



ÅRSBERETNING 2014

Kommune Kujalleq

Kommune Kujalleq
Postboks 514
3920 Qaqortoq

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

12.02.14/k.R.

Forord

Årsberetningen for 2014 for Kommune Kujalleq er udtryk for, hvorledes kommunen har formået at servicere borgerne i løbet af regnskabsåret 2014 ud fra den økonomiske situation, som kommunen befinder sig i.

Der har i årets løb været løbende forhandlinger med Selvstyret for at få tilført midler til Kommune Kujalleq i form af aktiveringsmidler og projekter endvidere har der været større forhandlinger omkring bloktilskuddet med udligningsordningen der har givet kommunen bedre rammevilkår i regnskabsåret.

Siden kommunesammenlægningen i 2009 har kommunen gennemført en stram økonomistyring og sparerunder. Her har arbejdet med harmonisering og stabilisering af økonomien været det store emne, og for 2015, er det synligt, at harmonisering og drift i hele kommunen forsat forbedres ud fra de fastsatte rammer.

Kommunalbestyrelsens prioritering skal tages løbende op og effektueres. Der er fokus på en bedre borgerservice og organisationsændringer, der skal bakke 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 ledigheden i kommunen, har kommunen siden sammenlægningen haft den politik at optimere mulighederne indenfor landbrug, fiskeriet og ikke mindst på råstofområdet, og der har i 2014 været positive forhandlinger med Selvstyret om beskæftigelsesfremmende midler og derudover har kommune Kujalleq opnået at få Selvstyret til at opstarte større projekter.

Nytænkning og innovation er en forudsætning for udvikling af kommunen, og derfor har der i løbet af året været aktiviteter omkring demografien og fremtidige projekter og handlingsplaner der skulle styre både økonomien og de målsætninger kommunalbestyrelsen har for kommunen.

Jeg vil bringe ønsket om et forsat godt samarbejde imellem erhvervslivet, de offentlige institutioner og kommunen med håb om at samarbejdet forsat vil videreudvikle sig fremover.

Til sidst, en tak til alle partierne i kommunalbestyrelsen for at vælge samling fremfor splittelse.

Når vi er sammen når vi mere.

Jørgen Wæver Johansen
Borgmester

Indhold

Forord	2
Ledelsesberetning	8
Administrationsområdet – Økonomiudvalget	8
Udgifter til folkevalgte	8
Bygdebestyrelser	8
Kommissioner, råd og nævn	8
Valg	9
Øvrige udgifter til folkevalgte	9
Fællesudgifter	9
Kantinedrift	9
IT	9
Fælles IT-virksomhed.....	9
Tværgående aktiviteter	9
Forsikring og vagtværn.....	9
Rabatter ved storkøb/kasserabatter	10
Kommunikation.....	10
Kontingenter og tilskud m.v.	10
Indtægter og renter – Økonomiudvalget	10
Indtægter og renter	10
Personlig indkomstskat	10
Personlig indkomstskat.....	10
Selskabsskat	10
Selskabsskat.....	10
Generelle tilskud og udligning	11
Tilskud og udligning.....	11
Renter, kapitalafkast samt kurstab og gevinst	11
Renteindtægter.....	11
Renteudgifter	11
Kapitalafkast på udlejningsboliger	11
Tidligere regnskabsår	12
Andre indtægter	12
Salg af fast ejendom	12
Betaling for byggemodning	12
Afskrivning.....	12
Teknik, miljø – Udvalget for teknik & Miljø	13
Det tekniske område	13
Veje, broer, Trapper og anlæg m.v.	14
Veje, broer og trapper	14
Anlæg, legepladser, mindesmærker.....	15
Gartneri.....	15
Kirkegårde	15
Drift af kloak	15
Renholdelse inkl. Snerydning	15
Snerydning.....	15

Renholdelse	15
Levende ressourcer.....	15
Hundehold og skadedyrsbekæmpelse	15
Forskellige kommunale virksomheder	15
Servicehuse, badeanstalt og vaskerier	15
Brættet	16
Indkvartering/vandrehjem	16
Gæstehuse og fangsthytter	16
Fælles værksteder	16
Fælleshuse (forsamlingshuse, festsale).....	16
Bussit – busdrift.....	16
Kommunale venteskure (bygder og by)	16
Erhvervsejendomme	16
Udlejning af erhvervsejendomme.....	16
Brandvæsen	17
Øvrige tekniske virksomheder	17
Kommunal entreprenørvirksomhed	17
Byplan	17
Øvrige tekniske virksomheder	18
Forsyningsvirksomhed – Udvalget for Teknik & Miljø	18
Dagrenovation	19
Natrenovation	19
Renovationsanstalten	19
Modtagerstationer for miljøfarligt affald og lossepladser	20
Øvrig forsyningsvirksomhed	20
Kommunale havneanlæg	20
Skorstensfejning	20
Forbrændingsanlæg	20
Taphuse og anden vandforsyning	20
Anlægsområdet – Udvalget for Teknik & Miljø	21
Anlæg vedrørende boligområdet	21
Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	21
Anlægsudgifter vedr. Undervisning og Kultur	21
Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet – udvalget for Arbejdsmarked- & Erhverv	23
Arbejdsmarkeds- og erhverv	23
Brættet	23
Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	23
Bevillinger fra Selvstyret (100%).....	23
Udbetalinger til aktiverede	24
Revalidering	24
Virksomhedsrevalidering – uddannelse - fælles	24
Kommunalt erhvervsengagement	24
Piarsersarfik og arbejdsmarkedsydelse	24
Piarsersarfik Kujalleq	24

Andre sociale ydelser	25
Dagpenge ved barsel m.v.	25
Museumsområde	25
Gardar Foundation.....	25
Socialområdet – Udvalget for sociale anliggender	26
Socialområdet	26
Fripladser på daginstitutionsområdet.....	26
Hjælpeforanstaltninger Børn og Unge.....	26
Førtidspension	26
Underholdsbidrag	27
Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området	27
Offentlig hjælp	27
Andre sociale ydelser	27
Ældreforsorg.....	27
Handicapområdet.....	27
Andre sociale udgifter	28
Skole- & daginstitutionsområdet – udvalget for Skole- & daginstitutionsområdet	29
50 Daginstitutionsområdet	29
51 Skolevæsenet	30
Budgetbemærkninger	31
Kultur, Fritidsområdet	31
Regnskabsbemærkninger for 2014:	31
DAGINSTITUTIONSOMRÅDET	31
Vikartimer, daginstitutioner.....	31
Vuggestuer.....	31
Børnehaver	32
Skolepasning og førskolebørn	32
Integrerede daginstitutioner	32
Dagpleje	32
SKOLEVÆSENET	32
Den kommunale skole	32
Malakip Atuarfia, Tasiusaq	32
Isak Lundip Atuarfia, Ammassivik	32
Saarloq.....	32
Daanialiup Atuarfia, Qassimiut	32
Narsap Atuarfia	32
Igalikup Atuarfia	32
Atuarfik Napaartoq, Narsarsuaq.....	33
Atuarfik Otto Frederiksen, Qassiarsuk	33
Hjemmeundervisning Fåreholdersteder.....	33
Elevhjem	33
Nanortalik, Qaqortoq, Narsaq og Qassiarsuk	33
MISI (Pædagogisk psykologisk rådgivning)	33
KULTUR OG FRITID	33
Fritidsvirksomhed	33

Fritidsundervisning:	33
Fritidsklubber:	33
Kultur – og folkeoplysning	34
Folkebiblioteker	34
Museer	34
Kulturelle formål, tilskud	34
Årsregnskab 2014.....	35
Anvendt regnskabspraksis	36
Totalregnskab	36
Periodisering.....	36
Anlægsudgifter	36
Regnskabsresultatet	37
Regnskabstal er uden udvalgsfordeling, og kan derfor afvige fra Ledelsesberetningerne.	38
Regnskab 2014 - Hovedkonto 1.	38
Regnskab 2014 - Hovedkonto 2.	39
Regnskab 2014 - Hovedkonto 3.	40
Regnskab 2014 - Hovedkonto 4.	41
Forsat.. Regnskab 2014 - Hovedkonto 4.	42
Regnskab 2014 - Hovedkonto 5.	43
Regnskab 2014 - Hovedkonto 6 & 7.	44
Regnskab 2014 - Hovedkonto 8.	45
Finansieringsoversigt (winformatik 393)	46
Finansiel Status	47
Regnskab 2014 - Hovedkonto 9 – Status.....	47
Finansiel status	48
Finansieringsoversigt.....	48
Finansiel status	49
Personaleoversigt	50
Ejendomsfortegnelse	50
Fortegnelse over garantiforpligtelser og eventualrettigheder (m.v)	50
Leasingforpligtelser.....	50
Kautionsforpligtelser	50
Tværgående standardkontooversigt	51
Bemærkninger til regnskab 2014	52
Resultatopgørelse	52

Noter.....	52
Likviditetsudviklingen.....	54
Restanceudviklingen.....	55
Udvikling i skatteindtægter	56
Udvikling i kommunal selskabsskat (mio. kr.).....	56
Selskabsskat.....	57
Befolkningsudvikling	57
Forventningerne i 2014.....	57
Forventningerne for 2015	58
Anlægsregnskaber	59
Godkendelse- og revisionspåtegning	60
GODKENDELSES- OG REVISIONSPÅTEGNING.....	61

Ledelsesberetning

Administrationsområdet – Økonomiudvalget

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Kont	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
10	Udgifter til folkevalgte	8.225	396	0	8.621	7.998.483,25	623	92,8
11	Den kommunale forvaltning	57.905	2.304	0	60.209	60.652.748,71	-444	100,7
12	Kantinedrift	0	0	0	0	15.585,01	-16	0,0
13	IT	3.735	375	0	4.110	4.510.418,98	-400	109,7
18	Tværgående aktiviteter	5.448	-575	0	4.873	5.091.999,78	-219	104,5
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	75.313	2.500	0	77.813	78.269.235,73	-456	100,6
1	DRIFTSUDGIFTER	75.313	2.500	0	77.813	78.269.235,73	-456	100,6
80	Personlig indkomstskat	-195.600	-15.000	0	-210.600	-209.221.505,00	-1.378	99,3
81	Selskabsskat	-3.000	1.000	0	-2.000	-1.714.893,00	-285	85,7
83	Generelle tilskud og udligning	-288.228	0	0	-288.228	-286.273.000,00	-1.955	99,3
85	RENTER, KAPITALAFKAST SAMT KURSTAB OG -GEVINST	-8.147	3.500	0	-4.647	-7.991.785,66	3.345	172,0
86	Andre indtægter	-2.053	-1.500	0	-3.553	-1.267.248,50	-2.286	35,7
88	AFSKRIVNING	700	0	0	700	635.054,68	65	90,7
89	ÅRETS DRIFTSRESULTAT	0	0	0	0	4.054.669,02	-4.055	0,0
8	INDTÆGTER	-496.328	-12.000	0	-508.328	-501.778.708,46	-6.549	98,7
1	DRIFT	-421.015	-9.500	0	-430.515	-423.509.472,73	-7.006	98,4

Administrationsområdet

Udgifter til folkevalgte

Udgifter til folkevalgte under hovedkonto 10.01-Kommunalbestyrelse, fremgår et samlet mindre forbrug på i alt ca. 623.000 kr., svarende til et forbrug på 92,8 %.

Kommunalbestyrelsen afholder normalt 4 ordinære møder om året, med 1 i Nanortalik, 1 i Narsaq og 2 i Qaqortoq. Øvrige politiske udvalg afholder møder normalt 1 gang om måneden, ved brug af videokonference.

Bygdebestyrelser

Et mindre forbrug på 184.000,- kr. på området, der svar til 87,2 % af det samlede budget for området.

Juni 2014 blev der afholdt suppleringsvalg til bygdebestyrelsen for Saarloq, Eqalugaarsuit og Qassimiut, da en enkeltkandidat udtrådte.

Kommissioner, råd og nævn

Et mindre forbrug på 49.000 kr. ud af et samlet budget på 62.000 kr. svarende til et forbrug på 21,3 %.

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

Valg

Et mindre forbrug på 1.000 kr. ud af et samlet budget på 66.000 kr. resulterende i et forbrug på 98,7 %.

I 2014 blev der afholdt suppleringsvalg til bygdebestyrelsen for Saarloq, Egoalugaarsuit samt Qassimiut, ligesom der blev afholdt valg til Inatsisartut.

Øvrige udgifter til folkevalgte

Et mindre forbrug på samlet 196.000 kr., ud af et budget på 1.080.000 kr. svarende til 81,8 %. Kontoen anvendes til gaver, traktement ved særlige lejligheder samt udgifter i tilknytning til kommunens venskabsbyaktiviteter. Som nyt i 2014 var der ligeledes på kontoen afsat 750.000 kr. til en udviklingspulje.

Den Kommunale forvaltning

Fællesudgifter

De samlede budgetter dækkende administrationens område inkl. bygder var på 58,1 mio. kr.. Overordnet var der et merforbrug på 350.000 kr. svarende til et forbrug på 100,6 %.

Af de budgetterede 58.067 mio. kr. udgør lønbudgettet 46.082 mio. kr. På lønbudgettet var der et samlet mindre forbrug på 543.000 kr.

På øvrige driftskonti, der omhandler driften af den fælles kommunale administration i Nanortalik, Qaqortoq samt Narsaq by, er der et samlet merforbrug på 350.000 kr.

Til driften af de 11 bygdeadministrationer er der et samlet merforbrug på 62.000 kr.

Kantinedrift

På grund af besparelser, er der for kantinedriften i Narsaq og Qaqortoq ikke afsat noget budget på området, men hvor der for 2014 fremgår lønudgifter på knap 15.000 kr. der vedrører udbetaling af feriegodtgørelse.

IT

Fælles IT-virksomhed

I 2014 var der på IT-området et samlet merforbrug på 400.000 kr., oveni i et budget på 4.1 mio kr., svarende til et forbrug på 109,7 %. 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 3.8 mio. kr., var der et mindre forbrug på 570.000 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 dog på området et merforbrug på 270.000 kr., svarende til et forbrug på 107,8 %, der primært skyldes at en forventet refusion på 810.000 kr. blev modregnet af INI, idet posten ved en fejl fra INI var blevet betalt 2 gange året forinden.

Rabatter ved storkøb/kasserabatter

På kontoen er der for 2014 ikke budgetteret rabatindtægter som sådan, da indkøbsrabatterne fratrækkes ved køb.

Kommunikation

Der er afsat 50.000 kr. til kommunikationsmedarbejderens disposition. Der er brugt 10.350 kr., svarende til 20,7 % af budgettet.

Kontingenter og tilskud m.v.

Til kontingenter til kommunernes fællesforening KANUKOKA og KANUKUPE er der anvendt 1.3 mio. kr., fordelt således: Kanukoka kontingent 1.3 mio. kr., og Kanukupe kontingent 12.000 kr.

Overordnet på hovedkonto 1:

Samlet budget konto 1	: 77.813 mio.
Samlet forbrug	: 78.269 mio.
Merforbrug total	: 456 tus (100,6%)

Hovedområde

Indtægter og renter – Økonomiudvalget

Indtægter og renter

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

Personlig indkomstskat

Personlig indkomstskat

Den personlige indkomstskat blev budgetteret med 195.6 mio. kr., for der i løbet af året blev forhøjet med en tillægsbevilling på 14.5 mio. kr. og dermed et samlet forventet indkomst på personskat på i alt 210 mio. kr. her blev resultatet 208.5 mio. kr. incl. Modtaget reguleringer for tidligere år på 560.000 kr.

Modtaget udbytteskat fra selskaber blev ca. 142.000 kr. samt kompensationsskat på ca. 570.000 kr.

Samlet netto blev indtægten 209.2 mio. kr. hvor der for år. 2013 var en indtægt på 201,4 mio. kr.

Selskabsskat

Selskabsskat

Selskabsskat var der budgetteret en forventet indtægt på 2 mio. kr. og hvor indtægten blev lidt mindre end først beregnet på i alt 285.000 kr. og netto er indtægten 642.000 kr. større end tidligere år.

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 flg.

(Beløb i 1.000 kroner):

Tilskud og udligner	2014	2013	2012	2011	2010
Bidrag til skatteudligning	-101.615	-104.483	-91.821	-75.215	-79.117
Samlet bloktilskud selvstyret	-123.111	-104.837	-102.564	-102.455	-107.749
Kloakreovering	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870
Kompensationsskat		-106	-230	0	-272
Handicapområde	-44.074	-44.568	-44.375	-43.770	0
PPR – Kommune Kujalleq	-8.523	-8.397	-8.226	0	0
Skatteomlægning	2.920				
Omfordeling	-8.000				
I alt	-286.273	-266.261	-251.085	-225.310	-191.007

Som det kan ses for regnskabsår 2014, har den samlede tilskud og udligning været på i alt 286.3 mio. kr. for 2014 og en netto stigning på 20. mio. kr. i forhold til år. 2013, dette ligger til grund for de forhandlinger der reelt har været imellem kommunerne samt selvstyret, der har givet kommunen den nødvendige likviditet for at kunne oppebære bl. Andet driften.

Dertil kan det ses, at der er 2 nye områder med skatteomlægning samt omfordeling, der har relation til de forhandlinger der har været i løbet af 2014 omkring fordeling af udligningsskatter.

Beløbet med kompensationsskat er flytte til Personlige indkomst, da beløbet som tidligere ikke indregnes ind under tilskud og udligning, og hvor kompensationsskat var ca. 570.000 kr. i 2014.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og gevinst

Renteindtægter

Renteindtægter for 2014 blev 59.569,- kr. hvoraf størstedelen af posten er udbytte fra kommunens aktiebeholdning i Grønlandsbanken hvor indtægten var 34.000 kr. for 2014, men også udbytte fra 2013 på 24.000,- kr. der først er modtaget i 2014 efter at kommunen har ansøgt om at få refunderet udbyttet.

Renteudgifter

Renteudgifter til bank og kreditforeninger er for 2014 på i alt. 1.5 mio. kr. som er noget mindre ift. Tidligere år, som var på 2.1 mio. kr. i 2012 & 2013. og som vedrør renteudgifter fra obligationslån, Nykredit lån, 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. 443.000,- kr. som også er faldet med 200.000,- i forhold til tidligere år, og dette ligger til grund for at der fra 2014 bliver fortaget kreditorafregninger 2 gange om måneden mod 1 gang pr. måned for tidligere år.

Kapitalafkast på udlejningsboliger

Kommune Kujalleq modtager fra boligafdelingen et kapitalbidrag, der er for 2014 registeret i alt 9.6 mio. kr. hvor budgettet var på forventet 7.6 mio. kr. da der for tidligere år kun var modtaget 8 mio. kr.

Boligadministrationen er overgået til INI A/S, men hvor kommunen løbende vil modtage kapitalafkast fra boligafdelingen under INI A/S.

Afregningerne fra INI A/S har været meget usikkert, da huslejerestancerne har været stigende de sidste par år og hvor boligselskabet tidligere har meddelt, at der ikke har været noget at afregne

til kommunen, og der er så modtaget en del kapitalafkast for tidligere år 2012 & 2013 i løbet af 2014.

Tidligere regnskabsår

Der fremgår et mindre ikke budgetteret udgift på 225.117 kr. som indeholder tidligere års. Afstemninger fra bl. andet lønområdet, hvor der fra statuskontiene eksempelvis er beløb der reelt skulle have været registreret under driften herunder indgår feriepenge 2 år tilbage, og da der ikke har været nogen reelt mulighed for fordelingen af beløbene under områder, er dette registreret som samlet under tidligere regnskabsår.

Andre indtægter

Salg af fast ejendom

Der blev budgetteret en forventet indtægt på 3. mio. kr. hvor der så er en samlet indtægt for salg af ejendomme på 620.175 kr., hvor forventet ejendomssalg i regnskabsåret ikke blev realiseret, herunder Århusvej i Qaqortoq, da forudsætningen for de juridiske områder med igangsat salg tog længe tid end først forventet.

Teknisk område har i gang et større salgsprojekt på området af kommunale boliger.

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 647.000 kr. som indtægt, og dermed lidt større indtægt end først antaget.

Afskrivning

I 2014 er der foretaget afskrivninger på i alt 635.054 kr., mod et budget på 700.000 kr. Nedenstående afskrivninger er indstillinger fra udvalg samt dødsboer, og afskrivninger går igennem det politiske system i kommunen, og i løbet af 2014 blev bemyndigelsen til afskrivning givet til Økonomiudvalget.

Foretaget afskrivninger i diverse tilgodehavender.

Vedrørende (100,-)	2014	2013	2012	2011
Udestående fordring	20.906	85.416	32.626	24.799
Afskr. Teknik & miljø	101.764	39.942	45.171	10.873
Afskr. Social udvalget	54.085	305.402	685.408	18.266
Afskr. Erhverv- & Arbejdsmark. Udv.	12.845	9741	28.875	12.192
Afskr. Skole- & daginst.	2.549	481	13.863	5.127
Afskr. Kultur- & Fritid	0	850	32.882	4.255
Afskr. Økonomi udv	442.905	0	-43.906	2.108
Samlet	635.054	441.832	794.919	77.620

Teknik, miljø – Udvalget for teknik & Miljø

Hovedområde

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
11	Den kommunale forvaltning	0	0	0	0	0,00	0	0,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	0	0	0	0	0,00	0	0,0
2	DET TEKNISKE OMRÅDE							
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	5.396	0	0	5.396	5.083.360,69	313	94,2
21	Renholdelse incl. snerydning	3.716	-320	0	3.396	2.855.307,60	541	84,1
22	Levende ressourcer	334	0	0	334	294.485,89	40	88,2
23	Forskellige kommunale	954	319	0	1.273	1.319.802,17	-47	103,7
24	Erhvervsejendomme	-334	0	0	-334	-156.844,72	-177	47,0
25	Brandvæsen	7.715	0	0	7.715	8.253.011,17	-538	107,0
27	Øvrige tekniske virksomheder	6.211	0	0	6.211	8.309.729,17	-2.099	133,8
2	DET TEKNISKE OMRÅDE	23.992	-1	0	23.991	25.958.851,97	-1.968	108,2
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER							
66	Renovation m.v.	-2.383	24	0	-2.359	-1.636.851,43	-722	69,4
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	2.337	-24	0	2.313	3.595.826,63	-1.283	155,5
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	-46	0	0	-46	1.958.975,20	-2.005	-4.258,6
1	DRIFTSUDGIFTER	23.946	-1	0	23.945	27.917.827,17	-3.973	116,6
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	1.400	0	0	1.400	214.276,70	1.186	15,3
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	5.900	0	0	5.900	4.030.735,32	1.869	68,3
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	9.487	0	0	9.487	10.850.864,08	-1.364	114,4
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	0	3.762	0	3.762	2.256.924,65	1.505	60,0
7	ANLÆGSUDGIFTER	16.787	7.346	0	24.133	20.552.463,29	3.581	85,2
1	DRIFT	40.733	7.345	0	48.078	48.470.290,46	-392	100,8

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, glatførebekæmpelse m.v.) blev udgiftsbogført på opgaven og indtægtsbogført på konto 27.

I forbindelse med kommunesammenlægningen 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 8,2 % af budgettet i byerne, svarende til 1.968 t. kr.

I alt for teknik er der et mindre forbrug på 1,5% af budgettet i bygderne, svarende til 69 t. kr.

Specificeres således i område vis.:

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
Nanortalik	5.310	-382	4.928	5.987	-1.059	121,5
Qaqortoq	11.551	276	11.827	12.531	-704	106,0
Narsaq	5.467	-44	5.423	5.362	61	98,9
I alt	23.992	-150	23.991	25.959	-1.968	108,2

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
13 Nunaqarf. I	1.027	6	1.033	1.340	-307	129,8
14 Nunaqarf. II	1.097	-5	1.092	1.012	80	92,7
15 Nunaqarf. III	1.514	50	1.564	1.212	352	77,5
16 Nunaqarf. IV	837	0	837	893	-56	106,7
I alt	4.475	51	4.526	4.457	69	98,5

Som det fremgår, er der et merforbrug på konto 2.

Dette merforbrug skyldes i overvejende grad at lønningerne har været underbudgetteret fra start af.

Der til har der været en del ekstraomkostninger i forbindelse med leje af gummiged i Nanortalik til snerydning, hvor kommunens gummiged var brudt sammen i en lang periode under snerydningssæsonen.

Herudover har der på konto 25-01 været en betydelig merudgift på 538.000 kr., som hovedsageligt skyldes lønreguleringer til beredskabschefsløn i både Qaqortoq og Nanortalik. Det skyldes også at forbruget bliver påvirket af antallet af udrykninger, og der har været flere udrykninger i 2014 end normalt.

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 2014 reduceret med ca. 5.3 mio. kr.

Dette har haft meget store konsekvenser for konto 20-01 "Veje, broer og trapper", hvor der 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.

Asfaltering af nye veje til nye boligområder bør ikke finansieres af driftsområdet, da de hører under anlægssområdet og byggemodningen.

Området har et samlet mindre brug på 7,8 % svarende til 241.000 kr.

Grundet overordnet krav til besparelser generelt på konto 2.

Veje, broer, trapper Bygder

Nunaqarfiit I: Der har i 2014 været merforbrug på 6,0 % svarende til 233.000 kr. på konto 20-01, dette skyldes hovedsageligt, at man har benyttet vej- og renholdelseskontoen til at udbetale løn som retteligt skulle have været udbetalt fra konto 34.00.

Teknisk forvaltnings forsøg på at rette dette inden lukning af regnskab 2014, har ikke kunnet lade sig gøre.

Nunaqarfiit IV: Der har i 2014 været merforbrug på 6,7 % svarende til 56 t. kr. skyldes at ansøgte omplaceringer ikke blev realiseret... Vedrører Narsarsuaqs konti.

Nunaqarfiit II og Nunaqarfiit III ingen bemærkninger.

Anlæg, legepladser, mindesmærker

Der har i 2014 været et mindre forbrug på 4,0 % svarende til 38.000 kr. Dette skyldes at man har sparet på udgifter til reparationer på veje og trapper hovedsageligt i Qaqortoq, grundet overordnet krav til besparelser generelt på konto 2.

Gartneri

Der er mindre forbrug på 44,2 % svarende til 15.000 kr. Grundet overordnet krav til besparelser generelt på konto 2.

Kirkegårde

Der har i 2014 været et mindre forbrug på 17,9 % svarende til 152.000 kr. Årsagen er mindre udgifter til reparation af de eksisterende kirkegårde i hele området, samt overordnet krav til besparelser generelt på konto 2. Færdiggørelse af udvidelsen i Narsaq's kirkegård er udsat til 2015.

Drift af kloak

Der har i 2014 været et merforbrug på 27,6 % svarende til 135.000 kr. Dette skyldes primært en større renovering på pumpestationen ved Poul Ibsensvej i Qaqortoq. Styringen gik itu og Stationen måtte bemannes 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 2014 været et mindre forbrug på 19,5 % svarende til 615.000 kr. Dette skyldes primært at fakturaer i Narsaq på 420.000 kr. der vedrører 2014 først kom efter regnskabsafslutning, og er blevet bogført i regnskab 2015.

Renholdelse

Der har i 2014 været et merforbrug på 63,5 % svarende til 76.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt, at man har udført ekstraordinært renholdelse i forbindelse med Kronprinseparrets besøg i Kommune Kujalleq.

Levende ressourcer

Hundehold og skadedyrsbekæmpelse

Der har i 2014 været et mindre forbrug på 11,8 % svarende til 40.000 kr. Prisen på rævehaler blev sat op fra 100,00 kr. til 200,00 kr. pr. stk. pr. 22.04.2014.

Mindre forbruget skyldes at der er indhandlet færre rævehaler end tidligere år.

Forskellige kommunale virksomheder

Servicehuse, badeanstalt og vaskerier

Der har i 2014 været merforbrug på 6,3 % svarende til 82.000 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.

Merforbruget skyldes til dels stigende priser for el, vand og varmeudgifter og reparationsudgifter visse steder og at man ikke overholder det budgetterede timeforbrug.

Brættet

Ansvar for brætteerne er overført til Erhvervs- og Arbejdsmarkedsforvaltningen pr. 01.01.2013. Bemærkninger ses under Erhvervs- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.

Indkvartering/vandrehjem

Der er et overskud på 13.000 kr. Procent kan ikke udregnes idet samlet budget er 0,- kr.

Gæstehuse og fangsthytter

Der har i 2014 ikke været udgifter til reparation til fælles fangsthytter.

Fælles værksteder

Der har i 2014 været merforbrug på 37,8 % svarende til 73.000 kr. hovedsageligt til uforudsete reparations-, vedligeholdelsesudgifter, samt øgede driftsudgifter til el- og olieforbrug.

Fælleshuse (forsamlingshuse, festsale)

Der har i 2014 været mindre forbrug på 10,2 % svarende til 27.000 kr., dette skyldes primært, at man har sparet udgifter til ny anskaffelser og der har været mindre udgifter til reparation og vedligeholdelse.

Bussit – busdrift

I Qaqortoq by forestår kommunen selv busdriften.

Der har været mindre merforbrug på 0,2 % svarende til 2.000 kr. Dette skyldes til dels at de gamle busser er total skadede, og man har erstattet de 2 busser med en nyere bus i september 2014.

Driften her er derfor ikke kørt en stor del af året.

Kommunale venteskure (bygder og by)

Der har i 2014 været mindre forbrug på 51,7 % svarende til 9.000 kr. Dette skyldes, at det er en lille budget hvor selv mindre afvigelser vil betyde meget ift. forbrugsprocent.

Erhvervsejendomme

Udlejning af erhvervsejendomme

Konto	Kontonavn	Budget	tillæg	bevilling	Forbrug	Rest	Forbrug %
24-00	Udlejningsejendomme	-334	0	-344	- 156	- 178	46,7
24-01	Nødherberg/genhusning	0	0	0	- 1	- 1	0,0
I alt	Erhvervsejendomme	- 334	0	-334	- 157	-177	47,0

Område	Budget	Tillægsbev.	bevilling	Forbrug	Rest	Forbrug %
Qaqortoq	-495	0	-495	-244	-251	49,3
Qaqortoq	0	0	0	- 1	- 1	0,0
Narsaq	161	0	161	88	73	54,1
I alt	-334	0	-334	-215	-119	64,3

Der er 6 erhvervsejendomme i Qaqortoq by, hvoraf der udlejes 5 ejendomme i 2014, B 159 har været udlejet siden juni 2014 indtil 31.dec.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 2014. B 26 Gl. badeanstalt udlejes 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 i starten af 2015.

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

Mindre indtægter på 35,7 % svarende til 119 t.kr. skyldes primært at man ikke udlejer alle erhvervsejendomme i 2014.

Der har været reparation af udvendig brandtrappe i B-46 , reparation og vedligeholdelse efter vandskade i B-1173 og B-1430. Og driftsudgifter til opvarmning af vodbinderi B-1406 i Narsaq.

Brandvæsen

Der har i 2014 været merforbrug på 7,0 % svarende til 538.000 kr.

Dette skyldes hovedsageligt lønreguleringer under brandvæsenet Qaqortoq, Narsaq og Nanortalik.

Heraf er 117.000 kr. merforbrug til Tele (APL-liner og mobiltelefoner) både i Nanortalik og Narsaq, 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 2014 været et merforbrug på 32,4 % svarende til 1.9 mio. kr.

Dette merforbrug skyldes i overvejende grad, at lønningerne har været underbudgetteret fra start af.

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".

Siden 2009 har Qaqortoq været uden gummiged, og har derfor lejet en gummiged til snerydning m.m. af en lokal entreprenør. Hvilket indtil dags dato har kostet godt 3 mio. Kr.

Byplan

Der har i 2014 været mindre forbrug på 73,2 % svarende til 143.000 kr.

Dette skyldes til dels at opstart af ny Planstrategi/Kommuneplan, som var forventet i 2014 først bliver startet op i 2015.

Dertil er der en ekstra indtægt på 45 t.kr. på indtægter fra de nye afgifter på arealsagsbehandling.

Øvrige tekniske virksomheder

Der har i 2014 været merforbrug på 294 t.kr. Beløbet dækker gammel gæld til INI A/S for regnskabsassistance fra INI A/S til Boligafdelingen.

Forsyningsvirksomhed – Udvalget for Teknik & Miljø

kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
66-02	Dagrenovation	-4.122	-32	-4.154	-3.446	-708	82,9
66-03	Natrenovation	1.923	-18	1.905	1.232	673	64,6
66-04	Renovationsanstalten	92	0	92	97	-5	105,3
66-05	Modtagerstationen for Miljøfarligt affald	768	24	792	1.296	-504	163,6
68-01	Kommunale havneanlæg	349	-19	330	164	166	49,7
68-03	Skorstensfejning	166	0	166	115	51	69,3
68-05	Forbrændingsanlæg	1.515	0	1.515	3.022	-1.507	199,4
68-09	Taphuse og anden vandforsyning	307	-5	302	295	7	97,7
I alt		998	-50	948	2.774	-1.826	292,7

Forsyningsvirksomheder/udvalg for Teknik, bolig & miljø 2014 Bygder

kto	kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr.%
66-02	Dagrenovation	230	-32	198	352	-154	177,8
66-3	Natrenovation	814	-18	796	463	333	58,2
I alt		1.044	-50	994	815	178	82,0

Forsyningsvirksomheder

Overordnet for Forsyningsområdet er der et merforbrug på 192,7 % svarende til -1.8 mio. kr.

Dette skyldes i meget høj grad, at man har manglet indtægter på salg af varme til Nukissiorfiit fra forbrændingsanlægget i Qaqortoq.

Nukissiorfiit har serviceret deres transmissionsledning til Qorlortorsuaq i ca. 3 måneder, hvor de derfor har kørt med deres egen kraftvarmeanlæg.

Anlægget er i dårlig stand, og vi ser frem til at Dep. For Miljø's foreløbige udmeldinger i deres udkast til affaldsanlægssektorplan, vil blive realiseret, hvilket vil betyde tilførsel af hårdt trængte midler til renovering, levetidsforlængelse og opgradering af forbrændingsanlægget.

Vedrørende Modtagerstationen har der i 2014 været merforbrug på 63,6 % svarende til 504.000 kr.

Det skyldes hovedsageligt at man har haft mindre indtægter end budgetteret og man har anvendt store udgifter til reparation og vedligeholdelse.

Specificeres således i områdevis.:

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
Nanortalik	-136	0	-136	-11	-125	7,9
Qaqortoq	-739	0	-739	666	-1.405	-90,1
Narsaq	187	0	187	710	-523	379,8
I alt	998	0	998	2.774	-1.826	292,7

Specificeres Således i områdevis.: Bygdebestyrelsen

Område	Budget	Tillægsbev.	Bevilling	Forbrug	+/-	%
13.Nunaqarf. I	355	0	355	86	269	24,2
14.Nunaqarf.II	461	0	461	337	124	73,1
15.Nunaqarf.III	183	-50	133	351	-218	264,1
16.Nunaqarf.IV	45	0	45	41	4	91,3
I alt	1.044	-50	994	815	178	82,0

Dagrenovation

Der er mindre forbrug (indtægter) på dagrenovationen på 12,7 % svarende til 554.000 kr. Pr. 31.12.2013 sluttede Nanortaliks ældgamle renovationsaftale og det kom bag på forvaltningen, at entreprenøren ikke var sindet at forlænge aftalen. Derfor blev der indkøbt en ladbil og kommunens vejarbejderne overtog dag-og natrenovationen, indtil opgaven kunne komme i udbud og d. 30-juni 2014, blev opgaven overdraget til Nanco Aps. fra 01. juli 2014 indtil februar 2019. I den forbindelse blev priserne for dag-og natrenovationen harmoniseret, så man nu har ens pris for hele Kommune Kujalleq.

I Qaqortoq by fik man også ny renovatør pr. 15.maj 2015 til februar 2019. Hvor kontrakten blev overdraget til LNS Greenland.

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

Dagrenovation bygder

Der har i 2014 været merforbrug på dagrenovationen på 77,8 % svarende til 154.000 kr.

Det skyldes primært at de budgetterede timeforbrug har været for lavt. Og prisstigninger på varekøb. Samt færre bygdeborgere til at betale.

Natrenovation**Natrenovation Byer**

Der har i 2014 været mindre forbrug på 30,7 % svarende til 341.000 kr. Mindre forbruget skyldes primært pris harmonisering i hele Kommune Kujalleq pr. 01.04.2014. Efter den gamle entreprenørkontrakt er udløbet i Nanortalik og Qaqortoq.

Natrenovation Bygder

Der har i 2014 været mindre forbrug på natrenovationen på 41,8 % skyldes primært prisharmonisering i hele Kommune Kujalleq efter af den gamle aftale udløb i Nanortalik og område 13 og 14. Nunaqarfiit I og II.

I henhold til den gamle aftale fik man tømte natrenovation 3 gange pr. uge pr. kvartal til samme pris, som 1 gang i de øvrige områder. Hvor man betalte pris x antal tømninger pr. uge pr. kvartal.

Det vil sige at det nu blev 3 gange dyrere i områderne 13. og 14. Nunaqarfiit I og II.

Renovationsanstalten

Der har i 2014 været merforbrug på 5,3 % svarende til 5.000 kr. dette skyldes hovedsageligt prisstigninger.

Modtagerstationer for miljøfarligt affald og lossepladser

Der har i 2014 været merforbrug på 63,6 % svarende til 504.000 kr.

Dette skyldes hovedsagelig mindre indtægter end budgetteret.

Og den markante merforbrug i Narsaq på 65,0 % svarende til 315.000 kr. skyldes hovedsageligt reparations- og vedligeholdelsesudgifter og reservedele til Kommunens Komatsu, prisstigninger på driftsmidler og nødvendige anskaffelser.

Flere forsendelser af farligt affald til DK, til videre foranstaltning.

Og faldende indtægter af dumpafgifter pga. flere arbejdspladser er stoppet eller flyttet til andre byer.

Øvrig forsyningsvirksomhed

Kommunale havneanlæg

Der har i 2014 været mindre forbrug på 50,3 % svarende til 166.000 kr.

Dette skyldes primært mindre anskaffelser i byen og mindre reparationer i by og byggerne.

Grundet overordnet krav til besparelser generelt på konto 6.

Skorstensfejning

Der har i 2014 været mindre forbrug på 30,7 % svarende til 51.000 kr.

Dette skyldes primært at man ikke har foretaget skorstensfejning i 13. Nunaqarfiit I og 14. Nunaqarfiit II området.

Samt flere indtægter forhold til det budgetterede.

Skorstensfejningen i byerne kører nu bedre med 2 fejninger pr. år jf. lovgivningen.

Forbrændingsanlæg

Der har i 2014 været et merforbrug på 99,4 % svarende til 1.5 mio. kr.

Årsagen er hovedsageligt, at det har været mindre salg af varme til Nukissiorfiit fra forbrændingsanlægget i Qaqortoq.

I starten af året har der, for det første været periode, hvor energimåleren har været ude af drift, hvor efter er skønnet et salg, som nok ikke svarer til den mængde man normalt sælger.

For det andet har Nukissiorfiit serviceret deres transmissionsledning til Qorlortorsuaq i ca. 3 måneder, hvor de derfor har kørt med deres kraftvarme- anlæg, som producerer en del restvarme.

Det har gjort, at man i store dele af året ikke har kunnet afsætte den producerede varme.

Det betyder øgede omkostninger, idet varme skal køles væk i elektriske ventilatorer, som er meget dyre i strøm.

Anlægget er i dårlig stand og man har skiftet grabben ud med nyt, og det kan mærkes på økonomien.

Taphuse og anden vandforsyning

Der har i 2014 været merforbrug på 2,3 % svarende til 7.000 kr.

Årsagen er hovedsagelig prisstigninger i forbindelse med el og vand.

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 at tænke på, at der skal betales for forbruget.

Dette er stoppet så snart det blev konstateret.

Anlægsområdet – Udvalget for Teknik & Miljø

På Anlægsområdet er der et mindre forbrug i 2014 på ca. 14,8 % svarende til 3.6 mio. kr.

Det skyldes hovedsagligt, at projektet på alderdomshjemmet i Nanortalik, samt renovering af Kulturhuset i Qaqortoq ikke har kunne igangsættes i 2014.

Bevillingen til 20-20-60 Husbyggeri skal også først udbetales i forbindelse med ibrugtagning af de støttede byggerier, dvs. når byggeriet står færdigt.

Anlæg vedrørende boligområdet

- **5 Byggesæt Qaqortoq**

Projektet er endelig afsluttet i 2014, med malerbehandling af 3 udhuse, som blev nødt til at afvente forår/sommer. Dertil er der også udført ekstraforanstaltninger på B-1624, som har været plaget af lavinefare.

Der er derfor etableret en udgang og terrasse på modsatte side af huset.

- **20-20-60 Husbyggeri**

Der er givet tilsagn om 20-20-60 lån til opførelse af 4 rækkehuse på Tuia.

Bevillingen til 20-20-60 Husbyggeri skal dog også først udbetales i forbindelse med ibrugtagning af de støttede byggerier, dvs. når byggeriet står færdigt, hvilket først forventes i løbet af 2015.

Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område

- **Renovering administration**

I 2014 har der været afsat 3.8 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 2014.

Dertil er enkelte opgaver blevet billigere end først anslået, f.eks. Børnehaven i Nanortalik, samt Rådhuset i Nanortalik.

- **"Kloakrenovering fælles"**

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

Der var i 2014 afsat samlet 5.9 mio.kr. til kloakprojekter i de tre byer.

Forbruget på denne konto har været 4 mio. kr. Bevillingen er rullende bevilling, hvor der ligeledes er afsat 5.900 kr. i 2015

- **"Kloakrenovering".**

Se bemærkningerne ovenfor.

Anlægsudgifter vedr. Undervisning og Kultur

- **"Alderdomshjem Nanortalik".**

Det har ikke været muligt at igangsætte dette projekt i 2014.

Det skyldes primært at de udarbejdede projektforslag ikke har kunne overholde budget.

Det er derfor besluttet at "starte forfra" og forventet udbud vil være efter sommeren 2015.

- **"Alderdomshjemmet i Qaqortoq"**

Et projekt til 43 mio. kr. som er finansieret 50/50 % med Selvstyret.
Projektet forventes afsluttet 1. april 2015.
Fordelingen af budgettet har ikke passeret med projektets faser.

- **Kulturhuse**

Der var i 2014 afsat 1 mio. kr. til skimmelsanering af "Kulturhuset Puilasoq" i Qaqortoq.
Det har ikke været muligt at igangsætte saneringen.
Projektet fortsætter i 2015, hvor der er en større bevilling til at sætte huset i stand.



Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet – udvalget for Arbejdsmarked- & Erhverv

Hovedområde

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
11	Den kommunale forvaltning	0	0	0	0	0,00	0	0,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	0	0	0	0	0,00	0	0,0
2	DET TEKNISKE OMRÅDE							
23	Forskellige kommunale virksomheder	2.189	-150	0	2.039	1.778.608,27	260	87,2
2	DET TEKNISKE OMRÅDE	2.189	-150	0	2.039	1.778.608,27	260	87,2
3	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET							
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	974	780	0	1.754	1.995.345,20	-241	113,8
35	Revalidering	4.490	-1.300	0	3.190	1.302.662,28	1.887	40,8
37	Kommunalt erhvervsengagement	2.451	-1.410	0	1.041	855.258,33	186	82,2
38	Piarsersarfit og Arbejdsmarkedsydelse	11.539	2.180	0	13.719	14.624.640,65	-906	106,6
3	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERV	19.454	250	0	19.704	18.777.906,46	926	95,3
4	SOCIALOMRÅDET							
46	Andre sociale ydelser	484	0	0	484	388.635,26	95	80,3
4	SOCIALOMRÅDET	484	0	0	484	388.635,26	95	80,3
5	BØRNE OG KULTUR							
56	Museer	175	-100	0	75	63.173,19	12	84,2
5	BØRNE OG KULTUR	175	-100	0	75	63.173,19	12	84,2
1	DRIFTSUDGIFTER	22.302	0	0	22.302	21.008.323,18	1.294	94,2
1	DRIFT	22.302	0	0	22.302	21.008.323,18	1.294	94,2

Arbejdsmarkeds- og erhverv

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 1.3 mio. kr. (94,2 %)

Brættet

23-02: Udgifterne til brætterne i de tre byer viser et mindre forbrug på 260.000 kr. (87,2 %). Den primære årsag til underforbruget er at finde i en underbudgettering af indtægter fra salg af produkter.

Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger

Bevillinger fra Selvstyret (100%)

34-00-00: Der er et mindre forbrug på 324.000 kr. (93,5 %) end tilsagnet fra selvstyret til beskæftigelses-, forskønnelse og infrastrukturprojekter på samlet 4.953.000 kr. (FL 2015 kontis: 87.00.88 & 64.01.02).

Implementeringen af aktiviteterne kom relativt sent i gang på året, hvorfor visse planlagte aktiviteter blev opgivet og andre tilføjet.

Dette skete i fuld forståelse med det pågældende ressort-departement (Departementet f. Erhverv & Arbejdsmarked).

Udbetalinger til aktiverede

34-40: Udbetalinger til aktiverede viser et mere forbrug i alt på kr. 267.000,- (135 %).

Dette overforbrug ville ikke have været tilfældet såfremt at der midt på året ikke var blevet omplaceret samlet 300.000 kr under 34-40, særligt med tanke på Qaqortoq (konto 34-40-20), og dette overforbrug kan således delvist tilskrives en manglende orientering vedr. denne omplacering.

34-42: Kursusgodtgørelser: Budgetforudsætningerne har ikke været udarbejdet i henhold til aftalen mellem Kommunen og Selvstyret, hvorfor bogføringsarbejdet har været særdeles besværet af dette.

Revalidering

Virksomhedsrevalidering – uddannelse - fælles

35-03: Virksomhedsrevalidering: Der er fremkommet et mindre forbrug på 1.2 mio.kr. Man i kommunen, som den største arbejdsgiver i Sydgrønland, været tilbageholdende med at anvende virksomhedsrevalidering i kommunens institutioner.

Der er således ingen formel pulje i det kommunale lønsystem til brug i virksomhedsrevalidering. Dette er den primære årsag til mindre forbruget.

35-04: Uddannelse: Der er fremkommet et mindre forbrug på 817.000 kr. Der har været forskellige kortere og længerevarende opkvalificeringskurser, men pga. at man har blandet kontiene sammen udviser regnskabet ikke det reelle forbrug.

Det reelle mindre forbrug er dog 140.000 kr. (677.000 kr.) mindre end anført i saldoen, grundet refusionsreguleringer fra tidligere år således uvedkommende 2014.

Kommunalt erhvervsengagement

37-01: Kommunalt erhvervsengagement: Der er et mindre forbrug på 166.000 kr. således en forbrugsprocent på 84 %.

En væsentlig årsag til mindre forbruget er at finde refusioner fra selvstyrets FL 2014 kontis 64-01-02 samt 87-00-88, hvor f.eks. størsteparten af moskusprojektet blev placeret samt hvor messer og møder ligeså blev refunderet over disse konti.

Piareersarfiit og arbejdsmarkedsydelse

Piareersarfiik Kujalleq

38-01: Piareersarfiit Kujalleq: Kontoen udviser et samlet merforbrug på 690.000 kr., således 110 % i forhold til budgettet.

Merforbruget skyldes flere forhold, herunder at der er merforbrug af timeløn i Qaqortoq grundet en vakant faglærerstilling.

Dels er lejeindtægt vedr. kollegierne i de tre byer mindre end forudsat i budgettet.

Mindre indtægt vedr. ikke gennemført bygge-anlægsregionskoleophold i Narsaq, således ikke gennemførte aktiviteter, og modsvares af tilsvarende mindre udgifter.

Der er på ungdomsrådgiverområdet 380129 tilskrevet faktura til Selvstyret på 275.245 kr. som skal dække lønnen, og indtægt er registeret under Piareersarfiit Qaqortoq 380120.

Især med hensyn til vejledning og elev-administration er der gennemført nye opgaver i tilknytning til de ekstraordinære unge-uddannelses tiltag og den nye opsøgende vejledningsindsats overfor unge der ikke er i uddannelse.

Øvrige planlagte aktiviteter blev gennemført.

Andre sociale ydelser

Dagpenge ved barsel m.v.

Kontoen udviser et lille mindre forbrug på ca. 95.000 kr.

Netto er udgifter til dagpenge under barsel flg.

Nanortalik resultat	113.213 kr.
Qaqortoq resultat	100.139 kr.
<u>Narsaq resultat</u>	<u>175.282 kr.</u>
I alt kr.	388.634 kr.

Museumsområde

Gardar Foundation

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

Budgettede midler til løbende renovering og opsyn på 115.000 kr. er der anvendt samlet 82.498 til udgifter hvor der er entreindtægt på 19.325 kr. hvor der ellers er budgettet 40.000,- som forventet indtægter for 2014.

Netto viser resultatet at der er et mindre forbrug på 12.000 kr.



Socialområdet – Udvalget for sociale anliggender**Hovedområde
Regnskab 2014
Kommune Kujalleq**

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
11	Den kommunale forvaltning	0	0	0	0	0,00	0	0,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	0	0	0	0	0,00	0	0,0
4	SOCIALOMRÅDET							
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	115	200	0	315	314.083,91	1	99,7
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	34.356	333	484	35.173	34.823.525,70	349	99,0
43	Førtidspension	15.002	-500	0	14.502	15.252.445,68	-750	105,2
44	Underholdsbidrag	90	-98	0	-8	9.930,00	-18	-124,1
45	Offentlig hjælp	19.903	1.846	0	21.749	21.652.919,36	96	99,6
46	Andre sociale ydelser	9.080	-500	0	8.580	8.758.014,61	-178	102,1
47	Ældreomsorg	55.089	-2.115	-269	52.705	54.992.982,09	-2.288	104,3
48	Handicapområdet	48.776	3.364	-484	51.656	53.112.922,62	-1.457	102,8
49	Andre sociale udgifter	2.516	-350	0	2.166	1.925.981,31	240	88,9
4	SOCIALOMRÅDET	184.927	2.180	-269	186.838	190.842.805,28	-4.005	102,1
1	DRIFTSUDGIFTER	184.927	2.180	-269	186.838	190.842.805,28	-4.005	102,1
1	DRIFT	184.927	2.180	-269	186.838	190.842.805,28	-4.005	102,1

Socialområdet

Det samlede resultat på det sociale område blev på 191 mio. kr. mod et budget på 187 mio. kr. Der er således et merforbrug på ca. 2,1 % procent eller i alt 4,0 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.

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 105,2 procent af den samlede bevilling, overskridelse skyldes primært overførsel af ½ mio. til handicapområdet.

Underholdsbidrag

Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Bidrag kan ifølge gældende lovgivning udbetales forskudsvist fra det offentlige til det fyldte 18. år, hvis bidraget ikke seneste 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

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.

Der er tillægsbevilling på kr. 1.8 mio. fra andre ubrugte midler.

Andre sociale ydelser

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

Ældreforsorg

Kommunens 3 alderdomshjem og 2 ældrekollektiver er omfattet af denne konto. For de tre alderdoms- & plejehjem, fremgår det, at Nanortalik har et merforbrug på 307.000 kr. mens et samlet, Luuvikasik i Narsaq har et merforbrug på 1.4 mio. kr.

Merforbrug er primært på timelønsområdet, endeligt er der merforbrug på Ældrekollektiv i Alluitsup Paa på 320.000 kr. også her primært på timeløn området.

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

Handicapområdet

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

Der er en overskridelse af månedsløn for fysioterapi på handicap området på 388.000 kr. Det skyldes primært, at der har været udbetaling af feriepenge godtgørelser fra tidligere år.

Takstbetaling for borgere med handicap har en overskridelse på 222.000 kr. Det skyldes primært, at der har været indlagt hjemtagelser i budgettet fra 1. januar 2014, som ikke er blevet effektueret i regnskabsåret.

Forbrug af støttepersoner til hjemmeboende voksne, har en overskridelse på kr. 203.000,-. Merforbruget kan skyldes et større støtte behov til borgere med handicap, da der er foregået en øget visitation til støtte i eget hjem.

Dermed er denne gruppe af borgere med handicap forblevet i eget hjem og ikke anbragt på institution.

Ineqarfik Ullut i Nanortalik har et merforbrug på 670.000 kr. hvor der har været anvendt en højere personalenormering, end der er bevilget i budgettet.

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**

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
11	Den kommunale forvaltning	0	0	0	0	0,00	0	0,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	0	0	0	0	0,00	0	0,0
5	BØRNE OG KULTUR							
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	45.055	0	220	45.275	44.268.589,16	1.006	97,8
51	Skolevæsenet	96.253	-1.000	-220	95.033	93.890.351,29	1.143	98,8
53	Fritidsvirksomhed	10.648	85	0	10.733	9.351.910,70	1.381	87,1
55	Biblioteksvæsen	2.117	0	0	2.117	1.560.152,92	557	73,7
56	Museer	2.112	0	0	2.112	2.411.380,39	-299	114,2
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	6.115	-137	0	5.978	6.212.225,19	-234	103,9
5	BØRNE OG KULTUR	162.300	-1.052	0	161.248	157.694.609,65	3.553	97,8
1	DRIFTSUDGIFTER	162.300	-1.052	0	161.248	157.694.609,65	3.553	97,8
1	DRIFT	162.300	-1.052	0	161.248	157.694.609,65	3.553	97,8

50 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.

51 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 folkeskolen.

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 - Nanortalip 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.

Kultur, Fritidsområdet

Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Kultur- og Fritidsområdet omfatter forvaltningen, folkeoplysningsområdets mange godkendte foreninger. Det omfatter også museer, børnekultur, 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.

Regnskabsbemærkninger for 2014:

Hele området var i starten budgetteret med 162.7 mio. kr. I løbet af året blev området pålagt besparelser, som betød et mindre budget på -1.1 mio. kr. Det samlede årsbudget blev herefter 157.8 mio. kr.

Forbruget ved årsafslutningen viste, at der for hele området er et mindre forbrug på 3.789.000 kr., en forbrugsprocent på 97,7 %.

I de kommende afsnit kan man se fordelingen af forbruget på hovedkontoniveau.

DAGINSTITUTIONSOMRÅDET

Vikartimer, daginstitutioner

Der er et overforbrug på kontoen, på -423.000 kr., der alle relaterer til langtidssygemeldte månedslønnede især i Qaqortoq. Vi har i 2014 desværre oplevet flere langtidssygemeldinger med dertil mange flere vikarudgifter. Oveni er der flere barselsorlovperioder med øgede vikarudgifter til følge.

Vuggestuer

Der er generelt et lille mindre forbrug i almindelige driftsomkostninger.

Børnehaver

For dette område er der et mindre forbrug på 462.000 kr. Årsagen skal findes i, at der generelt er påpasselighed med områdets forbrug, samt at der er flere brugerindtægter. Desuden har det været svært at ansætte en afløser for 1 månedslønnet ansat, som havde orlov uden løn i Alluitsup Paa.

Skolepasning og førskolebørn

Der er et mindre forbrug på 611.000 kr. for området. P.g.a. få børn har førskoleaktiviteter i Ammassivik været lukket ned i en længere periode. Desuden er lønkontoen ikke opbrugt i SISI skolepasning samt at vedligeholdelseskontoen heller ikke er opbrugt.

Integrerede daginstitutioner

Der er for disse institutioner, der består af 3 i Nanortalik og 4 i Qaqortoq et samlet overforbrug på – 206.000 kr. Underskuddets årsag er en lønregulering for de ansatte samt et overforbrug i timelønkontoen for næsten samtlige integrerede daginstitutioner.

Dagpleje

De penge, 211.000 kr., der til budgetåret var afsat til dagpleje for at afhjælpe ventelisten i Alluitsup Paa, blev ikke brugt. Der var ikke ansøgere, der kunne honorere alle kravene til en dagpleje hjemme i eget hus. Derefter overførtes midlerne til at etablere dagpleje i Qaqortoq. Men i en ekstraordinær sparerunde blev disse midler taget væk.

SKOLEVÆSENET

Den kommunale skole

Til alle skoler i kommunen, inklusive bygdeskoler og hjemmeundervisningssteder, er budgettet brugt og forbruget var ved årets slutning på 99,1 %.

Der er for nogle af skolerne disse bemærkninger:

Malakip Atuarfia, Tasiusaq

Der er et mindre forbrug på 117.000 kr., på grund af faldende elevtal. Det har resulteret i, at mindre forbrug af undervisningsmaterialer, pædagogiske arrangementer og andre elevrelaterede arrangementer.

Isak Lundip Atuarfia, Ammassivik

P.g.a. mangel på uddannet lærer det meste af 2014, indtil oktober, er der et mindre forbrug på 146.000 kr.

Saarloq

På grund af, elevtallet er faldet til 1, er der et mindre forbrug på 48.000 kr.

Daanialiup Atuarfia, Qassimiut

På grund af, at elevtallet er meget lavt, og der ikke har været ansat uddannet lærer, er der et mindre forbrug på 238.000 kr.

Narsap Atuarfia

Der er ansat flere uddannede lærere på Narsap Atuarfia, som har resulteret i et merforbrug på - 828.000 kr.

Igalikup Atuarfia

Der er generelt mindre driftsudgifter på kr. 51.000 kr.

Atuarfik Napaartog, Narsarsuaq

Der er et mindre forbrug på 283.000 kr., især p.g.a. manglende uddannet lærer i en længere periode.

Atuarfik Otto Frederiksen, Qassiarsuk

Der er et merforbrug på 118.000 kr., som bl.a. skyldes flere udgifter til lokaleleje p.g.a. manglende skolebygning.

Hjemmeundervisning Fåreholdersteder

På grund af færre hjemmeundervisningssteder, er der et mindre forbrug på 289.000 kr.

Elevhjem**Nanortalik, Qaqortoq, Narsaq og Qassiarsuk**

Generelt for de 4 elevhjem er der et mindre forbrug på 576.000 kr., som for en stor dels vedkommende stammer fra mindre forbrug i Qassiarsuk. Færre timelønsudgifter og andre færre driftsudgifter p.g.a. at vi mangler et elevhjem med normal drift.

MISI (Pædagogisk psykologisk rådgivning)

Vi har i år 2014 besat samtlige stillinger i MISI, 1 ledende skolepsykolog, 1 assisterende skolepsykolog, 1 konsulent for specialundervisning samt 1 kontorfuldmægtig. Der er et merforbrug på 162.000 kr., på grund af overenskomstmæssige reguleringer til de ny ansatte.

KULTUR OG FRITID

For budgetåret 2014, har vi i vores forvaltning arbejdet med et budget, som er udarbejdet i den tidligere forvaltning for Kultur – og fritid.

Derfor har det taget en stor del af 2014 at forstå og arbejde ud fra det for os nye område. Her efter et år har vi fået oparbejdet en viden på området, ansat nye medarbejdere og har haft en del indkøringsvanskeligheder.

Dog er vores organisation i det store og hele ved at være på plads, og vi begynder at kunne præge budget og den daglige arbejdsgang.

Derfor er det svært for os at forklare de forskellige forbrugsprocenter, men efterfølgende vil vi gruppevis forklare de største uoverensstemmelser mellem budget og forbrug.

Fritidsvirksomhed

Omfatter fritidsundervisning for børn og voksne, fritidsklubber samt kultur – og folkeoplysning.

Fritidsundervisning:

Der omfatter fritidsundervisning, har et samlet mindre forbrug på 905.000 kr.

I Qaqortoq er alle midlerne brugt, mens der i Narsaq kun er brugt 35 % af beløbet. I Nanortalik har man til gengæld et overforbrug på – 71.000 kr.

Forklaringen ligger til dels i fordelingen af midlerne. Fritidsundervisningen i Nanortalik havde i 2014 et budget på 35.000 kr., i Qaqortoq på 300.000 kr., og i Narsaq på 300.000 kr.

En stor forskel, som vi er ved at kigge på. Endvidere var der i Narsaq en stor del af tiden, hvor kultur – og fritidsområdet lå underdrejet p.g.a. sygdom og andre faktorer.

Fritidsklubber:

De fire fritidsklubber er beliggende i Nanortalik, Alluitsup Paa, Qaqortoq og Narsaq. Det samlede forbrug ligger på 96,1 % af budgettet, et mindre forbrug på 233.000 kr.

Mindre forbruget skyldes, at der i Narsaq har været et generelt mindre forbrug, bl.a. ved reparation og vedligeholdelse angiveligt p.g.a. ibrugtagning af den nye klubbygning. Desuden har der også været et mindre forbrug i reparation og vedligeholdelse i Qaqortoq.

Kultur – og folkeoplysning

For kultur – og folkeoplysningsområdet er det for hele området et mindre forbrug på 231.000 kr., som er svære at finde en entydig forklaring på. Det største mindre forbrug ligger i Qaqortoq med 242.000 kr., mens der i Narsaq er et lille overforbrug. I Qaqortoq er det sandsynligt et mindre aktivitetsniveau p.g.a. lang sygeperiode for fritidsinspektøren.

Folkebiblioteker

Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Folkebibliotekerne har i det daglige lokalfællesskab med folkeskolerne, hvor man benytter sig af skolebygningerne sammen med de lokale skolebiblioteker. 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.

Et generelt mindre forbrug på i alt 557.000 kr., mindre bogindkøb, færre anskaffelser er årsagen.

Museer

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.

Der er nu i løbet fuldt besat af museumsledere i kommunen. Der er for hele området et overforbrug på 283.000 kr., som for en stor dels vedkommende stammer fra Qaqortoq museum.

Der var til 2014 budgetter med indtægt på 375.000 kr. for kiosksalg. Regnskaberne for de sidste 2 år viser, at dette tal er sat for optimistisk, i det salget ligger omkring 200.000 kr. årligt.

Kulturelle formål, tilskud

Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

Kulturelle formål er omfattet af folkeoplysningsområdets mange godkendte foreninger. Det omfatter forskellige kulturelle arrangementer, musikarrangementer og tilskud til en række kulturelle og idrætslige foreninger, rejser, samlingssteder og arrangementer som er i henhold til gældende regel udarbejdet efter sammenlægningen.

Budgettet for disse konti er overholdt i det store og hele, dog har der været et overforbrug i Narsaq til afviklingen af kulturugen.

Til området tilskud til idrætsformål er der et overforbrug på 184.000 kr., som skyldes flere udgifter til halleje en budgetteret.

Årsregnskab 2014

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Regnskabsresultatet

For 2014 blev der oprindeligt budgetteret med et driftsoverskud på 4,3 mio. kr., hvor der så i løbet af året 2014 er givet drifts tillægsbevillinger på negativ bevilling på ca. 1.3 mio. kr. i alt netto 5.6 mio. kr.

I slutning af året 2014, var et forventet budgetmæssig driftsoverskud på ca. 5.6 mio. kr.

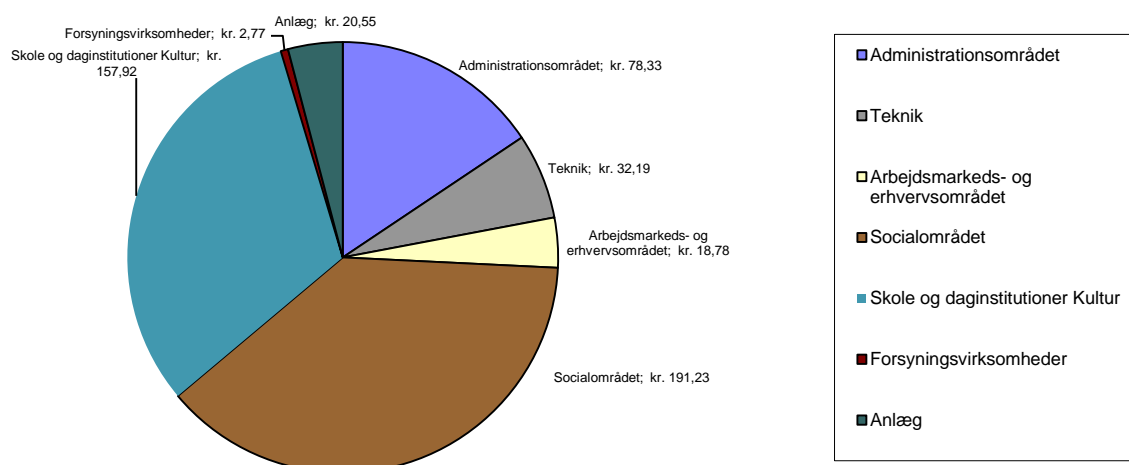
Regnskabsresultatet for 2014 blev et driftsoverskud på i alt 4.0 mio. kr. der giver en afvigelse imellem budget og resultat på ca. 1.5 mio. kr. som er mindre end budgetteret og dette resultat er tilfredsstillende når man går ud fra et samlet driftsbudget på 502.7 mio. incl. Anlæg, samt et forventet indtægtsgrundlag på 508.3 mio. kr.

Det er bemærkelsesværdigt, at se alle områder reelt har overholdt den samlede bevilling, hvor forbrugsprocenten ligger tæt på det budgetterede beløb

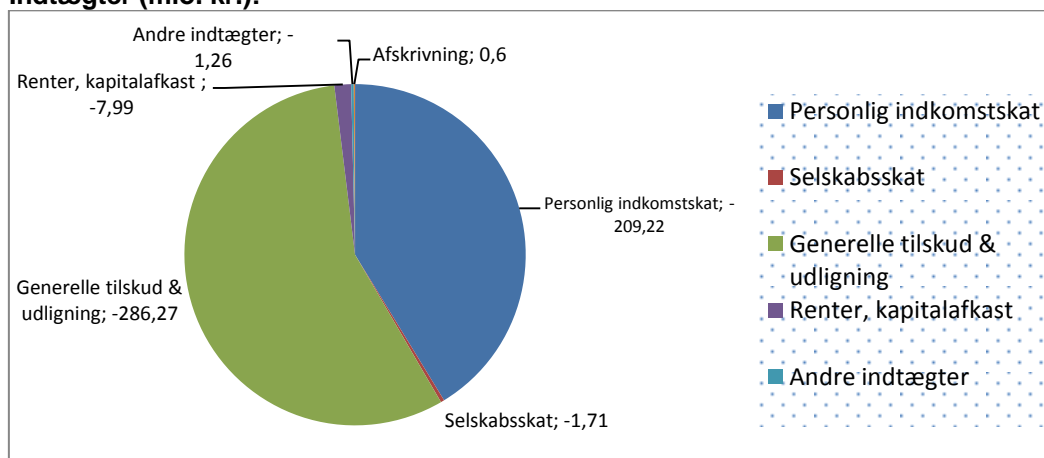
Baggrunden for det fremkomne resultat er i hovedtal på flg.

- driften fremgår med et merforbrug i forhold til budget på 1.8 mio. kr.
- anlæg er et mindre forbrug i forhold til budget på 3,6 mio. kr.
- Indtægter og renter er der en mindre indtægt i forhold til budget på 2.5 mio. kr.

Udgifterne fordelt på områder (mio. kr.):



Indtægter (mio. kr.):



Regnskabstal er uden udvalgsfordeling, og kan derfor afvige fra Ledelsesberetningerne.

Regnskab 2014 - Hovedkonto 1.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
10	Udgifter til folkevalgte							
10-01	Kommunalbestyrelsen	5.666	307	0	5.973	5.780.700,48	192	96,8
10-02	Bygdebestyrelser	1.400	40	0	1.440	1.255.653,40	184	87,2
10-03	Kommissioner, råd og nævn	59	3	0	62	13.212,21	49	21,3
10-11	Valg	66	0	0	66	65.127,33	1	98,7
10-16	Udgifter til øvrige folkevalgte	1.034	46	0	1.080	883.789,83	196	81,8
10	Udgifter til folkevalgte	8.225	396	0	8.621	7.998.483,25	623	92,8
11	Den kommunale forvaltning							
11-00	Fælles	57.905	2.304	0	60.209	60.652.748,71	-444	100,7
11	Den kommunale forvaltning	57.905	2.304	0	60.209	60.652.748,71	-444	100,7
12	Kantinedrift							
12-01	Kantinedrift	0	0	0	0	15.585,01	-16	0,0
12	Kantinedrift	0	0	0	0	15.585,01	-16	0,0
13	IT							
13-01	Fælles IT-virksomhed	3.735	375	0	4.110	4.510.418,98	-400	109,7
13	IT	3.735	375	0	4.110	4.510.418,98	-400	109,7
18	Tværgående aktiviteter							
18-02	Forsikring og vagtværn	4.005	-550	0	3.455	3.724.658,78	-270	107,8
18-03	Rabatter ved storkøb/Kasserabat	0	0	0	0	0,00	0	0,0
18-05	Kommunikation	50	0	0	50	10.350,00	40	20,7
18-06	Kontingenter og tilskud m.v.	1.393	-25	0	1.368	1.356.991,00	11	99,2
18-20	Dispositionsbeløb til Bygdebestyrelser	0	606	0	606	56.972,23	549	9,4
18	Tværgående aktiviteter	5.448	31	0	5.479	5.148.972,01	330	94,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	75.313	3.106	0	78.419	78.326.207,96	93	99,9

Regnskab 2014 - Hovedkonto 2.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
2	DET TEKNISKE OMRÅDE							
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.							
20-01	Veje, broer og trapper	4.620	33	0	4.653	4.223.936,19	429	90,8
20-02	Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelystning m.v.	1.383	-10	0	1.373	1.351.375,44	22	98,4
20-03	Gartneri	35	0	0	35	19.517,26	15	55,8
20-05	Kirkegårde	848	0	0	848	696.339,04	152	82,1
20-10	Drift af kloak	490	0	0	490	625.002,35	-135	127,6
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	7.376	23	0	7.399	6.914.867,89	484	93,5
21	Renholdelse incl. snerydning							
21-01	Snerydning	4.099	-192	0	3.907	3.359.049,09	548	86,0
21-02	Renholdelse	677	-50	0	627	652.054,72	-25	104,0
21	Renholdelse incl. snerydning	4.776	-242	0	4.534	4.011.103,81	523	88,5
22	Levende ressourcer							
22-02	Hundehold og skadedyrskæmpelse	334	0	0	334	294.485,89	40	88,2
22	Levende ressourcer	334	0	0	334	294.485,89	40	88,2
23	Forskellige kommunale virksomheder							
23-01	Servicehuse, badeanstalter og vaskerier	1.360	-50	0	1.310	1.392.411,32	-82	106,3
23-02	Øvrige servicefaciliteter	2.199	-151	0	2.048	1.787.017,66	261	87,3
23-03	Indkvartering/Vandrehjem	0	0	0	0	12.906,70	-13	0,0
23-10	Gæstehuse og fangsthytter	5	0	0	5	0,00	5	0,0
23-11	Fælles værkssteder	268	0	0	268	343.034,30	-75	128,0
23-12	Fælleshuse (forsamlingshuse, festsale o.l.)	14	0	0	14	-12.574,34	27	-89,8
23-13	Bussit - Busdrift	714	320	0	1.034	1.036.498,79	-2	100,2
23-14	Kommunale venteskure (bygder og by)	18	0	0	18	8.685,84	9	48,3
23	Forskellige kommunale virksomheder	4.578	119	0	4.697	4.567.980,27	129	97,3
24	Erhvervsejendomme							
24-00	Udlejning af erhvervsejendomme	-334	0	0	-334	-155.905,21	-178	46,7
24-01	Genhusning	0	0	0	0	-939,51	1	0,0
24	Erhvervsejendomme	-334	0	0	-334	-156.844,72	-177	47,0
25	Brandvæsen							
25-01	Brandvæsen	7.715	0	0	7.715	8.253.011,17	-538	107,0
25	Brandvæsen	7.715	0	0	7.715	8.253.011,17	-538	107,0
27	Øvrige tekniske virksomheder							
27-01	Kommunal entreprenørvirksomhed	5.906	110	0	6.016	7.963.061,61	-1.947	132,4
27-02	Byplan	305	-110	0	195	52.267,56	143	26,8
27-99	Øvrige tekniske virksomheder	0	0	0	0	294.400,00	-294	0,0
27	Øvrige tekniske virksomheder	6.211	0	0	6.211	8.309.729,17	-2.099	133,8
2	DET TEKNISKE OMRÅDE	30.656	-100	0	30.556	32.194.333,48	-1.638	105,4

Regnskab 2014 - Hovedkonto 3.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
3	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET							
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger							
34-00	Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet	0	0	0	0	0,00	0	0,0
34-40	Udbetalinger til aktiverede	1.054	-300	0	754	1.021.286,20	-267	135,4
34-41	Mobilitetsydelse	0	0	0	0	-25.941,00	26	0,0
34-42	Kursusgodtgørelser	-80	1.080	0	1.000	1.000.000,00	0	100,0
34	Beskæftigelsesfremmende foranst	974	780	0	1.754	1.995.345,20	-241	113,8
35	Revalidering							
35-03	Virksomhedsrevalidering	3.335	-1.300	0	2.035	1.201.491,36	834	59,0
35-04	Uddannelse	1.155	0	0	1.155	101.170,92	1.054	8,8
35	Revalidering	4.490	-1.300	0	3.190	1.302.662,28	1.887	40,8
37	Kommunalt erhvervsengagement							
37-01	Kommunalt erhvervsengagement	3.057	-2.016	0	1.041	855.258,33	186	82,2
37-02	Administration Erhverv- & Arbejdsmarked	0	0	0	0	0,00	0	0,0
37	Kommunalt erhvervsengagement	3.057	-2.016	0	1.041	855.258,33	186	82,2
38	Piarsersarfiit og Arbejdsmarkedsydelser							
38-00	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET	0	0	0	0	2.220,27	-2	0,0
38-01	Piarsersarfiit	6.269	-120	0	6.149	6.681.412,58	-532	108,7
38-02	Arbejdsmarkedsydelser	5.270	2.300	0	7.570	7.941.007,80	-371	104,9
38	Piarsersarfiit og Arbejdsmarkedsyd	11.539	2.180	0	13.719	14.624.640,65	-906	106,6
3	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVER	20.060	-356	0	19.704	18.777.906,46	926	95,3

Regnskab 2014 - Hovedkonto 4.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
4	SOCIALOMRÅDET							
40	Fripladser på daginstitutionsområdet							
40-00	Rabatter ved storkøb	0	0	0	0	-87.052,59	87	0,0
40-01	Fripladser på daginstitutionsområdet	115	200	0	315	401.136,50	-86	127,3
40	Fripladser på daginstitutionsområ	115	200	0	315	314.083,91	1	99,7
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge							
41-01	Hjælpeforanstaltninger	1.559	-840	484	1.203	1.035.087,53	168	86,0
41-05	Social forebyggelsesarbejde	0	0	0	0	103,27	0	0,0
41-06	Social - Familiecentre	6.830	-1.225	0	5.605	3.725.742,18	1.879	66,5
41-08	Miljømedarbejder	356	-115	0	241	128.782,11	112	53,4
41-21	Almindelig familiepleje	3.635	-119	0	3.516	3.963.953,20	-448	112,7
41-22	AKUT FAMILIEPLEJE	85	0	0	85	94.632,74	-10	111,3
41-30	Døgninstitutionsoophold	21.891	2.632	0	24.523	25.875.224,67	-1.352	105,5
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og u	34.356	333	484	35.173	34.823.525,70	349	99,0
43	Førtidspension							
43-01	Førtidspension før 1/1-2002 90%	1.802	0	0	1.802	1.887.365,54	-85	104,7
43-02	Førtidspens. efter 1/1-2002 50%	13.200	-500	0	12.700	13.365.080,14	-665	105,2
43	Førtidspension	15.002	-500	0	14.502	15.252.445,68	-750	105,2
44	Underholdsbidrag							
44-10	Underholdsbidrag ydet som forskud	90	-98	0	-8	9.930,00	-18	-124,1
44	Underholdsbidrag	90	-98	0	-8	9.930,00	-18	-124,1
45	Offentlig hjælp							
45-01	Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7, Kap.5 §13, Kap.6 §24	19.183	1.677	0	20.860	20.385.205,00	475	97,7
45-03	Offentlig hjælp - ikke skattepligtig	720	169	0	889	1.267.714,36	-379	142,6
45	Offentlig hjælp	19.903	1.846	0	21.749	21.652.919,36	96	99,6
46	Andre sociale ydelser							
46-01	90% Dagpenge ved barsel m.v.	484	0	0	484	388.635,26	95	80,3
46-02	Sociale boliger (herberg)	0	0	0	0	358.407,31	-358	0,0
46-03	Udbetaling af boligsikring/ 60% Ref.	9.080	-500	0	8.580	8.399.607,30	180	97,9
46	Andre sociale ydelser	9.564	-500	0	9.064	9.146.649,87	-83	100,9
47	Ældreomsorg							
47-01	Alderspension	7.514	0	0	7.514	7.690.243,10	-176	102,3
47-02	Hjemmehjælp	4.792	-172	0	4.620	4.543.771,38	76	98,4
47-09	Aldersdoms- og plejehjem	39.218	-1.216	-269	37.733	39.605.005,23	-1.872	105,0
47-11	Ældrekollektiver	3.144	-431	0	2.713	3.033.453,00	-320	111,8
47-15	Omsorgsforanstaltninger for ældre	231	-146	0	85	63.852,38	21	75,1
47-20	Plejeophold ved sundhedsvæsn	190	-150	0	40	56.657,00	-17	141,6
47	Ældreomsorg	55.089	-2.115	-269	52.705	54.992.982,09	-2.288	104,3

Forsat.. Regnskab 2014 - Hovedkonto 4.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
4	SOCIALOMRÅDET							
48	Handicapområdet							
48-00	Fællesudgifter til handicapområdet	3.883	-380	0	3.503	4.150.207,77	-647	118,5
48-01	Handicappede børn	1.764	396	0	2.160	2.204.537,81	-45	102,1
48-02	Hjemmeboende handicappede voksne	3.781	643	0	4.424	4.627.134,26	-203	104,6
48-03	Bofællesskaber	12.984	480	0	13.464	13.980.920,98	-517	103,8
48-04	Aktiviteter for handicappede	3.380	-1.073	0	2.307	1.885.568,24	421	81,7
48-06	Ekstraordinær udgifter for Handicapområdet	0	0	0	0	0,00	0	0,0
48-15	Hjælpebidler	600	0	0	600	530.638,71	69	88,4
48-16	Handicapinstitutioner i Grønland	11.940	0	0	11.940	12.380.862,00	-441	103,7
48-20	Handicapinstitutioner i Danmark	10.444	3.298	-484	13.258	13.353.052,85	-95	100,7
48	Handicapområdet	48.776	3.364	-484	51.656	53.112.922,62	-1.457	102,8
49	Andre sociale udgifter							
49-01	Tilskud til foreninger med et socialt sigte	1.866	0	0	1.866	1.717.973,54	148	92,1
49-04	Misbrugbehandling	300	0	0	300	206.885,00	93	69,0
49-05	Andet	250	-250	0	0	0,00	0	0,0
49-06	Andet - Folkekøkken	100	-100	0	0	1.122,77	-1	0,0
49	Andre sociale udgifter	2.516	-350	0	2.166	1.925.981,31	240	88,9
4	SOCIALOMRÅDET	185.411	2.180	-269	187.322	191.231.440,54	-3.909	102,1

Regnskab 2014 - Hovedkonto 5.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
5	BØRNE OG KULTUR							
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge							
50-00	Rabatter og bilag til anvisning	0	0	0	0	29.093,90	-29	0,0
50-01	Fælles. Daginstitutioner	400	0	500	900	1.227.642,80	-328	136,4
50-02	Vuggestuer	4.822	0	-50	4.772	4.598.569,19	173	96,4
50-03	Børnehaver	7.598	0	-51	7.547	7.089.609,96	457	93,9
50-04-00	Skolepasning og Førskolebørn	5.131	0	-30	5.101	4.490.348,81	611	88,0
50-05	Integrerede Daginstitutioner	26.893	0	-149	26.744	26.833.324,50	-89	100,3
50-06	Dagpleje	211	0	0	211	0,00	211	0,0
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	45.055	0	220	45.275	44.268.589,16	1.006	97,8
51	Skolevæsenet							
51-01	Den kommunale skole	84.967	-1.000	-220	83.747	83.021.681,38	725	99,1
51-11	Elevhjem	8.718	0	0	8.718	8.138.810,31	579	93,4
51-21	Pædagogisk psykologiskrådgivning (PPR)	2.568	0	0	2.568	2.729.859,60	-162	106,3
51	Skolevæsenet	96.253	-1.000	-220	95.033	93.890.351,29	1.143	98,8
53	Fritidsvirksomhed							
53-01	Kultur- & Fritidsundervisning	2.924	-85	0	2.839	1.933.575,04	905	68,1
53-03	Fritidsklubber	5.801	170	0	5.971	5.738.570,76	232	96,1
53-06	Kultur- og folkeoplysning	1.928	0	0	1.928	1.697.014,90	231	88,0
53	Fritidsvirksomhed	10.653	85	0	10.738	9.369.160,70	1.369	87,3
55	Biblioteksvæsen							
55-02	Kommunalt biblioteksvæsen	2.117	0	0	2.117	1.560.152,92	557	73,7
55	Biblioteksvæsen	2.117	0	0	2.117	1.560.152,92	557	73,7
56	Museer							
56-02	Kommunale museer	2.287	-100	0	2.187	2.474.553,58	-288	113,1
56	Museer	2.287	-100	0	2.187	2.474.553,58	-288	113,1
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål							
59-01	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	1.560	-103	0	1.457	1.495.600,67	-39	102,6
59-03	Tilskud til idrætsformål	4.432	0	0	4.432	4.616.881,30	-185	104,2
59-04	Tilskud til Medborgerhuse	200	0	0	200	0,00	200	0,0
59-05	Kommunal aktiveringsprojekter	192	0	0	192	135.780,75	56	70,7
59-07	Kulturhuse	0	0	0	0	110.810,83	-111	0,0
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	6.384	-103	0	6.281	6.359.073,55	-78	101,2
5	BØRNE OG KULTUR	162.749	-1.118	0	161.631	157.921.881,20	3.709	97,7

Regnskab 2014 - Hovedkonto 6 & 7.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER							
66	Renovation m.v.							
66-02	Dagrenovation	-4.122	-32	0	-4.154	-3.445.665,95	-708	82,9
66-03	Natrenovation	1.923	-18	0	1.905	1.231.542,65	673	64,6
66-04	Renovationsanstalten	92	0	0	92	96.881,34	-5	105,3
66-05	Modtagesstationer for miljøfarligt affald	768	24	0	792	1.295.890,86	-504	163,6
66	Renovation m.v.	-1.339	-26	0	-1.365	-821.351,10	-544	60,2
68	Øvrige forsyningsvirksomheder							
68-01	Kommunale havnearlæg	349	-19	0	330	163.923,25	166	49,7
68-03	Skorstensfejning	166	0	0	166	115.110,87	51	69,3
68-05	Forbrændingsanlæg	1.515	0	0	1.515	3.021.621,83	-1.507	199,4
68-09	Taphuse og anden vandforsyning	307	-5	0	302	295.170,68	7	97,7
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	2.337	-24	0	2.313	3.595.826,63	-1.283	155,5
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	998	-50	0	948	2.774.475,53	-1.826	292,7
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet							
70-01	Byggesæt	0	0	0	0	214.276,70	-214	0,0
70-02	Studielejligheder	0	0	0	0	0,00	0	0,0
70-07	20-20-60 Hus byggeri	1.400	0	0	1.400	0,00	1.400	0,0
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	1.400	0	0	1.400	214.276,70	1.186	15,3
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen							
71-01	Renovering administration	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område							
72-00	Kloakrenovering - fælles	5.900	0	0	5.900	4.030.735,32	1.869	68,3
72-01	Kloakrenovering	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72-08	Kloakering Kommune Kujalleq projekter	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72-10	Oprydning af dump i Qaqortoq & Narsaq	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72-11	Natrenovationsanlæg	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	5.900	0	0	5.900	4.030.735,32	1.869	68,3
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område							
74-00	Alderdomshjem i Kommune Kujalleq	0	0	0	0	0,00	0	0,0
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	3.600	0	0	3.600	247.605,50	3.352	6,9
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	5.887	0	0	5.887	10.603.258,58	-4.716	180,1
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	9.487	0	0	9.487	10.850.864,08	-1.364	114,4
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur							
75-02	Skolerenovering	0	3.762	0	3.762	2.256.924,65	1.505	60,0
75-03	Renovering	0	0	0	0	0,00	0	0,0
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	0	3.762	0	3.762	2.256.924,65	1.505	60,0
7	ANLÆGSUDGIFTER	16.787	7.346	0	24.133	20.552.463,29	3.581	85,2

Regnskab 2014 - Hovedkonto 8.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
80	Personlig indkomstskat							
80-01	Personlig indkomstskat	-195.600	-15.000	0	-210.600	-209.221.505,00	-1.378	99,3
80	Personlig indkomstskat	-195.600	-15.000	0	-210.600	-209.221.505,00	-1.378	99,3
81	Selskabsskat							
81-01	Selskabsskat	-3.000	1.000	0	-2.000	-1.714.893,00	-285	85,7
81	Selskabsskat	-3.000	1.000	0	-2.000	-1.714.893,00	-285	85,7
83	Generelle tilskud og udligning							
83-01	Tilskud og udligning	-288.228	0	0	-288.228	-286.273.000,00	-1.955	99,3
83	Generelle tilskud og udligning	-288.228	0	0	-288.228	-286.273.000,00	-1.955	99,3
85	RENTER, KAPITALAFKAST SAMT KURSTAB OG -GEVINST							
85-01	RENTEINDTÆGTER	-50	0	0	-50	-59.569,19	10	119,1
85-02	RENTEUDGIFTER	3.018	0	0	3.018	1.491.571,50	1.526	49,4
85-04	Kapitalafkast på udlejningsboliger	-11.115	3.500	0	-7.615	-9.648.965,53	2.034	126,7
85-05	Tidligere regnskabsår	0	0	0	0	225.177,56	-225	0,0
85	RENTER, KAPITALAFKAST SAMT KURSTAB OG -GEVINST	-8.147	3.500	0	-4.647	-7.991.785,66	3.345	172,0
86	Andre indtægter							
86-02	SALG AF FAST EJENDOM	-1.545	-1.500	0	-3.045	-620.175,00	-2.425	20,4
86-03	BETALING FOR BYGGEMODNING	-508	0	0	-508	-647.073,50	139	127,4
86	Andre indtægter	-2.053	-1.500	0	-3.553	-1.267.248,50	-2.286	35,7
88	AFSKRIVNING							
88-00	Afskrivning	700	0	0	700	635.054,68	65	90,7
88	AFSKRIVNING	700	0	0	700	635.054,68	65	90,7
89	ÅRETS DRIFTSRESULTAT							
89-00	Årets driftsresultat	0	0	0	0	4.054.669,02	-4.055	0,0
89	ÅRETS DRIFTSRESULTAT	0	0	0	0	4.054.669,02	-4.055	0,0
8	INDTÆGTER	-496.328	-12.000	0	-508.328	-501.778.708,46	-6.549	98,7

Finansieringsoversigt (winformatik 393)

Konto	Kontonavn	Regnskab 2012	Budget 2013	Budget 2014	Overslag 2015	Overslag 2016	Overslag 2017
0	BALANCE						
1	DRIFT						
1	DRIFTSUDGIFTER						
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	66.400	74.220	78.419	78.471	77.421	77.421
2	DET TEKNISKE OMRÅDE	31.943	33.984	30.556	30.383	30.557	30.557
3	ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET	20.792	19.933	19.704	19.310	19.310	19.310
4	SOCIALOMRÅDET	162.836	165.672	187.322	187.141	185.161	185.161
5	BØRNE OG KULTUR	153.154	158.916	161.631	161.545	162.088	162.088
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	2.816	2.104	948	1.028	1.028	1.028
1	DRIFTSUDGIFTER I alt	437.941	454.829	478.580	477.878	475.565	475.565
7	ANLÆGSUDGIFTER	8.486	16.441	24.133	18.259	15.600	12.000
8	INDTÆGTER	-446.427	-480.205	-508.328	-501.008	-514.502	-524.502
1	DRIFT I alt		-8.935	-5.615	-4.871	-23.337	-36.937
9	STATUS						
90	AKTIVER	3.095					
95	PASSIVER	-11.482					
9	STATUS I alt	-8.387					
0	BALANCE I alt	-8.387	-8.935	-5.615	-4.871	-23.337	-36.937
	Likvide midler Primo	20.260	28.647	37.582	43.197	48.068	71.405
	Likvide midler Ultimo	28.647	37.582	43.197	48.068	71.405	108.342

Finansiell Status

Regnskab 2014 - Hovedkonto 9 – Status

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Primo	Ultimo	Forskydning
90	LIKVIDER			
90-01	Kontanter	0,00	0,00	0,00
90-02	Indestående i pengeinstitutter	19.633.058,83	22.949.770,80	3.316.711,97
90-03	Aktie- og obligationsbeholdning, børsmæ	708.340,00	654.840,00	-53.500,00
90	LIKVIDER	20.341.398,83	23.604.610,80	3.263.211,97
91	Kortfristede tilgodehavender			
91-01	Forskudskonti	862.764,33	171.633,78	-691.130,55
91-02	Regningstilgodehavender	24.918.474,27	25.511.985,11	593.510,84
91-04	Underholdsbidrag ydet som forskud	46.891.670,49	48.558.630,73	1.666.960,24
91-05	Hjælp med tilbagebetalingspligt	5.774.826,99	6.984.177,95	1.209.350,96
91-06	Mellemregningskonto/interimskonto	2.009.996,36	288.102,27	-1.721.894,09
91-07	Udlæg, underholdsbidrag i uafsluttede	2.016.187,88	2.501.505,05	485.317,17
91	Kortfristede tilgodehavender	82.473.920,32	84.016.034,89	1.542.114,57
93	Langfristede tilgodehavender			
93-02	Kommunale udlån	17.891.361,83	18.024.246,83	132.885,00
93	Langfristede tilgodehavender	17.891.361,83	18.024.246,83	132.885,00
94	Uomsættelige aktiver			
94-01	Deposita	9.865.592,96	9.706.360,80	-159.232,16
94-02	Aktiver tilhørende fonde og legater	1.081.032,02	1.084.801,70	3.769,68
94-03	Årsafslutningskonto	-28.927.663,00	-18.109.161,92	10.818.501,08
94-04	Lønafregnings- og lønfordelingskonto	0,00	0,00	0,00
94	Uomsættelige aktiver	-17.981.038,02	-7.317.999,42	10.663.038,60
90	AKTIVER	102.725.642,96	118.326.893,10	15.601.250,14
96	Kortfristet gæld			
96-01	Teknisk mellemregning med Selvstyrel	6.117.374,09	-1.268.781,89	-7.386.155,98
96-03	Anden kortfristet gæld	-56.260.460,37	-62.685.390,87	-6.424.930,50
96	Kortfristet gæld	-50.143.086,28	-63.954.172,76	-13.811.086,48
97	Langfristet gæld			
97-03	Pengeinstitutter	-10.681.238,80	-8.519.719,83	2.161.518,97
97	Langfristet gæld	-10.681.238,80	-8.519.719,83	2.161.518,97
98	Regulerende passiver			
98-01	Deponenter	-10.177.380,87	-10.000.160,80	177.220,07
98-02	Passiver tilhørende fonde og legater	-1.054.532,02	-1.058.301,70	-3.769,68
98-03	A-BIDRAG	-90.396,00	0,00	90.396,00
98	Regulerende passiver	-11.322.308,89	-11.058.462,50	263.846,39
99	Kapitalkonto			
99-01	Egenkapital	-30.579.008,99	-34.794.538,01	-4.215.529,02
99	Kapitalkonto	-30.579.008,99	-34.794.538,01	-4.215.529,02
95	PASSIVER	-102.725.642,96	-118.326.893,10	-15.601.250,14
9	STATUS	0,00	0,00	0,00

Finansiell status

(1.000 kr.)

Område	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Likvide aktiver	8.7	46.2	20.3	28.6	20.3	23.6
Kortfristede tilgodehavender	61.8	64.5	69.3	80.7	82.5	84.0
Kortfristet gæld	-10.2	-54.3	-63.6	-58.9	-50,1	-64.0
Regulerende passiver	-12.6	-14.5	-15.5	-11.8	-11.3	-11.1
Kortfristede tilgodehavender/gæld	39.0	-4.3	-9.8	10.0	21.1	8.9
Kortfristet formue/gæld	47.7	41.9	10.5	38.6	41.4	32.5
Langfristede tilgodehavender	16.6	18.1	18.1	18.5	17.9	18.0
Uopsættelige aktiver	-17.4	-50,2	-2.1	-7.1	-18.0	-7.3
Langfristet gæld	-18.2	-16.4	-14.7	-12.6	-10.7	-8.5
Langfristet formue/gæld	-19.0	-48.5	1.3	-1.2	-10.8	2.2
Finansiell egenkapital	28.7	-6.6	11.8	37.4	30.6	34.7

Finansieringsoversigt

Note	Tilgang af likvide aktiver (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014	Ændring
	Årets resultat	11.007	20.348	-6.457	-4.054	2.403
	Optagne lån	192	7.300	0	0	0
	I alt	11.199	27.648	-6.457	-4.054	2.403
	Anvendelse af likvide aktiver:					
1	Afdrag på lån	-7.188	-9.582	-9.368	-9.661	-293
2	Nedsættelse af kassekredit	-835	-668	-668	-501	1.067
	Øvrige finansforskydninger	-29.141	-9.011	-567	1.643	1.076
	I alt	-37.164	-19.261	-10.603	-8.519	1.850
	Kursregulering (aktier)			101	-53	48
	Ændringer af likvide aktiver	-25.965	8.387	-16.959	-25.346	4.301

Noter:

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

1 & 2) Afdrag og nedsættelse på lån.

Status	2012	2013	2014
2 – Nedskrivning Kassekredit (900220)	668.000	668.000	501.000
1 – Skatteafdrag – (960300)	7.500.000	7.470.000	7.500.000
1 - Kassekredit boliglån (960300) - Ny kassekredit på 8 mio. ej medregnet *	700.000	0	0
1 – Kreditforeningslån (970300)	1.579.169	901.929	1.350.350
1- Obligationslån (970310)	502.284	961.612	705.041
1 – Annuitetslån KNI (970330)	51.081	34.522	106.128
I alt afdrag (1)	10.281.504	9.368.063	9.661.519
I alt	10.949.504	10.036.063	10.162.519

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

Finansiell status

Note		2012	2013	2014
1	Likvide aktiver (90)	28.647	11.688	23.606
2	Kortfristede tilgodehavender (91)	80.697	82.474	84.016
3	Regulerede passiver	-11.769	-11.322	-11.058
	Kortfristet gæld (96)	-58.925	-50.143	-63.954
	I alt	10.003	21.009	9.004
	Kortfristet nettoformue	38.650	32.697	32.610
4	Langfristede tilgodehavender	18.462	17.891	7.318
	Uomsættelig aktiver	-7.139	-9.328	-982
5	Langfristet gæld	-12.579	-10.681	-8.520
	Langfristet nettogæld	-1.256	-2.118	-2.184
6	Finansiell egenkapital	37.394	30.579	34.794

Positive tal angiver indtægt/Negative tal angiver udgift.

Noter:

Nedenstående er eksempler taget fra statuskonti.

1) Likvide aktiver (Kassebeholdning)

Balance	2014
Bank- & Girobeholdning (mindre beløb på girokontoen tilrettes i 2014)	5.970.770
Obligationer	0
Aktier	654.840
I alt Kr.	6.625.610
Trækningsret Kassekredit	16.679.000
I alt	23.604.610

2) De kortfristede tilgodehavender sammensættes således

Restanceliste	2014
Rejse- lønforskuds konti	171.633
Regningstilgodehavender	25.511.985
Underholdsbidrag ydet som forskud	48.558.630
Hjælp mod tilbagebetalingspligt	6.984.177
Mellemregningskonti/interimskonti/eksterne regnskaber	288.102
Underholdsbidrag i uafsluttede sager	2.501.505
Regningstilgodehavender hos Selvstyret	0
Andre	0
I alt	84.016.034

3) Den kortfristede gæld er sammensat således

Kortfristet gæld	2014
Mellemregning Selvstyret	-1.268.781
Gæld til entreprenører og leverandører kreditorafregninger inkl. Via inddrivelsen	-8.045.409
Træk på kassekredit inkl. Ny kassekredit fra 2012	-8.979.000
Skyldige feriepenge	-8.916.559
Tilbageholdt endnu ikke redegjort A-skat Grl /DK	-14.353.745
Abm. Bidrag, Atp, pensionsbidrag, ratepension, knapk	353.174
Rest gæld ifm. Lån fra Bank for afdrag af skattegæld	-23.100.000
Tilbageholdt løntræk + Boligsikring til udbetaling	684.843
Øvrige	-328.695
I alt	-63.954.172

4) De Langfristede tilgodehavender sammensættes således

Restanceliste	2014
Husbyggelån 10-40-50 byggeri	10.158.875
Selvbyggerhuse	54.897
Erhvervslån	203.428
Pantebreve ifm. Salg af kommunale ejendomme	2.413.016
"Saqqaa" Andelsboligforening	4.986.666
Lejer til ejer m. selvstyrelskud byggeri	178.500
Øvrige kommunale udlån (Nanortalik Timersortarfia)	28.864
I alt	18.024.246

5) De Langfristede gæld sammensættes således

Restanceliste	2014
Obligationslån (Nanortalik)	-2.871.931
Nykredit Obligationslån optaget 1998 – løbetid 13 år / Lån omlagt i 2005	-5.647.788
Annuitetslån KNI B-98 Narsaq (B-21) slut 2014	0
I alt	-8.519.719,83

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

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

	2014
Egenkapital primo	-30.5
Tilgang:	
Ejendomssalg i 2014 nedskr.	-0.2
Årets overskud	-4.0
Kursregulering af værdipapirer (reguleret aktier værdien)	0
I alt	-34.7

Personaleoversigt

(lægges som særskilt dokument fil.)

Ejendomsfortegnelse

(lægges særskilt som dokumentfil)

Fortegnelse over garantforpligtelser og eventualrettigheder (m.v)**Leasingforpligtelser**

Kommunens har ingen leasingforpligtelser i 2014.

Kautionsforpligtelser

Kommunen har ingen kautionsforpligtelser i 2014.

Låntager v. bank	Hovedstol
Ingen	0

Tværgående standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto

Kommune Kujalleq

Standardkonto	Forbrug 2012 1000 kr	Forbrug 2013 1000 kr	Forbrug 2014 1000 kr	Budget 2014 1000 kr
01 Lønninger m.v.	258.721	271.814	278.829	273.797
05 Personaleomkostninger	13.168	13.478	13.708	13.846
06 Vacantboliger	328	276	310	715
10 Kontorholdsudgifter	7.997	8.661	9.720	8.657
11 EDB	1.472	1.164	830	999
12 Fremmede tjenesteydelser	31.433	30.625	34.207	32.942
15 Varekøb	7.033	9.524	11.122	9.677
16 Forplejningsudgifter	10.219	10.270	11.057	12.489
20 Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	7.242	9.917	6.911	7.108
21 Driftsmidler m.v.	20.474	19.951	17.900	21.413
22 Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	9.439	9.459	8.850	9.633
25 Husleje m.v.	4.149	4.033	4.361	4.368
30 Skattepligtige sociale ydelser	134.038	137.557	141.957	140.043
31 Ikke skattepligtige sociale ydelser	27.548	28.051	27.959	27.285
35 Tilskud til foreninger og private virksomheder	17.889	14.292	11.351	16.180
42 Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	35.037	34.403	50.274	48.501
46 Renteudgifter og kurstab	2.871	2.335	1.917	3.018
48 Afskrivning på udestående fordringer	819	444	606	697
50 Anlægsudgifter	10.810	24.340	32.660	35.133
70 Takstbetaling	-8.940	-4.787	-4.628	-4.826
71 Lejeindtægter	-2.632	-2.488	-2.432	-3.579
79 Øvrige indtægter	-20.389	-19.968	-23.567	-24.502
82 Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-371.058	-385.982	-416.999	-418.944
86 Renteindtægter og kursgevinster	-11.964	-8.330	-9.909	-7.665
90 Finansforskydninger	-186.748	-210.334	-206.758	-212.600

De angivne budgettal er inklusive tillægsbevillinger

Bemærkninger til regnskab 2014

Resultatopgørelse

Note	1.000,- kr.	2012	2013	2014	Budget 2014	Afvigelse 2014
INDTÆGTER OG RENTER						
	Personlig indkomstskat	-203.6	-201.5	-209.2	-210.6	-1.4
	Selskabsskat	-2.1	-1.1	-1.7	-2.0	-0.3
	Generelle tilskud og udligning fra Hjemmestyret	-251.1	-266.8	-286.3	-288.2	-1.9
	Renter	1.9	1.8	1.5	2.9	-1.4
	Kurstab og gevinst	0				
	Kapitalafkast	-11.7	-8.0	-9.6	-7.6	2.0
	Andre indtægter/udgifter tidligere regnskabsår	0,5	0	0.2	0	-0.2
	Andre indtægter / Byggemodning/salg ejendomme	-1.5	0	-1.3	-3.5	-2.2
	Afskrivninger	0,8	0,4	0,6	0,7	-1,0
	Indtægter og renter i alt	-466.8	-474.7	-505.8	-508.3	6.4
DRIFTSUDGIFTER						
1	Administrationsområdet	66.4	77.8	78.3	78.4	1
	Teknik	32.0	35.4	32.2	30.5	1.7
	Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	21.4	17.5	18.8	19.7	1
2	Socialområdet	162.3	172.1	191.2	187.3	-3.9
	Børn- & kultur	153.1	158.6	157.9	161.6	3.7
3	Forsyningsvirksomheder	2.8	3.0	2.8	0.9	-1.8
	Driftsudgifter i alt	438.0	464.4	481.2	478.5	-2.6
	Resultat af drift	-28.8	-10.3	-24.6	29.8	3.8
ANLÆGSOMRÅDET						
	Vedr. eksterne områder					
	Vedr. Boligområdet – 70	0,7	0,5	0,2	1,4	1,1
	Vedr. Administrationen – 71	0,0	0,9	3,2	3,6	0,4
	Vedr. Tekniske område – 72	2,4	9,4	4,0	5,9	1,8
	Vedr. Erhverv- & arbejdsmarked – 73	2,5	0	0	0	0
	Vedr. Social område – 74	0	5,9	10,8	9,4	-1,4
	Vedr. undervisnings- og kultur – 75	2,7	0,2	2,2	3,7	1,5
	Vedr. forsyningsområde - 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	20.5	24.1	3.4
	Resultat i alt	-20.3	6.6	4.1	5.6	7.2

Negative tal angiver overskud/Positive tal angiver underskud.

Noter:

1. 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 administrationsområdets samlede udgifter.
Note 1.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET							
10	Udgifter til folkevalgte	8.225	396	0	8.621	7.998.483,25	623	92,8
11	Den kommunale forvaltning	57.905	2.304	0	60.209	60.652.748,71	-444	100,7
12	Kantinedrift	0	0	0	0	15.585,01	-16	0,0
13	IT	3.735	375	0	4.110	4.510.418,98	-400	109,7
18	Tværgående aktiviteter	5.448	31	0	5.479	5.148.972,01	330	94,0
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	75.313	3.106	0	78.419	78.326.207,96	93	99,9

Note 2) Socialområdets driftsfordeling ser således ud.

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
4	SOCIALOMRÅDET							
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	115	200	0	315	314.083,91	1	99,7
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	34.356	333	484	35.173	34.823.525,70	349	99,0
43	Førtidspension	15.002	-500	0	14.502	15.252.445,68	-750	105,2
44	Underholdsbidrag	90	-98	0	-8	9.930,00	-18	-124,1
45	Offentlig hjælp	19.903	1.846	0	21.749	21.652.919,36	96	99,6
46	Andre sociale ydelser	9.564	-500	0	9.064	9.146.649,87	-83	100,9
47	Ældreforsorg	55.089	-2.115	-269	52.705	54.992.982,09	-2.288	104,3
48	Handicapområdet	48.776	3.364	-484	51.656	53.112.922,62	-1.457	102,8
49	Andre sociale udgifter	2.516	-350	0	2.166	1.925.981,31	240	88,9
4	SOCIALOMRÅDET	185.411	2.180	-269	187.322	191.231.440,54	-3.909	102,1

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

Regnskab 2014

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER							
62	Varmeforsyning							
62-01	Varmecentraler	0	0	0	0	0,00	0	0,0
62	Varmeforsyning	0	0	0	0	0,00	0	0,0
66	Renovation m.v.							
66-02	Dagrenovation	-4.122	-32	0	-4.154	-3.445.665,95	-708	82,9
66-03	Natrenovation	1.923	-18	0	1.905	1.231.542,65	673	64,6
66-04	Renovationsanstalten	92	0	0	92	96.881,34	-5	105,3
66-05	Modtagestationer for miljøfarligt affald og	768	24	0	792	1.295.890,86	-504	163,6
66	Renovation m.v.	-1.339	-26	0	-1.365	-821.351,10	-544	60,2
68	Øvrige forsyningsvirksomheder							
68-01	Kommunale havnearlæg	349	-19	0	330	163.923,25	166	49,7
68-03	Skorstensfejning	166	0	0	166	115.110,87	51	69,3
68-05	Forbrændingsanlæg	1.515	0	0	1.515	3.021.621,83	-1.507	199,4
68-09	Taphuse og anden vandforsyning	307	-5	0	302	295.170,68	7	97,7
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	2.337	-24	0	2.313	3.595.826,63	-1.283	155,5
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	998	-50	0	948	2.774.475,53	-1.826	292,7

Likviditetsudviklingen

De likvide aktiver pr. ultimo 2014 udgør 22.9 mio. Kr., inklusiv en medregnet samlet trækingsret på kassekreditter på i alt 16.9 mio. kr.

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

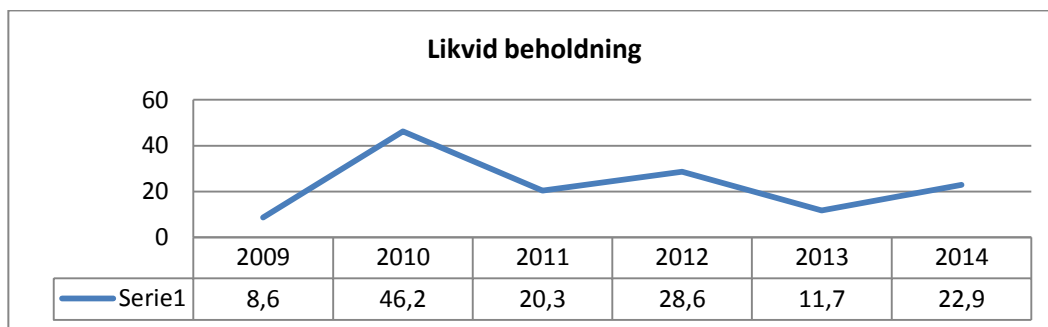
De frie likvide midler ved udgangen af 2014 udgør således, 22.9 mio. kr., som svarer til 4.6 % af de samlede drifts og anlægsudgifter på 501.8 mio. Kr.

Budgetmæssigt var en forventning af en likvid beholdning på 23.4 mio. kr. og med et resultat på 4.8 %. Så reelt er afvigelsen ikke stor imellem budget og forbrug i året 2014, men et meget stramt budget, hvor man havde håbet på et større opsving i løbet af året der kunne øge beskæftigelsen og dermed færre udgifter til offentlig forsørgelse og en mulighed for at kunne foretage en negativ tillægsbevilling i løbet af året, og en endnu bedre likviditet der kunne få kommunens likviditetsprocent op på det krav der er med 5 %.

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.*

Der er en skitse der viser kommunes likviditet siden 2009 og til 2014, hvor tallene har været lidt svingende, men kan nok ikke komme bag på nogen, da der de seneste år har været en reel samfundsmæssig afmatning og større ledighed og hvor der derudover også har været en del forhandlinger imellem kommuner og selvstyre omkring udligningsordning og bloktilskud der faktisk har en vigtig betydning og berøring når der her tales om Likviditet.

Den likvide beholdning ultimo i perioden 2009 til 2014 (i mio. kr.):



Restanceudviklingen

De samlede restancer til Kommune Kujalleq pr. ultimo december 2014 var i alt 81.1 mio. kr. mod 82.5 mio. kr. i 2013 samt 80,7 mio. kr. i 2012.

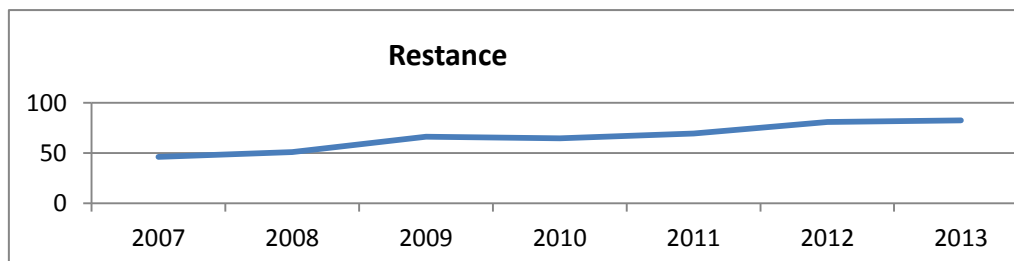
Restancerne stiger stødt, hvor det især er Underholdsbidrag /A-bidrag der i 2014, er steget med 1.6 mio. kr. – Hjælp mod tilbagebetaling fra det sociale område er steget med 1.2 mio. kr. og renovationstilgodehavender med 1.5 mio. kr. hvor der for så for øvrige tilgodehavender har været en samlet fald på -966.000,-

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. Der er igangsat et større focus på restancemasserne, hvor alle Diverse tilgodehavender er under gennemgang, og hvor der forsøges med at få frivillige afdragsaftaler for alle de Diverse regninger som kommunen har tilgode og der bliver ved hvert økonomiudvalgsmøde fremlagt restancelister.

Langfristede tilgodehavender ved udgangen af 2014 var på 18 mio. kr. som blandt andet omfatter 10-40-50 lån, andelsboliglån eller andet huskøb.

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, men loven omkring inddrivelsen gør, at kommunerne står sidst som modtager af modregninger såfremt dette sker, så det gør, at det reelt går langsom med at modtage betalinger fra inddrivelsens modregninger.

Restanceudviklingen ultimo 2007 til 2014 (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 2014 på 209.2 mio. kr. og i 2013 på 201,5 mio. kr. i 2012 på 203,4 mio. kr, så der har været en mindre stigning i forhold til tidligere år 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	209.221	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.

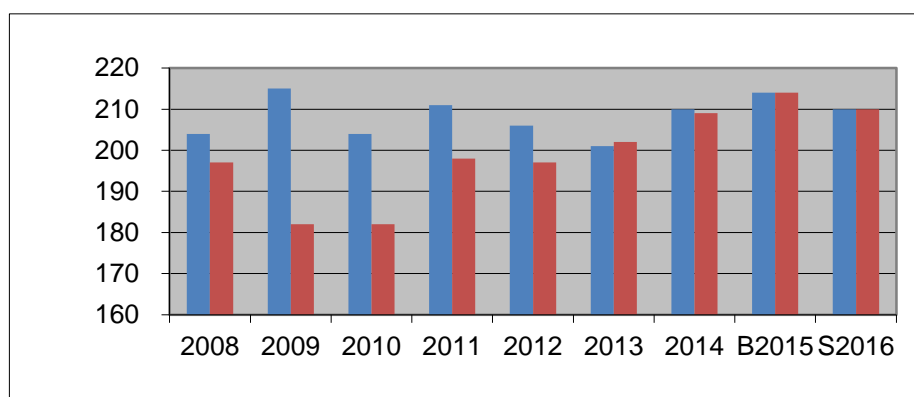
Og i september 2011 modtog kommunen endnu en regning fra Selvstyret for ligning af 2010 hvor opkrævningen var 21.6 mio. kr. og tilbagebetalingen af disse sker ved modregning af a/c beløbet til kommunen frem til 2015. og som det kan ses har dette også en indflydelse på de skatteindtægter der afregnes fremover fra skatte styrelsen, og fra 2013, for at undgå at der fremover ikke dukker så store opkrævninger op efterfølgende, og det viser opgørelsen for 2014 også at kommune har 1 mio. kr. mere til gode end modtaget A/C beløb i 2014, så er spørgsmålet om hvorledes personligningen ender for indkomst år 2014 der vil ligge klar i efteråret 2015..

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 2014 er indtægterne fra selskabsskatter på 1,7 mio. kr., og hvor der var budgetteret en forventet indtægt på 2 mio. kr. og resultatet for 2014 er en mindre stigning i forhold til tidligere år.

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 2 mio. kr. som indtægt i budget og overslagsår.

Selskabsskat

ult. 2009	ult. 2010	ult. 2011	ult. 2012	ult. 2013	Ult. 2014
4,2	1,7	1,5	2,1	1,1	1,7

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 ukendt adresse, og fald i indbyggertallet er synligt.

Primo år.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Nanortalik	1.447	1.430	1.441	1.441	1.394	1.352	1.296	1.283
Qaqortoq	3.259	3.304	3.321	3.321	3.299	3.307	3.249	3.189
Narsaq	1.668	1.627	1.626	1.626	1.562	1.510	1.520	1.537
Bygder	1.380	1.271	1.210	1.210	1.162	982	1.018	939
Kommune Kujalleq i alt	7.754	7.632	7.598	7.441	7.417	7.151	7.083	6.948

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	2014	2015
Total	8.337	8.049	7.790	7.754	7.633	7.589	7.441	7.417	7.151	7.088	6.970
Byer	6.362	6.358	6.379	6.374	6.361	6.367	6.273	6.282	6.069	6.056	5.952
Bygder	1.975	1.691	1.411	1.380	1.272	1.222	1.168	1.135	1.082	1.032	1.018

Forventningerne i 2014

Året 2014 har været et år, hvor der har været mange forventninger omkring udvikling af infrastrukturen i Sydgrønland, hvor man har set frem til gode udviklingsmuligheder inden for erhvervsområdet, og kommunalbestyrelsen har som et nyt initiativ omkring budgetlægningen, at der var focus på de problematikområder som står skrevet i koalitionsaftalen, og budgettet blev også fordelt ud fra de opgaver kommunalbestyrelsen har valgt at satse på og deri ligger der nu fremtidsplaner og projekter som skal startes op i de løbende år.

Der er for første gang at der gives råderum til kommunes Bygdebestyrelser som består af 4 bygdebestyrelser og samlet har fået ansvar for et budget på 6.4 mio. kr. hvor størstedelen har relation til det tekniske område som vej og renholdelse.

Bedre strukturerede mål og hensigter har været igangværende, og der satses på fremtidig erhvervsudvikling der har været drøftet på landsplan omkring minedrift og landingsbaner.

Det der er sat som forventning i året, er projekter der er aktiverede og igangsat, hvor borgeren er i centrum, og hvor der satses på blandt andet, bedre borgerservice og at få borgere, der er på offentlig forsørgelse kommer i beskæftigelse, og at der sker en koordinering og vurdering ud fra befolkningens demografi



Foto. Aktivitet ved Torvet i Qaqortoq

Året 2014 har der ikke været nogen ekstraordinære sparrunder, men en stram budgetpolitik har vist, at det er muligt at holde sig inden for det bevillige beløb i året, og at der efter Landstingsvalget blev forhandlet flere midler til kommunen.

Forventningerne for 2015

Grundlaget for det vedtagne budget for 2015, var det ud fra den ramme der var givet til drift for 2014 med løn- & prisfremskrivning på 1 %, og ud fra det råderum der var ved budgetforhandlingerne.

Og efteråret 2014 var der ekstraordinært landstingsvalg, der gjorde, at kommunen var nødsaget til at udarbejde et midlertidigt budget for 2015, da finansloven for 2015 endnu ikke var godkendt og hvor budgettet 2015 blev tilrettet efterfølgende, da bevillingerne til kommunerne blev vedtaget. Det resulterede i et større råderum på 13. mio. kr. som kan ses nedenfor, og tilbageførsel af offentlig hjælp kommer af den forventet opstart af lufthavnsbyggeriet, da midler dertil vil kunne mindske ledigheden i Kommunen.

Som noget nyt og ændring af budgetproceduren, er at der sættes mere på projektorienterede opgaver for at kunne nå de mål som kommunalbestyrelsen har sat sig for og hvor der udarbejdes forslag til 10 årsplaner og rapporter omkring den økonomiske udvikling og demografi i kommunen.

Beløb

Nyt rådighedsbeløb	13.000.000,00
Offentlig hjælp - tilbageført	1.000.000,00
I alt til rådighed	14.000.000,00
Neriusaaq	318.000,00
Krisecenter	100.000,00
Familiepleje	500.000,00
Strukturpulje	4.600.000,00
Børn & Unge	
Revalidering - inklusion	
Ældre	
Puilasoq renovering	1.800.000,00
B-5 renovering	1.000.000,00
Forbrændingsanlægget	1.000.000,00
Broen	1.000.000,00
20-20-60 byggeri	1.000.000,00
Energioptimering	250.000,00
Kompetenceudviklingspulje	250.000,00
Vakante stillinger	1.250.000,00
Fritids- og frivillighedsleder	400.000,00
Forvaltningsrevision	400.000,00
Kulturinitiativer	132.000,00
I alt ekstra ordinær bevilling	14.000.000,00

Det godkendte budget for 2015, viser et driftsresultat med overskud på 8.7 mio. kr. og budgetmæssigt ligger det godkendte budget ved 5 % i 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 2014. et resultat der er lidt mindre end forudset, og dette resultat vil give et negativt resultat for budgettet i 2015 hvor likviditeten er meget stram.

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

Anlægsregnskaber

Regnskab 2014 - Anlæg

Kommune Kujalleq

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
70-01	Byggesæt							
70-01-20	5 Byggesæt Qaqortoq	0	0	0	0	214.276,70	-214	0,0
70-01	Byggesæt	0	0	0	0	214.276,70	-214	0,0
70-02	Studielejigheder							
70-02-20	36 Studielejigheder Qaq.	0	0	0	0	0,00	0	0,0
70-02	Studielejigheder	0	0	0	0	0,00	0	0,0
70-07	20-20-60 Hus byggeri	1.400	0	0	1.400	0,00	1.400	0,0
70	Anlægsudgifter vedrørende boligc	1.400	0	0	1.400	214.276,70	1.186	15,3
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen							
71-01	Renovering administration							
71-01-00	Fælles - Kommune Kujalleq	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
71-01	Renovering administration	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
71	Anlægsudgifter vedrørende admin	0	3.584	0	3.584	3.199.662,54	384	89,3
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område							
72-00	Kloakrenovering - fælles	5.900	0	0	5.900	4.030.735,32	1.869	68,3
72-01	Kloakrenovering							
72-01-10	Kloak Nanortalik	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72-01-30	Narsaq Projektering	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72-01	Kloakrenovering	0	0	0	0	0,00	0	0,0
72	Anlægsudgifter vedrørende det tel	5.900	0	0	5.900	4.030.735,32	1.869	68,3
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område							
74-00	Alderdomshjem i Kommune Kujalleq	0	0	0	0	0,00	0	0,0
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	3.600	0	0	3.600	247.605,50	3.352	6,9
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	5.887	0	0	5.887	10.603.258,58	-4.716	180,1
74	Anlægsudgifter vedrørende det sc	9.487	0	0	9.487	10.850.864,08	-1.364	114,4
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur							
75-02	Skolerenovering							
75-02-10	Skole i Nanortalik	0	0	0	0	-478.114,04	478	0,0
75-02-18	Skolen i Alluitsup paa /Skimmelsvamp	0	0	0	0	0,00	0	0,0
75-02-20	Skole i Qaqortoq	0	2.000	0	2.000	1.974.547,44	25	98,7
75-02-22	Daginst. Angajo Qaqortoq	0	762	0	762	753.047,25	9	98,8
75-02-23	Kulturhuse	0	1.000	0	1.000	7.444,00	993	0,7
75-02	Skolerenovering	0	3.762	0	3.762	2.256.924,65	1.505	60,0
75-03	Renovering							
75-03-30	Skolen i Narsaq	0	0	0	0	0,00	0	0,0
75-03	Renovering	0	0	0	0	0,00	0	0,0
75	Anlægsudgifter vedrørende under	0	3.762	0	3.762	2.256.924,65	1.505	60,0
7	ANLÆGSUDGIFTER	16.787	7.346	0	24.133	20.552.463,29	3.581	85,2

Godkendelse- og revisionspåtegning

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

GODKENDELSES- OG REVISIONSPÅTEGNING