i skärgården	-35 000	0
760	Kostnader för väghållning	<u>422 000</u>	<u>0</u>
76010	Utgifter för drift och underhåll av vägar	-148 000	0
76030	Utgifter för underhåll av farleder och fiskefyrrar	570 000	0
80 - 88	Myndigheter samt fristående enheter	-2 235 000	4 059 000
825	Ålands polismyndighet	<u>161 000</u>	<u>139 000</u>
82500	Ålands polismyndighet, verksamhet	161 000	139 000
840	Ålands hälso- och sjukvård	<u>-2 510 000</u>	<u>4 200 000</u>
84000	Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet	-2 510 000	4 200 000
848	Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet	<u>0</u>	<u>0</u>
84810	Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet	0	0
850	Högskolan på Åland	<u>-621 000</u>	<u>0</u>
85000	Högskolan på Åland, verksamhet (VR)	-621 000	0
856	Ålands sjösäkerhetscentrum	<u>50 000</u>	<u>-280 000</u>
85600	Ålands sjösäkerhetscentrum, verksamhet	50 000	-280 000
860	Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet	<u>685 000</u>	<u>0</u>
86050	Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd, överföringar (F)	685 000	0
Verksamhet och överföringar sammanlagt		-6 460 000	4 369 000

		Anslag tb 2022	Inkomster tb 2022
89	SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER		
890	Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån och finansiella poster	0	17 537 000
895	Särskilda bidrag	<u>0</u>	<u>17 537 000</u>
89500	Särskilda bidrag	0	17 537 000
<hr/> Skattefinansiering, finansiella poster och resultat- räkningsposter sammanlagt		0	17 537 000
9	INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA FINANSINVESTERINGAR		
300	Finansavdelningens förvaltningsområde	-87 000	0
9340	Särskilda lån och investeringar	<u>-87 000</u>	<u>0</u>
934000	Övriga finansinvesteringar (R)	-87 000	0
80 - 88	Myndigheter samt fristående enheter	-40 000	0
9860	Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet	<u>-40 000</u>	<u>0</u>
986000	Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet, investeringar (R)	-40 000	0
<hr/> Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar sammanlagt		-127 000	0
<hr/> Anslag och inkomster totalt ovanstående		-6 587 000	21 906 000

Detaljmotivering - Verksamhet och överföringar

200 Landskapsregeringen och regeringskansliet

210 Regeringskansliet

21010 Regeringskansliet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	150 596	118 000	11 000	25 000
Kostnader	-3 256 995	-3 300 000	-50 000	-85 000
Anslag netto	-3 106 399	-3 182 000	-39 000	-60 000

Budgetmotivering

Föreslås ökade inkomster om 25.000 euro och tilläggsanslag om 85.000 euro. Se även moment 26000.

Inkomster

Inkomsterna har varit något högre än budgeterat belopp.

Utgifter

Anslaget har belastats med vissa merkostnader under året för bland annat extra personal, resor och Åland 100.

232 Understödjande av politisk verksamhet

23200 Understödjande av politisk verksamhet och politisk information

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	178 175	178 175		
Kostnader	-195 586	-188 175		-14 000
Anslag netto	-17 411	-10 000		-14 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 14.000 euro. Se även moment 26000.

Utgifter

I samband med beredningen av föreliggande förslag till tilläggsbudget har det uppdragats en felbudgetering av stödet för riksdagsledamotens verksamhet.

260 Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter

26000 Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	800			
Kostnader	-301 660	-265 000		74 000
Anslag netto	-300 860	-265 000		74 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning under momentet om 74.000 euro för att finansiera nettoökningen under moment 21010 och 23200.

400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

430 Allmän miljövard

43000 Allmän miljövard, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-60 185	-116 000	10 000	25 000
Anslag netto	-60 185	-116 000	10 000	25 000

Budgetmotivering

Föreslås ett minskat anslag om 25.000 euro.

Utgifter

Avsatt anslag för uppföljning av LBU-programmets naturvårdsåtgärder används inte under år 2022 på grund av att upphandlingen av utförare inte lyckats. Anslagsminskningen finansierar tillkommande kostnader under moment 47000.

470 Miljöhälsovård

47000 Miljöhälsovård

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-90 127	-70 000	-40 000	-25 000
Anslag netto	-90 127	-70 000	-40 000	-25 000

Budgetmotivering

Föreslås ett ökat anslag om 25.000 euro.

Utgifter

På grund av utbrottet av fisksjukdomen IHN (infectious haematopoietic necrosis) på Åland under år 2022 behövs ytterligare resurser för att täcka kostnaderna för hanteringen av sjukdomen i fråga om avlivning, sanering och uppföljning i form av laboratorieanalyser och övervakning. Kostnaderna har belastat Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet som av landskapsregeringen förordnats att handha

uppgifterna och myndigheten fakturerar därför landskapsregeringen för de personalförändringar i myndighetens verksamhet myndigheten varit tvungen att genomföra för att klara av uppdraget i fråga om fisksjukdomen IHN. Dels är det utgifter för kött- och djurbesiktning vid slakteriet, dels vattenprover som påverkats. Detta då personal som varit planerad att sköta dessa uppgifter blivit omedelbart omplacerade att hantera bekämpning, övervakning och utrotning av smittsam djursjukdom.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

516 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	2 403	3 000		
Kostnader	-685 225	-924 000		-10 000
Anslag netto	-682 822	-921 000		-10 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning om 10.000 euro.

Utgifter

Anslaget ökas med 50.000 euro för att i enlighet med grundbudgeten för år 2022 under överföringar moment 51600 genomföra kultur på beställning för barn och unga. Därtill överförs 40.000 euro till överföringar moment 51600. Sammantaget innebär detta en anslagsökning om 10.000 euro.

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet, överföringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-1 802 370	-2 190 000	-300 000	10 000
Anslag netto	-1 802 370	-2 190 000	-300 000	10 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 10.000 euro.

Utgifter

Anslaget om 50.000 euro för kultur på beställning för barn och unga överförs till verksamhet moment 51600. Dessutom ökas anslaget med 40.000 euro som understöd för extra föreställningar av Ålandskungen, vilket finansieras med motsvarande minskning under verksamhet moment 51600. Sammantaget innebär detta en anslagsminskning om 10.000 euro.

520 Landskapsandelar och stöd för grundskolan

52000 Landskapsandelar för grundskolan och stöd för undervisning (F)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-12 400 064	-12 100 000		-64 000

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Anslag netto	-12 400 064	-12 100 000		-64 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 64.000 euro

Utgifter

Tilläggsbehovet föranleds av högre kostnader för landskapsandelar för grundskolan, inklusive träningsundervisning, barnomsorg och specialfritidsverksamhet (ca 34.000 euro) samt stöd för förberedande undervisningen (ca 34.000 euro). Ökningarna föranleds av ökat antal personer från höstterminen. Stödet till kommuner för grundskoleutbildning för andra än läropliktiga blir något lägre än tidigare budgeterat belopp (ca 4.000 euro).

700 Infrastrukturavdelningens förvaltningsområde

747 Övrig trafik

74700 Övrig trafik, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter		500 000		
Kostnader	-99 312	-3 750 000		-450 000
Anslag netto	-99 312	-3 250 000		-450 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 450.000 euro.

Utgifter

Tilläggsanslaget föreslås täcka kostnaderna för upprätthållande av kollektivtrafik, vilken på grund av ovanligt hög kostnadsindexjustering av ingångna avtal blev större än vad som kunde förutses. Vid den senaste indexuppräknningen hade index ökat med 14,6 procent, främst beroende på bränsleprisets utveckling.

750 - 751 Kostnader för sjötrafik

75010 Upphandling av sjötrafik

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	1 433 495	1 100 000		285 000
Kostnader	-14 118 947	-15 986 000	-565 000	-3 938 000
Anslag netto	-12 685 452	-14 886 000	-565 000	-3 653 000

Budgetmotivering

Föreslås ökade inkomster om 285.000 euro och ett tilläggsanslag om 3.938.000 euro.

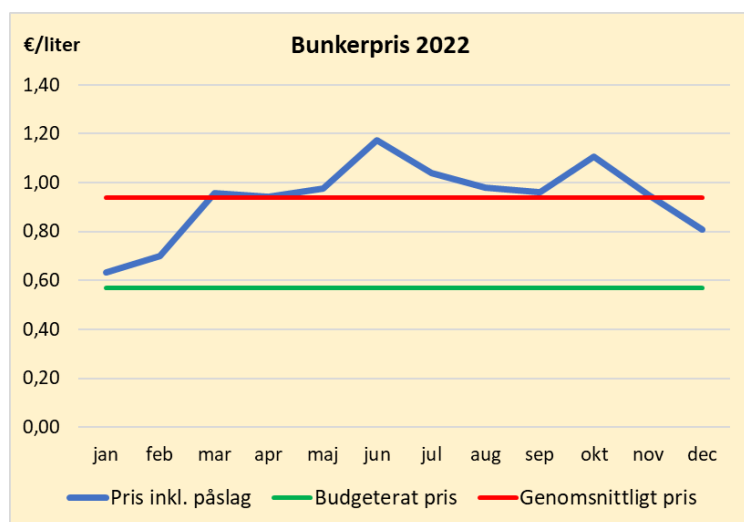
Inkomster

Biljett- och fraktintäkterna beräknas överstiga budgeterat belopp samt så har landskapsregeringen erhållit ca 200.000 euro i försäkringsersättningar för m/s Alfågeln's haverier. Eventuella försäkringsersättningar för det senaste haveriet är ännu inte kända.

Utgifter

Tilläggsanslaget föreslås täcka driftskostnader för de frigående färjorna, vilka blivit högre än beräknat. Främsta orsakerna är högre kostnader än beräknat för reparationer samt m/s Alfågelns haverier (ca 670.000 euro), kostnader för ersättande tonnage och högre bunkerpris än budgeterat (ca 2.905.000 euro) samt obudgeterade driftskostnader för m/s Ådan (ca 242.000 euro). Dessutom har juridiska kostnader och ersättning i samband med tvisten om uppsägning av avtalet om totalentreprenad på Föglölinjen tillkommit under året (ca 121.000 euro).

Anslaget i grundbudgeten var dimensionerat utgående från ett bränslepris om 0,57 euro per liter netto. Prisutvecklingen under året framgår av nedanstående graf:



75030 Upphandling av linfärjetrafik

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	500			
Kostnader	-2 239 226	-2 510 000		-135 000
Anslag netto	-2 238 726	-2 510 000		-135 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 135.000 euro.

Utgifter

Tilläggsanslaget föreslås täcka driftskostnaden för linfärjedriften, som blivit högre än beräknat. Främsta orsaken är att bunkerpriset under året varit högre än budgeterat.

75100 Understöd för varutransporter i skärgården

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-279 912	-287 000		-35 000
Anslag netto	-279 912	-287 000		-35 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 35.000 euro.

Utgifter

Tilläggsanslaget föreslås täcka kostnader för varutransporter i skärgården på grund av ovanligt hög kostnadsindexjustering av ingångna avtal. Vid den senaste indexuppräknings hade index ökat med 14,8 procent, främst beroende på bränsleprisets utveckling. Dessutom ökade kostnaderna något till följd av fler extra turer under sommaren än beräknat.

760 Kostnader för väghållning

76010 Utgifter för drift och underhåll av vägar

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-2 363 260	-2 508 000		-148 000
Anslag netto	-2 363 260	-2 508 000		-148 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 148.000 euro.

Utgifter

Tilläggsanslaget föreslås täcka kostnader för drift och underhåll av vägar som på grund av stigande kostnader för drivmedel och material blivit högre än beräknat.

76030 Utgifter för underhåll av farleder och fiskefyrrar

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-260 301	-860 000		570 000
Anslag netto	-260 301	-860 000		570 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 570.000 euro.

Utgifter

I grundbudgeten för år 2022 togs 570.000 euro upp för ett muddringsprojekt för farled nr 2756 Sottunga södra. Projektet har skjutits fram till år 2023 varför anslaget i 2022 års budget kan strykas.

80 - 88 Myndigheter samt fristående enheter

825 Ålands polismyndighet

82500 Ålands polismyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	593 263	428 000		139 000
Kostnader	-8 560 395	-9 466 000	-66 000	161 000
Anslag netto	-7 967 132	-9 038 000	-66 000	300 000

Budgetmotivering

Föreslås ökade inkomster om 139.000 euro och en minskning av anslag om 161.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna från kansliexpeditioner överstiger budgeterat belopp.

Utgifter

För att täcka merkostnader för retroaktiva avtalsenliga lönejusteringen per 1.5.2021 föreslås ett tillägg om 129.000 euro. Dessutom föreslås 10.000 euro för införskaffning av utrustning relaterat till situationer som det förändrade säkerhetsläget kan medföra. Under år 2022 uppstår inga kostnader för uppdateringen av polisens datasystem som är nödvändig när den åländska vägtrafiklagen förnyas, varför det anslag om 300.000 euro som togs upp för ändamålet i grundbudgeten kan strykas. Sammantaget innebär detta en anslagsminskning om 161.000 euro.

840 Ålands hälso- och sjukvård

84000 Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Försäljningsintäkter	11 208 264	4 657 000		4 200 000
Avgiftsintäkter	2 937 768	3 011 000		
Erhållna bidrag	115 830	120 000		
Övr verksamh intäkt	449 106	311 000		
Summa Verksamhetens intäkter	14 710 968	8 099 000		4 200 000
Personalkostnader	-57 782 257	-57 734 500	-231 000	-560 000
Köp av tjänster	-24 044 075	-24 429 805	-49 000	-1 600 000
Material förnödenh	-11 800 689	-9 705 653		-340 000
Övr verksamh kostn	-8 860 495	-8 582 042		-10 000
Summa Verksamhetens kostnader	-102 487 516	-100 452 000	-280 000	-2 510 000
Summa Verksamhetsbidrag	-87 776 548	-92 353 000	-280 000	1 690 000
Ränteintäkter		10 000		
Övr finansiella int	60 776	50 000		
Räntekostnader	-12 679	-12 000		
Övr finansiella kost	-17 201	-25 000		
Summa Finansiella intäkter och kostnader	30 896	23 000		
Summa Årsbidrag	-87 745 652	-92 330 000	-280 000	1 690 000
Avskrivn enl plan	-1 279 759	-1 810 000		
Summa Av- och nedskrivningar	-1 279 759	-1 810 000		
Summa Räkenskapsperiodens resultat	-89 025 411	-94 140 000	-280 000	1 690 000
Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-89 025 411	-94 140 000	-280 000	1 690 000

Budgetmotivering

Föreslås en ökning av inkomsterna med 4.200.000 euro och utgifterna med 2.510.000 euro.

Inkomster

Intäkterna består av beräknade statsstöd. Statsstödet är uppdelat där den ena delen ansökts för funktionsspecifika kostnader såsom testning, vaccinering och vårddygn. Beräkningen är gjord utgående statens givna enhetspriser och statistik. Den andra delen består av kostnader som uppstod på grund av bevakningen av gränserna. Statsstödet beräknas täcka kostnaderna.

Utgifter

Prognosen har beräknats utgående från att kostnaderna i huvudsak gällande löner och material fortsätter resten av året i samma omfattning som de senaste månaderna. Personalkostnaderna härrörs till smittspårning, vaccinering och testning. Resurserna arbetar inte längre med smittspårning. Kostnaderna för köpta tjänster och material härrörs främst till testning.

848 Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet

84810 Ålands miljö- och hälsoskyddsmyndighet, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	560 260	529 000		
Kostnader	-2 253 227	-2 287 000	-24 000	
Anslag netto	-1 692 967	-1 758 000	-24 000	

Budgetmotivering

Föreslås att motiveringen under momentet kompletteras enligt nedanstående.

Med hänvisning till finansförvaltningslagen (2012:69, 6 §) föreslås att momentet kan gottskrivas med inkomster för uppdragsverksamhet från landskapsregeringen samt belastas med motsvarande anslag.

850 Högskolan på Åland

85000 Högskolan på Åland, verksamhet (VR)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Försäljningsintäkter	67 908			
Avgiftsintäkter	7 704 424	7 597 000		
Erhållna bidrag	211 916	633 000		
Övr verksamh intäkt	24 105	21 000		
Summa Verksamhetens intäkter	8 008 353	8 251 000		
Personalkostnader	-4 165 017	-4 674 560		
Köp av tjänster	-1 568 941	-1 605 440		
Material förnödenh	-318 284	-497 500		
Övr verksamh kostn	-1 333 899	-1 364 000		-621 000
Summa Verksamhetens kostnader	-7 386 141	-8 141 500		-621 000
Övr ink o kap överf	75 136	15 000		
Summa Intäkt ink o kap	75 136	15 000		
Summa Intäkt ink o kap öv	75 136	15 000		
Undervisn kultur idr	-14 176	-30 000		

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Soc hälsovård utsk	-26 328	-49 500		
Summa Utgift ink o kap öv	-40 505	-79 500		
Summa Kostn ink o kap öv	-40 505	-79 500		
Summa Verksamhetsbidrag	656 844	45 000		-621 000
Räntekostnader	-415			
Övr finansiella kost	-484			
Summa Finansiella intäkter och kostnader	-899			
Summa Årsbidrag	655 945	45 000		-621 000
Avskrivn enl plan	-34 577	-45 000		
Summa Av- och nedskrivningar	-34 577	-45 000		
Summa Räkenskapsperiodens resultat	621 368	0		-621 000
Summa Räkenskapsperiodens under- eller överskott	621 368	0		-621 000

Budgetmotivering

Rubriken ändrad. Anslaget föreslås ändrat till ett tvåårigt reservationsanslag.

Därtill föreslås ett tillägg om 621.000 euro.

Utgifter

Föreslås att ej utnyttjade medel från år 2021 återförs till momentet. I enlighet med finansieringsmodellen för Högskolan på Ålands verksamhet är avsikten att Högskolan ska ta ansvar för hantering av både överskott och underskott.

856 Ålands sjösäkerhetscentrum

85600 Ålands sjösäkerhetscentrum, verksamhet

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter	769 797	920 000		-280 000
Kostnader	-1 564 780	-1 629 000		50 000
Anslag netto	-794 982	-709 000		-230 000

Budgetmotivering

Föreslås, med hänvisning till 6 § LL (2012:69) om landskapets finansförvaltning, att nettoanslaget höjs med 230.000 euro.

Inkomster

Inkomsterna beräknas minska med ca 280.000 euro för kursenheten till följd av minskat behov av utbildningar samt anpassning av priser och kursupplägg till marknadsmässig nivå i Finland. Därtill beslöt de åländska skolorna att flytta fram flertalet utbildningstillfällen från hösten 2022 till våren 2023.

Utgifter

Utgifterna beräknas minska med ca 50.000 euro till följd av färre kurser och minskad beläggning. Eftersom budgeterade utgifter inkluderar löner och fasta kostnader motsvarar inbesparingen inte

beloppet av inkomstbortfallet. Utfallet för år 2022 inkluderar även cirka 30.000 euro för oförutsedda utgifter för haverier.

860 Ålands arbetsmarknads- och studietjänstmyndighet

86050 Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd, överföringar (F)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				
Kostnader	-8 576 532	-9 700 000	1 190 000	685 000
Anslag netto	-8 576 532	-9 700 000	1 190 000	685 000

Budgetmotivering

Föreslås en minskning om 685.000 euro.

Utgifter

Arbetslösheten och därmed behovet av anslag för arbetslöshetsersättningar har minskat i en snabbare takt än vad som antogs vid uppgörandet av tilläggsbudget 3 för år 2022 och anslaget för arbetslöshetsersättningar kan minskas med ytterligare 685.000 euro.

Detaljmotivering - Skattefinansiering, finansiella poster och resultaträkningsposter

890 Skatter och avgifter av skattenatur, inkomster av lån och finansiella poster

895 Särskilda bidrag

89500 Särskilda bidrag

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Intäkter				17 537 000
Kostnader				
Anslag netto				17 537 000

Budgetmotivering

Momentet nytt.

Föreslås en inkomst om 17.537.000 euro.

Inkomster

Ålandsdelegationen har beviljat ett särskilt bidrag i enlighet med 51 § 1 mom. 1 punkten i självstyrelselagen för Åland till förhindrande och undanröjande av de väsentliga rubbningar i samhällsekonomin som särskilt drabbade landskapet under år 2020. Det särskilda bidraget beviljades på basis av landskapsregeringens anhållan om särskilt bidrag med anledning av Covid-19-pandemins inverkan år 2020. Anhållan var på sammanlagt 17.537.120 euro för kostnader under år 2020 som pandemin medförde och som inte kompenseras på annat sätt genom statliga åtgärder. Republikens President stadfäste den 30 september 2022 Ålandsdelegationens beslut.

Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

300 Finansavdelningens förvaltningsområde

9340 Särskilda lån och investeringar

934000 Övriga finansinvesteringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Anslag netto	-1 065 000	-739 000	81 000	-87 000

Budgetmotivering

Föreslås ett anslag om 87.000 euro.

Utgifter

Högskolan på Åland behöver ett nytt digitalt studieadministrativt system för utbildningsprogrammen och Öppna högskolan för att kunna förenkla de administrativa processerna för alla användare (studerande, lärare och personal) vid högskolan. Det nuvarande studieadministrativa systemet Primus är primärt byggt för utbildning på första och andra stadiet och fyller inte högskolans krav på funktionalitet. Ett nytt studieadministrativt system förbättrar kompatibiliteten med de nationella registren och möjliggör den framtida integrationen med de digitala verktyg och system som utvecklas i det nationella utvecklingsprojektet/ekosystemet Digivision 2030. Denna utveckling är nödvändig för digital komparitet av högskolan med resten av högre utbildning i Finland.

Högskolan på Åland har under 2021-2022 utrett vilket studieadministrativt system (SAS) som bäst skulle fylla Högskolan på Ålands behov. En genomgång av de system som används nationellt på högskole- och universitetsnivå visade att det finns två inhemska system som är potentiella kandidater, eftersom dessa stöds av det nationella digitaliseringskonsortiet Digivision 2030 som Högskolan på Åland är delaktig i. Den sammantagna utvärderingen som högskolan har gjort visar att SISU blir helhetsmässigt det förmånligaste alternativet. Det ger en tydlig ägarstruktur samt en "nyckel i hand"-lösning, större möjligheter att påverka utvecklingen av systemet och mera förutsägbarhet för framtida kostnadsnivåer. Tekniska och säkerhetsmässiga aspekter bedöms vara goda. Bedömningen är att det interna resursbehovet minskar i jämförelse med Högskolans nuvarande studieadministrativa system.

SISU-systemet har utvecklats och upprätthålls av företaget Funidata Oy som ägs av de högskolor som använder systemet: Arcada, Svenska handelshögskolan, Helsingfors universitet, Aalto-holding, Tammerfors universitet, Jyväskylä universitet och LUT-universitetet. Som användare av SISU investerar intressenter i en del av företaget genom förvärv av aktier enligt en mall som baserar sig på antalet programstuderande på heltid (FTE). Högskolan har anmält ett FTE-tal om 456 vilket motsvarar medelvärdet av antalet programstuderande på heltid för åren 2021-2022. Företaget Funidata fungerar inhouse på engelska och ger följaktligen engelskspråkig support. Användare (studerande, lärare, administratör) av SISU har tillgång till en komplett svenskspråkig användarmiljö.

Valet av SISU förutsätter att Högskolan på Åland, via Ålands landskapsregering, kan bli delägare i bolaget Funidata Oy som äger SISU.

Med hänvisning till ovanstående förslår landskapsregeringen ett anslag om 87.000 euro för inköp av 456 stycken aktier till ett pris om 190,53 euro per aktie i företaget Funidata Oy.

80 - 88 Myndigheter samt fristående enheter

9860 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet

986000 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet, investeringar (R)

Sammandrag	Bokslut 2021	Budget 2022	Tb 1 - 3 2022	Förslag tb 4 2022
Anslag netto	-226 132	-100 000		-40 000

Budgetmotivering

Föreslås ett tillägg om 40.000 euro.

Utgifter

För fortsatt utveckling av IT-systemet som ska användas vid handläggning av studiestödsärenden (STUART) föreslås ett anslag om 40.000 euro. Systemet beräknas ersätta tidigare system från och med april 2023.

Bilaga

Sammandrag	Grundbudget 2022	Tb 1 2022	Tb 2 2022	Tb 3 2022	Förslag tb 4 2022	Budget inkl. tb 4 totalt 2022
Försäljningsintäkter	8 904 254				4 485 000	13 389 254
Avgiftsintäkter	7 201 688				-141 000	7 060 688
Erhållna bidrag	2 606 000		10 000		0	2 616 000
Övriga verksamhetsintäkter	646 498				25 000	671 498
Verksamhetens intäkter	19 358 440	0	10 000	0	4 369 000	23 737 440
Personalkostnader	-113 161 482	-291 000	-160 000	-24 000	-788 000	-114 424 482
Köp av tjänster	-61 678 941	-94 000	-262 000	-90 500	-2 408 000	-64 533 441
Material, förnödenheter och varor	-19 778 853		-1 000	-66 000	-3 229 517	-23 075 370
Övriga verksamhetskostnader	-26 408 664	-95 000		-559 500	-616 483	-27 679 647
Verksamhetens kostnader	-221 027 940	-480 000	-423 000	-740 000	-7 042 000	-229 712 940
Pensionsintäkter	21 400 000					21 400 000
Pensionskostnader	-38 900 000					-38 900 000
Pensionsintäkter och kostnader	-17 500 000	0	0	0	0	-17 500 000
Överföringar från EU	6 437 000			4 000		6 441 000
Återbetalningar av överföringar	80 000					80 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	393 175		1 000 000			1 393 175
Intäkter av inkomst- o kapitalöverföringar	6 910 175	0	1 000 000	4 000	0	7 914 175
Undervisning, kultur och idrott	-18 079 000	-300 000		-167 000	-54 000	-18 600 000
Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-41 390 500	-310 000		-1 061 000	685 000	-42 076 500
Arbetsmarknad	-2 700 000					-2 700 000
Bostadsproduktion	-420 000		-250 000	-750 000		-1 420 000
Primärnärings	-14 804 000		-1 475 000			-16 279 000
Övrigt näringsliv	-6 935 000		250 000	913 000	-35 000	-5 807 000
Allmänna stöd	-16 000 000					-16 000 000
Övriga inkomst- och kapitalöverföringar	-8 176 175	300 000			-14 000	-7 890 175
Kostnader för inkomst- och kapitalöverföringar	-108 504 675	-310 000	-1 475 000	-1 065 000	582 000	-110 772 675
Verksamhetsbidrag	-320 764 000	-790 000	-888 000	-1 801 000	-2 091 000	-326 334 000
Skatteinkomster	297 026 000		1 291 000			298 317 000
Ränteintäkter	460 000					460 000
Övriga finansiella intäkter	26 475 000			32 000		26 507 000
Räntekostnader	-162 000					-162 000
Övriga finansiella kostnader	-585 000					-585 000
Finansiella intäkter och kostnader	26 188 000	0	0	32 000	0	26 220 000
Årsbidrag	2 450 000	-790 000	403 000	-1 769 000	-2 091 000	-1 797 000
Avskrivningar enligt plan	-11 770 000					-11 770 000
Nedskrivningar						
Av- och nedskrivningar	-11 770 000	0	0	0	0	-11 770 000
Extraordinära poster	0				17 537 000	17 537 000
Räkenskapsperiodens resultat	-9 320 000	-790 000	403 000	-1 769 000	15 446 000	3 970 000
Ökning eller minskning av reserver	-1 919 000					-1 919 000
Räkenskapsperiodens under- eller överskott	-11 239 000	-790 000	403 000	-1 769 000	15 446 000	2 051 000