



ANDRA TILLÄGGSBUDGET FÖR ÅR 2008

ANTAGEN AV LAGTINGET 21.1.2009



Till Ålands lagting

Förslag till andra tilläggsbudget för år 2008

ALLMÄN MOTIVERING

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Sammanfattning

Landskapsregeringens förslag

Landskapsregeringen föreslår att lagtinget antar ett förslag till andra tillägg till budgeten för år 2008. Förslaget till tilläggsbudget balanserar på ett netto om 3.468.000 €. Om tilläggsbudgeten antas har totalt 339.937.000 € budgeterats för år 2008.

Finansmotionen

I tll Barbro Sundbacks m.fl. finansmotion nr 69 föreslås förändringar av tilläggsbudgetens allmänna motivering.

Utskottets förslag

Utskottet föreslår att landskapsregeringens förslag till andra tillägg till budgeten för år 2008 antas med beaktande av utskottets motiveringar i betänkandet. Finansmotion nr 69 föreslås förkastad.

Utskottets synpunkter

Allmän motivering

Allmänt

Landskapsregeringen överväger i samband med beredningen av förslaget till ny finansförvaltningslag hur det framtida systemet för information till lagtinget ska utformas så att praxisen med en sen tilläggsbudget kan frångås. Utskottet ställer sig positivt till detta och anser att systemet bör utvecklas så att man kan följa kostnader och intäkter på ett mer överskådligt sätt för varje budgetår via bokslutet. Resultatprognosen, som finns i en bilaga till budgeten, kunde samtidigt utvecklas så att tidigare års resultat visas och göras mer detaljerad.

Landskapsregeringen konstaterar vidare i budgetförslaget att övervägandena inletts kring hur budgeten för år 2009 bör omstruktureras och budgetförslaget för år 2010 utformas så att man kan åstadkomma dels besparingar och dels väl avvägda stimulansåtgärder för att motverka nedgången i samhällsekonomin och upprätthålla en fortsatt god sysselsättningsnivå. Utskottet har erfarit att landskapsregeringen ser över budgeten för år 2009 och i sammanhanget överväger både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder samtidigt som man överväger olika stimulansåtgärder. Utskot-

tet betonar i sammanhanget svårigheten att bedöma konjunkturläget och hur det kommer att utveckla sig. Det är därför viktigt att landskapsregeringen tillsammans med andra myndigheter, näringslivets och arbetsmarknadens organisationer kontinuerligt övervakar händelseutvecklingen.

Budgetdisciplin

Utskottet hänvisar till sitt betänkande nr 1/2008-2009 i fråga om budgetdisciplinen och betonar vikten av att landskapsregeringen och underlydande myndigheter arbetar fram tillförlitliga och tillräckliga prognosverktyg samt utvecklar budgetuppföljningsrutiner i syfte att kunna göra interna omfördelningar så att anslagen totalt sett räcker till för de olika verksamheternas kostnader.

Motionen

Med hänvisning till betänkandets allmänna motivering föreslås att finansmotionen nr 69 under den allmänna motiveringen förkastas.

Till lagtinget överlämnas landskapsregeringens framställning med förslag till andra tillägg till budgeten för landskapet Åland under år 2008.

Landskapsregeringen konstaterar att försvagningen av konjunkturerna och det skärpta ekonomiska läget för landskapet accentuerats sedan landskapsregeringen överlämnade sitt förslag till budget för år 2009. Landskapsregeringen har med anledning av förändringarna i läget inlett övervägandena kring hur budgeten för år 2009 bör omstruktureras och budgetförslaget för år 2010 utformas så att man dels kan åstadkomma besparingar och dels åstadkomma väl avvägda stimulansåtgärder för att motverka nedgången i samhällsekonomin och upprätthålla en fortsatt god sysselsättningsnivå.

Det nu föreliggande förslaget till tilläggsbudget har uppgjorts i enlighet med under många år tillämpad praxis så att de nu kända anslagsbehoven inlagts i förslaget. Med beaktande av att landskapsregeringen enligt stadgandena i finansförvaltningslagen har rätt att överskrida ett förslagsanslag är avsikten med förfarandet till denna del att hålla lagtinget informerat såväl vad gäller enskilda moment som budgetläget totalt sett. Landskapsregeringen anser att behandling av en överskridning i lagtinget är viktig för att åstadkomma en god ekonomisk förvaltning och en genomlyst hantering av budgetmedel. Landskapsregeringen överväger i samband med beredningen av förslaget till ny finansförvaltningslag hur det framtida systemet för information till lagtinget skall utformas så att praxisen med en sen tilläggsbudget kan frångås. Avsikten är härvid att lyfta fram en diskussion utgående från en mer översiktlig redogörelse för det totala ekonomiska läget så som det avspeglar sig i bokslutet. Tanken är då att i budgeten lyfta fram frågeställningar kring och besluta om hur landskapets medel skall användas medan man utgående från en redogörelse för bokslutet mer skulle fokusera på måluppfyllelse, kostnader och intäkter för verksamheten, resultatet totalt sett och balansen i landskapets ekonomi.

Vid uppgörandet av förslaget har landskapsregeringen eftersträvat att behov av tilläggsanslag under ett moment i första hand skall täckas genom minskat anslag under samma kapitel eller i andra hand samma förvaltningsområde.

Kostnadsnivån, enligt förändringen i prisindex för den kommunala basservicen, ökade med drygt 5,4 procent mellan år 2007 och 2008. Eftersom förändringen ökat med över 5 procent skall landskapsandelarna

för driftskostnaderna justeras till den del ökningen överstiger 5 procent för verksamhetsåret 2008. I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås tilläggsanslag för detta.

I föreliggande förslag till tilläggsbudget föreslås därtill bland annat

- tilläggsanslag för understöd för investeringar i uppvärmningssystem som främjar miljövården
- minskning av anslag för räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion
- tilläggsanslag för pensioner och familjepensioner
- inkomst och anslag för genomförande av ett projekt med syfte att klargöra möjligheterna och förutsättningarna för storskalig musselodling på Åland
- tilläggsinkomster och -anslag för Ålands hälso- och sjukvård
- tilläggsanslag för övriga i landskapslagen om studiestöd förutsatta utgifter
- tilläggsinkomst och -anslag för Ålands lyceum
- tilläggsanslag för Ålands yrkesskola
- tilläggsinkomster och -anslag för avbytarservice inom lantbruket
- tilläggsanslag för understöd för kollektivtrafiken
- tilläggsanslag för sjötrafiken
- tilläggsinkomst för avräkningen för år 2007 samt
- tilläggsinkomst för återbäring av lotteriskatt.

Tillägget balanserar på ett netto om 3.468.000 euro.

I och med tillägget har hittills under år 2008 budgeterats 339.937.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående samt till detaljmotiveringen får landskapsregeringen vördsamt föreslå

att lagtinget antar följande förslag till andra tillägg till budgeten för år 2008.

Mariehamn den 18.12.2008

L a n t r å d

Viveka Eriksson

Landskapsregeringsledamot

Mats Perämaa

Ärendets behandling

Lagtinget har den 12 januari 2009 inbegärt finansutskottets yttrande över framställningen.

Utskottet har i ärendet hört lantrådet Viveka Eriksson, landskapsregeringsledamöterna Roger Eriksson, Runar Karlsson, Jan-Erik Mattsson, Mats Perämaa och Katrin Sjögren, förvaltningschefen Arne Selander, finanschefen Dan E. Eriksson, avdelningschefen Niklas Karlman, bostadslåneinspektören Sten Eriksson, ledande avbytaren Annette Loumann, chefen för jämställdhetsfrågor Vivan Nikula, personalchefen Terese Åsgård, förvaltningschefen Björn-Olof Ehrnström och ekonomichefen Marie Lövgren från Ålands hälso- och sjukvård, direktören Bjarne Lindström från Ålands statistik- och utredningsbyrå, finanschefen Peter Carlsson från Marie-

hamns stad samt ledaren för pilotprojektet musselodling Torbjörn Engman (per telefon).

I ärendets avgörande behandling deltog ordföranden Torbjörn Eliasson, vice ordföranden Raija-Liisa Eklöw (delvis) samt ledamöterna Camilla Gunell, Torsten Sundblom och Danne Sundman.

Utskottets förslag

Med hänvisning till det anförda föreslår utskottet

att lagtinget antar landskapsregeringens förslag till andra tillägg till budgeten för år 2008, samt

att lagtinget förkastar finansmotion nr 69/2008-2009.

Mariehamn den 15 januari 2009

Ordförande

Torbjörn Eliasson

Sekreterare

Niclas Slotte



Ålands lagtings beslut om antagande av
Andra tilläggsbudget för landskapet Åland för år 2008

På framställning av landskapsregeringen har lagtinget antagit nedanstående andra tilläggsbudget för landskapet Åland år 2008:

I N K O M S T E R

Avdelning 33

33.	KANSLIARDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	44 000
33.27.	ELSÄKERHET OCH ENERGI	<u>4 000</u>
33.27.05.	Inkomst av elinspektionsverksamhet	4 000
33.95.	FÖRETAGSHÄLSOVÅRD OCH PERSONALUTVECKLING	<u>40 000</u>
33.95.06.	Ersättningar från Folkpensionsanstalten för företagshälsovården	40 000

Avdelning 34

34.	FINANSARDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	100 000
34.90.	PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER	<u>100 000</u>
34.90.04.	Överföring från pensionsfonden	100 000

Avdelning 35

35.	SOCIAL- OCH MILJÖARDELNINGENS FÖRVALTNINGS-OMRÅDE	492 000
35.01.	ALLMÄN FÖRVALTNING	<u>46 000</u>
35.01.01.	Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsinkomster	46 000
35.54.	VATTENFÖRSÖRJNING OCH VATTENVÅRD	<u>16 000</u>
35.54.01	Inkomst för projekt	16 000
35.70.	ÅLANDS HÄLSO- OCH SJUKVÅRD	<u>430 000</u>
35.70.20.	Ålands hälso- och sjukvård - verksamhetsinkomster	580 000
35.70.39.	Kommunernas ersättning för Gullåsen	-150 000

Avdelning 36

36.	UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖR- VALTNINGSOMRÅDE	61 000
36.01.	ALLMÄN FÖRVALTNING	<u>6 000</u>
36.01.01.	Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsinkomster	6 000
36.20.	EUROPEISKA UNIONEN - SOCIALFONDEN	<u>20 000</u>
36.20.46.	EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sys- selsättning, ESF	20 000
36.35.	ÅLANDS LYCEUM	<u>35 000</u>
36.35.20.	Ålands lyceum - verksamhetsinkomster	35 000

Avdelning 37

37.	NÄRINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	13 000
37.03.	NÄRINGSLIVETS FRÄMJANDE	<u>6 000</u>
37.03.23.	Ålands landsbygdscentrum - verksamhetsinkomster	6 000
37.15.	FRÄMJANDE AV LANTBRUKET	<u>7 000</u>
37.15.04.	Inkomster för avbytarservice inom lantbruket	7 000

Avdelning 38

38.	TRAFIKAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	5 000
38.30.	KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING	<u>5 000</u>
38.30.78.	Inkomster för korttruttsinvesteringar	5 000

Avdelning 39

39.	SKATTER OCH AVGIFTER AV SKATTENATUR, IN- KOMSTER AV LÅN OCH FINANSIELLA POSTER	2 753 000
39.01.	FINANSIELLA POSTER	<u>60 000</u>
39.01.94.	Dividendinkomster	60 000
39.10.	SKATTER OCH INKOMSTER AV SKATTENATUR	<u>1 843 000</u>
39.10.90.	Avräkningsbelopp	1 052 000
39.10.92.	Återbäring av lotteriskatt	791 000

39.90.	ÅTERFÖRDA ANSLAG	<u>850 000</u>
39.90.95.	Återbokade bidrag	850 000
	Inkomsternas totalbelopp	3 468 000

UTGIFTER

Huvudtitel 41

41.	LAGTINGET	0
41.10.	LAGTINGETS ÖVRIGA UTGIFTER	<u>0</u>
41.10.04.	Revisionsutgifter (VR)	0

Huvudtitel 42

42.	LANDSKAPSREGERINGEN	-8 000
42.05.	LANDSKAPSREGERINGENS ÖVRIGA INKOMSTER OCH UTGIFTER	<u>-5 000</u>
42.05.19.	Oförutsedda utgifter (F)	-5 000
42.20.	KONSUMENTFRÅGOR	<u>-3 000</u>
42.20.21.	Konsumentskydd - verksamhetsutgifter (VR)	-3 000

Huvudtitel 43

43.	KANSLIAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-84 000
43.25.	FRÄMJANDE AV BOSTADSPRODUKTION	<u>0</u>
43.25.62.	Understöd för investeringar i uppvärmningssystem som främjar miljövården (R)	-70 000
43.25.67.	Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)	70 000
43.27.	ELSÄKERHET OCH ENERGI	<u>-4 000</u>
43.27.05.	Utgifter för upprätthållande av elsäkerhet och övervakning av elmarknad	-4 000
43.95.	FÖRETAGSHÄLSOVÅRD OCH PERSONALUTVECKLING	<u>-80 000</u>
43.95.06.	Utbildning, företagshälsovård, arbetarskydd och personalaktiviteter (VR)	-80 000

Huvudtitel 44

44.	FINANSVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	35 000
44.05.	ALLMÄNNA STÖD TILL KOMMUNERNA	<u>135 000</u>
44.05.31.	Allmänna landskapsandelar till kommunerna (F)	-4 000

44.05.32.	Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt till kommunerna (F)	206 000
44.05.36.	Kompensation för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag (F)	-67 000
44.90.	PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER	<u>-163 000</u>
44.90.04.	Pensioner och familjepensioner (F)	-200 000
44.90.05.	Övriga pensionsutgifter (F)	37 000
44.95.	ENLIGT FÖRVALTNINGSOMRÅDE ICKE FÖRDELADE POSTER	<u>63 000</u>
44.95.08.	Övriga avlöningar	63 000

Huvudtitel 45

45.	SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALTNINGS-OMRÅDE	-703 000
45.10.	ÖVRIGA SOCIALA UPPGIFTER	<u>-11 000</u>
45.10.50.	Bostadsbidrag (F)	-11 000
45.15.	AV KOMMUNERNA ANORDNADE SOCIALA TJÄNSTER	<u>-56 000</u>
45.15.30.	Landskapsandel till kommunerna för driftskostnader för socialvården (F)	-56 000
45.54.	VATTENFÖRSÖRJNING OCH VATTENVÅRD	<u>-16 000</u>
45.54.01.	Vattenförsörjning och vattenvård - verksamhetsutgifter (VR)	-16 000
45.70.	ÅLANDS HÄLSO- OCH SJUKVÅRD	<u>-620 000</u>
45.70.20.	Ålands hälso- och sjukvård - verksamhetsutgifter (VR)	-620 000

Huvudtitel 46

46.	UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-416 000
46.01.	ALLMÄN FÖRVALTNING	<u>9 000</u>
46.01.01.	Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsutgifter (VR)	9 000
46.03.	STUDIESTÖD	<u>-174 000</u>
46.03.50.	Studiepenning (F)	-110 000
46.03.51.	För övriga i landskapslagen om studiestöd förutsatta utgifter (F)	-64 000
46.05.	FRITT BILDNINGSSARBETE OCH HANTVERKSUTBILDNING	<u>-2 000</u>
46.05.51.	Landskapsandel för medborgarinstitutets driftskostnader (F)	-2 000
46.07.	BIBLIOTEKSVERKSAMHETEN	<u>-2 000</u>
46.07.04.	Övriga utgifter för biblioteksverksamheten	0
46.07.30.	Landskapsandel för kommunala bibliotek (F)	-2 000

46.09.	ALLMÄN UNGDOMS-, IDROTTS- OCH KULTURVERKSAMHET	<u>-3 000</u>
46.09.30.	Kommunal ungdoms-, idrotts- och kulturverksamhet (F)	-3 000
46.15.	GRUNDSKOLEVÄSENDET	<u>-35 000</u>
46.15.30.	Landskapsandel för grundskolornas driftsutgifter (F)	-35 000
46.20.	EUROPEISKA UNIONEN - SOCIALFONDEN	<u>-20 000</u>
46.20.46.	EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ESF (RF)	-20 000
46.35.	ÅLANDS LYCEUM	<u>-115 000</u>
46.35.20.	Ålands lyceum - verksamhetsutgifter (VR)	-115 000
46.42.	ÅLANDS YRKESSKOLA	<u>-65 000</u>
46.42.20.	Ålands yrkesskola - verksamhetsutgifter (VR)	-65 000
46.44.	ÅLANDS NATURBRUKSSKOLA	<u>0</u>
46.44.21.	Skoljordbruket Jomala gård - verksamhetsutgifter (VR)	25 000
46.44.76.	Lösdriftsstall för dikor (R)	-25 000
46.60.	MUSEIBYRÅN	<u>-9 000</u>
46.60.26.	Utgifter för 200-års minnet av händelserna år 1808 - 1809	-9 000

Huvudtitel 47

47.	NÄRINGSDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-143 000
47.03.	NÄRINGSLIVETS FRÄMJANDE	<u>-1 506 000</u>
47.03.23.	Ålands landsbygdscentrum - verksamhetsutgifter (VR)	-6 000
47.03.44.	Nationella investeringsbidrag (R)	-1 500 000
47.03.45.	Bidrag för produkt- och teknologiutveckling (R)	0
47.15.	FRÄMJANDE AV LANTBRUKET	<u>-84 000</u>
47.15.23.	Utgifter för avbytarservice inom lantbruket (F)	-70 000
47.15.43.	Utgifter för lantbrukets räntestödslån (F)	-14 000
47.30.	ÅLANDS ARBETSMARKNADS- OCH STUDIESERVICE-MYNDIGHET	<u>-40 000</u>
47.30.53.	Utbildningsstöd (F)	-40 000
47.52.	SKÖTSEL AV JORDEGENDOMAR	<u>1 500 000</u>
47.52.77.	Anläggande av golfbana i Godby/Ämnäs (R)	1 500 000
47.58.	ÅLANDS FISKODLING, GUTTORP	<u>-13 000</u>
47.58.20.	Ålands fiskodling, Gutterorp - verksamhetsutgifter (VR)	-13 000

Huvudtitel 48

48.	TRAFIKAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE	-1 509 000
48.10.	ÖVRIG TRAFIK	<u>-185 000</u>
48.10.45.	Understöd för kollektivtrafik	-185 000
48.20.	SJÖTRAFIKEN	<u>-1 324 000</u>
48.20.20.	Sjötrafiken - verksamhetsutgifter (VR)	-1 162 000
48.20.22.	Upphandling av tonnage	-160 000
48.20.40.	Understöd för varutransporter i skärgården	-2 000

Huvudtitel 49

49.	SKATTER OCH AVGIFTER AV SKATTENATUR, INKOMSTER AV LÅN OCH FINANSIELLA POSTER	-640 000
49.98.	ÖVERFÖRINGAR MELLAN OLIKA BUDGETÅR	<u>-640 000</u>
49.98.99.	Överföring av budgetöverskott	-640 000
	Utgifternas totalbelopp	-3 468 000

Mariehamn den 21 januari 2009

Roger Nordlund
talman

Gunnar Jansson
vicetalman

Gun-Mari Lindholm
vicetalman

DETALJMOTIVERING

31./41. LAGTINGET

41.10. LAGTINGETS ÖVRIGA UTGIFTER

Utgifter

41.10.04. Revisionsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-26.567,04	-43.000	0

Rubriken ändrad.

Med beaktande av önskemål från landskapsrevisorerna samt kanslikommissionens budgetförslag för år 2009 föreslås att momentet ändras till ett tvåårigt reservationsanslag i syfte att öka flexibiliteten i fråga om specialutredningar.

32./42. LANDSKAPSREGERINGEN

42.05. LANDSKAPSREGERINGENS ÖVRIGA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Utgifter

42.05.19. Oförutsedda utgifter (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-26.630,47	-25.000	-5.000

Föreslås ett tillägg under momentet om 5.000 euro för täckande av främst juridiska kostnader.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	<u>-5.000</u>
	Tilläggsbehov	-5.000

42.20. KONSUMENTFRÅGOR

Utgifter

42.20.21. Konsumentskydd - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
	-10.000	-3.000

Erfordras ett tillägg om 3.000 euro under momentet för täckande av kostnader för ärendehantering inom konsumenttvistenämnden.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- övriga löner och arvoden	-1.300
4800	Övriga utgifter	
	- resor	<u>-1.700</u>
	Tilläggsbehov	-3.000

33./43. KANSLIAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**43.25. FRÄMJANDE AV BOSTADSPRODUKTION***Utgifter***43.25.62. Understöd för investeringar i uppvärmningssystem som främjar miljövården (R)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-25.140,00	-100.000	-70.000
	tb -100.000	

Under momentet föreslås ett tilläggsanslag om 70.000 euro för utgivande av investeringsstöd till fastighetsägare som konverterar en befintlig värmeanläggning till en ny anläggning. Behovet av extra anslag föranleds av det stora antalet ansökningar som inkommit, främst för värmepumpar. Se även moment 43.25.67.

Dispositionsplan:

8306	Bostadsproduktion	-70.000
	Tilläggsbehov	-70.000

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Utskottet konstaterar att stödet för konvertering till värmepumpar upphör från och med år 2009. Enligt den kungörelse som publicerades i maj månad år 2008 var den sista ansökningsdagen den 30 november 2008. De ansökningar som inkommit därefter beviljas inte stöd.

Utskottet hänvisar i sammanhanget till sitt betänkande nr 4/2007-2008 där bl.a. följande anges: "Utskottet har erfarit att landskapsregeringen har inlett arbetet med att ta fram ett förslag till finansförvaltningslag. Utskottet konstaterar att det är många frågor som bör regleras i lagen, bl.a. hur utjämningsfonden skall användas. I detta sammanhang bör landskapsregeringen även ta ställning till användningen av budgetlagar som stöd för förverkligandet av budgetbeslut. Möjligheten att använda sig av s.k. budgetlagar har funnits sedan 2004. Trots detta har inte instrumentet används i den utsträckning som förväntats. Utskottet föreslår att landskapsregeringen, i samband med att ett förslag till finansförvaltningslag läggs fram, tar ställning till vilka typer av budgetbeslut som bör ha stöd i lag. Enligt utskottet bör budgetlagar föreslås oftare än hittills." Utskottet konstaterar att om budgetlagstiftning eller annan lagstiftning skulle användas i fråga om olika stödåtgärder så skulle rättsäkerheten för medborgarna i högre grad tryggas.

43.25.67. Räntestöd och landskapsborgen för bostadsproduktion (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-615.300,65	-1.090.000	70.000

Föreslås en minskning om 70.000 euro under momentet emedan lån för vilka beviljats räntestöd inte lyfts i den takt som beräknats. Se även moment 43.25.62.

Dispositionsplan:

8306	Bostadsproduktion	70.000
	Minskning	70.000

43.27. ELSÄKERHET OCH ENERGI*Inkomster***33.27.05. Inkomst av elinspektionsverksamhet**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
29.489,70	15.000	4.000

Under momentet föreslås en tilläggsinkomst om 4.000 euro. Se även moment 43.27.05.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	<u>4.000</u>
	Tillägg	4.000

*Utgifter***43.27.05. Utgifter för upprätthållande av elsäkerhet och övervakning av elmarknad**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-5.935,44	-8.000	-4.000

Under momentet föreslås ett tillägg om 4.000 euro för ökade utbildnings- och examenskostnader. Se även moment 33.27.05.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	<u>-4.000</u>
	Tilläggsbehov	-4.000

43.95. FÖRETAGSHÄLSOVÅRD OCH PERSONALUTVECKLING*Inkomster***33.95.06. Ersättningar från Folkpensionsanstalten för företagshälsovården**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
138.026,77	95.000	40.000

Föreslås en höjning av inkomsterna med 40.000 euro under momentet. Höjningen föranleds av ökade ersättningar för företagshälsovården. Se även moment 43.95.06.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster (minskning)	<u>40.000</u>
	Tillägg	40.000

*Utgifter***43.95.06. Utbildning, företagshälsovård, arbetarskydd och personalaktiviteter (VR)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-309.049,16 (t.a. -476,00)	-323.000	-80.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 80.000 euro för att täcka ökade kostna-

der för företagshälsovården. De ökade kostnaderna kan till största delen hänföras till den lagstadgade företagshälsovården, ökade hälsokontroller och arbetsplatsutredningar samt sjukvård på allmänläkarnivå. En del av orsaken till tilläggsbehovet är att anslaget i grundbudgeten blev för lågt dimensionerat med beaktande av den slutliga nivån på 2007 års kostnader. Se även moment 33.95.06.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	<u>-80.000</u>
	Tilläggsbehov	-80.000

34./44. FINANSAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE

44.05. ALLMÄNNA STÖD TILL KOMMUNERNA

Utgifter

44.05.31. Allmänna landskapsandelar till kommunerna (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-827.360,44	-1.755.000	-4.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 4.000 euro. Tillägget föranleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsandelar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8207	Allmänna stöd	<u>-4.000</u>
	Tilläggsbehov	-4.000

44.05.32. Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt till kommunerna (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-1.999.465,41	-1.100.000	206.000

Det slutliga beloppet, av den kapitalinkomstskatt för år 2006, vilket ligger till grund för kompensationen för uteblivna intäkter från beskattningen av kapitalinkomst under år 2008 blev lägre än den prognos som låg till grund för budgeten. Med beaktande av detta föreslås en minskning om 206.000 euro under momentet.

Dispositionsplan:

8207	Allmänna stöd	<u>206.000</u>
	Minskning	206.000

44.05.36. Kompensation för förlust av skatteintäkter som orsakas av avdrag (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-3.500.000,00	-5.100.000	-67.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 67.000 euro. Tillägget föranleds av att slutregleringen för kompensationen för förlust av skatteintäkter till följd av det allmänna avdraget för skatteår 2007 blir högre än beräknat.

Dispositionsplan:

8207	Allmänna stöd	<u>-67.000</u>
	Tilläggsbehov	-67.000

44.90. PENSIONER OCH PENSIONSavgIFTER*Inkomster***34.90.04. Överföring från pensionsfonden**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
8.500.000,00	8.700.000	100.000

I grundbudgeten upptogs en inkomst av överföring från pensionsfonden uppgående till ca 50 % av pensionsutgifterna. Med beaktande av att tilläggsanslag om 200.000 euro erfordras för pensionsutgifterna föreslås ett tillägg om 100.000 euro under momentet. Se även moment 44.90.04.

Specifikation:

7000	Pensionsinkomster	<u>100.000</u>
	Tillägg	100.000

*Utgifter***44.90.04. Pensioner och familjepensioner (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-16.598.990,14	-17.500.000	-200.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 200.000 euro. Tillägget föranleds främst av att antalet pensionstagare ökat. Se även moment 34.90.04, 44.90.05 och 44.95.08.

Dispositionsplan:

7100	Pensionsutgifter	<u>-200.000</u>
	Tilläggsbehov	-200.000

44.90.05. Övriga pensionsutgifter (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-475.104,67	-530.000	37.000

Föreslås en minskning om 37.000 euro under momentet. Se även moment 44.90.04.

Dispositionsplan:

4800	Övriga utgifter	<u>37.000</u>
	Minskning	37.000

44.95. ENLIGT FÖRVALTNINGSOMRÅDE ICKE FÖRDELAD E POSTER*Utgifter***44.95.08. Övriga avlöningar**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-174.625,07	-273.000	63.000

Föreslås en minskning om 63.000 euro under momentet. Se även moment 44.90.04.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- tillfälliga tjänster	<u>63.000</u>
	Minskning	63.000

35./45. SOCIAL- OCH MILJÖAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**45.01. ALLMÄN FÖRVALTNING***Inkomster***35.01.01. Social- och miljöavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsinkomster**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
19.249,44	24.000	46.000

Föreslås ett tillägg om 46.000 euro under momentet. Tillägget föranleds av att en årlig ersättning för av landskapsregeringen utförda uppgifter med stöd av Republikens Presidents förordning (2005:64) om vissa förvaltningsuppgifter inom hälso- och sjukvården torde inflyta även för åren 2006 och 2007.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	<u>46.000</u>
	Tillägg	46.000

45.10. ÖVRIGA SOCIALA UPPGIFTER*Utgifter***45.10.50. Bostadsbidrag (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-733.192,09	-800.000	-11.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 11.000 euro för erläggande av bostadsbidrag.

Dispositionsplan:

8202	Social- och hälsovård samt utkomstskydd	<u>-11.000</u>
	Tilläggsbehov	-11.000

45.15. AV KOMMUNERNA ANORDNADE SOCIALA TJÄNSTER*Utgifter***45.15.30. Landskapsandel till kommunerna för driftkostnader för socialvården (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-9.022.145,52	-14.780.000	-56.000
	tb -9.000	

Under momentet erfordras ett tillägg om 56.000 euro. Tillägget föranleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsan-

delar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8202	Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-56.000
	Tilläggsbehov	-56.000

45.54. VATTENFÖRSÖRJNING OCH VATTENVÅRD

Inkomster

35.54.01. Inkomst för projekt

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
		16.000

Momentet nytt.

Föreslås en inkomst om 16.000 euro som utgör bidrag från Europeiska fiskerifonden (EFF). Bidraget avser genomförande av ett projekt med syfte att klargöra möjligheterna och förutsättningarna för storskalig musselodling på Åland. Se även moment 45.54.01.

Specifikation:

3900	Verksamhetens övriga inkomster	16.000
	Totalt	16.000

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Musselodling förefaller vara en lovande åtgärd i syfte att reducera halten av fosfor och kväve i havet. Enligt vad utskottet erfarit kan de utsläpp i fråga om fosfor och kväve som ca 5.000 ton årlig tillväxt inom fiskodling förorsakar kompenseras av odling av uppskattningsvis ca 20.000 ton musslor årligen. Det är ännu oklart vad musslorna kan användas till, men man kan anta att dessa möjligen skulle kunna användas som hönsfoder eller jordförbättringsmedel. Utskottet finner det angeläget att denna typ av försöksodling fortsätter som en åtgärd bland andra att åstadkomma s.k. förbättringsoverskott i vattenlagens mening.

Utgifter

45.54.01. Vattenförsörjning och vattenvård - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-257.057,21	-348.000	-16.000
(t.a. -67.262,71)	(t.a. -50.000)	

Föreslås ett anslag om 16.000 euro för genomförandet av ett projekt med syfte att klargöra möjligheterna och förutsättningarna för storskalig musselodling på Åland. Utgiften finansieras med bidrag från Europeiska fiskerifonden (EFF) i enlighet med operativt program för gemenskapsstöd från Europeiska fiskerifonden på Åland för programperioden 2007 - 2013. Se även moment 35.54.01.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter		
	- tillfällig tjänst	-11.800	
	- personalkostnadsersättningar	0	-11.800
4100	Material och förnödenheter		-700
4200	Hyror		-1.300
4800	Övriga utgifter		

- resor	-1.200	
- övrigt	<u>-1.000</u>	<u>-2.200</u>
Tilläggsbehov		-16.000

45.70. ÅLANDS HÄLSO- OCH SJUKVÅRD

Inkomster

35.70.20. Ålands hälso- och sjukvård - verksamhetsinkomster

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
5.199.743,71	4.447.000	580.000

Emedan inkomsterna ökar mer än beräknat föreslås ett tillägg om 580.000 euro. Se även moment 45.70.20.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	540.000
3300	Hysesinkomster och ersättningar	25.000
3900	Verksamhetens övriga inkomster	<u>15.000</u>
	Tillägg	580.000

35.70.39. Kommunernas ersättning för Gullåsen

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
3.590.307,30	3.600.000	-150.000

Föreslås en minskning av inkomsten om 150.000 euro. Minskningen föranleds av att antalet patientplatser minskat under året p.g.a. stängning av avdelningen Övergårds.

Landskapsregeringen har konstaterat att debiteringen av s.k. klinikfärdiga patienter inte har förverkligats som avsågs vid antagandet av LL (2007/22) om ändring av 13 § landskapslagen om hälso- och sjukvården. Landskapsregeringen avser att följa upp vilka åtgärder ÅHS vidtar för att följa lagen.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	<u>-150.000</u>
	Minskning	-150.000

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Landskapsregeringen konstaterar att debiteringen av s.k. klinikfärdiga patienter inte har förverkligats såsom avses i 13 § landskapslagen (1993:60) om hälso- och sjukvården. Detta gör att ÅHS gått miste om medel som kompenseras genom tilläggsanslag. Det är också tveksamt om dessa medel går att retroaktivt kräva in av kommunerna.

Utskottet har erfarit att ansvaret för att lagen följs åligger Ålands hälso- och sjukvård. Däremot förefaller det oklart var inom förvaltningen som tillsynsansvaret ska vara. Utskottet anser att ansvaret bör åligga social- och miljöavdelningen att tillse att ÅHS följer de lagar som lagtinget antagit.

Utgifter

45.70.20. Ålands hälso- och sjukvård - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-65.736.001,58	-68.220.000	-620.000
	tb -2.000.000	
(t.a. -786.894,00)		

Då kostnaderna för främst vård utom Åland överstiger det budgeterade föreslås ett tillägg om 620.000 euro under momentet. Se även moment 35.70.20.

Dispositionsplan:

4200	Hyror	-70.000
4300	Inköp av tjänster	<u>-550.000</u>
	Tillägsbehov	-620.000

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Utskottet har erfarit att anslaget trots förhöjningen om 620.000 euro troligen inte kommer att räcka för att täcka kostnaderna. Kostnaderna förväntas stiga med ca 1 miljon euro, jämfört med tidigare för år 2008 budgeterade kostnader, varav merparten hänförs till s.k. övriga konsumtionsutgifter. Utskottet hänvisar i fråga om den situation som uppstått till betänkandets allmänna motivering avseende budgetdisciplinen.

36./46. UTBILDNINGS- OCH KULTURAVDELNINGENS FÖRVALTNINGS-OMRÅDE**46.01. ALLMÄN FÖRVALTNING**

Inkomster

36.01.01. Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsinkomster

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
		6.000

Momentet nytt.

Föreslås en inkomst om 6.000 euro för arbetet inom ramen för Nordplus-programmen åren 2008 - 2011. Motsvarande kostnader belastar moment 46.01.01 inom ramen för budgeterat anslag.

Specifikation:

3900	Verksamhetens övriga inkomster	<u>6.000</u>
	Totalt	6.000

Utgifter

46.01.01. Utbildnings- och kulturavdelningens allmänna förvaltning - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-739.318,10	-794.000	9.000
(t.a. -16.740,03)		

Föreslås en minskning om 9.000 euro under momentet. Se även moment

46.60.26.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter		
	- inrättade tjänster		<u>9.000</u>
	Minskning		9.000

46.03. STUDIESTÖD*Utgifter***46.03.50. Studiepenning (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-5.443.799,94	-5.573.000	-110.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 110.000 euro. Tillägget föränleds främst av ett ökat antal studerande som lyfter bostadstillägg och/eller vuxenstudiepenning.

Dispositionsplan:

8202	Social- och hälsovård samt utkomstskydd		<u>-110.000</u>
	Tilläggsbehov		-110.000

46.03.51. För övriga i landskapslagen om studiestöd förutsatta utgifter (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-120.421,33	-110.000	-64.000

Föreslås ett tillägg om 64.000 euro för räntestöd för studielån, erläggande av borgensansvarsbelopp samt ränteunderstöd i enlighet med LL (2006:71) om studiestöd.

Dispositionsplan:

5100	Finansiella utgifter		<u>-64.000</u>
	Tilläggsbehov		-64.000

46.05. FRITT BILDINGSARBETE OCH HANTVERKSUTBILDNING*Utgifter***46.05.51. Landskapsandel för medborgarinstituts driftskostnader (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-276.759,96	-355.000	-2.000
	tb -50.000	

Under momentet erfordras ett tillägg om 2.000 euro. Tillägget föränleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsandelar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8201	Undervisning, kultur och idrott		<u>-2.000</u>
	Tilläggsbehov		-2.000

46.07 BIBLIOTEKSVERKSAMHETEN*Utgifter***46.07.04 Övriga utgifter för biblioteksverksamheten**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-82.265,63	-96.000	0

Landskapsregeringen har i samarbete med Svenska litteratursällskapet i Finland (SLS) vidarebefordrat medel i form av bidrag till tolv av de åländska kommunbiblioteken inom ramen för projektet Boktalko. Totalt har 12.795 euro fördelats till de åländska kommunbiblioteken. Utgifterna motsvaras av inkomster.

Föreslås med hänvisning till finansförvaltningslagen (1971:43, 8 §), att momentet gottskrives med denna inkomst från SLS.

Dispositionsplan:

8201	Undervisning, kultur och idrott	-13.000
8009	Övriga inkomstöverföringar	<u>13.000</u>
	Tilläggsbehov	0

46.07.30. Landskapsandel för kommunala bibliotek (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-480.824,88	-499.000	-2.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 2.000 euro. Tillägget föranleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsandelar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8201	Undervisning, kultur och idrott	-2.000
	Tilläggsbehov	-2.000

46.09. ALLMÄN UNGDOMS-, IDROTTS- OCH KULTURVERKSAMHET*Utgifter***46.09.30. Kommunal ungdoms-, idrotts- och kulturverksamhet (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-255.815,52	-608.000	-3.000

Rubriken ändrad.

Under momentet erfordras ett tillägg om 3.000 euro. Tillägget föranleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsandelar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8201	Undervisning, kultur och idrott	-3.000
	Tilläggsbehov	-3.000

46.15. GRUNDSKOLEVÄSENDET*Utgifter***46.15.30. Landskapsandel för grundskolornas driftsutgifter (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-8.416.769,58	-11.700.000	-35.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 35.000 euro. Tillägget föranleds av att kostnadsnivån i enlighet med 4 § LL (1993:70, ändrad 2007/68) om landskapsandelar till kommunerna ökat med över fem procent. Med anledning av detta justeras landskapsandelarna för år 2008.

Dispositionsplan:

8201	Undervisning, kultur och idrott	<u>-35.000</u>
	Tilläggsbehov	-35.000

46.20. EUROPEISKA UNIONEN - SOCIALFONDEN*Inkomster***36.20.46. EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ESF**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
62.511,04	909.000	20.000

Med hänvisning till moment 46.20.46 föreslås ett tillägg om 20.000 euro under momentet.

Specifikation:

8000	Europeiska Unionen	<u>20.000</u>
	Tillägg	20.000

*Utgifter***46.20.46 EU:s finansieringsandel - regional konkurrenskraft och sysselsättning, ESF (RF)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-356.415,00	-866.000	-20.000

Under momentet föreslås ett tillägg om 20.000 euro för EU:s andel av finansieringen av programmet "Regional konkurrenskraft och sysselsättning", ESF. För att komma igång med programmet på ett så bra sätt som möjligt har landskapsregeringen beviljat medfinansiering för 13 projekt.

Dispositionsplan:

8301	Undervisning, kultur och idrott	<u>-20.000</u>
	Tilläggsbehov	-20.000

46.35. ÅLANDS LYCEUM*Inkomster***36.35.20. Ålands lyceum - verksamhetsinkomster**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
100.347,03	85.000	35.000

Under momentet föreslås en höjning av inkomsterna om 35.000 euro. Tillägget föränleds främst av högre inkomster från bespisningen. Se även moment 46.35.20.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	35.000
	Tillägg	35.000

*Utgifter***46.35.20. Ålands lyceum - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-3.474.674,26	-3.524.000	-115.000
(t.a. -19.146,00)		

Föreslås ett tillägg under momentet om 115.000 euro. Tillägget föränleds av bl.a. ökade lönekostnader om ca 78.000 euro p.g.a. ingånget tjänstekollektivavtal utöver i grundbudgeten beaktad lönejustering. Därtill ingår tilläggskostnader för åsknedslag som förstörde datorutrustning, rörläckage samt utökat antal matgäster vid bespisningen. Se även moment 36.35.20.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter		
	- inrättade tjänster	-56.000	
	- tillfälliga tjänster	-12.000	
	- personal i arbetsavtalsförhållande	<u>-10.000</u>	-78.000
4100	Material och förnödenheter		-35.000
4200	Hyror		48.000
4300	Inköp av tjänster		-25.600
4800	Övriga utgifter		
	- resor		-10.100
1125	Maskiner och inventarier		-17.000
8009	Övriga inkomstöverföringar		2.700
	Tilläggsbehov		-115.000

46.42. ÅLANDS YRKESKOLA*Utgifter***46.42.20. Ålands yrkesskola - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-3.740.217,57	-4.250.000	-65.000
	tb -66.000	
(t.a.-201.702,00)	(t.a. -115.000)	

Under momentet föreslås ett tillägg om 65.000 euro. Tillägget föränleds av vikariekostnader för långtidssjukskriven personal och ökade kostnader för inköp av

tjänster, byggnadsmaterial samt reservdelar och tillbehör.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- tillfälliga tjänster	-10.000
4100	Material och förnödenheter	-25.000
4300	Inköp av tjänster	<u>-30.000</u>
	Tilläggsbehov	-65.000

46.44. ÅLANDS NATURBRUKSSKOLA

Utgifter

46.44.21. Skoljordbruket Jomala gård - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-49.472,09	-68.000	25.000
(t.a. -32.484,00)		(t.a. -25.000)

Med beaktande av bokslutet för år 2007 föreslås en minskning under momentet om 25.000 euro. Se även moment 46.44.76.

Dispositionsplan:

Användning av tidigare års anslag	<u>25.000</u>
Minskning	25.000

46.44.76. Lösdriftsstall för dikor (R)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-1.490,05		-25.000

Momentet nytt.

I grundbudgeten och tredje tillägget till budgeten för år 2007 upptogs anslag om sammanlagt 380.000 euro för uppförande av lösdriftsstall. Mot bakgrund av projektets angelägenhet med tanke på djurhållningen och att projektet försenats befullmäktigades landskapsregeringen att inleda byggandet om anbud som bedöms rimligt skulle erhållas. Landskapsregeringen har därefter haft förnyad anbudsrun- da och erhållit anbud för byggnadsarbetena. Mot bakgrund av ovanstående har landskapsregeringen i november 2008 tecknat entreprenadkontrakt. Med beaktan- de av beräknade kostnader för bl.a. inredning, svämgödselbassäng, grävning- och sprängarbeten beräknas totalkostnaden för projektet uppgå till närmare 400.000 euro.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg om 25.000 euro under mo- mentet för uppförande av dikostall på Jomala gård. Se även moment 46.44.21.

Dispositionsplan:

1122	Byggnader	<u>-25.000</u>
	Anslagsbehov	-25.000

46.60. MUSEIBYRÅN*Utgifter***46.60.26. Utgifter för 200-års minnet av händelserna år 1808 - 1809**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
	-17.000	-9.000

Under momentet erfordras ett tillägg om 9.000 euro för täckande av merkostnader som uppstod i samband med öppnandet av sommarutställningen "Vi blevo ryssar" och de arrangemang som vidtogs i enlighet med önskemål från lagtingets sida. Se även moment 46.01.01.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- övriga löner och arvoden	-1.900
4100	Material och förnödenheter	-2.200
4200	Hyror	-200
4300	Inköp av tjänster	-6.600
4800	Övriga utgifter	<u>1.900</u>
	Tilläggsbehov	-9.000

37./47. NÄRINGSÄVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**47.03. NÄRINGSLIVETS FRÄMJANDE***Inkomster***37.03.23. Ålands landsbygdscentrum - verksamhetsinkomster**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
60.006,40	97.000	6.000

Föreslås en inkomst om 6.000 euro under momentet som utgör ersättningar från föreningar som annonserar i Landsbygdsnytt. Motsvarande utgift har beaktats under moment 47.03.23.

Specifikation:

3900	Verksamhetens övriga inkomster	<u>6.000</u>
	Tillägg	6.000

*Utgifter***47.03.23. Ålands landsbygdscentrum - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-171.705,57	-199.000	-6.000
(t.a. -32.512,29)		

Föreslås ett tilläggsanslag om 6.000 euro för produktion av informationsbladet Landsbygdsnytt. Motsvarande inkomst har beaktats under moment 37.03.23.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	-6.000
	Tilläggsbehov	-6.000

47.03.44. Nationella investeringsbidrag (R)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-126.858,00	-450.000	-1.500.000
	tb -500.000	

Rubriken ändrad.

Med beaktande av lagtingets beslut angående budgeten för år 2008 föreslås ett anslag om 1.500.000 euro att beviljas som bidrag om 30 % för anläggande av en högkvalitativ golfbana. Se även moment 47.52.77.

Dispositionsplan:

8305	Övrigt näringsliv	-1.500.000
	Tilläggsbehov	-1.500.000

47.03.45. Bidrag för produkt- och teknologiutveckling (R)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-83.408,00	-300.000	0

Rubriken ändrad.

Föreslås att momentet ändras till ett reservationsanslag så att anslaget kan användas för att de ansökningar som inkommit under år 2008 kan handläggas, beredas och slutföras även under år 2009.

47.15. FRÄMJANDE AV LANTBRUKET*Inkomster***37.15.04. Inkomster för avbytarservice inom lantbruket**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
36.838,46	42.000	7.000

Under momentet föreslås en höjning av inkomsterna om 7.000 euro. Inkomsterna för avbytarverksamheten varierar beroende på behovet av sjukvikaerier.

Specifikation:

3000	Inkomster av verksamheten	
	- inkomster för sjukvikaerier	<u>7.000</u>
	Tillägg	7.000

*Utgifter***47.15.23. Utgifter för avbytarservice inom lantbruket (F)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-845.832,04	-845.000	-70.000

Föreslås ett tilläggsanslag om 70.000 euro. Anslaget avses användas för att säkerställa de åtaganden och kostnader som föranleds av LL och LF (2005:83 och 2006:3) för avbytarverksamheten.

Tilläggsanslaget föranleds av den allmänna löneförhöjningen samt att alla landskapsanställda avbytares löner justerades upp, vilket har gjort att personalkostna-

derna har ökat mer än beräknat. Under året har också kostnaderna för anlitan- de av privata avbytare ökat mer än beräknat på grund av dels att antalet gårdar som an- sökt om privat avbytare ökat (från 71 st. till 77 st.) samt dels för att timersättning- en ökat då denna är kopplad till landskapsanställda avbytares timersättning (ÅFS 2006:3, 8 §). Ytterligare har antalet långtidssjukskrivningar av lantbrukare ökat vilket belastat avbytarensystemet med ökade kostnader då vikariehjälpen inte är kostnadstäckande. Se även moment 37.15.04.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- personal i arbetsavtalsförhållande	-45.000
4800	Övriga utgifter	
	- resor	-10.000
8204	Primärnärningar	-15.000
	Tilläggsbehov	-70.000

47.15.43. Utgifter för lantbrukets räntestödslån (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-189.003,99	-260.000	-14.000
	tb 0	

Under momentet erfordras ett tillägg om 14.000 euro för täckande av kostnaderna för räntestöd p.g.a. att ränteläget under året varit något högre än beräknat samt av att lånen lyfts i snabbare takt än beräknats.

Dispositionsplan:

8304	Primärnärningar	-14.000
	Tilläggsbehov	-14.000

47.30. ÅLANDS ARBETSMARKNADS- OCH STUDIESERVICEMYNDIGHET

Utgifter

47.30.53. Utbildningsstöd (F)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-63.727,43	-60.000	-40.000

Föreslås ett tilläggsanslag om 40.000 euro för täckande av ökade kostnader för utbildningsstöd, reseersättning, uppehälle och logi i samband med sådan utbildning som anordnas i enlighet med LL (1988:39) om sysselsättningsfrämjande utbildning.

Dispositionsplan:

8202	Social- och hälsovård samt utkomstskydd	-40.000
	Tilläggsbehov	-40.000

47.52. SKÖTSEL AV JORDEGENDOMAR*Utgifter***47.52.77. Anläggande av golfbana i Godby/Ämnäs (R)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
0,00	-1.500.000	1.500.000

Med beaktande av lagtingets beslut angående budgeten för år 2008 föreslås att anslaget under momentet utgår och att anslag för bidrag för anläggande av en golfbana upptas under moment 47.03.44.

Dispositionsplan:

1124	Vägar och infrastruktur	<u>1.500.000</u>
	Minskning	1.500.000

47.58. ÅLANDS FISKODLING, GUTTORP*Utgifter***47.58.20. Ålands fiskodling, Guttorp - verksamhetsutgifter (VR)**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-378.485,54 (t.a. -91.188,00)	-425.000	-13.000

Föreslås ett tillägg om 13.000 euro under momentet. Tillägget föranleds av bl.a. ökade lönekostnader om ca 2.700 euro p.g.a. ingånget tjänstekollektivavtal utöver i grundbudgeten beaktad lönejustering. Tillägget föranleds därtill av de prisökningar som hittills skett under året samt en oförutsedd ombyggnad av Kyrksundets pumpstation.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter		
	- inrättade tjänster	-1.900	
	- personal i arbetsavtalsförhållande	<u>-800</u>	-2.700
4100	Material och förnödenheter		-9.600
4800	Övriga utgifter		<u>-700</u>
	Tilläggsbehov		-13.000

38./48. TRAFIKAVDELNINGENS FÖRVALTNINGSOMRÅDE**48.10. ÖVRIG TRAFIK***Utgifter***48.10.45. Understöd för kollektivtrafik**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-1.545.767,08	-1.430.000 tb -10.000	-185.000

Föreslås ett tilläggsanslag om 185.000 euro. Orsaken till behov av tilläggsanslag är bl.a. insatta extrabussar på linjen Godby - Mariehamn på eftermiddagar p.g.a. ökat antal passagerare, utökad trafik till Långnäs med anledning av ombyggnaden

av Degerby färjfäste samt rent generellt högre kostnader för linjetrafik på grund av ökande antal körda kilometer. Dessa härrör mestadels från ett ständigt ökande elevantal i skolorna på landsbygden som utnyttjar linjetrafiken för skolskjutsar. I avtalen med bussbolagen ingår att basbeloppet för ersättningen årligen justeras med kostnadsindex för linjetrafik.

Dispositionsplan:

8205	Övrigt näringsliv	-185.000
	Tilläggsbehov	-185.000

FINANSUTSKOTTETS BETÄNKANDE NR 4/2008-2009

Utskottet erfar att behovet av tilläggsanslag för kollektivtrafiken hänför sig från en ökning av passagerare samt en felkalkylering mellan fastställd turlista och kostnaderna för densamma. Den budgeterade summan på 185.000 euro inte heller kommer att räcka till, utan det verkliga beloppet är 225.000. Utskottet hänvisar i fråga om den situation som uppstått till betänkandets allmänna motivering avseende budgetdisciplinen.

48.20. SJÖTRAFIKEN

Utgifter

48.20.20. Sjötrafiken - verksamhetsutgifter (VR)

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-16.720.378,48	-12.721.000	-1.162.000
(t.a. -11.730,00)		

Under momentet föreslås ett nettotillägg om 1.162.000 euro. Tillägget föranleds främst av att bunkerpriset hittills under året i medeltal uppgått till ca 0,65 euro per liter netto mot i grundbudgeten för år 2008 beaktade 0,50 euro. Då bunkerförbrukningen är ca 7.000 m³ innebär det ökade kostnader om ca 1.045.000 euro.

Av tillägget avser 106.000 euro ökade personalkostnader på grund av högre avtalsenliga löneförhöjningar än vad som beaktats i grundbudgeten.

Därtill ingår ett tillägg om 77.000 euro för bränsle och personalkostnader till följd av de förändringar i trafiken som gjordes i samband med att turlistorna fastställdes.

14.000 euro av tillägget avser kostnader för skolskjutstransporter från Kyrkogård-sö till Kökar under år 2007.

Inkomsterna har beräknats överstiga budgeterat belopp med ca 80.000 euro.

Dispositionsplan:

4000	Personalutgifter	
	- personal i arbetsavtalsförhållande	-156.000
4100	Material och förmödenheter	
	- bränsle och smörjmedel	-1.072.000
4800	Övriga utgifter	-14.000
3000	Inkomster av verksamheten	
	- biljett- och fraktinkomster	80.000
	Nettotilläggsbehov	-1.162.000

48.20.22. Upphandling av tonnage

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
	-1.076.000	-160.000

Föreslås ett tilläggsanslag om 160.000 euro enligt följande

- 126.000 euro för ökad kostnad för upphandlat tonnage på grund av högre bunkerpris än beräknat. Entreprenadavtalen innehåller bunkerkláusuler som innebär att landskapsregeringen tar risken för bunkerprisvariationer
- 10.000 euro för ökade kostnader för beställningsturer på de upphandlade färjlinjerna samt
- 24.000 euro för högre kostnader än beräknat för skolbarnstransporter mellan Kyrkogårdsö och Kökar.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	-160.000
	Tilläggsbehov	-160.000

48.20.40. Understöd för varutransporter i skärgården

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
	-219.000	-2.000

Föreslås ett tilläggsanslag om 2.000 euro för extra transportbilar för färskvarutransporter till skärgården under högsäsong.

Dispositionsplan:

4300	Inköp av tjänster	-2.000
	Tilläggsbehov	-2.000

48.30. KOSTNADER FÖR VÄGHÅLLNING

Inkomster

38.30.78. Inkomster för korttruttsinvesteringar

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
40.889,44		5.000

Momentet nytt.

Föreslås en inkomst om 5.000 euro som bidrag ur mål 2-programmet för den akustiska undersökningen för tunneln till Föglö. Undersökningen har utförts och en rapport har lämnats till näringsavdelningen.

Specifikation:

3900	Verksamhetens övriga inkomster	5.000
	Totalt	5.000

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

49.01. FINANSIELLA POSTER

Inkomster

39.01.94. Dividendinkomster

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
63.275,77	1.000	60.000

Under momentet föreslås ett tillägg om 60.000 euro. Tillägget föranleds främst av dividender från Långnäs hamn Ab.

Specifikation:

5000	Finansiella inkomster	<u>60.000</u>
	Tillägg	60.000

39.10. SKATTER OCH INKOMSTER AV SKATTENATUR

Inkomster

39.10.90. Avräkningsbelopp

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
196.959.812,94	202.800.000 tb 2.048.000	1.052.000

Ålandsdelegationen har fastställt avräkningen för år 2007 till 194.452.534,30 euro medan som förskott erhållits 193.400.000 euro varför landskapet erhåller ytterligare 1.052.534,30 euro.

Med hänvisning till ovanstående föreslås ett tillägg under momentet om 1.052.000 euro.

Specifikation:

9100	Avräkningsbelopp	<u>1.052.000</u>
	Tillägg	1.052.000

39.10.92. Återbäring av lotteriskatt

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
6.067.153,04	7.200.000	791.000

Under år 2007 uppbars 7.991.857,86 euro i lotteriskatt av Ålands Penningautomatförening. Då återbäringen till landskapet sålunda är högre än beräknat föreslås ett tillägg om 791.000 euro under momentet.

Specifikation:

9103	Återbäring av lotteriskatt	<u>791.000</u>
	Tillägg	791.000

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

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
543.530,12	500.000	850.000

Under momentet föreslås ett tillägg om 850.000 euro för avförandet av bidrag som beviljats stödtagare men som av olika skäl aldrig utbetalats. Tillägget föranleds främst av att beviljade stödinsatser från programperioden för åren 2000 - 2006 kommer att slutregleras per 31.12.2008.

Specifikation:

(9800	Hjälpkonto till budgetdelen	<u>850.000</u>
	Tillägg	850.000)

49.98. ÖVERFÖRINGAR MELLAN OLIKA BUDGETÅR*Utgifter***49.98.99. Överföring av budgetöverskott**

Bokslut 2007	Budget 2008	Förslag
-27.865.000,00	-8.907.000	-640.000
	tb 1.268.000	

För balansering av föreliggande förslag till tillägg till budgeten för år 2008 föreslås ett tillägg under momentet om 640.000 euro.

Dispositionsplan:

(9800	Hjälpkonto till budgetdelen	<u>-640.000</u>
	Tilläggsbehov	-640.000)