

Andra tilläggsbudget för landskapet Åland 2020

Antagen av lagtinget 27.3.2020



Till Ålands lagting

Förslag till andra tilläggsbudget för år 2020

ALLMÄN MOTIVERING

Finans- och näringsutskottets betänkande nr 7/2019-2020

Sammanfattning

Landskapsregeringens förslag

Landskapsregeringen föreslår att lagtinget antar ett förslag till tilläggsbudget. Förslaget omfattar anslag för att säkerställa resurserna för kritiska samhällsfunktioner och åtgärder för att lindra de ekonomiska effekterna för näringsliv, privatpersoner och tredje sektor som uppstår p.g.a. att det råder undantagsförhållanden i Finland och på Åland till följd av Covid-19 pandemin. I förslaget ingår även anslag till landskapsregeringens disposition för idag ännu inte identifierade behov av snabba åtgärder. Landskapsregeringen föreslår att tilläggsbudgetförslaget finansieras med upplösning av reserveringar av penningautomatmedel.

Förslaget till tilläggsbudget innebär ökade utgifter om ca 32,8 miljoner euro. I och med att tilläggsbudgeten enligt förslaget finansieras genom upplösning av reserveringar påverkas inte summan av budgeterade utgifter. I och med tillägget har hittills under år 2020 fortsättningsvis budgeterats utgifter om 406 740 000 euro.

Efter upplösningen av reserveringarna ur penningautomatmedel om ca 32,9 miljoner är beloppet av återstående reservering ca 16,9 miljoner, att jämföra med 49,7 miljoner enligt grundbudgeten för 2020.

Utskottets förslag

Utskottet föreslår att förslaget till tilläggsbudget antas i oförändrad form.

Utskottets synpunkter

Utskottet konstaterar att Covid-19 är en pandemi som slagit ut delar av världen och försatt Finland och Åland i undantagstillstånd. Detta är något som drabbar hela vårt samhälle hårt på alla plan både ekonomiskt och socialt.

Ingen kan i dagsläget överblicka konsekvenserna av den pågående pandemin. Det står redan idag klart att de ekonomiska och sociala effekterna kommer att bli stora och långvariga samt att de kommer att drabba såväl små och stora företag som enskilda individer. Strukturen på Ålands näringsliv gör att Ålands ekonomi är särskilt sårbart för de restriktioner som har föranletts av rådande undantagstillstånd. En betydande arbetslöshet kan vara verklighet inom kort i landskapet.

De långsiktiga konsekvenserna av pandemin och de åtgärder som vidtagits är omöjliga att förutse. Beaktat hur snabbt och i vilken omfattning

företag och individer påverkas är det ändå nödvändigt att omgående vidta åtgärder för att bromsa de negativa effekterna av situationen.

Finans- och näringsutskottet stödjer mot denna bakgrund åtgärderna i tilläggsbudgeten och understryker vikten av beredskap att fortsätta stödja företagare och arbetstagare med målet att upprätthålla enskildas och hela samhällets konkurrens- och livskraft.

Den pågående pandemin medför en akut situation som ställer krav på ett effektivt och snabbt beslutsfattande. Den förutsätter nya åtgärder och en samhällelig samling utöver det normala. Utskottets hantering av ärendet har liksom beredningen varit skyndsam. Det är naturligt att det i en sådan process finns aspekter där man funnit osäkerhet. Frågan om vilka krav som ska gälla för de medel som beviljas, exempelvis i förhållande till utdelningsbara medel och bonussystem är en sådan aspekt. Som landskapsregeringen konstaterar kan det också finnas skäl att återkomma i fråga om stödåtgärder för de allra minsta företagen samt att informera om hur det ospecificerade beloppet om fyra miljoner euro har använts. Utskottet uppmanar landskapsregeringen att, om nödvändigt, återkomma med ytterligare åtgärdsförslag och vilka ekonomiska förutsättningar som står till buds. Utskottet framhåller samtidigt vikten av att samtidigt som man hanterar den nuvarande och ständigt föränderliga krisen också arbeta för att upprätthålla och helst stärka konkurrenskraften för Åland i omvärlden.

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

STARKA TILLSAMMANS!

Åland har liksom övriga världen på kort tid drabbats av omfattande effekter av coronaviruspandemins hot mot hälsa och ekonomi. Det går inte i dagsläget att uppskatta de accelererande negativa effekterna på näringslivet och samhällsekonomin. Landskapsregeringen följer undantagstillståndets rekommendationer och påbud och gör allt för att förhindra spridning och minimera invånarnas och företagens problem. Det åländska samhället kommer att sättas på ett hårt prov men tillsammans ska vi ta oss igenom prövningarna och möta tiden efter pandemin med framtidstro och tillförsikt. Landskapsregeringen står beredd att använda alla verktyg och ekonomiska resurser som står till buds. Vi kommer att ta vara på det lilla samhällets styrkor och göra skraddarsydda lösningar inom lagens ramar på ett för alla rättvist sätt. Vårt motto är: ”Starka tillsammans”.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås anslag för att i skyndsam ordning säkerställa resurserna för kritiska samhällsfunktioner och åtgärder för att lindra de ekonomiska effekterna för näringsliv, privatpersoner och tredje sektor som uppstår p.g.a. att det råder undantagsförhållanden i Finland och på Åland till följd av coronaviruspandemin. I förslaget ingår även anslag till landskapsregeringens disposition för idag ännu inte identifierade behov av snabba åtgärder. Landskapsregeringen föreslår att tilläggsbudgetförslaget finansieras med upplösning av reserveringar av penningautomatmedel.

Den finländska regeringen överlämnade den första tilläggsbudgetpropositionen till statsbudgeten för år 2020 till riksdagen den 20 mars. Genom tilläggsbudgeten bereder staten sig på de initiala kostnader som coronaviruset medför samt på att underlätta företagets finansiella situation. Detta tillsammans med en rad lagstiftningsåtgärder utgör det första stödpaketet. I

tilläggsbudgeten om totalt 398 miljoner euro föreslås ett anslag om 200 miljoner euro för ospecificerade utgifter i anslutning till undantagsförhållandena. Regeringen kommer vid förhandlingarna om planen för de offentliga finanserna i början av april och i senare tilläggsbudgetpropositioner för år 2020 att bedöma behovet av andra tilläggsanslag som direkt föranleds av coronaviruset samt mer allmänt av åtgärder som stöder ekonomin.

Statens åtgärder som är relevanta för det åländska näringslivet är likviditetsgarantier till sjöfarten, tillfälligt sänkta pensionsavgifter, lindrade bestämmelser för deklarationer och betalning av skatter och avgifter samt att varseltiden vid permitteringar kortas ner från 14 till 5 dagar. Dessutom genomförs vissa arbetsmarknadsåtgärder även på Åland så som slopad karenstid för arbetslöshetsförmåner samt att småföretagare kan få arbetslöshetsförmåner utan krav på nedläggning av företag.

Landskapsregeringen har redan indikationer på att flera av landskapets verksamheter kan få betydande störningar i den planerade verksamheten, vilket kommer att leda till ökade kostnader och/eller minskade intäkter. Landskapsregeringen överväger vilka åtgärder som kan göras i landskapets verksamheter för att underlätta de negativa effekterna för det åländska samhället. I det sammanhanget ses bland annat olika taxor och avgifter över. Landskapsregeringen ser det som nödvändigt att kunna fatta snabba beslut som landskapsregeringen identifierar som nödvändiga och akuta för att lindra de negativa konsekvenserna i det åländska samhället.

Landskapsregeringen återkommer i ett senare förslag till tilläggsbudget till ytterligare åtgärdsförslag samt uppdatering av de ekonomiska förutsättningarna. Landskapsregeringen inleder omgående beredningen av tredje tilläggsbudgeten för året som avlämnas till lagtinget senast i juni. I den kommer speciell hänsyn tas till bl.a. situationen för kommunerna och Kommunernas socialtjänst k.f. Landskapsregeringen kommer att upprätthålla kontakter med arbetsmarknadens parter. Landskapsförvaltningens resurser tryggas och landskapsregeringen gör allt för att hålla personalen i arbete inom den allmänna förvaltningen och underlydande myndigheter. Med beaktande att många funktioner inom förvaltningen är satta under extra hårt tryck omfördelas personal i viss mån till nya arbetsuppgifter varvid icke akuta uppgifter får stå tillbaka.

Föreliggande förslag till tilläggsbudget innebär ökade utgifter om ca 32,8 miljoner euro, varav största delen bedöms utbetalas före halvårsskiftet. Samtidigt kommer det att vara ökat nettokostnadstryck inom flera av landskapets förvaltningsområden, vilket landskapsregeringen återkommer till i senare förslag till tilläggsbudget. Det är även sannolikt att förskottet på avräkningsbeloppet för år 2020 kommer att sänkas under året med beaktande av att statens skatteinkomster kommer att minska. Utgående från preliminära uppgifter om statens inkomster under år 2019 förväntas en återbetalning om drygt 2,9 miljoner euro bli aktuell under året eftersom det slutliga avräkningsbeloppet torde bli lägre än det förskott som landskapet erhöll under år 2019.

De ökade utgifterna i föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås finansierade med upplösning av reservering av penningautomatmedel. I grundbudgeten för år 2020 ingår ett utökat uttag av avkastning från Ålands penningautomatförening r.f. om 25 miljoner euro. Landskapsregeringen har erfarit att Ålands penningautomatförening r.f. har beredskap att överföra det ökade uttaget till landskapet under våren.

Per sista januari 2020 var landskapets kassa- och banktillgångar ca 13,7 miljoner euro samt ytterligare 31,6 miljoner euro i räntebärande papper. Fastighetsverkets likviditet uppgick till ca 16,2 miljoner euro. Likviditeten har minskat efter januari. Statsmakten kommer att betala ut såväl lotteriskatten för år 2019 som skattegottgörelsen för skatteår 2018 den 7 april 2020, sammanlagt ca 19,3 miljoner euro. Landskapsregeringens betalningsberedskap är därmed god. Landskapsregeringen återkommer till lagtinget i ett senare förslag till tilläggsbudget kring bedömningar om den framtida likviditetsutvecklingen.

I och med tillägget har hittills under år 2020 budgeterats 406.740.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget i skyndsam ordning antar följande förslag till andra tillägg till budgeten för år 2020.

Mariehamn den 24 mars 2020

L a n t r å d

Veronica Thörnroos

Minister

Torbjörn Eliasson

Finans- och näringsutskottets betänkande nr 7/2019-2020

Ärendets behandling

Lagtinget har den 25 mars 2020 inbegärt finans- och näringsutskottets yttrande över förslaget till tilläggsbudget.

Höranden

Utskottet har i ärendet hört lantrådet Veronica Thörnroos, finansministern Torbjörn Eliasson, näringsministern Fredrik Karlström och avdelningschefen Linnea Johansson från näringsavdelningen, finanschefen Conny Nyholm och budgetplaneraren Robert Lindblom från finansavdelningen.

Inför ärendets behandling har utskottet även tagit del av ett allmänt hörande öppet för samtliga lagtingsledamöter av forskningschefen Jouko Kinnunen och utredaren Johan Flink från Ålands statistik- och utredningsbyrå (ÅSUB), verkställande direktören Anders Ekström från Ålands näringsliv r.f., verkställande direktören Lotta Berner Sjölund från Visit Åland r.f., ordföranden Mats Adamczak från Företagarna på Åland r.f., verkställande direktören Peter Wiklöf från Ålandsbanken Abp, direktören Jan-Erik Rask från Nordea Bank Abp, verkställande direktören Johnny Nordqvist och direktören Stefan Jakobsson från Andelsbanken för Åland, verkställande direktören Jan Hanses och informationsdirektören Johanna Boijer-Svahnström från Viking Line Abp, verkställande direktören Björn Blomqvist från Rederi Ab Eckerö samt verkställande direktören Dan Mikkola från Godby Shipping Ab.

Närvarande

I ärendets avgörande behandling deltog ordföranden Jörgen Pettersson, ledamöterna Nina Fellman, Lars Häggblom, Liz Mattsson, Jörgen Strand och Stephan Toivonen samt ersättaren Katrin Sjögren.

Utskottets förslag

Med hänvisning till det anförda föreslår utskottet

- att lagtinget antar landskapsregeringens förslag till andra tillägg till budgeten för år 2020 i oförändrad lydelse, samt
- att lagtinget beslutar att andra tillägget till budgeten för år 2020 ska tillämpas omedelbart i den lydelse den har i lagtingets beslut.

Mariehamn den 26 mars 2020

Ordförande

Jörgen Pettersson

Sekreterare

Emma Dahlén



Ålands lagtings beslut om antagande av
Andra tillägg till budgeten för år 2020

Efter att förslag inkommit från landskapsregeringen har lagtinget antagit nedanstående andra tillägg till budgeten för Åland under år 2020:

| | | Anslag tb 2020 | Inkomster tb 2020 |
|--------------------|---|-------------------|----------------------|
| VERKSAMHET | | | |
| <u>Avdelning 2</u> | | | |
| 200 | LANDSKAPSREGERINGEN OCH REGERINGSKANSLIET | -4 000 000 | 0 |
| 260 | Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter | <u>-4 000 000</u> | <u>0</u> |
| 26099 | Ofördelat resursanslag | -4 000 000 | 0 |
| <u>Avdelning 4</u> | | | |
| 400 | SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE | -100 000 | 0 |
| 400 | Allmän förvaltning | <u>-100 000</u> | <u>0</u> |
| 40010 | Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet | -100 000 | 0 |
| <u>Avdelning 5</u> | | | |
| 500 | UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE | -50 000 | 0 |
| 516 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet | <u>-50 000</u> | <u>0</u> |
| 51600 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R) | -50 000 | 0 |
| 80 - 88 | MYNDIGHETER SAMT FRISTÅENDE ENHETER | -7 239 000 | 0 |
| 840 | Ålands hälso- och sjukvård | <u>-7 019 000</u> | <u>0</u> |
| 84000 | Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet | -7 019 000 | 0 |

| | | Anslag tb 2020 | Inkomster tb 2020 |
|------------------------------|---|--------------------|----------------------|
| 860 | Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet | -220 000 | 0 |
| 86050 | Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd | -220 000 | 0 |
| Verksamhet sammanlagt | | -11 389 000 | 0 |

ÖVERFÖRINGAR

Avdelning 4

| | | | |
|------------|---|-----------------|----------|
| 400 | SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE | -250 000 | 0 |
| 410 | Övriga sociala uppgifter | -250 000 | 0 |
| 41010 | Övriga sociala uppgifter, överföringar (F) | -250 000 | 0 |

Avdelning 5

| | | | |
|------------|---|-----------------|----------|
| 500 | UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE | -300 000 | 0 |
| 515 | Penningautomatmedel för ungdomsarbete och idrott | -150 000 | 0 |
| 51500 | Penningautomatmedel för ungdomsarbete och idrott (R) | -150 000 | 0 |
| 516 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet | -150 000 | 0 |
| 51600 | Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R) | -150 000 | 0 |

Avdelning 6

| | | | |
|----------------|---|--------------------|----------|
| 600 | NÄRINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE | -10 600 000 | 0 |
| 610 | Näringslivets främjande | -10 600 000 | 0 |
| 61000 | Näringslivets främjande (R) | -10 600 000 | 0 |
| 80 - 88 | MYNDIGHETER SAMT FRISTÅENDE ENHETER | -10 000 000 | 0 |
| 860 | Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet | -10 000 000 | 0 |
| 86050 | Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd (F) | -10 000 000 | 0 |

| | | | |
|--------------------------------|--|--------------------|----------|
| Överföringar sammanlagt | | -21 150 000 | 0 |
|--------------------------------|--|--------------------|----------|

| | | Anslag tb 2020 | Inkomster tb 2020 |
|--|---|-------------------|----------------------|
| SKATTEFINANSIERING, FINANSIELLA POSTER OCH RESULTATRÄKNINGSPOSTER | | | |
| 890 | SKATTER OCH AVGIFTER AV SKATTENATUR, INKOMSTER AV LÅN OCH FINANSIELLA POSTER | 32 843 000 | 0 |
| 892 | Finansiella poster | <u>32 843 000</u> | <u>0</u> |
| 89250 | Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet | 32 843 000 | 0 |
| <hr/> | | | |
| | Skattefinansiering, finansiella poster och resultaträk- ningsposter sammanlagt | 32 843 000 | 0 |
| <hr/> | | | |
| INVESTERINGAR, LÅN OCH ÖVRIGA FINANSINVESTE- RINGAR | | | |
| 80-88 | MYNDIGHETER SAMT FRISTÅENDE ENHETER | -304 000 | 0 |
| 9840 | Ålands hälso- och sjukvård | <u>-304 000</u> | <u>0</u> |
| 984000 | Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R) | -304 000 | 0 |
| <hr/> | | | |
| | Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar sam- manlagt | -304 000 | 0 |
| <hr/> | | | |
| Anslag och inkomster totalt ovanstående | | 0 | 0 |
| <hr/> | | | |

Mariehamn den 27 mars 2020

Roger Nordlund
talman

Ingrid Zetterman
vicetalman

Bert Häggblom
vicetalman

Detaljmotivering - Verksamhet

200 Landskapsregeringen och regeringskansliet

260 Landskapsregeringens övriga inkomster och utgifter

26099 Ofördelat resursanslag

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | | | | -4 000 000 |
| Anslag netto | | | | -4 000 000 |

Budgetmotivering

Momentet nytt.

Föreslås ett anslag om 4.000.000 euro.

Utgifter

Anslaget kan användas till landskapsregeringens disposition för utgifter som föranleds av landskapsregeringens beslut angående akuta åtgärder till följd av situationen med undantagsförhållanden för att upprätthålla nödvändiga funktioner i det åländska samhället. Anslaget kan användas för nödvändiga akuta åtgärder som ännu inte är identifierade.

400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

400 Allmän förvaltning

40010 Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning, verksamhet

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | 451 038 | 43 000 | | |
| Kostnader | -1 549 035 | -1 810 000 | | -100 000 |
| Anslag netto | -1 097 997 | -1 767 000 | | -100 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 100.000 euro.

Utgifter

Anslaget ska förstärka resurserna på hälso- och sjukvårdsbyrån.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

516 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)

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

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 50.000 euro.

Utgifter

Anslaget ska täcka kostnader för att upphandla producenter som engagerar kulturutövare för att kunna sända kulturaktiviteter på nätet nu när större grupper i och med coronaviruspandemin inte får samlas.

8 Myndigheter samt fristående enheter

840 Ålands hälso- och sjukvård

84000 Ålands hälso- och sjukvård, verksamhet

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

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|---|--------------------|--------------------|---------|----------------------|
| Övr finansiella int | 58 364 | 35 000 | | |
| Räntekostnader | -7 060 | -1 000 | | |
| Övr finansiella kost | -23 090 | -16 000 | | |
| Summa Finansiella intäkter och kostnader | 29 679 | 28 000 | | |
| Summa Årsbidrag | -85 007 167 | -85 309 000 | | -7 019 000 |
| Avskrivn enl plan | -1 863 565 | -1 800 000 | | |
| Summa Av- och nedskriv- ningar | -1 863 565 | -1 800 000 | | |
| Summa Räkenskapspe- riodens resultat | -86 870 731 | -87 109 000 | | -7 019 000 |
| Summa Räkenskapspe- riodens under- eller över- skott | -86 870 731 | -87 109 000 | | -7 019 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 7.019.000 euro.

Utgifter

Efter att utfallet av intäkter och kostnader för år 2019 har klarnat har det visat sig att budgeten för år 2019 till vissa delar har varit för låg och budgeten har därmed inte speglat den faktiska kostnadsnivån. Vid beredningen av förslaget till grundbudgeten för år 2020 var detta inte känt och den budgeterade nivån för år 2020 har därmed till vissa delar lagts på för låg nivå. Landskapsregeringen föreslår med anledning av detta ett tilläggsanslag om 2.343.000 euro.

Landskapsregeringen föreslår därtill att det upptas ett tilläggsanslag om 4.676.000 euro som beredskap för att täcka uppskattade merkostnader som kan uppstå inom ÅHS:s verksamhet till följd av den rådande coronaviruspandemin. Anslaget baserar sig på en bedömning utgående från olika scenarier och inte på faktiska kostnader i dagsläget. Landskapsregeringen ser det som mycket viktigt att Ålands hälso- och sjukvård har extra resurser så att de kan hantera sjukvården optimalt då läget ändras.

860 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet

86050 Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -756 938 | -922 000 | | -220 000 |
| Anslag netto | -756 938 | -922 000 | | -220 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 220.000 euro.

Utgifter

Tillägget avser att dubblera antalet högskolestuderande som kan erbjudas en praktikplats. Tillägget finansierar ytterligare ca 40 platser. Ökningen motiveras med att coronaviruspandemin påverkar näringslivets möjligheter att anställa sommararbetare.

Detaljmotivering - Överföringar

400 Social- och miljöavdelningens förvaltningsområde

410 Övriga sociala uppgifter

41010 Övriga sociala uppgifter, överföringar (F)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -12 134 180 | -12 566 000 | | -250 000 |
| Anslag netto | -12 134 180 | -12 566 000 | | -250 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 250.000 euro.

Utgifter

Landskapsregeringen bedömer att behovet av bostadsbidrag kommer att öka. Noteras kan att anslaget är ett förslagsanslag och kan vid behov överskridas.

500 Utbildnings- och kulturavdelningens förvaltningsområde

515 Penningautomatmedel för ungdomsarbete och idrott

51500 Penningautomatmedel för ungdomsarbete och idrott (R)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -2 198 971 | -2 280 000 | | -150 000 |
| Anslag netto | -2 198 971 | -2 280 000 | | -150 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 150.000 euro.

Utgifter

Anslaget kan användas för beviljande av bidrag till idrotts- och ungdomsorganisationer som har drabbats av tillfälliga likviditetssvårigheter med anledning av effekterna av de restriktioner som införts p.g.a. coronavirus-pandemin.

516 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet

51600 Penningautomatmedel för kulturell verksamhet (R)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -1 709 671 | -1 852 000 | | -150 000 |
| Anslag netto | -1 709 671 | -1 852 000 | | -150 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 150.000 euro.

Utgifter

Anslaget kan användas för beviljande av bidrag till kulturföretagare och -organisationer med förutsättningar att bedriva en bärkraftig verksamhet men som har drabbats av tillfälliga likviditetssvårigheter med anledning av effekterna av de restriktioner som införts p.g.a. coronaviruspandemin.

600 Näringsavdelningens förvaltningsområde

610 Näringslivets främjande

61000 Näringslivets främjande (R)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -2 119 525 | -1 592 000 | | -10 600 000 |
| Anslag netto | -2 119 525 | -1 592 000 | | -10 600 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 10.600.000 euro och en bevilningsfullmakt om 25.000.000 euro.

Utgifter

Tillfälligt likviditetsstöd

Föreslås ett anslag om 10.000.000 euro. Anslaget kan användas för beviljande av bidrag till företag med förutsättningar att bedriva långsiktig lönsam verksamhet men som har drabbats av tillfälliga likviditetssvårigheter med anledning av effekterna av de restriktioner som införts p.g.a. coronaviruset. En förutsättning för att beviljas likviditetsstöd är att företaget har beviljats en likviditetskredit från en bank. Stödet beviljas i enlighet med av landskapsregeringen fastställda principer och bl.a. kommissionens regelverk om försumbart stöd, s.k. de minimis.

Företagsrådgivningstjänster och innovationsstöd

Föreslås ett anslag om 250.000 euro. Anslaget kan användas för att finansiera extra företagsrådgivningstjänster och innovationsstöd i enlighet med ingånget resultatavtal med Ålands näringsliv r.f. respektive Företagarna på Åland r.f. för att bistå företag som drabbats av effekterna av de restriktioner som införts p.g.a. coronaviruspandemin. I företagsrådgivningstjänsten ska också ingå att bistå företagen i arbetet med att ta fram planer för att framtidssäkra verksamheterna i enlighet med Utvecklings- och hållbarhetsagenda för Åland samt utveckla affärsidéer som gynnar hemmamarknaden.

Turismens främjande

Med anledning av den exceptionella situationen för besöksnäringen med nästan heltäckande stopp i resandet för befolkningen i Norden och i andra europeiska länder föreslår landskapsregeringen följande ändringar i resultatavtalet med Visit Åland r.f. Kravet på 50 procents finansiering från branschen vilket utgör 300.000 euro av den gemensamma destinationsmarknadsföringen slopas under år 2020. Marknadsföringskampanjer flyttas fram tills olika länders restriktioner lättar. De frigjorda personella resurserna samarbetar med Ålands Näringsliv r.f. i den extra rådgivningsinsats som genomförs för att underlätta för företagen. En del av budgeten används för lokal marknadsföring för att stimulera hemmamarknadskonsumtionen.

Föreslås ett tilläggsanslag om 350.000 euro för destinationsmarknadsföring när restriktionerna lättar och som täcker upp branschfinansieringen samt möjliggör hjälp med att flytta fram planerade evenemang samt att skapa nya.

Fullmakt

Föreslås en bevilningsfullmakt om 25.000.000 euro för landskapets åtagande i de krediter och garantier som beviljas till åländska företag bland annat enligt samarbetsavtal med Finnvera Abp. Landskapets åtagande uppgår till 50 procent av Finnvera Abps åtaganden.

Sedan tidigare har landskapet åtaganden om ca 5,6 miljoner euro i enlighet med samarbetsavtalet med Finnvera Abp. Landskapets totala åtagande kan därmed som högst uppgå till ca 30,6 miljoner euro.

Anslag för eventuella kreditförluster till följd av åtagandena belastas moment 89200.

8 Myndigheter samt fristående enheter

860 Ålands arbetsmarknads- och studieservicemyndighet

86050 Sysselsättnings- och arbetslöshetsunderstöd (F)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | | | | |
| Kostnader | -4 441 124 | -4 760 000 | | -10 000 000 |
| Anslag netto | -4 441 124 | -4 760 000 | | -10 000 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 10.000.000 euro.

Utgifter

Föreslås ett särskilt temporärt tilläggsstöd om 30 euro per dag för att mildra de ekonomiska konsekvenserna för enskilda som drabbas till följd av de samhällsliga restriktioner som införts på grund av coronaviruspandemin. Tillägget ges till de personer som är berättigade till grunddagpenning och arbetsmarknadsstöd under perioden 1.4 - 30.6.2020.

Landskapsregeringen avlämnar ett separat lagförslag om tillägget. 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

892 Finansiella poster

89250 Avkastning av Ålands Penningautomatförenings verksamhet

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Intäkter | 21 000 000 | 40 000 000 | | |
| Kostnader | -505 774 | -20 000 000 | | 32 843 000 |
| Anslag netto | 20 494 226 | 20 000 000 | | 32 843 000 |

Budgetmotivering

För att finansiera föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås minskning av reserveringen av penningautomatmedel med 32.843.000 euro.

Utgifter

Landskapsregeringen har tillsatt en parlamentarisk kommitté som ska föreslå riktlinjer för framtida användning av penningautomatmedel. Med beaktande av de omvälvande ändringar i förutsättningarna för den åländska samhällsekonomin som nu uppstår föreslår landskapsregeringen att anslagen i föreliggande tilläggsbudget finansieras med penningautomatmedel, trots att kommittén inte hunnit komma med förslag på riktlinjer.

Vid utgången av år 2019 uppgick beloppet för reserveringarna ur penningautomatmedel till sammanlagt 29.715.519,81 euro, vari ingår den reservering om 10.000.000 euro som i budgeten för år 2014 upptogs som en reservering för att trygga tredje sektorns grundverksamhet. I grundbudgeten för år 2020 ingår att 5.000.000 euro av tidigare reserveringar skulle upplösas. I grundbudgeten för år 2020 ingår även en ny reservering om 25.000.000 euro. Med beaktande av att föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås finansieras med upplösning av reserveringen är beloppet av återstående reservering 16.872.519,81 euro.

Detaljmotivering - Investeringar, lån och övriga finansinvesteringar

8 Myndigheter samt fristående enheter

9840 Ålands hälso- och sjukvård

984000 Hälso- och sjukvårdsinvesteringar (R)

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| Anslag netto | -1 167 998 | -1 695 000 | | -304 000 |

Budgetmotivering

Föreslås ett tilläggsanslag om 304.000 euro.

Utgifter

Anslaget avser tilläggsanskaffning av medicinsk utrustning.

Bilaga 1

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------|----------------------|
| Försäljningsintäkter | 9 313 360 | 9 607 645 | | |
| Avgiftsintäkter | 9 400 228 | 9 316 225 | | 0 |
| Erhållna bidrag | 2 273 275 | 975 400 | | |
| Övr verksamh intäkt | 1 460 258 | 1 007 730 | | |
| Summa Verksamhetens in- täkter | 22 447 121 | 20 907 000 | | 0 |
| Löner o arvoden | -88 404 395 | -92 711 254 | -56 175 | -1 538 713 |
| Pensionskostnader | -15 408 471 | -16 883 472 | -10 224 | -466 400 |
| Övr lönebikostnader | -1 015 120 | -990 673 | -601 | -266 142 |
| Summa Lönebikostnader | -16 423 591 | -17 874 145 | -10 825 | -732 542 |
| Personalersättningar | 1 345 650 | 1 011 200 | | |
| Summa Personalkostnader | -104 223 613 | -109 353 194 | -67 000 | -2 271 255 |
| Köp av tjänster | -53 118 598 | -53 470 968 | -50 000 | -7 643 045 |
| Material förnödenh | -19 831 566 | -18 916 344 | | -1 254 700 |
| Övr verksamh kostn | -23 835 461 | -25 676 495 | | -220 000 |
| Summa Verksamhetens kost- nader | -201 009 237 | -207 417 000 | -117 000 | -11 389 000 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| Summa Intäkt ink o kap öv | 3 732 830 | 4 624 000 | | |
| Undervisn kultur idr | -11 465 549 | -12 106 000 | | -300 000 |
| Soc hälsovård utskk | -38 917 017 | -40 088 000 | | -10 250 000 |
| Arbetsmarknad | -225 882 | -330 000 | | |
| Bostadsproduktion | -422 015 | -250 000 | | |
| Primärnäringsar | -10 255 780 | -11 680 000 | | |
| Övrigt näringsliv | -5 040 504 | -6 227 000 | | -10 600 000 |
| Allmänna stöd | -18 555 908 | -18 361 000 | | |
| Övriga ink kap överf | -6 706 146 | -9 029 000 | | |
| Summa Utgift ink o kap öv | -91 588 801 | -98 071 000 | | -21 150 000 |
| Summa Kostn ink o kap öv | -91 588 801 | -98 071 000 | | -21 150 000 |

| Sammandrag | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Tb 2020 | Förslag tb 2 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------------------|
| Summa Verksamhetsbidrag | -283 795 030 | -298 117 000 | -117 000 | -32 539 000 |
| Intäkter skattenatur | 269 540 722 | 271 487 000 | | 0 |
| Summa Skatteinkomster | 269 540 722 | 271 487 000 | | 0 |
| Ränteintäkter | 1 232 225 | 666 000 | | |
| Övr finansiella int | 27 897 138 | 46 149 000 | | |
| Räntekostnader | -33 007 | -11 000 | | |
| Övr finansiella kost | -229 563 | -166 000 | | |
| Summa Finansiella intäkter och kostnader | 28 866 794 | 46 638 000 | | |
| Summa Årsbidrag | 14 612 485 | 20 008 000 | -117 000 | -32 539 000 |
| Avskrivn enl plan | -9 032 467 | -10 000 000 | | |
| Summa Av- och nedskriv- ningar | -9 032 467 | -10 000 000 | | |
| Extraordinära intäkt | 183 269 | | | |
| Summa Extraordinära poster | 183 269 | | | |
| Summa Räkenskapspe- riodens resultat | 5 763 287 | 10 008 000 | -117 000 | -32 539 000 |
| Ökning eller minskning av re- server | -7 810 170 | -19 840 000 | | 32 843 000 |
| Summa Räkenskapspe- riodens under- eller över- skott | -2 046 883 | -9 832 000 | -117 000 | 304 000 |