

ÅRSBERETNING 2013

Kommune Kujalleq

Kommune Kujalleq
Postboks 514
3920 Qaqortoq

Telefon (+ 299) 70 41 00
Telefax (+ 299) 70 41 77
E-Mail: Kujalleq@kujalleq.gl

Side	Indholdsfortegnelse
03	Forord
04	Beretning
04	Regnskabsresultat
05	Likviditetsudviklingen
05	Restanceudviklingen
06	Udvikling i skatteindtægter
08	Befolkningsudvikling
08	Forventningerne i 2013
09	Forventningerne i 2014
09	Regnskabsprincipperne
11	Sektorbeskrivelser
11	Administrationsområdet
14	Teknik
19	Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet
22	Socialområdet
25	Skole- & daginstitutioner
29	Kultur, Fritid og forebyggelse
32	Forsyningsvirksomheder
34	Anlægsområdet
36	Indtægter og renter
39	Oversigter
39	Leasing
40	Kautionsforpligtelser
41	Regnskab 2013
42	Resultatopgørelse
45	Finansieringsoversigt og finansiell status
47	Forbrugsrapport pr. standardkonti
48	Godkendelse- og revisionspåtegning



Foto: Qassimiut.

Forord

Årsberetningen for 2013 for Kommune Kujalleq er udtryk for, hvorledes kommunen har formået at servicere borgerne i løbet af regnskabsåret 2013 ud fra den økonomiske situation som kommunen befinder sig i.

Vi satser på en ændring af skatteudligningsordningen og bloktilskuddet ud fra en mere solidarisk ordning, der vil give kommunen bedre rammevilkår.

Siden kommunesammenlægningen i 2009 har kommunen gennemført en stram økonomistyring og sparerunder. Her har arbejdet med harmonisering og stabilisering af økonomien har været det store emne.

Med den nye kommunalbestyrelse, som tiltrådte i maj 2013, er nye prioriteringer blevet fremlagt, med fokus på en bedre borgerservice, og organisationsændringer der skulle bakker op omkring de målsætninger der blev indgået i fællesskab samt alle politiske partier imellem, samt de dertil hørende politiske målsætninger for udvikling af kommunen.

For at bekæmpe arbejdsløsheden i kommunen, har kommunen siden sammenlægningen haft den politik, at optimere mulighederne indenfor landbrug, fiskeriet og ikke mindst i råstofområdet. Der er praktiseret en række opkvalificeringskurser, hvilket har båret frugt i form af reducere af arbejdsløsheden og udmøntet i folks parathed for at modtage arbejdstilbud.

Nytænkning og innovation er en forudsætning for udvikling af kommunen.

Overskudsmålet for regnskabet 2013 blev ikke nået, primært pga. døgninstitutionsanbringelser og øgede udgifter til handicapforsorg i forhold til bloktilskud, samt manglende indtægter for kapitalafkast fra flere boligafdelinger.

Trods det forringede regnskabsresultat ser vi stadigvæk lyst på de fremtidige planer og igangværende projekter som kommunen er i gang med, og håber at der inden for de nærmeste år påbegyndes aktiviteter inden for råstofområdet og dermed aktivering af arbejdsstyrken.

Jeg vil samtidig bringe ønsket om et forsat godt samarbejde imellem erhvervslivets virksomheder, de offentlige institutioner og kommunen med håb om at samarbejdet fortsat vil udvikle sig fremover.

Til sidst, en tak til alle partierne i kommunalbestyrelsen for at vælge samling fremfor splittelse, for at vi er fælles om at vide, at sammen når vi mere – for man løfter bedre i flok.

Jørgen Wæver Johansen
Borgmester

BERETNING

Regnskabsresultatet

For 2013 blev der oprindeligt budgetteret med et driftsoverskud på 13.1 mio. kr., hvor der så i løbet af året 2013 er givet drifts tillægsbevillinger på i alt netto 4.1 mio. kr., hvoraf de 2 største områder vedrører en tillægsbevilling til Administrationsområdet på 2.9 mio. kr. som har relation til mindre lønrefusion (indtægt) på 1.5 mio. kr. lønregulering på 0,9 mio. kr. samt Skoleområdet med ca. 1.2 mio. kr. hvor det er IPAD projektet der har fået tildelt 0.6 mio. kr. og integrerede daginstitutioner 320.000,- ekstra til timelønninger, derudover har der været mindre budgetomplaceringer inden for eget område (udvalg).

I slutning af året 2013, var et forventet budgetmæssig driftsoverskud på ca. 8.9 mio. kr.

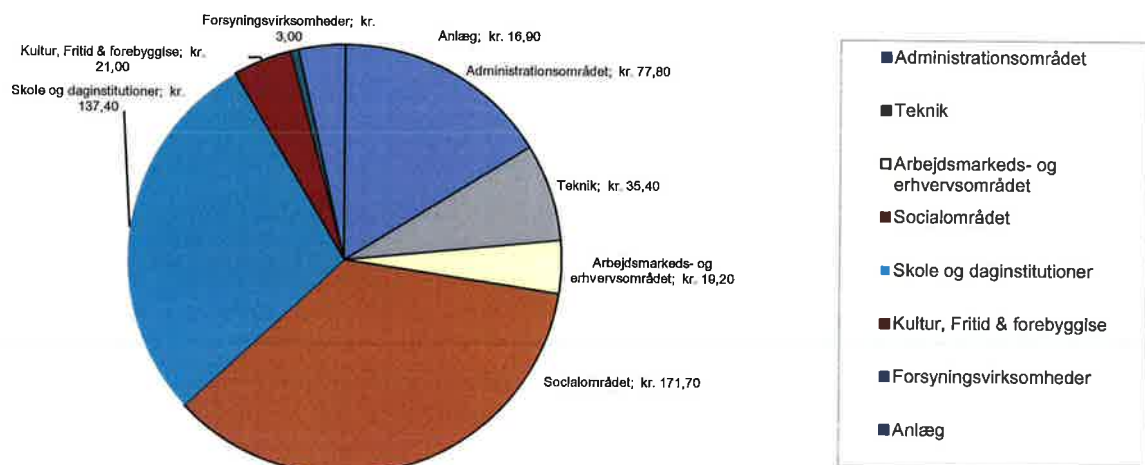
Regnskabsresultatet for 2013 blev et driftsunderskud på i alt 6.4 mio. kr. der giver en afvigelse imellem budget og resultat på ca. 15.4 mio. kr. og dette resultat kan ses som et meget utilfredsstillende resultat og dermed også nødvendigt med nye tiltag således at budgetforudsætninger samt handling hænger løbende sammen også med handling i eksisterende regnskabsår.

Der vil i beretningen fremgå, hvilken områder der specielt har givet dette resultat.

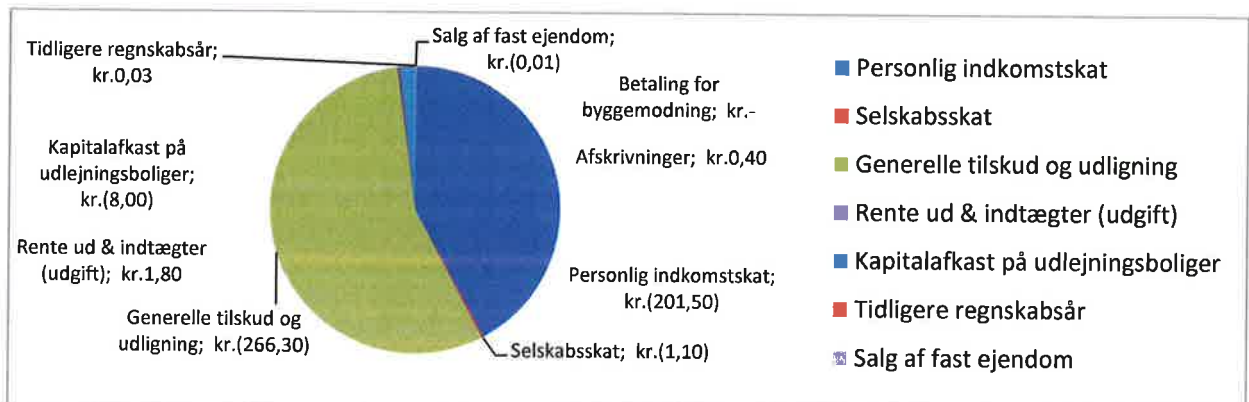
Baggrunden for det fremkomne resultat er i hovedtal på flg.

- driften fremgår med et merforbrug i forhold til budget på 9.5 mio. kr.
- anlæg er et mere forbrug i forhold til budget på 0,4 mio. kr.
- Indtægter og renter er der en mindre indtægt i forhold til budget på 5.5 mio. kr.

Udgifterne fordelt på områder (mio. kr.):



Indtægter (mio. kr.):



Likviditetsudviklingen

De likvide aktiver pr. ultimo 2013 udgør 11.7 mio. Kr., inklusiv en medregnet samlet trækingsret på kassekreditter på i alt 13.5 mio. kr.

Den samlede kassekredit er også registeret under kortfristet gæld i regnskabet i alt 13.5 mio. kr. som reelt udlignes imellem aktiver & passiver i regnskabet.

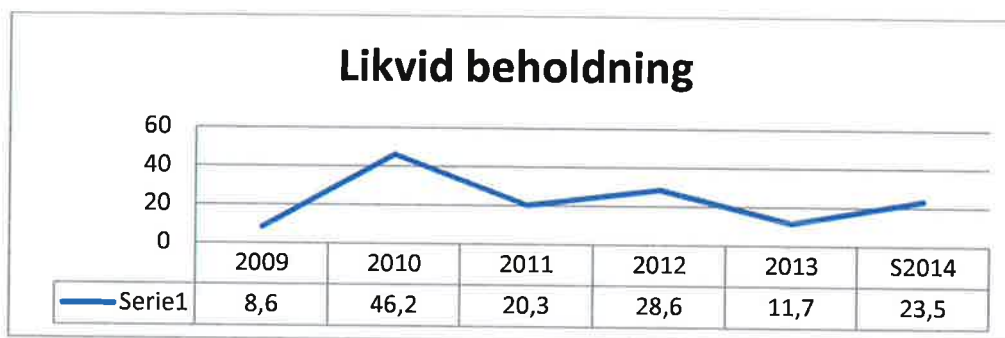
De frie likvide midler ved udgangen af 2013 udgør således, 11,7 mio. kr., som svarer til 2,4 % af de samlede drifts og anlægsudgifter på 481.2 mio. Kr. og trækker man trækingsretten på kassekredit fra de likvide aktiver, udgør de likvide midler -1.8 mio. kr., så likviditetsmæssigt har året 2013 ikke været tilfredsstillende.

Budgetmæssigt var en forventning af en likvid beholdning på 31,0 mio. kr. og med et resultat på 6.6 %, og for tidligere år 2012 udgjorde resultatet 28.6 mio. kr. og var 6.5 % i forhold til de daværende samlede drifts- og anlægsudgifter.

Nedenstående diagram viser likviditetsvingninger fra 2009 til d.d. og for 2010 – at der var optaget et lån i Grønlandsbanken på 37,6 mio. kr. som også fremgik som aktiv ved diagrammet som også var gæld, og som ikke var nogen reel likviditet for kommunen, og der er ved budgetoverslag 2014-2017 et budgetmæssig skøn af overslagsår.

Iflg. Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012, om kommunernes budget, likviditet, regnskab m.m. fremgår der ved § 3, stk. 4. omkring budgetlægning, *at kommunerne skal til enhver tid have en likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtigelser.*

Den likvide beholdning ultimo i perioden 2009 til 2013, samt budgettal for 2014 til 2017 (i mio. kr.):



Restanceudviklingen

De samlede restancer til Kommune Kujalleq pr. ultimo december 2013 var i alt 82,5 mio. kr. mod 80,7 mio. kr. i 2012.

Samlet er diverse tilgodehavender ved regningsudskrivning faldet med 3,2 mio. kr. men hvor eksempelvis renovation er steget med 0,9 mio. kr.

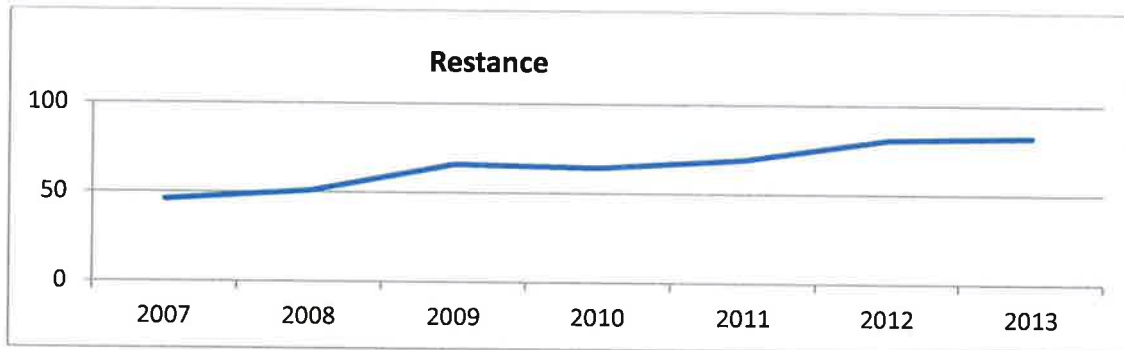
Underholdsbidrag er steget med 3.6 mio. kr. og hvor samlet tilgodehavender er 46,9 mio. kr. ved årets udgang, og er reelt over 50 % af de samlede tilgodehavender.

Hjælp mod tilbagebetaling er steget med 1,4 mio. kr. og hvor det samlede er på 5,8 mio. kr.

Restancerne har også en indflydelse på kommunes likviditetsbeholdning, og der gøres en indsats for at forbedre samarbejdet omkring inddrivelsen, og forebyggende indsats hos de enkelte forvaltninger på debitorområdet og for at få borgerne til at anvende eksempelvis Nets/PBS.

Langfristede tilgodehavender ved udgangen af 2013 var på 17,9 mio. kr. som blandt andet omfatter 10-40-50 lån, andelsboliglån eller andet huskøb, mindre fald var 0,6 mio. kr. i 2013.

I 2012, har inddrivelsen i samarbejde med Kommunen fået etableret et mellemregningssystem, således at der foretages løbende kontrol og modregning af kommunale fordringer inden den endelig afregning foretages til Leverandørerne, og dette har reelt fået kurven til at falde lidt i forhold til den stigning der har været siden Incasso funktionen overgik fra kommunerne til Selvstyret.

Restanceudviklingen ultimo 2007 til 2013 (i mio. kr.):**Udvikling i skatteindtægter**

Udskrivningsgrundlaget, skulle svarer til de samlede skattepligtige indtægter efter personfradrag m.v. hos kommunens borgere, og dette har været mindre stigende de sidste par år. Personlig indkomst skat var nettobeløb for 2013 på 201,5 mio. kr. og 2012 på 203,4 mio. kr., så der var et mindre fald på indkommende skat på ca. 1,9 mio. kr. og dette skyldes reelt en aftale med Selvstyret for at styrke likviditeten i kommunen og hvor der for tidligere år var afregnet for store beløb til kommunen som gav et negativ resultat for kommunen og som er beskrevet nedenstående.

1.000 kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015
a/conto	204.000	211.000	203.600	201.100	193.800	189.000

Kommune Kujalleq modtog en opkrævning fra Skattestyrelsen for slutligningsresultater i årene 2006-2009 i slutningen af 2010 på i alt kr. 37,6 mio. kr. hvor Selvstyret bemyndige kommunen til at optaget et lån uden afdrag i 2011, men afdrages kontant fra kassen hver primo maj i perioden 2012-2016 med 7,5 mio. kr. pr. år.

Og i september 2011 modtog kommunen endnu en regning fra Selvstyret for ligning af 2010 hvor opkrævningen var 21,6 mio. kr. og tilbagebetalingen af disse sker ved modregning af a/c beløbet til kommunen frem til 2015. og som det kan ses har dette også en indflydelse på de skatteindtægter der afregnes fremover fra skatte styrelsen, og fra 2013, for at undgå at der fremover ikke dukker så store opkrævninger op efterfølgende (2014 & 2015 prognosetal).

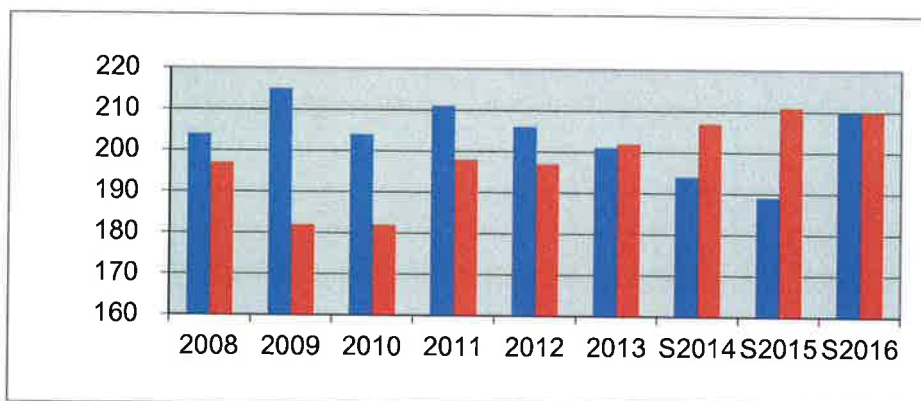
Skattestyrelsens praksis er at der ud fra et skønsmæssigt beløb i et regnskabsår afregnes et fast beløb hver måned til kommunerne, for at kunne give kommunerne et stabilt likviditetsgrundlag i et budget år, og der foretages en statusvurdering hvert ½ år fra Selvstyret om kommunernes modtaget à conto beløb skal tilrettes.



Udvikling i kommunal indkomstskat (mio. kr.)

Blå farve er faste a/c skatter fra Skattestyrelsen

Rød farve er slutning - S= skønsmæssig ansættelse ved overslagsår.

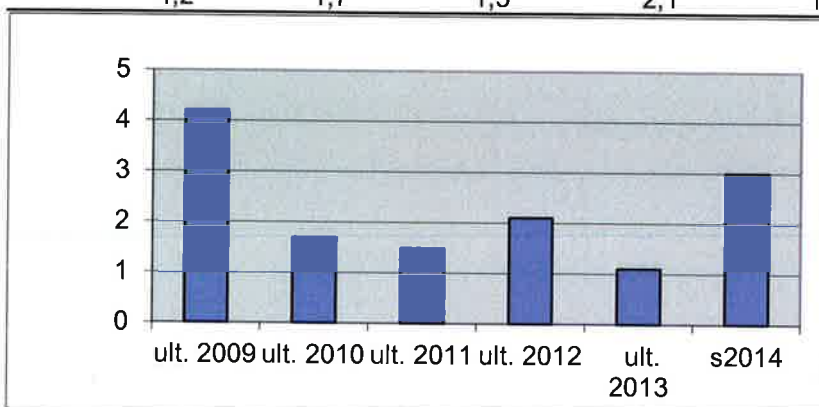
**Udvikling i kommunal selskabsskat (mio. kr.)**

For 2013 er indtægterne fra selskabsskatter på 1,1 mio. kr., og hvor der var budgetteret en forventet indtægt på 3 mio. kr. og resultatet for 2013 er et fald i forhold til sidste 2 regnskabsår og som viser selskabernes aktivitetsniveau er faldet eller mindre overskud.

Efter skattestyrelsens overtagelse af skatteområdet, har det givet kommunerne problemer med budgetteringerne, da fakta/resultater først modtages sidst på regnskabsåret, og dermed ingen mulighed for at rette budgettet til de reelle indtægter, og indtil videre er der budgetterede 3 mio. kr. som indtægt i budget og overslagsår.

Selskabsskat

ult. 2009	ult. 2010	ult. 2011	ult. 2012	ult. 2013	s2014
4,2	1,7	1,5	2,1	1,1	3



Befolkningsudvikling

Indbyggertallet i Kommune Kujalleq primo februar 14 været 7.156 personer, hvor det omfatter 3 byer inkl. 11 bygder & øvrige bosteder som fåreholdersteder, og en stigning af personer med ubekendt adresse, og fald i indbyggertallet er synligt.

Primo år.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Nanortalik	1.447	1.430	1.441	1.441	1.394	1.352	1.296
Qaqortoq	3.259	3.304	3.321	3.321	3.299	3.307	3.249
Narsaq	1.668	1.627	1.626	1.626	1.562	1.510	1.520
Bygder	1.380	1.271	1.210	1.210	1.162	982	1.018
Kommune Kujalleq i alt	7.754	7.632	7.598	7.441	7.417	7.151	7.083

Befolkningsprognose for Kommune Kujalleq som viser udviklingen af befolkningen i byer og bygder (jf. grl. Statistik).

Kommune Kujalleq	1990	2000	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Total	8.337	8.049	7.790	7.754	7.633	7.589	7.441	7.417	7.151
Byer	6.362	6.358	6.379	6.374	6.361	6.367	6.273	6.282	6.069
Bygder	1.975	1.691	1.411	1.380	1.272	1.222	1.168	1.135	1.082

Forventningerne i 2013

Året 2013 var et valgår til ny Kommunalbestyrelse, hvor der i maj måned 2013 blev valgt ny kommunalbestyrelse og hvor der partierne imellem blev underskrevet en samarbejdsaftale for de næste 4 år med fælles mål og intentioner for kommunen, og som har relevans for den økonomi og udvikling der kører i Kommunen.

Da man vedtog budgettet for 2013, var der en del mål og forventninger til at foretage administrative og organisatoriske ændringer, hvor der blev udarbejdet en rapport til kommunen om hvilken tiltag og ændringer der skulle foretages i den kommunale organisation og hvor den tidligere Kommunalbestyrelse leverede rapporten med indstillinger overfor den nyvalgte kommunalbestyrelse, hvor denne rapport blev vedtaget med virkning fra budget 2014 og det betød, at arbejdet i året 2013 var primært planlægning omkring ændringer i både den organisatoriske administration samt politiske udvalgsstruktur der var i kommunen.

Ud fra rapporten blev der også iværksat aktiviteter omkring strukturændringer der havde påvirkning af den eksisterende administrative organisation og budgettet for 2013 som eksempelvis det sociale området der i gangsatte nogle tiltag og mål i året 2013, som eksempelvis hjemtagelse af handicappet fra Danmark samt øvrige institutioner i Grønland, og disse mål med hjemtagelse blev ikke realiseret til trods for at forudsætningerne var indarbejdet i budgettet for 2013, og som i dag har store konsekvenser for resultatet af regnskabet for 2013.

Likviditeten ved budgetoversigten for 2013 fremviste et rimelig fornuftig resultatet med forventet likvide midler på 31 mio. kr. incl. Værdipapirer og som viser en kassebeholdning på 6.6 %, men resultatet blev ud fra regnskabet en beholdning på 11,9 mio. kr. incl. Værdipapirer.

Drøftelser omkring opstart af nye anlægsaktiviteter i regionen, som planer omkring mine ved kringlerne og landingsbaner m.m. giver stadigvæk håb for fremtiden i regionen, og spørgsmålet er om hvornår aktiviteterne og de endelige godkendelser forligger fra Selvstyret.

Handicapområdet fra Selvstyret blev pr. 1. januar 2011 overtaget af Kommunerne, og dette indebærer at der er foretaget en grundig gennemgang af området for at bloktilskud samt drift kunne hænge sammen, og for 2013 er der fra Selvstyret bevilliget 44,5 mio. kr. til området.



Foto. Aktivitet ved Torvet i Qaqortoq

Året 2013 har der ikke været nogen ekstraordinære sparrunder, og hvor det godkendte budget blev fulgt, men hvor der fremgår en del større afvigelser på enkeltområder som beskrives ved områdernes sektorbeskrivelser.

Forventningerne for 2014

Grundlaget for det vedtagne budget for 2014, var det ud fra den ramme der var givet til drift for 2013 med løn- & prisfremskrivning på 2 %, og dertil blev der som lovet fra politisk side og anvendt 0,5 mio. kr. for yderligere nedsættelse af daginstitutionstaksterne, og hvor der ved budgetoplægget for 2014 var et råderum på over 9,2 mio. kr. som blev fordelt på de prioriteringsønsker som fremgår i samarbejdsaftalen imellem de politiske partier, for at delvis opfylde de behov og ønsker der er fra de politiske mål, nedenstående tal er fra et budgetseminar hvor midlerne blev sorteret ud på de enkelte udvalg, hvor der så efterfølgende har været mindre omplaceringer af midlerne under behandling af budgettet for 2014, dertil kan nævnes at der blev afsat 1 mio. kr. til driften af IPADS hvor der i samarbejde med Villumsfonden skal fordeles IPADS til samtlige skoleelever i 2014.

Beløb

Økonomiudvalg	700.000,00
Teknisk udvalg	2.500.000,00
Erhvervsudvalg	1.600.000,00
Socialudvalg	2.600.000,00
Skole- og Daginstitutionsudvalg	1.675.000,00
Kulturudvalg	200.000,00
Bygder	-
I alt	9.275.000,00

Det godkendte budget for 2014, viser et driftsresultat med overskud på 4.3 mio. kr. og det ligger lige ved grænsen for at overholde kassebeholdningen, henvisning til Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012, om kommunernes budgetlægning, Likviditet, regnskab samt kasse- & regnskabsvæsen, om at kommunerne skal til enhver tid have en likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtigelser.

Nu viser regnskabet for 2013. et resultat der er noget mindre end forudset, og dette resultat vil give et negativt resultat for budgettet i 2014 hvor der skal handles snarest, med at finde midler til at kunne dække de udgifter der var medtaget i budgettet for 2014, uden at ramme serviceniveauet overfor borgerne, da Borgerservice er en af kommunalbestyrelsens mærkesager.

Der blev besluttet en uændret skatteprocent for Kommune Kujalleq på 28.

Regnskabsprincipperne

De væsentligste regnskabsprincipper, der er uændret i forhold til sidste år, er følgende:

Totalregnskab

Regnskabet omfatter samtlige indtægter, samt drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet.

Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen modtages eller arbejdet præsters. Indtægterne er henført til det år, hvori retten erhverves eller optjenes. Skatteindtægterne består af à conto indbetalte skatter for indeværende år, samt reguleringer i forbindelse med slutskat beregningen for tidligere indkomstår.



Foto. Kunst

(*side. 46 regnskab) Der er i 2013 modtaget (udgift/netto) reguleringer på ca. 213.623 kr. for rettelser af tidligere slutligning 2006-2009, der ligesom indtægten i 2012 på 4.9 mio. kr. og udgiften i 2010 på 36 mio. kr.) er registeret under egenkapitalen, da reguleringer reelt vedrører de tidligere kommuners ligningsresultater og for at givet kommune Kujalleq et mere retvisende resultat.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelse af materielle aktiver, såsom fast ejendom, tekniske anlæg, maskiner og inventar m.v. optages således ikke som aktiver i den finansielle status.

Der forekommer derfor ikke afskrivninger i regnskabet. Et tilsvarende princip gælder for lager- og driftsbeholdninger m.v.

Budgetter under anlæg såfremt dette ikke anvendes i regnskabsåret, bliver disse efter ansøgning overført til næste budgetår. Indtil et projekt er færdigt og betalt.

SEKTORBESKRIVELSER

Administrationsområdet – Økonomiudvalget

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
10-01	Kommunalbestyrelsen	5.666	640	6.306	5.685.722,91	620	90,2
10-02	Bygdebestyrelser	1.400	0	1.400	1.383.118,65	17	98,8
10-03	Kommissioner, råd og nævn	9	0	9	11.244,78	-2	124,9
10-11	Valg	66	0	66	173.894,26	-108	263,5
10-16	Udgifter til øvrige folkevalgte	284	138	422	232.893,61	189	55,2
11-00	Den kommunale forvaltning	55.401	2.183	57.584	61.649.421,79	-4.065	107,1
12-01	Kantinedrift	0	0	0	2.671,59	-3	0,0
13-01	Fælles IT-virksomhed	3.485	0	3.485	3.776.180,44	-291	108,4
18-02	Forsikring og vagtværn	3.505	0	3.505	3.495.038,54	10	99,7
18-03	Rabatter ved storkøb/Kassera	0	0	0	-403,25	0	0,0
18-05	Kommunikation	50	0	50	7.242,00	43	14,5
18-06	Kontingenter og tilskud m.v.	1.393	0	1.393	1.402.532,00	-10	100,7
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDI	71.259	2.961	74.220	77.819.557,32	-3.600	104,8

Administrationsområdet

Udgifter til folkevalgte

Udgifter til folkevalgte under hovedkonto 10.01-Kommunalbestyrelse, fremgår et samlet mindre forbrug på i alt ca. 620.000 kr.

På nogle få konti er der merforbrug (tjenesterejsekonti og kursusudgift), men samlet set er der som nævnt foroven et mindre forbrug end budgetteret.

Kommunalbestyrelsen afholder normalt 4-5 fysiske møder om året, med 1 i Nanortalik, 1 i Narsaq og 2-3 i Qaqortoq, og hvor de øvrige politiske udvalg afholder møder jævnligt ved brug af videokonference.

Bygdebestyrelser

Et mindre forbrug på 17.000,- kr. på området der svar til 98,8 % af det samlede budget for området.

På specielt tjenesterejsekontiene er der merforbrug, men samlet set er der som nævnt foroven et mindre forbrug end budgetteret. I anledning af at 2013 var et valgår og med flere nyvalgte bygdebestyrelsesmedlemmer, har rejseaktiviteterne generelt været større end normalt.

Kommissioner, råd og nævn

Et mindre merforbrug på 2.000,- kr. ud af et samlet budget på 9.000 kr. svarende til et forbrug på 124,9 %.

Kontoen anvendes bl.a. til rejseaktiviteter for medlemmer af Landbrugsråd m.m.

Valg

Et merforbrug på 108.000 kr. oveni budgettet på 66.000 kr. resulterende i et samlet forbrug på 263,5 %, skyldes primært vedtagelsen af ny valglov ultimo 2012, hvor budgettet allerede var vedtaget. Ny valglov opstiller en hel række specifikke krav til ex. annoncering, hvilket har forøget udgifterne.

Øvrige udgifter til folkevalgte

Et mindre forbrug på samlet 189.000 kr. til trods for at der på gavekonto er et merforbrug på 31.000 oveni de budgetterede 50.000, svarende til 162,8 %. Øvrige udgifter på kontoområdet er til traktement ved særlige lejligheder samt udgifter i tilknytning til kommunens venskabsbyaktiviteter.

Den Kommunale forvaltning

Fællesudgifter

De samlede budgetter dækkende administrationens område inkl. bygder var på 57.584 mio. kr., men hvor det samlede forbrug endte med et merforbrug på 4.065 mio. kr., svarende til et forbrug på 107,1 %.

Af de budgetterede 57.584 mio. kr. udgør lønbudgettet 46.617 mio. kr., men hvor det samlede forbrug endte med et merforbrug på i alt 1.154 mio. kr., fordelt med et merforbrug på 922.000 kr. i den kommunale administration i Nanortalik, Qaqortoq og Narsaq, og et merforbrug på 236.000 kr. i bygdeadministrationerne, der er placeret i samtlige af de 11 bygder.

De samlede lønudgifter kom således til at udgøre 47.771 mio. kr.

På øvrige driftskonti, der omhandler driften af den fælles kommunale administration i Nanortalik, Qaqortoq samt Narsaq by, er der et samlet merforbrug på 4.052 mio. kr.; merforbruget er fordelt på en lang række poster, men hvor kontorholdsudgifter (-698), telefoni (-634), fremmed tjenesteydelser (-819) kan fremhæves som konti, hvor forbruget har været usædvanligt højt.

Administrationen er i gang med at analysere forbrugene, og har allerede taget de første drastiske skridt mhp. at få nedbragt de samlede udgifter.

Af andre større afvigelser for administrationsområdet kan fremhæves personaleomkostninger, der med et forbrug på 983.000 kr. endte med et merforbrug på 556.000 kr., idet der på budgettet var afsat 427 tus. Foruden de almindelige udgifter på kontoen til til- og fratrædelsesrejser, bohavflytninger, feriefrirejser m.m., har der i løbet af året været en række ekstraordinære udgifter, da omstrukturering af de kommunale forvaltninger har resulteret i en række omrokeringer, herunder centralisering af nogle af forvaltningernes ansatte. Denne omstrukturingsproces fortsætter ind i 2014.

De 11 bygdeadministrationer har overordnet kunne holde deres budget med et samlet merforbrug på 13 tus., til trods for at de på løndelen samlet havde et merforbrug på 231.000 kr.

Kantinedrift

Kantinedrift

På grund af besparelser, er der for kantinedriften i Narsaq og Qaqortoq ikke afsat noget budget på området, men hvor der for 2013 fremgår lønudgifter på knap 3 tus., der vedrører udbetaling af feriegodtgørelse.

IT

Fælles IT-virksomhed

I 2013 var der på IT-området et samlet merforbrug på 291.000 kr., oveni i et budget på 3.485, resulterende i et forbrug på 108,4%. Merforbrug skyldes meromkostninger til support samt programmer og licenser som følge af forberedelser til forøget digital borgerbetjening samt ibrugtagning af ESDH-løsning medio 2014.

Tværgående aktiviteter

Forsikring og vagtværn

Området dækker udgifter til vagtværnsudgifter, udgifter til forsikringspræmier samt lovpligtig Erhvervsskadeforsikring.

På forsikringsområdet, hvor budgettet var på 3.850 mio. kr., var der et merforbrug på 165.000 kr. Forsikringspræmierne er stort set statiske, men med regulering af årsentrepriseforsikring i begyndelsen af et budgetår, beregnet ud fra det forudgående års byggeaktivitet.

Total var der på området et mindre forbrug på 10 tus.

Rabatter ved storkøb/kasserabatter

På kontoen er der for 2013 ikke budgetteret rabatindtægter som sådan, da indkøbsrabatterne fratrækkes ved køb, men på "fødevare-aftalen" er der for administrationens vedkommende knap 15.000 kr.. på vej som kreditnota for indkøb foretaget i 2013.

Kommunikation

Der er afsat 50.000 kr. til kommunikationsdirektørens disposition. Der er brugt 7.000 kr., svarende til 14,5% af budgettet.

Kontingenter og tilskud m.v.

Til kontingenter til kommunernes fællesforening KANUKOKA og KANUKUPE er der anvendt 1.4 mio., fordelt således: Kanukoka-kontingent 1.355 mio. kr., og Kanukupe-kontingent 47.000 kr.

Overordnet på hovedkonto 1:

Samlet budget konto 1	: 74.220 mio.
<u>Samlet forbrug</u>	<u>: 77.820 mio.</u>
Merforbrug total	: -3.600 mio. (104,8%)

Teknik, miljø – Udvalget for teknik & Miljø

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
20-01	Veje, broer og trapper	5.442	-165	5.277	5.371.345,45	-94	101,8
20-02	Anlæg, legepladser, mindesmærker og ve	1.633	0	1.633	1.647.592,99	-15	100,9
20-03	Gartneri	35	-35	0	0,00	0	0,0
20-05	Kirkegårde	248	9	257	187.363,92	70	72,9
20-10	Drift af kloak	765	-214	551	934.468,46	-383	169,6
21-01	Snerydning	2.860	280	3.140	2.489.084,43	651	79,3
21-02	Renholdelse	677	-131	546	551.285,96	-5	101,0
22-02	Hundehold og skadedyrsbekæmpelse	379	-265	114	53.710,71	60	47,1
23-01	Servicehuse, badeanstalter og vaskerier	1.284	-15	1.269	1.318.228,81	-49	103,9
23-02	Øvrige servicefaciliteter	1.067	-6	1.061	1.385.665,31	-325	130,6
23-03	Indkvartering/Vandrehjem	0	0	0	19.222,27	-19	0,0
23-10	Gæstehuse og fangsthytter	105	-103	2	8.187,00	-6	409,4
23-11	Fælles værksteder	275	106	381	380.522,66	0	99,9
23-12	Fælleshuse (forsamlingshuse, festsale o.l.	15	1	16	-17.036,81	33	-106,5
23-13	Bussit - Busdrift	720	40	760	891.398,83	-131	117,3
23-14	Kommunale venteskure (bygder og by)	34	-11	23	7.625,03	15	33,2
24-00	Udlejning af erhvervsejendomme	-334	0	-334	-228.659,91	-105	68,5
24-01	Genhusning	0	0	0	13.784,00	-14	0,0
25-01	Brandvæsen	9.589	-1	9.588	10.459.029,69	-871	109,1
27-01	Kommunal entreprenørvirksomhed	7.465	511	7.976	8.875.387,28	-899	111,3
27-02	Byplan	324	-100	224	170.414,38	54	76,1
27-99	Øvrige tekniske virksomheder	1.500	0	1.500	936.145,52	564	62,4
2	DET TEKNISKE OMRÅDE	34.083	-99	33.984	35.445.236,35	-1.461	104,3

Det tekniske område

Entreprenørvirksomheden i Qaqortoq blev tidligere regnskabsmæssigt drevet som en selvstændig virksomhed under konto 27, hvilket gav et godt overblik over omkostningsniveauet på de enkelte arbejdsområder. Opgaver der blev udført på de enkelte områder (veje, kloak, glatførebeholdelse m.v.) blev udgiftsbogført på opgaven og indtægtsbogført på konto 27. I forbindelse med kommune sammenlægningen blev denne praksis stoppet pr. 31.12.2008. Det har desværre den konsekvens, at det besværliggør et eventuelt politisk ønske om udlicitering af dele af området, idet der ikke længere udgiftsbogføres "de fulde beløb" under de enkelte kontoområder.

I alt for Teknik er der et mere forbrug på 4,3 % af budgettet, svarende til -1.4 mio.kr. Specificeres således i område vis.:

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
Nanortalik	9.966	25	9.991	10.765	-774	107,7
Qaqortoq	12.591	-124	12.467	13.563	-1.096	108,8
Narsaq	7.072	0	7.072	7.023	49	99,3
I alt	34.083	-99	33.984	35.445	-1.461	104,3

Som det fremgår, er der et merforbrug på konto 2. Dette merforbrug skyldes i overvejende grad ekstraomkostninger som følge af asfaltering (20-00), brættet er overført til erhverv- og arbejdsmarkedsforvaltningen i konto (23-02) i 2013. Derudover har man lejet (leaset) en gummiged fra privat entreprenør, da den gamle gummiged er total skadet på grund af forældelse. Idet denne konto (27-01) afholder udgifter til leje af ekstra materiel, benzin og olie til biler og maskiner samt anvendte "mandetimer / løn til ansatte".

Herudover har der på konto 25-01 været en betydelig merudgift på 871.000 kr., som hovedsageligt skyldes lønreguleringer til beredskabschefsløn, samt manglende indtægter i forhold til budgettet. Dette misforhold er blevet rettet op i forhold til budget 2014.

Veje, broer, Trapper og anlæg m.v.

Veje, broer og trapper

Der har siden kommunesammenlægningen været afsat færre og færre midler til området – generelt er konto 2 i perioden 2008 til 2013 reduceret med ca. 5,3 mio. kr. Dette har haft meget store konsekvenser for konto 20-01 "Veje, broer og trapper", hvor der absolut ikke har været afsat midler der dækker det behov, der er til asfaltering i Kommunen. De midler der har været afsat på asfaltområdet har hovedsageligt været anvendt til asfaltarbejder i byerne og en enkelt bygd Qassiarsuk .

Området har et samlet merforbrug på 1,8 % svarende til -94.000 kr.

Anlæg, legepladser, mindesmærker

Der har i 2013 været et merforbrug på 0,9 % svarende til 15 t. kr. Dette skyldes hovedsageligt prisstigninger på el til vejbelysning i hele kommunen.

Gartneri

Midlerne er omplaceret til mere nødvendige udgifter.

Kirkegårde

Der har i 2013 været et mindre forbrug på 27,1 % svarende til 70.000 kr. Årsagen er mindre udgifter til reparation af de eksisterende kirkegårde i hele området, som er udsat til 2014 grundet overordnet krav til besparelser generelt.

Drift af kloak

Der har i 2013 været et merforbrug på 69,6 % svarende til 383.000 kr. Dette skyldes primært en større reovering på pumpestationen ved Poul Ibsensvej. Styringen gik itu og Stationen måtte bemandes i døgn drift indtil styringen kom i orden. Merudgifter til timelønningerne er blevet konteret under konto 27.01 og er medvirkende til merforbruget på konto 27.01.

Renholdelse inkl. Snerydning

Snerydning

Der har i 2013 været et mindre forbrug på 20,7 % svarende til 651.000 kr. Vejrguderne har været med Kommune Kujalleq i 2013. ☺

Renholdelse

Der har i 2013 været et merforbrug på 1,0 % svarende til 5.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt, at omplaceringer af 131.000 kr. i efteråret har været en smule for optimistisk.

Levende ressourcer

Hundehold og skadedyrsbekæmpelse

Der har i 2013 været et mindre forbrug på 52,9 % svarende til 60.000 kr. De indhandlede rævehaler har været omtrent det samme som tidligere år – mindre forbruget skyldes, at prisen blev reduceret fra 300,00 kr. til 100,00 kr. i 2011.

Landbrug

Udgifter under dette punkt afholdes via Erhvervs- og arbejdsmarkedsforvaltningen. Midlerne er tidligere besluttet flyttet til medfinansiering af brættet i Narsaq.

Forskellige kommunale virksomheder

Servicehuse, badeanstalt og vaskerier

Der har i 2013 været merforbrug på 3,9 % svarende til 49.000 kr. Årsagen er bl.a. at faldende indbyggerantal i bygderne medfører lavere indtægter i bygderne samt at der af sundhedsmæssige årsager ikke opkræves betaling for badning i Nanortaliks bygder.

De budgetterede lønninger er i år tilpasset til timeforbruget i de fleste bygder. For at overholde budgettet har man nedsat timeforbruget i alle bygderne fra 4 til 3 timer pr. dag, og man har besøgt bygderne for at orientere medarbejderne hvorledes man holder øje med forbruget i løbet af året.

Merforbruget skyldes til dels stigende priser for el, vand og varmeudgifter og reparationsudgifter visse steder.

Brættet

Der har i 2013 været merforbrug på 30,6 % svarende til 325.000 kr. Årsagen er at renoveringen af brætterne i Nanortalik og Qaqortoq er blevet dyrere end først forventet. Hovedsageligt pga. skærpede krav fra de veterinære myndigheder.

Ansvar for brætterne er overført til Erhvervs- og Arbejdsmarkedsforvaltningen pr. 01.01.2013.

Indkvartering/vandrehjem

Der er merforbrug på 19.000 kr. skyldes til dels uforudsete udgifter til reparation og vedligeholdelse samt mindre indtægter i henhold til de budgetterede.

Gæstehuse og fangsthytter

Der har i 2013 været mere forbrug på 309,4 % svarende til 6.000 kr. Der er udført nødvendig reparation for el-systemet i fangerskurerne.

Fælles værksteder

Der har i 2013 været omplaceringer på 106.000 kr. for at dække merforbruget for reparation, vedligeholdelse og driftsudgifter til el- og olieforbrug. Forbrug 99,9 %.

Fælleshuse (forsamlingshuse, festsale)

Der har i 2013 været mindre forbrug på 6,5 % svarende til -33.000 kr., dette skyldes primært, at der ikke længere anvendes timelønnet personale - i stedet benyttes private rengøringsfirmaer til rengøring og vasketøj.

Der har været flere omfattende reparationer på grund af hærværk og tyverier efter endt udlejning, og man har kun anskaffet det nødvendige køkkengrej de fleste reparationsudgifter er godtgjort af lejerne.

Bussit – busdrift

Qaqortoq by forestår kommunen selv busdrift i byen ved hjælp af to busser. Der har været merforbrug på 17,3 % svarende til 131.000 kr.

Dette skyldes til dels at den ene bus er total skadet og man kun har indtægter fra den ene bus.

Kommunale venteskure (bygder og by)

Der har i 2013 været mindreforbrug på 66,8 % svarende til 15.000 kr.

Dette skyldes at der ikke er foretaget reparation og vedligeholdelse i løbet af året.

Erhvervsejendomme

Udlejning af erhvervsejendomme

Konto	Kontonavn	Budget	tillæg	bevilling	Forbrug	Rest	Forbrug %
24-00	Udlejningsejendomme	-334	0	-344	- 229	- 105	68,5
24-01	Nødherberg/genhusning	0	0	0	- 14	- 14	0,0
I alt	Erhvervsejendomme	- 334	0	-334	- 215	-119	64,3

Område	Budget	Tillægsbev.	bevilling	Forbrug	Rest	Forbrug %
Qaqortoq	-495	0	-495	-300	-195	60,5
Qaqortoq	0	0	0	14	-14	0,0
Narsaq	161	0	161	71	90	44,1
I alt	-334	0	-334	-215	-119	64,3

Der er 6 erhvervsejendomme i Qaqortoq by, hvoraf der udlejes 4 ejendomme i 2013, B 159 er under tomgang siden november 2012, udlejning starter igen i april 2014.

Der betales stadigvæk el og vandregninger til B-750B og til B-1173 Ældrekollektiv Qassimiut, som er ude af drift fra boligområdet og som stadigvæk ikke er solgt ultimo 2013. B 26 Gl. badeanstalt udlejet vederlagsfrit til Røde kors siden 01.09.2005.

For Nødherberg/genhusning B 660 og B 535 er el afmeldt i marts 2013, og olieleverance også afmeldt sidst på året. Husene vil blive udbudt til salg sammen med B-750B

Der er 5 erhvervsejendomme der udlejes i Narsaq, B-130, B-440, B-441, B-1202 og B-1406. B-755 overgået til Piareersarfik primo 2013.

Brandvæsen

Brandvæsen

Der har i 2013 været merforbrug på 9,1 % svarende til 871.000 kr. Dette skyldes hovedsagelig ansættelse af beredskabschef og lønreguleringer af forvalteren i brandvæsenet Qaqortoq. Heraf er 120.000 kr. merforbrug på mobil/telefonudgifter, der skal indføres brugerbetaling ligesom i andre afdelinger.

Samt merforbrug på varme og øvrige driftsudgifter på grund af prisstigninger.

Øvrige tekniske virksomheder

Kommunal entreprenørvirksomhed

Der har i 2013 været et merforbrug på 11,3 % svarende til 899.000 kr.

Dette merforbrug skyldes i overvejende grad ekstraomkostninger som følge af asfaltering i Nanortalik, Narsaq, Qassarsuk og Qaqortoq, specielt leje af vejtrømler fra Danmark har været lidt dyrere end først beregnet.

Ud over omkostninger direkte bogført i asfaltkontoen (konto 20-00), har rejser, personale omkostninger til rejseholdet medført store ekstraomkostninger på konto 27-01, idet denne konto også afholder udgifter til leje af ekstra materiel, benzin og olie til biler og maskiner samt anvendte "mandetimer / løn til ansatte".

Der er sket ændringer vedrørende aflønning vedrørende viceværter som pr. 01.01.12 er overdraget til INI A/S.

Byplan

Der har i 2013 været mindre forbrug på 23,9 % svarende til 54.000 kr. Dette skyldes at man har tilbageholdt midler til færdiggørelsen af kommuneplanrevisionen.

Øvrige tekniske virksomheder**Bygdepuljen**

Der har i 2013 været et mindre forbrug på 37,6 % svarende til 564.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt at man har sparet det ikke forbrugte midler til dækning af diverse merforbrug i bygderne nogle af midlerne er fordelt til indkøb af materialer til vejnet. Man har anskaffet 4 traktorer til Aapilattoq, Tasiusaq, Narsarmijit og Eqalugaarsuit.

Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet – udvalget for Arbejdsmarked- & Erhverv

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
23-02	Øvrige servicefaciliteter	1.057	0	1.061	1.385.665,00	-325	130,8
34-40	Udbetalinger til aktiverede	1.054	-140	914	470.537,20	443	51,5
34-41	Mobilitetsydelse	0	0	0	17.842,72	-18	0,0
34-42	Kursusgodtgørelser	0	1.000	1.000	-1.118.708,85	2.119	-111,9
35-03	Virksomhedsrevalidering	3.335	0	3.335	3.133.064,80	202	93,9
35-04	Uddannelse	1.176	-160	1.016	35.841,58	980	3,5
37-01	Kommunalt erhvervsengagement	2.300	100	2.400	1.238.326,40	1.162	51,6
37-02	Administration Erhverv- & Arbejdsn	0	0	0	338.501,38	-339	0,0
38-00	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVE	0	0	0	-14,98	0	0,0
38-01	Piarsersarfiit	6.198	-200	5.998	6.628.910,79	-631	110,5
38-02	Arbejdsmarkedsydelse	5.270	0	5.270	6.725.737,98	-1.456	127,6
46-01	90% Dagpenge ved barsel m.v.	484	0	484	408.731,83	75	84,4
56-02	Kommunale museer	215	0	215	-8.240,60	223	-3,8
1	DRIFT	21.089	600	21.693	19.256.195	2.437	89,6

Arbejdsmarkeds- og erhverv

Regnskabet udviser et mindre forbrug på 2,4 mio. kr.

Brættet

23-02 Der har i 2013 været merforbrug på 30,8 % svarende til 325.000 kr. Årsagen er at renoveringen af brætterne i Nanortalik og Qaqortoq er blevet dyrere end først forventet. Hovedsageligt pga. skærpede krav fra de veterinære myndigheder.

Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger

Udbetalinger til aktiverede

34-40: Udbetaling af aktiverede mindre forbrug i alt på 443.000 kr. pga. kommunens dårlige økonomi har man været tilbageholdende med at bruge denne konto, hvilket har resulteret i nedprioritering på området.

34-42: Kursusgodtgørelser mindre forbrug 2.119.000 kr. budgetforudsætninger har ikke været udarbejdet i henhold til aftale mellem Kommunen og Selvstyret, hvilket har resulteret i at man har koncentreret sig om slutsummen på som skal være i balance mellem aftalen og forbruget.

Revalidering

Virksomhedsrevalidering – uddannelse - fælles

35-03: Virksomhedsrevalidering mindre forbrug 202.000 kr. Man har i kommunen primært brugt revalideringsydelse til kommunens institutioner.

35-04: Uddannelse mindre forbrug 980.000 kr. Der har været kørende med forskellige kortere og længerevarende opkvalificeringskurser, men pga. at man har blandet kontiene sammen udviser regnskabet ikke det reelle forbrug.

Kommunalt erhvervsengagement

Kommunalt erhvervsengagement

37-01: Kommunalt erhvervsengagement mindre forbrug 950.000 kr. Budgetforudsætning har ikke været indarbejdet, derfor har man ikke budgetteret med refusioner afsat til RUS.

37-20: Administration Erhv.Arbejdsmarked merforbrug 339.000 kr. Der har ikke været lagt budget for brætterne, hvilket har resulteret i at alt udgift til brætter ser ud som merforbrug.

Piarsersarfiit og arbejdsmarkedsydelser

Piarsersarfiit Kujalleq

38-01: Piarsersarfiit Kujalleq, Kontoen udviser et samlet merforbrug på 631.000 kr.

Merforbruget skyldes flere forhold. Dels merforbrug af timeløn i Qaqortoq grundet vakant faglærerstilling.

Dels merforbrug ved pedelmedhjælp ved flere ind- og omflytninger mellem kollegieafdelinger (skimmelsvamp og midlertidige lejemaal). Dels er lejeindtræk vedr. i kollegier i alle tre byer mindre end budgetlagt.

Mindre indtægt vedr. ikke gennemført bygge-anlægsregionskoleophold i Narsaq modsvares af tilsvarende mindre udgifter.

Især med hensyn til vejledning og elev-administration er der gennemført nye opgaver i tilknytning til de ekstraordinære unge-uddannelses tiltag.

Øvrige planlagte aktiviteter gennemført.

Andre sociale ydelser

Dagpenge ved barsel m.v.

Kontoen udviser et lille mindre forbrug på ca. 75.000 kr.

Museumsområde

Gardar Foundation

Gardar Foundation er overført til udvalgets område pr. 1. jan. 2012.

Budgetterede midler til løbende renovering på 215.000 kr. er ikke anvendt, men hvor der har været entreindtægter i regnskabsåret.

Socialområdet – Udvalget for sociale anliggender

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
40-00	Rabatter ved storkøb	0	0	0	-1.828,83	2	0,0
40-01	Fripladser på daginstitutionsområdet	130	-60	70	83.203,50	-13	118,9
41-01	Hjælpeforanstaltninger	1.484	-40	1.444	945.659,15	498	65,5
41-05	Social forebyggelsesarbejde	0	0	0	2.047,11	-2	0,0
41-06	Social - Familiecentre	6.045	-79	5.966	5.198.242,82	768	87,1
41-08	Miljømedarbejder	351	0	351	266.925,24	84	76,0
41-21	Almindelig familiepleje	5.013	-440	4.573	4.593.997,35	-21	100,5
41-22	AKUT FAMILIEPLEJE	70	-53	17	71.132,52	-54	418,4
41-30	Døgninstitutionsoophold	12.700	622	13.322	13.800.722,25	-479	103,6
43-01	Førtidspension før 1/1-2002 90%	2.148	-209	1.939	1.870.856,27	68	96,5
43-02	Førtidspens. efter 1/1-2002 50%	13.912	-80	13.832	12.578.437,94	1.254	90,9
44-10	Underholdsbidrag ydet som forskud	180	-180	0	27.503,57	-28	0,0
45-01	Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7	19.001	1.513	20.514	19.897.822,81	616	97,0
45-03	Offentlig hjælp - ikke skattepligtig	415	428	843	1.562.659,35	-720	185,4
46-02	Sociale boliger (herberg)	0	0	0	6.272,00	-6	0,0
46-03	Udbetaling af boligsikring/ 60% Ref.	9.080	0	9.080	8.667.532,40	412	95,5
47-01	Alderspension	7.195	120	7.315	7.500.547,74	-186	102,5
47-02	Hjemmehjælp	6.893	1.377	8.270	7.316.126,19	954	88,5
47-09	Aldersdoms- og plejehjem	35.357	100	35.457	36.852.211,28	-1.395	103,9
47-11	Ældrekollektiver	0	-252	-252	223.877,54	-476	-88,8
47-15	Omsorgsforanstaltninger for ældre	231	-85	146	96.902,87	49	66,4
47-20	Plejeophold ved sundhedsvæsenet	390	-330	60	13.490,00	47	22,5
48-00	Fællesudgifter til handicapområdet	3.937	-32	3.905	3.775.963,96	129	96,7
48-01	Handicappede børn	2.058	-487	1.571	1.882.168,62	-311	119,8
48-02	Hjemmeboende handicappede voksne	4.016	43	4.059	4.239.373,50	-180	104,4
48-03	Bofællesskaber	13.333	-170	13.163	13.062.485,61	101	99,2
48-04	Aktiviteter for handicappede	3.320	-1.031	2.289	2.032.726,33	256	88,8
48-06	Ekstraordinær udgifter for Handicapor	0	0	0	452.163,25	-452	0,0
48-15	Hjælpemidler	600	-80	520	582.548,68	-63	112,0
48-16	Handicapinstitutioner i Grønland	5.124	0	5.124	8.248.626,00	-3.125	161,0
48-20	Handicapinstitutioner i Danmark	10.354	-1.095	9.259	13.991.244,23	-4.732	151,1
49-01	Tilskud til foreninger med et socialt sig	1.751	0	1.751	1.617.383,68	134	92,4
49-04	Misbrugbehandling	600	0	600	211.530,00	388	35,3
1	DRIFT	165.688	-500	165.188	171.670.554,93	-6.483	103,9

Socialområdet

Det samlede resultat på det sociale område blev på 171,7 mio. kr. mod et budget på 165 mio. kr. Der er således et merforbrug på ca. 4 % procent eller i alt 6,5 mio. kr.

Fripladser på daginstitutionsområdet

Udgiften dækker udgifter til daginstitutionsplads for børn, der har særlige sociale eller pædagogiske behov for en institutionsplads.

Hjælpeforanstaltninger Børn og Unge

Kontoen dækker hele området for alle typer af hjælpeforanstaltninger for alle kommunens udsatte børn og unge i byer og bygder, samt driften af kommunens tre familiecentre og miljømedarbejdere.

Området er veldrevet.

Størrelsen af de uforbrugte midler skyldes blandt andet, at kommunen er blevet bedre til at styre anbringelsesområdet for børn og unge.

Endvidere ser vi nu de foreløbige effekter af vores forebyggende arbejde i samarbejde med Familiecentrene.

Det kan således allerede vedrørende regnskabsåret 2013 fastslås, at det er billigere at forebygge – end at anbringe.

Med til regnskabet 2013 hører, er der nu etableret 3 familiecentre i alle byer Nanortalik, Qaqortoq og Narsaq.

Førtidspension

Området er delvis refusionsbelagt fra Selvstyret. Førtidspensioner bevilliget før 1. januar 2002 refunderes med 90 %. Førtidspensioner bevilliget efter 1. januar 2002 refunderes med 50 %.

I forbindelse med budgetlægningen for 2013 udarbejdes en prognose for antallet af førtidspensionister, dels de aktuelle sager, men også antallet af forventede nye førtidspensionister sammenholdt med den forventede demografiske udvikling for gruppen (forventet levetid, overgang til alderspension m.m.).

Prognosen har vist sig rigtig, og området har derfor forbrugt 91,6 procent af den samlede bevilling.

Underholdsbidrag

4.44 Underholdsbidrag

1. Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Bidrag kan ifølge gældende lovgivning udbetales forskudsvist fra det offentlige til det fyldte 18. år, hvis bidraget ikke senest på forfaldsdagen er betalt direkte til den bidragsberettigede.

- Underholdsbidrag og adoptionstilskud er lovbundne ydelser, der udbetales til børn efter ansøgning fra den person, der er berettiget til at modtage bidraget.
- At opkræve refusion fra Grønlands hjemmestyre

2. Målgruppe

Bidragsberettigede og bidragspligtige i Kommune Kujalleq samt bidragspligtige i andre grønlandske kommuner og i udlandet

5. Budgetbemærkninger

Der er for året 2013 et beløb på 27.503,- kr, som reelt skulle være nulstillet hvor bogføring er sket efter nulstilling af kontoen, det er således at løbende ind/udbetalinger af underholdsbidrag bliver registeret i regnskab i løbet af regnskabsåret for at kunne danne et reelt billede af omkostningerne af denne konto, normalt fremgår beløbet kun under statuskonto..

Socialudvalget indstiller afskrivning af udbetalt bidrag i særlige tilfælde, ved eksempelvis tildeling af førtidspension, ligesom indbetalte bidrag bruges som delvis betaling i tilfælde, hvor et barn er anbragt på døgninstitution eller i familiepleje på Socialudvalgets foranstaltning.

Dødsboer samt personer der efter ansøgning får afskrevet udestående fordringer primært pensionister og socialbetinget førtidspensionister, hvor der ikke kan gøres udlæg i restancer jvf. Retsplejeloven.

Offentlig hjælp

Der er fortsat en høj arbejdsløshed i Kommune Kujalleq. Derudover er stort set alle basale udgifter steget mere end de offentlige ydelser, herunder blandt andet udgifter til husleje, olie, el, vand og fødevarer.

Af disse årsager har budgettet for 2013 ikke kunne overholdes, og området er i forbindelse med budget omplacering i efteråret 2013 tilført 1.941.000 til området.

Andre sociale ydelser

Kontoen dækker dels over barsels dagpenge og boligsikring. Budgettet er overholdt.

Ældreforsorg

Kontoen for alderspension er ikke overholdt med et mere forbrug på 186.000,- kr. ud af et budget på netto 7.5 mio. kr. hvor det er Personlig tillæg samt rådighedsbestemt tillæg der overskrider budgettet. Selvstyret refunderer i øvrigt med 90 %. Dernæst har færre ældre benyttet sundhedsvæsenets plejeophold end beregnet. Også kommunens 3 alderdomshjem og 2 ældrekollektiver er omfattet af denne konto.

De 3 alderdoms- & plejehjem er veldrevet, hvor Nanortalik har et mindre forbrug på 111.000,- med et samlet netto budget på 11.1 mio. kr., Ajarsivasik har et mindre forbrug på 774.000,- med et samlet netto budget på 12.5 mio. kr, og endelig Luuvikasik i Narsaq har et mere forbrug på 2.3 mio. kr. ud af et budget på 11 mio. kr.

Der består fortsat en del udfordringer omkring kommunens 2 ældrekollektiver. Den social faglige ledelse har særlig fokus på dette sted, og har i 2013 tilpasset antallet af medarbejdere til det faktiske støttebehov.

Hjemmehjælps- og støtteperson til ældre for Kommune Kujalleq er stabiliseret i forhold til tidligere år.

Behovet for hjemmehjælp samt støtteperson til ældre er mere eller mindre uændret. På grund af mangel på pladser på især alderdomshjemmet i Qaqortoq, bevilgedes stadigvæk støtteperson i nogle tilfælde med døgnbemanding indtil indskrivning er mulig.

Der er fortsat særlig fokus på, at det er de mest plejkrævende ældre medborgere i eget hjem, som tilbydes plads på alderdomshjemmene, når de ledige pladser opstår.

Handicapområdet

Kommune Kujalleq har overtaget handicapområdet pr. 1. januar 2011 som dækker både hjemmeboende handicappede samt handicappede der er anbragt i Danmark og i Selvstyrets institutioner i Grønland.

På handicapområdet benyttes forskellige hjælpeforanstaltninger til handicappede eksempelvis til støtteperson til børn og unge, hjemmeboende voksne, samt beboere på Bo kollektiv og beskyttet bo-enheder.

Området har siden januar 2011 været set som et udviklingsprojekt. Derudover er der investeret massivt i nye handicaptilbud og dermed i nye arbejdspladser. Området er fortsat i vækst og 6 handicappede fra Grønland som boede på Hjemmestyrets døgninstitutioner er hjemtaget i 2013, samt 1 handicappet er hjemtaget fra Danmark.

Der er således et fortsat stort potentiale for etablering af flere arbejdspladser, samt det rent menneskelige og etiske i, at handicappede borgere tilbydes at bo i deres lokalmiljø tæt på familie, venner og deres kultur.

Andre sociale udgifter

Der er krisecentre i Narsaq og i Qaqortoq samt et værested for børn og unge i Nanortalik og et værested for børn og unge i Alluitsup Paa.

Skole- & daginstitutionsområdet – udvalget for Skole- & daginstitutionsområdet**Hovedområde**

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
50-00	Rabatter og bilag til anvisning	0	0	0	-23362,94	23	0
50-01	Vikartimer. Daginstitutioner	510	-320	190	195.038,31	-5	102,7
50-02	Vuggestuer	4.811	0	4.811	4.417.478,27	394	91,8
50-03	Børnehaver	7.216	0	7.216	7.261.237,74	-45	100,6
50-04	Skolepasning og Førskolebørn	4.819	0	4.819	3.922.879,53	896	81,4
50-05	Integrerede Daginstitutioner	25.534	320	25.854	26.637.609,82	-784	103,0
51-01	Den kommunale skole	82.513	600	83.113	84.598.142,54	-1.487	101,8
51-11	Elevhjem	8.943	0	8.943	8.862.238,90	81	99,1
51-21	Pædagogisk psykologiskrådgivning (PI)	2.614	0	2.614	1.595.005,99	1.019	61,0
DRIFTSUDGIFTER		136.960	600	137.560	137.466.268	91	99,9

Daginstitutionsområdet**Opgavebeskrivelse og formål med området**

Daginstitutionsområdet reguleres lovmæssigt af Inatsisartutlov nr. 16 af 3. december 2012 om pædagogisk udviklende tilbud til børn i førskolealderen.

Ifølge loven skal kommunalbestyrelsen sikre det fornødne antal dagtilbud til børn under 15 år, der har behov for pasning eller socialpædagogiske fritidstilbud, herunder også tilbud af forebyggende karakter, som ikke dækker egentligt pasningsbehov.

Kommunalbestyrelsen tilbyder endvidere alle førskolebørn aktiviteter, der fremmer intentionerne i forbindelse med den gode forberedelse til den gode skole. Formålet med de nævnte dagtilbud er at støtte og tilgodese børns og unges udvikling bedst muligt.

Opgaven er at dække de lovgivningsmæssige krav om pasning af børn, bygningsmæssige krav og krav til arbejdsforhold.

Delmål

Det overordnede mål søges opnået ved:

En kvalificeret pasning og personlig udvikling af børn, således at børnene kan gå ind i folkeskolens undervisning med de meste basale færdigheder udviklet. Arbejdet skal søges gennemført af uddannede pædagoger, men kan udføres af andre med korterevarende, men tilsvarende uddannelser.

Målgruppe

Målgruppen er børn fra 0 til 6 år.

Budgetbemærkninger

Budgettet er baseret på antal normeringer af børn i de enkelte institutioner, ud fra Hjemmestyrets bestemmelser og bekendtgørelser om indretning af daginstitutioner og krav til antal personale.

Beskrivelse af området

Området dækker alle daginstitutioner i Kommune Kujalleq. Daginstitutionerne findes i byerne Narsaq, Qaqortoq, Nanortalik og i bygderne Narsarsuaq og Alluitsup Paa i form af enten vuggestuer, børnehaver eller integrerede institutioner. Desuden er der efter behov etableret godkendt hjemmedagpleje i forskellige bygder.

Skolevæsenet

Skolepolitikken i Kommune Kujalleq omfatter de overordnede mål for tilpasning af skolestrukturen til befolkningsudviklingen, under hensyn til de af Landstinget givne bevillinger hertil.

Ligeledes søges målene i forordningen om folkeskolen nået via kommunens undervisningsplaner, vedtaget af kommunalbestyrelsen og godkendt af Landsstyret.

I undervisningsplanerne indgår folkeskolens fritidsundervisning for børn og unge samt skolepasningsordningerne.

Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Området dækker aktiviteter samt udgifter og indtægter i forbindelse med undervisning af folkeskolens elever, herunder specialpædagogisk bistand, hjemmeundervisning samt supplerende undervisning i henhold til Inatsisartutlov nr. 15 af 3. december 2012 om folkeskole.

Særlige områder er:

Skolebiblioteker

Elevhjem

Skolepasningsordning

Desuden er der ved tidligere lokal beslutning iværksat ikke-lovpligtige førskoleaktiviteter i bygderne Aappilattoq, Narsarmijit, Tasiusaq, Ammassivik og Qassiarsuk, der sigter på indkøring af børn fra 3 år til folkeskolen.

Målgruppe

Børn og unge under i den undervisningspligtige alder (Landstingsforordning nr. 8. § 1). Børn starter skolegangen det kalenderår, hvor de fylder 6 år og gennemfører folkeskolens undervisning i et 10-årigt forløb. Folkeskolens undervisning er opdelt i et 3-årigt yngstetrin 1.- 3. klasse, et 4-årigt mellemtrin 4. – 7. klasse og et 3-årigt ældstetrin 8. – 10. klasse.

Formål og opgaver

Overordnede mål

Det overordnede formål for folkeskolevirksomheden beskrives i Inatsisartutlov nr. 15 af 3. december 2012 om folkeskolen § 2, i hvilken både den kundskabsmæssige samt den sociale oplæring fastslås. Endvidere lægges der vægt på en alsidig samfunds- og erhvervsorientering.

Folkeskolens arbejde foregår i samarbejde med elevernes hjem.

Delmål

Det overordnede mål søges opnået ved:

En kvalificeret undervisning på alle planer, formidlet af uddannede lærere og enkelte kvalificerede.

Tilstrækkelig undervisningskapacitet stilles til rådighed af Grønlands Hjemmestyre og drives af kommunen.

Budgetbemærkninger

Budgettet er baseret på undervisningsplanerne samt klasse- og elevantal. Området er reguleret af forordninger, bekendtgørelser og cirkulærer, udstedt af Grønlands Hjemmestyre samt normerings-, -klassificerings- og tjenestetidsaftaler mellem Landsstyret og lærernes fagforening IMAK.

Skoler i Kommune Kujalleq

Skolevæsenet består af følgende skoler:

Byskolerne Narsap Atuarfia, Narsaq - Tasersuup Atuarfia, Qaqortoq - Nanortallip Atuarfia, Nanortalik. Bygdeskolerne i Narsarsuaq – Igaliku – Qassiarsuk – Saarloq – Eqalugaarsuit – Qassimiut - Alluitsup Paa - Ammassivik – Tasiusaq – Narsarmijit og Aappilattoq. Desuden et varieret antal hjemmeundervisningssteder på fåreholdersteder fordelt i kommunen. I Qaqortoq desuden specialskolen Tungujortuaraq.

Regnskabsbemærkninger for 2013:

Det samlede resultat på skole- & daginstitutionsområde blev på 137.5 mio. kr. mod et budget på ca.137.6 mio. kr. Der er således et mindre forbrug på 91.000 kr. og har reelt overholdt den samlede ramme på området.

Vikartimer. Daginstitutioner

Der er sket omplacering af vikarudgifter til timelønninger på daginstitutioner, da vikarudgifter var blevet konteret over timelønsskonti.

Vuggestuer

Der er generelt mindre forbrug i personaleløn samt generelt mindre forbrug i almindelige driftsomkostninger.

Børnehaver

Der er et lille merforbrug for børnehaverne. Timelønningerne har været større p.g.a. langtidssygemelding i Alluitsup Paa og Narsarmiutaq i Narsaq. Desuden er brugerbetaling mindre i børnehaven Narsarmiutaq i Narsaq end budgetteret.

Skolepasning og førskolebørn

Der er generelt mindre driftsudgifter for skolepasning og førskoleaktiviteter.

Integrerede daginstitutioner

Årsagen til merforbrug for Angajo og Tunguusaq i Qaqortoq er, at der er brugt flere midler til timelønninger p.g.a. længerevarende sygdom blandt personale begge steder. Endelig er færre indtægter i brugerbetaling i Angajo og Inneriilat årsag til, at vi ikke har fået så mange penge ind.

Den kommunale skole

På grund af ekstraordinær stor udskiftning af lærerpersonale er der brugt merudgifter i Til - og fratrædelsesomkostninger. Der er i 2013 ansat lidt flere lærere i kommunen. Desuden er der brugt flere vikarudgifter i 2013 p.g.a. langtidssygemeldte lærere.

Elevhjem

Der er et lille mindre forbrug af kontoen p.g.a. nedlukning af elevhjemmet i Qassiarsuk p.g.a. skimmelsvamp.

Pædagogisk psykologisk rådgivning

P.g.a. manglende ansættelse af personale i 2013 er der forbrugt ca. 721.000 kr. mindre i lønudgifter. Vi regner med at bruge samtlige midler i 2014, da alle ansættelser er på plads.



Kultur- & fritidsforvaltningen – Udvalget for kultur- & fritid

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
53-01	Kultur- & Fritidsundervisning	2.835	-78	2.757	3.032.826,63	-276	110,0
53-03	Fritidsklubber	5.130	85	5.215	5.334.615,54	-120	102,3
53-06	Kultur- og folkeoplysning	1.684	630	2.314	2.418.676,91	-105	104,5
55-02	Kommunalt biblioteksvæsen	1.967	103	2.070	1.773.982,89	296	85,7
56-02	Kommunale museer	2.541	10	2.551	2.384.094,45	167	93,5
59-01	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturell	1.618	255	1.873	1.773.375,58	100	94,7
59-03	Tilskud til idrætsformål	4.480	-411	4.069	4.095.574,03	-27	100,7
59-05	Kommunal aktiveringsprojekter	292	0	292	218.199,12	74	74,7
1	DRIFTSUDGIFTER	20.547	594	21.141	21.031.345	110	766

Hele Kultur- Fritidsområdet udviser et mindre forbrug på kr. 110.000,-

Kultur, Fritidsområdet

1. Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Kultur- og Fritidsområdet omfatter forvaltningen, folkeoplysningsrådets mange godkendte foreninger. Det omfatter også museer, naturformidling, børnekultur, forebyggelse og kunststillinger, musikarrangementer og tilskud til en række foreninger, samlingssteder og arrangementer som er i henhold til gældende regler.

Mange aktiviteter igangsættes og støttes med hjemmel i regler, og ikke mindst indenfor kommunalbestyrelsens politiske rammer.

Kultur- og fritidsområdet kan generelt karakteriseres ved store frihedsgrader for kommunen, hvor vi arbejder i henhold til regler som er fastsat af kommunalbestyrelsen.

2. Målgruppe

Kultur- og fritidslivet spiller en stor rolle i bestræbelserne på at skabe fælles identitet og skal være med til at profilere Kommune Kujalleq i forhold til indbyggere/borgere, turister/gæster og evt. potentielle tilflyttere som kommune Kujalleq har brug for.

3. Formål og opgaver

De kommende års udfordringer på området vil være kendetegnet af øget fokus på kvalitet og på tværfagligt samarbejde med andre, hvorigennem der kan skabes merværdi og udvikling af kultur- og fritidslivet i kommune Kujalleq.

Kultur- & Fritidsundervisning

Kultur og Fritidsforvaltning har først om sommeren fået en grønt lys til at ansætte en overassistent, hvorfor harmoniseringsarbejdet har været lagt i bero.

Kulturleder har fået overenskomst regulering med tilbagevirkende kraft til 2006, hvilket har resulteret i merforbrug.

Fritidsklubber

Lønninger til timeløn for ungdomsklubben i Nanortalik er fejlposterings der vedrører skolepasning i Nanortalik, og derfor skal betales af skoleområdet. Indberetning om korrektion er ellers sket.

Kultur & folkeoplysning

Fritidsinspektørløn er overført til denne konto fra skoleområdet og har ikke fået budgetdelen med, hvorfor der er merforbrug.

Folkebiblioteker

1. Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Bibliotekerne hører i det daglige under folkeskolen, hvor man benytter sig af bygningen som skolebibliotek. Folkebiblioteker er et område med deltidsansatte som normalt varetages af en læreruddannet som samtidig er skolebibliotekar. For Qaqortoq er der en særskilt bygning med fuldtidsansat folkebibliotekar.

Kommunal biblioteksvæsen

Ny bibliotekarer i starten af skolesæsonen har gjort at mange løbende opgaver skulle prioriteres. Qaqortoq bibliotek er opkoblet til biblioteksystem via Nunatta atuagaateqarfia, dette giver en fast årlig udgift og dermed mindre forbrug for området. Bibliotekerne har haft mindre forbrug ved kontorhold. Qassiarsuk og Narsarsuaq har lokaleproblemer og derfor er lagt i bero indtil der findes en alternativ

Museer

1. Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Museumsvæsenet har til opgave gennem registrering, indsamling, bevaring, forskning og formidling:

- at virke for sikring af Grønlands kulturarv, at belyse den grønlandske kultur- og naturhistorie.
- at gøre samlingerne tilgængelige for offentligheden og at stille samlingerne til rådighed for forskningen og udbrede kendskabet til forskningens resultater.

Museumsvæsenet samarbejder indenfor det fælles arbejdsområde med henblik på at fremme varetagelsen af opgaverne af ovenstående.

Museumsvæsenet samarbejder indenfor rammerne af dets ansvarsområder med de myndigheder, der forestår fredning og fysisk planlægning.

Kommunale museer

Museet i Qaqortoq og Narsaq har stået uden museumsleder siden efterår og dermed har en mindre forbrug på lønninger, hvilket også har betydet øget arbejdsmængde i forvaltningen.

Naturvejleder flyttede i sommers til Narsaq, hvilket har resulteret i mindre forbrug, da Naturvejleder samtidig blev A-21 forvalter.

Kulturelle formål, tilskud

2. Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Kulturelle formål er omfattet af folkeoplysningsrådets mange godkendte foreninger.

Det omfatter også museer, naturformidling, børnekultur, forebyggelse og kunststillinger, musikarrangementer og tilskud til en række foreninger, rejser, samlingssteder og arrangementer som er i henhold til gældende regel udarbejdet efter sammenlægningen.

Det er sket harmonisering på områderne, som er harmoniseringsegne, det er dog fundet vigtigt at der også skal tages hensyn til individuelle kulturer byer/bygder imellem.

3. Målgruppe

Kultur- og foreningslivet spiller en stor rolle i bestræbelserne på at skabe fælles identitet og skal være med til at profilere Kommune Kujalleq udadtil.

4. Formål og opgaver

Der er udarbejdet vision, og årsplaner som skal blive til et dagligt arbejdsredskab, og ikke mindst være borgernes redskab til at se indad med vores retning, således at vi kan arbejde hen til hvad borgere i Kommune Kujalleq ønsker.

Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål

Mindre kulturelle foreningsansøgere for rejser i Nanortalik, kun 1 er taget på AFS. Mindre kulturelle tilskud i Qaqortoq, en merforbrug i Narsaq, hvilket tilsammen giver en mindre forbrug på området.

Tilskud til idrætsformål

Nanortalik og Qaqortoq hallen har haft halleje forhøjelse. Narsaq sportshal har fortsat uændret halleje, hvilket har resulteret i en mindre forbrug. Narsaq har først i 2014 haft hallejstigning.

Kommunal aktiveringsprojekter

Materialekøb er afhængig af hvornår maskinerne går i stykker og der skal laves udskiftning og reparation af maskiner. Maskinerne kan holde længere når brugerne har viden til at håndtere maskinerne, hvilket også kan ses ved mindre forbruget.

Forsyningsvirksomhed – Udvalget for Teknik & Miljø

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
66-02	Dagrenovation	-4.326	622	-3.704	-3.565.693,14	-138	96,3
66-03	Natrenovation	1.448	98	1.546	2.250.917,78	-705	145,6
66-04	Renovationsanstalten	79	0	79	110.249,89	-31	139,6
66-05	Modtagestationer for miljøfarligt aff	1.167	-559	608	670.413,79	-62	110,3
68-01	Kommunale havneanlæg	349	-117	232	213.966,86	18	92,2
68-03	Skorstensfejning	100	26	126	93.280,20	33	74,0
68-05	Forbrændingsanlæg	3.004	-61	2.943	2.852.703,89	90	96,9
68-09	Taphuse og anden vandforsyning	284	-10	274	401.018,37	-127	146,4
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	2.105	-1	2.104	3.026.857,64	-923	143,9

Forsyningsvirksomhed

Forsyningsvirksomheder/udvalget for Teknik, bolig & miljø 2013

Forsyningsvirksomheder

Overordnet for Forsyningsområdet er der et merforbrug på 43,9 % svarende til -923.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt et merforbrug ved natrenovationen, udgifter til reparation af forbrændingsanlægget i Qaqortoq efter flere nedbrud efterår og vinter 2013. Specificeres således i områdevis.:

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
Nanortalik	677	178	855	1.551	-696	181,4
Qaqortoq	1.170	-5	1.165	1.054	111	90,5
Narsaq	258	-174	84	422	-338	502,1
<i>I alt</i>	2.105	-1	2.104	3.027	-923	143,9

Dagrenovation

Som det fremgår, er der markant "merforbrug" i hele kommune Kujalleq. Dette skyldes til dels faldende indtægter i byggerne og prisstigninger på varekøb.

Der er indført et nyt afregningssystem for renovationen i kommunen (IT), derudover er indtægterne for dumpafgifterne overført til modtagerstationens konto (tidligere bogført under dagrenovationskontoen).

Natrenovation

Der har i 2013 været merforbrug på 45,6 % svarende til 705.000 kr.

Dette skyldes markant fald i indtægterne på området. I byerne er der flere der tilslutter sig til kloaksystemet, og i byggerne falder indtægterne på grund af flytning til byerne.

Forholdet er delvis reguleret i forhold til budgettet for 2014. I Nanortalik er der sket prisregulering til entreprenøren, som ikke er bliver indeksreguleret de sidste mange år, og hvor der primært er faldende indtægter i Qaqortoq.

Pr. 2014 er kontrakten udløbet i Nanortalik, og man er i gang med et nyt udbud på dag- og natrenovation i både Qaqortoq og Nanortalik.

Renovationsanstalten

Der har i 2013 været merforbrug på 39,6 % svarende til 31.000 kr. dette skyldes hovedsageligt prisstigninger.

Modtagerstationer for miljøfarligt affald og lossepladser

Der har i 2013 været merforbrug på 10,3 % svarende til 62.000 kr. Det markante merforbrug i Narsaq på 62,7 % svarende til 204.000 kr. skyldes reparationsudgifter, prisstigninger på driftsmidler og nødvendige anskaffelser til reservedele til den eksisterende komatsu (dozer)

Øvrig forsyningsvirksomhed

Kommunale havneanlæg

Der har i 2013 været mindre forbrug på 7,8 % svarende til 18.000 kr. Dette skyldes primært mindre anskaffelser i byen og mindre reparationer i bygderne.

Skorstensfejning

Der har i 2013 været mindrebrug på 26 % svarende til 33.000 kr. Dette skyldes primært mindre timeforbrug i bygderne samt færre indtægter forhold til det budgetterede.

Der er desværre sket fejlposterings som ikke er blevet omposteret inden ultimoregnskab bliv lukket, vedrørende Qassarsuk som rettelig skulle have været indtægtsført i Narsarmijit, Tasiusaq og Ammassivik . Skorstensfejningen i Qaqortoq kører nu optimalt i henhold til den nye Servicekontrakt af 21.04.2012.

Forbrændingsanlæg

Der har i 2013 været et mindre forbrug på 3,1 % svarende til 90.000 kr. Årsagen er hovedsageligt, at det har været mindre timeforbrug i bygderne og flere indtægter ved varmesalg i byen. Selvom der har været nedbrud flere gange i Forbrændingsanlægget og gammel skade på gulvet blev rettet, anses resultatet at være tilfredsstillende i år.

Taphuse og anden vandforsyning

Der har i 2013 været merforbrug på 46,4 % svarende til 127.000 kr. Årsagen er hovedsagelig prisstigninger i forbindelse med el og vand. Igen I år må man konstatere markant merforbrug i Qassimiut - en bygd med ca. 20 indbyggere der har større udgifter end Qaqortoq, Narnortalik og Narsaq's byer i løbet af året.

Den tidligere anmodning til Nukissiorfiit om undersøgelse i bygden gav ingen resultater. I Qassimiut, har der været et enormt vandforbrug på en af taphusene, og det er blevet opklaret, at "man" har haft tilkoblet en vandslange til taphuset og denne vandslange har kørt uafbrudt uden tanke på, at der skal betales for forbruget. Dette er stoppet så snart det blev konstateret.

Anlægsområdet – Udvalget for Teknik & Miljø

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
70-01	Byggesæt	0	0	0	478.272,91	-478	0,0
70-02	Studiolejligheder	0	0	0	1.933,16	-2	0,0
71-01	Renovering administration	1.000	0	1.000	915.966,30	84	91,6
72-00	Kloakrenovering - fælles	6.541	0	6.541	5.853.010,15	688	89,5
72-01	Kloakrenovering	0	0	0	2.532.783,21	-2.533	0,0
72-08	Kloakering Kommune Kujalleq projekter	0	1.285	1.285	978.490,00	307	76,1
74-00	Alderdomshjem i Kommune Kujalleq	300	-215	85	469.814,47	-385	552,7
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	6.600	0	6.600	5.458.480,92	1.142	82,7
75-01	Ungdomscenter	0	0	0	0,00	0	0,0
75-02	Skolerenovering	2.000	-1.070	930	171.703,51	758	18,5
75-03	Renovering	0	0	0	2.274,00	-2	0,0
77-01	Byggemodning	0	0	0	0,00	0	0,0
7	ANLÆGSUDGIFTER	16.441	0	16.441	16.862.728,63	-422	102,6

Anlæg

På Anlægsområdet er der et merforbrug i 2013 på ca. 2,8 % svarende til 422.000 kr.

5 Byggesæt Qaqortoq

Projektet er, i sin tid, opstartet som et tilbud fra hjemmestyret, som "tildelte" kommunen 5 stk. selvbyggerhuse. Kommunen planlagde herefter, at opføre husene, som et revalideringsprojekt, hvor arbejdsmarkedskontoret bevilgede 6.000 revaliderings-/mandetimer til projektet.

Ved møde d. 13. nov. 2010 blev der slået en streg i sandet, eftersom revalideringstimer var udløbet, og der blev udarbejdet en ny kontrakt med Håndværkermesteren på opgaven til færdiggørelse af tømrerarbejdet på de sidste huse uden brug af langtidsledige.

Der har som følge af skade på materialer på projektet været ekstra udgifter på projektet – der har således været et merforbrug på ca. 478.000 kr. i 2013.

Projektet er stort set afsluttet, idet der kun mangler afsluttende malerbehandling af 3 udhuse, som bliver nødt til at afvente forår/sommer, hvorefter der vil blive udarbejdet anlægsregnskab.

Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område

Renovering administration

I 2013 har der været afsat 1 mio. kr. til renovering af kommunale bygninger. Grunden til at der er et mindre-forbrug er, at flere af de igangsatte sagerne ikke har kunnet nå at blive afsluttet i 2013.

Disse sager forventes afsluttet i første halvdel af 2014.

Kloakrenovering fælles

Selvstyret har via bloktilskud givet Kommune Kujalleq midler til renovering af kloaksystemer fordelt i de tre hovedbyer Nanortalik, Narsaq og Qaqortoq.

Der var i 2013 afsat samlet 6.5 mio.kr. til kloak projekter i de tre byer. Forbruget på denne konto har været ca. 5.853.000 kr. hvortil skal tillægges et forbrug i Narsaq (næste punkt) på 2.533.000 kr. – samlet er der således i 2013 anvendt ca. 8.4 mio. kr. og dermed et merforbrug på ca. 1.8 mio.kr. hvilket svarer til ca. 28%.

Merforbruget skyldes primært, at der ikke har været koordinering mellem de to "kloakrenoveringskonti". (se efterfølgende punkt). Merforbruget betyder, at den rullende bevilling for 2014 må dække dette og blive tilsvarende mindre.

Der vil blive aflagt særskilt anlægsregnskab – herunder ligeledes til KANUKOKA.

Kloakreovering

Se bemærkningerne ovenfor – de under nærværende konto bogførte midler svarende til 2.533.000 kr. skulle have været bogført på "fælleskontoen for kloakreovering".

Anlægsudgifter vedr. Social område

"Alderdomshjem Kommune Kujalleq"

En mindre bevilling, som skulle bruges til at lave nye projektforslag til henholdsvis Narsaq og Nanortaliks kommende reoveringer og udvidelser.

Der er registreret en omkostning der vedrører Alderdomshjem Qaqortoq, som betyder at der reelt ikke er overskridelse på budgettet.

Alderdomshjemmet i Qaqortoq

Et projekt til 43 mio.kr. som er finansieret 50/50 % med Selvstyret.

Projektet er lidt forsinket fra entreprenørens side, hvilket forventes indhentet i løbet af 2014.

Det er også grunden til, at en del af bevillingen ikke blev brugt i 2013.

Anlægsudgifter vedr. Undervisning og Kultur

Ungdomscenter

Ingen aktivitet

Skolereovering

Denne pulje var ellers afsat til opstart af skoleprojektet i Alluitsup Paa.

Men da dette projekt er blevet udskudt, er en del af midlerne omplaceret til f.eks. "Kloakering Walsøvej". Det lille forbrug, der har været, er brugt til indledende udgifter i forbindelse med Alluitsup Paa før sagen blev udskudt.

Anlægsudgifter vedrørende budgetforhandling

"Budgetforhandlingskonto"

Ingen aktivitet

Indtægter og renter – Økonomiudvalget

Hovedområde

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
80-01	Personlig indkomstskat	-200.550	0	-200.550	-201.477.950,00	928	100,5
81-01	Selskabsskat	-3.000	0	-3.000	-1.073.443,00	-1.927	35,8
83-01	Tilskud og udligning	-266.155	0	-266.155	-266.261.176,00	106	100,0
85-01	RENTEINDTÆGTER	-50	0	-50	-289.218,54	239	578,4
85-02	RENTEUDGIFTER	3.018	0	3.018	2.086.253,89	932	69,1
85-04	Kapitalafkast på udlejningsboliger	-11.615	0	-11.615	-8.040.353,13	-3.575	69,2
85-05	Tidligere regnskabsår	0	0	0	33.333,74	-33	0,0
86-02	SALG AF FAST EJENDOM	-2.045	0	-2.045	-141.693,50	-1.903	6,9
86-03	BETALING FOR BYGGEMODNING	-508	0	-508	-15.011,82	-493	3,0
88-00	Afskrivning	700	0	700	441.833,75	258	63,1
8	INDTÆGTER	-480.205	0	-480.205	-474.737.424,61	-5.468	98,9

Indtægter og renter

Dette hovedkontoområde omfatter kommunens indtægter, der hovedsageligt kommer fra skatter, bloktilskud, og kapitalafkast.

Personlig indkomstskat

Personlig indkomstskat

Den personlige indkomstskat fremgår som større end budgetteret, hvor der er budgetteret en skatteindtægt på 200,5 mio. kr., og hvor der bogført ca. 201,5 mio. kr. hvor der for 2013 er modtaget udbytteskat fra aktier m.m. på i alt 0,4 mio. kr. som der ikke var budgetteret.

Skattestyrelsen administrer alt der har med A-skatter at gøre, hvor der afregnes et fast a/conto beløb hver måned til kommunerne, uanset om de leverede skatterede gørelser er større eller mindre end det fastsatte acontobeløb i regnskabsåret, og sker der en afvigelse på 5 % kan beløbet ændres i løbet af regnskabsåret, og for 2013 modtog kommunen ca. 16,9 mio. kr. pr. mdr. i starten af året og beløbet var faldende til 16,6 mio. kr. i december mdr., det er således at Kommune Kujalleq samt Naalakkersuisut har en aftale omkring a/c afregningerne for kommunes personskatter indtil år 2015. hvor Kujalleq afdrager på en for meget udbetalt A-skat for tidligere år (2010 resultat) hvor der er modregnet 3,2 mio. i 2013. og nedenstående tal år. 2012/13 er fra modtaget opgørelser (jan 2014) fra skattestyrelsen.

1.000 kr.	2010	2011	2012	2013	S 2014	S 2015
a/conto	204.000	211.000	205.800	201.000	193.800	189.000
forv. Slutlign	182.388	197.860	196.943	202.050	207.100	211.300
Difference	-21.612	-13.140	-8.857	1.050	13.300	22.300
Akk. Gæld	-21.612	-34.752	-43.609	-42.559	-29.259	-6.959

Selskabsskat

Selskabsskat

Selskabsskat var der budgetteret en forventet indtægt på 3 mio. kr. og hvor indtægten blev mindre end først beregnet på i alt 1,1 mio. kr.

Forventede indtægter på selskabsskatter er svært at skønne, da regnskabsresultater i selskaber er svært at bedømme på forhånd, og at det endelige resultat først fremkommer ved årets udgang fra Selvstyret.

Generelle tilskud og udligning

Tilskud og udligning

Tilskud og udligninger fra Selvstyret har været fig.

(Beløb i 1.000 kroner):

Tilskud og udligning	2013	2012	2011	2010
Bidrag til skatteudligning	-104.483	-91.821	-75.215	-79.117
Samlet bloktilskud selvstyret	-104.837	-102.564	-102.455	-107.749
Kloakrenovering	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870
Kompensationsskat	-106	-230	0	-272
Handicapområde	-44.568	-44.375	-43.770	0
PPR – Kommune Kujalleq	-8.397	-8.226	0	0
I alt	-266.261	-251.085	-225.310	-191.007

I Januar 2009 blev der indført en ny model til fordeling af bloktilskuddet samt skatteudligningen, hvor ændringen er beregningsgrundlaget som nu foretages ud fra alder og forsørgerbyrde, hvor den tidligere blev beregnet ud fra den samlede indbyggertal i kommunen.

Den nye bloktilskudsmodel skulle indebærer, at bloktilskuddet fordeles i henhold til befolkningstallet og de relative forsørgerbyrde kommunerne imellem. Det skulle sikre en økonomisk fordeling ud fra forsørgerbyrden kommunerne imellem, og hvilket omfatter børn og unge imellem 0-17 år samt ældre fra 64 år og opefter.

Modtaget skatteudligning i 2013 var 104,5 mio. kr. hvor beløbet er 12.6 mio. større end tidligere år, og modsat hvor personlig skatte indtægter faldt med 3 mio. kr., da kommunen afdrager aconto på skat fra tidligere år.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og gevinst

Renteindtægter

Renteindtægter for 2013, hvor budgettet var 50.000,- kr. blev indtægten 289.218,- kr. og bankrenteindtægterne var 1.887,- samt udbytte fra aktier på 72.331,- kr. Så har man fra forsyningsområdet (forbrændingen) indtægtsført renteindtægt på 215.000,- som ligger til grund for et lån/afdragsaftale da man etablerede forbrændingsanlægget.

Renteudgifter

Renteudgifter til bank og kreditforeninger er for 2013 på i alt. 1.4 mio. kr. som er noget mindre ift. Tidligere år, som var på 2.1 mio. kr i 2012. og som vedrører renteudgifter fra obligationslån, Nykreditlån, og alm. Renteudgifter fra bank, og når gæld samt anvendelse af kassekredit bliver mindre og som tyder på en positiv retning for likviditeten falder renteudgifterne også efterfølgende. Derudover er der udgifter til gebyr, leverandør renter som har været på ca. 653.067,- kr.

Kapitalafkast på udlejningsboliger

Kommune Kujalleq modtager fra boligafdelingen et kapitalbidrag, der er for 2013 registeret i alt 8.0 mio. kr. hvor budgettet var ud fra tidligere års modtaget kapitalafkast på 11.6 mio. kr. og dermed en mindre registeret indtægt på 3,6 mio. kr. Boligadministrationen er overgået til INI A/S, men hvor kommunen løbende vil modtage kapitalafkast fra boligafdelingen under INI A/S. Grunden til lavere indtægt end forventet i 2013, skyldes et for højt budget på ca. 1.2 mio. kr. samt foretaget reguleringer vedrørende tidligere års tilbageholdelser.

Andre indtægter

Salg af fast ejendom

Der blev budgetteret en forventet indtægt på 2 mio. kr. hvor der så er en samlet indtægt for salg af ejendomme på 141.693,- kr., hvor forventet ejendomssalg i regnskabsåret ikke blev realiseret, da forudsætningen for de juridiske områder med igangsat salg tog længe tid end først forventet.

Betaling for byggemodning

Resultater for indtægter for byggemodningen ligger som tidligere år, hvor der er et budget på indtægter for 0,5 mio. kr. og et resultat på 15.011,- kr. som indtægt, må siges at være et optimistisk vurderet budget, og hvor der skal være et bedre grundlag for budgetlægningen fremover.

Qaqortoq har i de seneste år foretaget udbygning af arealer til bebyggelse, og som tidligere år er finanskrisen og den økonomiske situation gjort, at de forventninger der var til byggeri i tidligere år ikke blev realistiske, men hvor der ses positivt på fremtiden.

Afskrivning

Afskrivning

I 2013 er der foretaget afskrivninger på i alt 441.833 kr., mod et budget på 700.000 kr. Kommune Kujalleq afventer svar fra Selvstyret siden 2009 omkring endelig godkendelse på en bemyndigelse til kommunalbestyrelsen for at Økonomisk afdeling skal kunne foretage løbende afskrivninger på udstående fordringer, således at forældet restancer osv. så ekspeditionstid og service kan forbedres hos kommunen.

Og bemyndigelsen er endnu ikke effektueret, men nedenstående afskrivninger er indstillinger fra udvalg samt dødsboer, og afskrivninger går igennem det politiske system i kommunen, og i løbet af 2013 blev bemyndigelsen til afskrivning givet til Økonomiudvalget.

Foretaget afskrivninger i diverse tilgodehavender.

Vedrørende (100,-)	2013	2012	2011
Udestående fordring	85.416	32.626	24.799
Afskr. Teknik & miljø	39.942	45.171	10.873
Afskr. Social udvalget	305.402	685.408	18.266
Afskr. Erhverv- & Arbejdsmark. Udv.	9741	28.875	12.192
Afskr. Skole- & daginst.	481	13.863	5.127
Afskr. Kultur- & Fritid	850	32.882	4.255
Afskr. Økonomi udv	0	-43.906	2.108
Samlet	441.832	794.919	77.620

Oversigter

De sidste 5 års hovedtal

Udgifter/indtægter fordelt på hovedkonti

Som resultatet viser, var der i 2011 et overskud på 11.0 mio. kr. og for 2012 er resultatet et overskud på 20.3 mio. kr., og endelig 2013 regnskabet der viser et underskud på 6.4 mio. kr. (i 1.000 kr.)

Område	2009	2010	2011	2012	2013	Budget 2013	Afvigelse 2013
Administrationsområdet	70.317	67.177	68.015	66.400	77.820	74.220	-3.600
Teknik*	29.271	28.858	29.034	31.943	35.445	33.984	-1.461
Erhverv- & arbejdsmarkedsområde*	26.914	24.283	*24.691	20.792	17.470	19.933	2.463
Socialområdet	121.400	121.352	*158.214	162.836	172.079	165.672	-6.407
Skole- & daginstitutioner	121.154	122.659	123.222	131.806	158.491	158.916	425
Kultur- Fritid & forebyggelse	23.101	23.215	21.000	21.348			
Forsyningsvirksomheder	2.836	943	1.686	2.816	3.027	2.104	-923
Anlægsområdet	35.557	15.209	10.837	8.486	16.863	16.441	-422
Indtægter og renter	-392.332	-407.477	-425.691	-466.775	-474.737	-480.205	5.468
Det enkelte års resultat	38.218	-3.781	-11.008	-20.348	6.458	-8.935	-15.393

*Enkelte udvalg har fordelt forskellige områder udvalgt imellem, som kan give en afvigelse fra tidligere års Regnskab for 2013 er disse uden udvalgsfordeling, men hovedkontofordelt, derfor er skole- & daginstitutioner samt Kultur- fritid under et.

Finansiel status

(1.000 kr.)

Område	2009	2010	2011	2012	2013
Likvide aktiver	8.7	46.2	20.3	28.6	20.3
Kortfristede tilgodehavender	61.8	64.5	69.3	80.7	82.5
Kortfristet gæld	-10.2	-54.3	-63.6	-58.9	-50,1
Regulerende passiver	-12.6	-14.5	-15.5	-11.8	-11.3
Kortfristede tilgodehavender/gæld	39.0	-4.3	-9.8	10.0	21.1
Kortfristet formue/gæld	47.7	41.9	10.5	38.6	41.4
Langfristede tilgodehavender	16.6	18.1	18.1	18.5	17.9
Uopsættelige aktiver	-17.4	-50,2	-2.1	-7.1	-18.0
Langfristet gæld	-18.2	-16.4	-14.7	-12.6	-10.7
Langfristet formue/gæld	-19.0	-48.5	1.3	-1.2	-10.8
Finansiel egenkapital	28.7	-6.6	11.8	37.4	30.6

Leasingforpligtelser

Kommunens har ingen leasingforpligtelser i 2013.

Kautionsforpligtelser

Kommunen har ingen kautionsforpligtelser i 2013.

Låntager v. bank	Hovedstol
Ingen	0

REGNSKAB 2013

Resultatopgørelse

Note	1.000,- kr.	2012	2013	Budget 2013	Afvigelse 2013
	INDTÆGTER OG RENTER				
	Personlig indkomstskat	-203.6	-201.5	-200.5	1
	Selskabsskat	-2.1	-1.1	-3.0	-1.9
	Generelle tilskud fra Hjemmestyret	-159.3	-161.8	-161.7	-0.1
	Bidrag fra skatteudligning	-91.8	-104.5	-104.5	0
	Renter	1.9	1.8	3.0	-1.2
	Kurstab og gevinst	0			
	Kapitalafkast	-11.7	-8.0	-11.6	3.6
	Andre indtægter/udgifter tidligere regnskabsår	0,5	0	0	
	Andre indtægter / Byggemodning/salg ejendomme	-1.5	0	-2.6	-2.6
	Afskrivninger	0,8	0,4	0,7	-0,3
	Indtægter og renter i alt	-466.8	-474.7	-480.2	5.5
	DRIFTSUDGIFTER				
1	Administrationsområdet	66.4	77.8	74.2	3.6
	Teknik	32.0	35.4	34.0	1.4
	Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	21.4	17.5	20.0	-2.5
2	Socialområdet	162.3	172.1	165.7	6.4
	Skole- & daginstitutioner	131.7	137.5	137.5	0.0
	Kultur, fritid & forebyggelse	21.4	21.1	21.0	0.1
3	Forsyningsvirksomheder	2.8	3.0	2.1	0.9
	Driftsudgifter i alt	438.0	464.4	454.5	9.9
	Resultat af drift	-28.8	-10.3	-25.70	15.4
	ANLÆGSOMRÅDET				
	Vedr. eksterne områder				
	Vedr. Boligområdet – 70	0,7	0,5	0	0,5
	Vedr. Administrationen – 71	0,0	0,9	1,0	-0,1
	Vedr. Tekniske område – 72	2,4	9,4	7,8	1,6
	Vedr. Erhverv- & arbejdsmarked – 73	2,5	0	0	0
	Vedr. Social område – 74	0	5,9	6,7	-0,8
	Vedr. undervisnings- og kultur – 75	2,7	0,2	1,0	-0,8
	Vedr. forsynings område - 76	0	0	0	0
	Vedr. byggemodning – 77	0	0	0	0
	Vedr. Budgetforhandlingskonto -79	0,2	0	0	0
	Resultat af anlægsområdet	8.5	16.9	16.5	0.4
	Resultat i alt	-20.3	6.6	-9.2	15.8

Negative tal angiver overskud/Positive tal angiver underskud.

Noter:

- Vederlaget til de folkevalgte i kommunalbestyrelsen blev udbetalt i henhold til Selvstyrets bekendtgørelse nr. 1 af 21. jan 2011, om vederlæggelse af borgmestre og viceborgmestre samt kommunalbestyrelses- & bygdebestyrelsesmedlemmer m.v.

År – vederlag honorarer	2013
Udgift – Kommunalbestyrelse	4.624
Udgift – bygdebestyrelser	1.197

Der er tale om fast vederlag til kommunalbestyrelsens og udvalgenes medlemmer, så udgifterne er ikke afhængige af antal møder, i året 2013 har der været valg til ny kommunalbestyrelse.

Fordeling af administrationsrådets samlede udgifter.

Note 1.

Konto	Kontonavn	Bevilget		Rest	Forbrug
		(1.000 kr)	Forbrug		
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET				
10	Udgifter til folkevalgte				
10-01	Kommunalbestyrelsen	6.306	5.685.722,91	620	90,2
10-02	Bygdebestyrelser	1.400	1.383.118,65	17	98,8
10-03	Kommissioner, råd og nævn	9	11.244,78	-2	124,9
10-11	Valg	66	173.894,26	-108	263,5
10-16	Udgifter til øvrige folkevalgte	422	232.893,61	189	55,2
11	Den kommunale forvaltning				
11-00	Fælles	57.584	61.649.421,79	-4.065	107,1
12-01	Kantinedrift	0	2.671,59	-3	0,0
13-01	Fælles IT-virksomhed	3.485	3.776.180,44	-291	108,4
18-02	Forsikring og vagtværn	3.505	3.495.038,54	10	99,7
18-03	Rabatter ved storkøb/Kasserabat	0	-403,25	0	0,0
18-05	Kommunikation	50	7.242,00	43	14,5
18-06	Kontingenter og tilskud m.v.	1.393	1.402.532,00	-10	100,7
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	74.220	77.819.557,32	-3.600	104,8

Note 2) Socialområdets driftsfordeling ser således ud.

Konto	Kontonavn	Bevilget		Rest	Forbrug
		(1.000 kr)	Forbrug		
4	SOCIALOMRÅDET				
40	Fripladser på daginstitutionsområdet				
40-00	Rabatter ved storkøb	0	-1.828,83	2	0,0
40-01	Fripladser på daginstitutionsområdet	70	83.203,50	-13	118,9
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge				
41-01	Hjælpeforanstaltninger	1.444	945.659,15	498	65,5
41-05	Social forebyggelsesarbejde	0	2.047,11	-2	0,0
41-06	Social - Familiecentre	5.966	5.198.242,82	768	87,1
41-08	Miljømedarbejder	351	266.925,24	84	76,0
41-21	Almindelig familiepleje	4.573	4.593.997,35	-21	100,5
41-22	AKUT FAMILIEPLEJE	17	71.132,52	-54	418,4
41-30	Døgninstitutionsoophold	13.322	13.800.722,25	-479	103,6
43	Førtidspension				
43-01	Førtidspension før 1/1-2002 90%	1.939	1.870.856,27	68	96,5
43-02	Førtidspens. efter 1/1-2002 50%	13.832	12.578.437,94	1.254	90,9
44	Underholdsbidrag				
44-10	Underholdsbidrag ydet som forskud	0	27.503,57	-28	0,0
45	Offentlig hjælp				

45-01	Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7, Kap.5 §13, Kap.6 §24	20.514	19.897.822,81	616	97,0
45-03	Offentlig hjælp - ikke skattepligtig	843	1.562.659,35	-720	185,4
46	Andre sociale ydelser				
46-01	90% Dagpenge ved barsel m.v.	484	408.731,83	75	84,4
46-02	Sociale boliger (herberg)	0	6.272,00	-6	0,0
46-03	Udbetaling af boligsikring/ 60% Ref.	9.080	8.667.532,40	412	95,5
47	Ældreforsorg				
47-01	Alderspension	7.315	7.500.547,74	-186	102,5
47-02	Hjemmehjælp	8.270	7.316.126,19	954	88,5
47-09	Aldersdoms- og plejehjem	35.457	36.852.211,28	-1.395	103,9
47-11	Ældrekollektiver	-252	223.877,54	-476	-88,8
47-15	Omsorgsforanstaltninger for ældre	146	96.902,87	49	66,4
47-20	Plejeophold ved sundhedsvæsnen	60	13.490,00	47	22,5
48	Handicapområdet				
48-00	Fællesudgifter til handicapområdet	3.905	3.775.963,96	129	96,7
48-01	Handicappede børn	1.571	1.882.168,62	-311	119,8
48-02	Hjemmeboende handicappede voksne	4.059	4.239.373,50	-180	104,4
48-03	Bofællesskaber	13.163	13.062.485,61	101	99,2
48-04	Aktiviteter for handicappede	2.289	2.032.726,33	256	88,8
48-06	Ekstraordinære udgifter for Handicapområdet	0	452.163,25	-452	0,0
48-15	Hjælpe midler	520	582.548,68	-63	112,0
48-16	Handicapinstitutioner i Grønland	5.124	8.248.626,00	-3.125	161,0
48-20	Handicapinstitutioner i Danmark	9.259	13.991.244,23	-4.732	151,1
49	Andre sociale udgifter				
49-01	Tilskud til foreninger med et socialt sigte	1.751	1.617.383,68	134	92,4
49-04	Misbrugbehandling	600	211.530,00	388	35,3
4	SOCIALOMRÅDET Drift	165.672	172.079.286,76	-6.408	103,9

Note 3. Beløbet for forsyningsvirksomheder er sammensat således (1.000 kr.)

	2012	2013
Driftsudgifter under forsyningsvirksomheden	14,8	15,8
Salgsindtægter, renovationsafgifter – Dagrenovation	-7,1	-7,3
Salgsindtægter, renovationsafgifter – natrenovation	-1,2	-1,2
Salgsindtægter, affaldsgebyr – modtagerstation samt forbrænding	-0,7	-0,8
Salgsindtægter, skorstensfejrning	-0,3	-0,4
Andet – Salg af varme	-2,7	-3,1
Netto driftsudgifter	2,8	3

Der er i 2012 etableret et nyt renovationsmodul i økonomisystemet, således at der ud fra folkeregisteroplysninger bliver foretaget påligning af regninger, hvor det tidligere blev foretaget ved manuel ajourføring af data, og i året 2013 er tilgodehavender for renovationsafgiften steget med ca. 900.000 kr. hvor den samlede tilgodehavende fra borgere og virksomheder er på i alt 6,2 mio. kr.

Finansieringsoversigt og finansiel status

Finansieringsoversigt

Note	Tilgang af likvide aktiver (1.000 kr.)	2011	2012	2013	Ændring
	Årets resultat	11.007	20.348	-6.457	-26.805
	Optagne lån	192	7.300	0	-7.300
	I alt	11.199	27.648	-6.457	-34.105
	Anvendelse af likvide aktiver:				
1	Afdrag på lån	-7.188	-9.582	-9.368	214
2	Nedsættelse af kassekredit	-835	-668	-668	0
	Øvrige finansforskydninger	-29.141	-9.011	-567	8.444
	I alt	-37.164	-19.261	-10.603	8.658
	Kursregulering (aktier)			101	101
	Ændringer af likvide aktiver	-25.965	8.387	-16.959	-25.346

Noter:

Noter til finansieringsoversigt er frivillig om hvor specificeret dette ønskes fremlagt.

1 & 2) Afdrag og nedsættelse på lån.

Status	2012	2013
2 – Nedskrivning Kassekredit (900220)	668.000	668.000
1 – Skatteafdrag – (960300)	7.500.000	7.470.000
1 - Kassekredit boliglån (960300) - Ny kassekredit på 8 mio. ej medregnet *	700.000	0
1 – Kreditforeningslån (970300)	1.579.169	901.929
1- Obligationslån (970310)	502.284	961.612
1 – Annuitetslån KNI (970330)	51.081	34.522
I alt afdrag (1)	10.281.504	9.368.063
I alt	10.949.504	10.036.063

*. Ny kassekredit på 8 mio. kr. etableret i 2012

Finansiel status

Note		2012	2013
1	Likvide aktiver	28.647	11.688
2	Kortfristede tilgodehavender	80.697	82.474
	Regulerede passiver	-11.769	-11.322
3	Kortfristet gæld	-58.925	-50.143
	I alt	10.003	21.009
	Kortfristet nettoformue	38.650	32.697
4	Langfristede tilgodehavender	18.462	17.891
	Uomsættelig aktiver	-7.139	-9.328
5	Langfristet gæld	-12.579	-10.681
	Langfristet nettogæld	-1.256	-2.118
6	Finansiel egenkapital	37.394	30.579

Positive tal angiver indtægt/Negative tal angiver udgift.

Noter:

Nedenstående er eksempler taget fra statuskonti.

1) Likvide aktiver (Kassebeholdning)

Balance	2013
Kassebeholdning (kontantkasser nedlagt i 2011)	0
Bank- & Girobeholdning (mindre beløb på girokontoen tilrettes i 2014)	-2.484.452
Obligationer	0
Aktier	708.340
I alt Kr.	-1.776.112
Trækningsret Kassekredit	13.464.377
I alt	11.688.265

2) De kortfristede tilgodehavender sammensættes således

Restanceliste	2013
Rejse- lønforskuds konti	862.764
Regningstilgodehavender	24.918.474
Underholdsbidrag ydet som forskud	46.891.670
Hjælp mod tilbagebetalingspligt	5.774.826
Mellemregningskonti/interimskonti/eksterne regnskaber	2.009.996
Underholdsbidrag i uafsluttede sager	2.016.187
Regningstilgodehavender hos Selvstyret	0
Andre	0
I alt	82.473.920

3) Den kortfristede gæld er sammensat således

Kortfristet gæld	2013
Mellemregning Selvstyret	6.117.374
Gæld til entreprenører og leverandører kreditorafregninger inkl. Via inddrivelsen	-11.906.710
Træk på kassekredit inkl. Ny kassekredit fra 2012	-13.480.000
Skyldige feriepenge	-7.104.804
Tilbageholdt endnu ikke redegjort A-skat GrI /DK	-194.773
Abm. Bidrag, Atp, pensionsbidrag, ratepension	448.013
Rest gæld ifm. Lån fra Bank for afdrag af skattegæld	-22.600.000
Tilbageholdt løntræk + Boligsikring til udbetaling	-1.422.186
Fondsmidler til Museet	0
I alt	-50.143.086

4) De Langfristede tilgodehavender sammensættes således

Restanceliste	2013
Husbyggelån 10-40-50 byggeri	10.158.875
Selvbyggerhuse	54.897
Erhvervslån	203.428
Pantebreve ifm. Salg af kommunale ejendomme	2.216.656
"Saqqaa" Andelsboligforening	4.986.666
Lejer til ejer m. selvstyretilskud byggeri	178.500
Øvrige kommunale udlån (Nanortalik Timersortarfia)	92.339
I alt	17.891.361

5) De Langfristede gæld sammensættes således

Restanceliste	2013
Obligationsslån (Nanortalik)	-3.576.972
Nykredit Obligationsslån optaget 1998 – løbetid 13 år / Lån omlagt i 2005	-6.998.138
Annuitetslån KNI B-98 Narsaq (B-21)	-106.127
I alt	-10.681.238

Nykredit saldo er ved årets afslutning reel i alt kr. 7.013.138, hvor bidrag på kr. 15.000 indgået som afdrag ved bogføring.

6) Den finansielle egenkapital er sammensat således (1.000. kr.)

	2013
Egenkapital primo	-37.4
Tilgang:	
Skattereguleringer fra 2006 – 2009 * henviser til bemærkning på side 10.	0.2
Tidligere registeret aktiv Sikublok fjernet fra status samt reg. ejendomssalg.	0.4
Årets Underskud	6.5
Kursregulering af værdipapirer (reguleret aktier værdien)	-0,1
I alt	-30.6

Forbrug pr. standardkonto

Kommune Kujalleq

Standardkonto	Forbrug	Forbrug	Forbrug	Budget
	2011	2012	2013	2013
	1000 kr	1000 kr	1000 kr	1000 kr
01 Lønninger m.v.	264.151	258.721	271.814	265.659
05 Personaleomkostninger	10.514	13.168	13.478	11.716
06 Vacantboliger	467	328	276	500
10 Kontorholdsudgifter	7.328	7.997	8.661	7.546
11 EDB	973	1.472	1.164	1.415
12 Fremmede tjenesteydelser	27.867	31.433	30.625	30.022
15 Varekøb	7.248	7.033	9.524	9.957
16 Forplejningsudgifter	10.106	10.219	10.270	11.852
20 Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	6.249	7.242	9.917	10.379
21 Driftsmidler m.v.	16.841	20.474	19.951	20.587
22 Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	8.857	9.439	9.459	10.309
25 Husleje m.v.	3.612	4.149	4.033	3.810
30 Skattepligtige sociale ydelser	132.117	134.038	137.557	140.274
31 Ikke skattepligtige sociale ydelser	26.888	27.548	28.051	28.205
35 Tilskud til foreninger og private virksomheder	13.189	17.889	14.292	18.096
42 Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	-40.766	-56.784	-70.080	-77.851
46 Renteudgifter og kurstab	2.936	2.871	2.335	3.233
48 Afskrivning på udestående fordringer	48	819	444	705
50 Anlægsudgifter	37.002	10.810	24.340	16.441
70 Takstbetaling	-6.847	-8.940	-4.787	-6.322
71 Lejeindtægter	-3.328	-2.632	-2.488	-3.490
79 Øvrige indtægter	-21.984	-20.389	-19.968	-21.435
82 Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-290.734	-279.468	-281.499	-275.328
86 Renteindtægter og kursgevinster	-12.070	-11.964	-8.330	-11.665
90 Finansforskydninger	-201.280	-186.517	-210.334	-203.550

Godkendelse- og revisionspåtegning

Revisionen reviderer årsberetningen og derfra udarbejdes der en revisionspåtegning der vedhæftes regnskabet.

GODKENDELSES- OG REVISIONSPÅTEGNING