

# Kommune Kujalleq Årsrapport 2019



## Kommune Kujalleq

Postboks 514  
3920 Qaqortoq  
kommune@kujalleq.gl  
www.kujalleq.gl

## Kommunalbestyrelsen

- Kiista P. Isaksen (S), Borgmester
- Simon Simonsen (S), 1. viceborgmester
- Henrik Brummerstedt (IA), 2. viceborgmester
- Manasse Semsen (S)
- Josef Petersen (S)
- Karla Egede Bisgaard (S)
- Anders Olsen (S)
- Benjamin Kielsen (S)
- Monica Dorph (S)
- Mari S. Abelsen (S)
- Gerhardt Petersen (A)  
(Kim Ezekiasen (fra april 2020) (A))
- Stine Egede Nørbæk (IA)
- Asmus Hansen (IA)
- Naja Lund (IA)
- Mouritz Karlsen (IA)

## Økonomiudvalg

Kiista P. Isaksen - Formand (S)  
Simon Simonsen (S)  
Josef Petersen (S)  
Stine Egede (IA)  
Naja Lund (IA)

## Direktion

- Admin. direktør Kim Dahl  
(Dorthe Bidstrup fra 24.09.2020)
- Vicedirektør Carsten F. Hansen

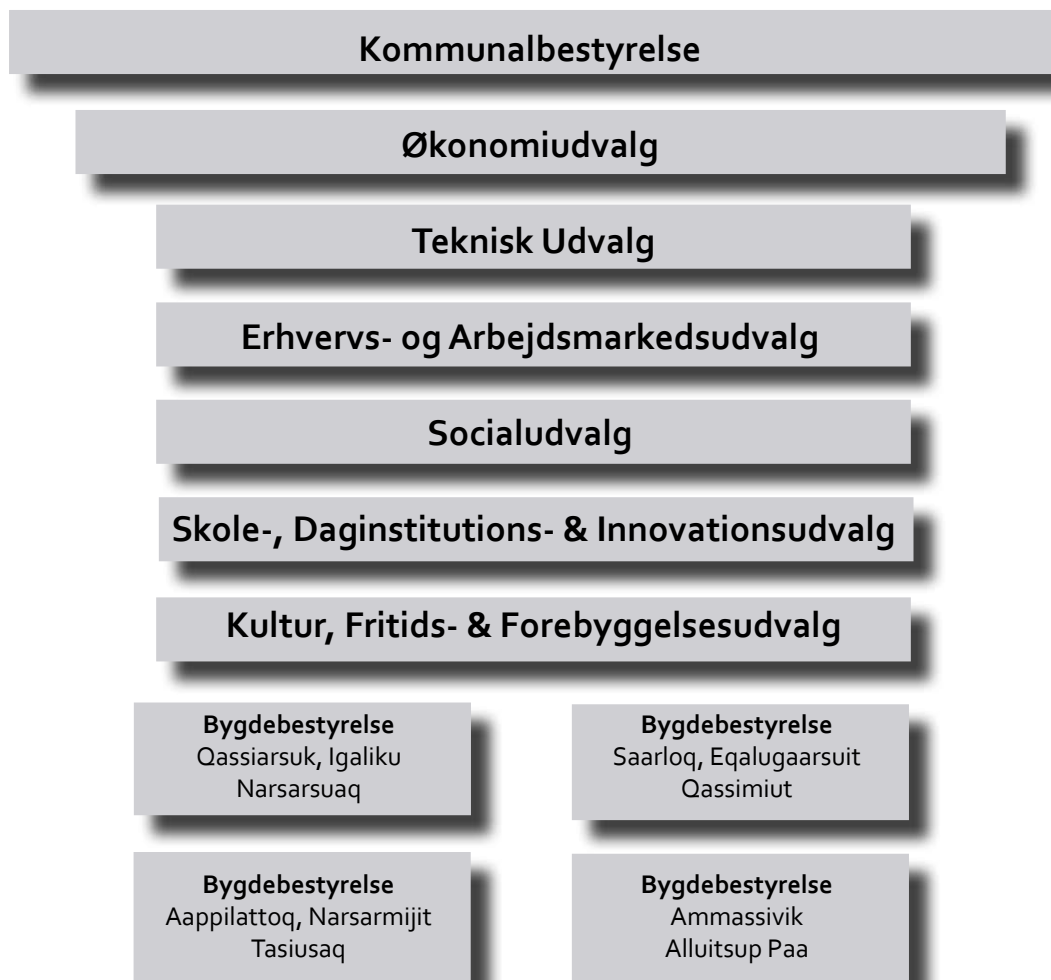
## Forvaltningschefer

Socialchef — Boris Klarsgaard  
Teknik og Miljøchef — Mike Kristiansen  
Kultur-, fritid- og forebyggelseschef — Mikael Mansi Rasmussen  
Skole-, daginstitutions- og innovationschef — Dorthe Bidstrup  
Bygdesekretariatschef — Ole Mølgaard Motzfeldt  
Erhvervs- Arbejdsmarkedschef — Palle Frederiksen

## Revision

- BDO – Statsautoriseret revisionsaktieselskab

## Den politiske organisation i Kommune Kujalleq





# Indholdsfortegnelse

---

Hoved- og nøgletal .....	4
Forord .....	5
Væsentlige indsatsområder og resultater i 2019 .....	6
<b>Ledelsesberetning</b>	
• Driftsområde 8 – Indtægter & afskrivninger .....	7
• Driftsområde 1 – Administration .....	8
• Driftsområde 2 – Teknik .....	9
• Driftsområde 3 – Erhvervs- og Arbejdsmarked .....	11
• Driftsområde 4 – Socialområdet .....	14
• Driftsområde 5 – Børn og Kultur .....	18
• Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder .....	21
• Driftsområde 7 – Anlægsområdet .....	22
<b>Regnskabsberetning</b>	
• Bevillingsområdernes forbrug .....	24
• Regnskabsoversigter .....	25
• Standardkontooversigt .....	31
• Likviditetsoversigt .....	32
• Resultatopgørelse .....	33
• Noter .....	34
• Balance .....	35
• Anvendt regnskabspraksis & balancen .....	36
<b>Bilag</b>	
• Bilag 1 — Anlægsprojekter .....	37
• Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2018 .....	38



Konto	Kontonavn	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Budget 2019	Regnskab 2019	Budget 2020
1	Administrationsområdet	75.703.497	75.221.448	81.342.207	60.103.466	9.205.000	60.761.115	62.008.000
2	Det tekniske område	33.134.238	32.297.414	31.333.418	37.050.422	40.433.000	42.869.889	39.464.000
3	Erhvervs- og Arbejds- markedsområdet	22.622.408	26.255.436	29.858.943	30.655.322	30.999.000	31.520.637	32.290.000
4	Socialområdet	199.156.155	195.823.967	222.738.408	244.803.876	237.039.000	236.652.727	231.226.000
5	Børn og kultur	160.188.403	164.546.987	165.776.112	164.799.611	179.797.000	174.350.346	176.818.000
6	Forsynings- virksomheder	3.032.549	3.185.559	1.693.290	2.248.738	1.230.000	3.480.918	1.670.000
1	Driftsudgifter	493.837.250	497.330.811	532.742.379	539.661.435	548.703.000	549.635.632	543.476.000
7	Anlægsudgifter	9.364.154	25.650.332	43.126.922	41.599.526	58.613.000	50.923.710	51.267.000
8	Indtægter	-532.774.605	-540.640.493	-563.696.423	-567.399.803	-618.675.000	-613.345.300	-605.024.000
1	<b>Resultat</b>	<b>-29.573.201</b>	<b>-17.659.350</b>	<b>12.172.878</b>	<b>-13.861.158</b>	<b>-11.359.000</b>	<b>-12.785.958</b>	<b>-10.281.000</b>

Balance						
Konto	Kontonavn	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
90	Likvider	45.406.663	34.810.357	27.953.124	24.743.030	23.291.322
91	Kortfristede tilgodehavender	96.751.076	116.467.072	117.855.767	118.831.039	121.180.883
92	Skattetilgodehavender				2.307.800	1.809.800
93	Langfristede tilgodehavender	18.135.721	19.093.881	19.589.299	20.232.526	20.202.103
94	Uomsættelige aktiver	24.916.288	16.415.866	31.053.555	56.755.371	61.427.848
90	<b>Aktiver</b>	<b>185.209.748</b>	<b>186.787.176</b>	<b>196.451.745</b>	<b>222.869.765</b>	<b>227.911.957</b>
96	Kortfristet gæld	-69.549.952	-61.124.356	-29.889.036	-58.131.058	-63.122.876
97	Langfristet gæld	-46.407.808	-42.224.430	-85.533.195	-74.042.998	-63.158.278
98	Regulerende passiver	-27.809.908	-23.967.670	-32.786.449	-28.919.338	-29.626.289
99	Kapitalkonto	-41.442.080	-59.470.720	-48.243.065	-61.776.371	-72.004.514
95	<b>Passiver</b>	<b>-185.209.748</b>	<b>-186.787.176</b>	<b>-196.451.745</b>	<b>-222.869.765</b>	<b>-227.911.957</b>

Negative tal angiver overskud. Positive tal angiver underskud.

Borgere								
Antal borgere pr. 1. januar	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kommune Kujalleq	7.151	7.088	6.970	6.811	6.693	6.624	6.442	6.439
By	6.069	6.056	5.952	5.845	5.804	4.694	5.582	5.581
Bygd	923	876	863	826	731	787	715	721
Station	0	0	0	0	0	0	0	0
Fårehold	157	156	153	140	131	143	145	137
Uoplyst	2	0	2	0	27	0	0	0

En samlet kommunalbestyrelse står bag regnskabet for 2019. Kommunen betegner resultatet på kr. 12,8 millioner i overskud som tilfredsstillende.

En effektiv administration af forvaltningernes økonomiske råderum har givet gode resultater. I år 2019 har kommunen taget nogle vigtige skridt hen imod den fremtidige udvikling af Kommune Kujalleq. Dette er opnået gennem et tilfredsstillende samarbejde mellem borgerne, de erhvervsdrivende, Inatsisartut, Naalakkersuisut og Kommune Kujalleq.

I den forbindelse har kommunen stiftet et nyt erhvervs-selskab Innovation South Greenland, hvis formål er at råd-give kommunen til at fremme erhvervsudviklingen, rådgive/vejlede erhvervslivet og iværksættere. Et område hele kommunalbestyrelsen har stor fokus på.

Som en naturlig følge af vores optagelse på UNESCO's verdensarvsliste i år 2017, har kommunen sammen med Naalakkersuisut i enighed skrevet under på oprettelse af et Visitorcenter for at fremme turismen. Centret forventes færdigopført i år 2022. Mineral og råstofområdet er ligeledes et område, der kan få stor betydning for kommunens fremtid. Vi har i flere år arbejdet med både mineselskaber og Naalakkersuisut for at selskaberne tilkendes en udnyttelsestilladelse. Mineraludvinding i kommunen vil skabe mange arbejdspladser og dermed også skatteindtægter til kommunen.

Fra kommunalbestyrelsens side, vil vi gerne være med til at sikre de bedste forhold som folkeskolerne kan give. Derfor blev der i år 2019 bevilget midler til en lærerkonference for alle lærerne i kommunen. Dagsordenen var øget fremmøde fra lærerne samt bedre kvalitet i undervisningen.

På anlægsområdet er renoveringen af alderdomshjemmet i Nanortalik færdiggjort og i Narsaq er man stadig i gang med tilsvarende renovering.

I Qaqortoq er genopførelsen af daginstitutionen Angaju i fuld gang og forventes færdiggjort i efteråret 2020. Til sidst er opførelse af 22 stk. personaleboliger igangsat og forventes færdige i 2021/22.

Kommunikation er vigtig for alle. Kommune Kujalleq har et ønske om at forbedre sin kommunikation ud til borgerne. Derfor er kommunen begyndt at holde flere borger- og informationsmøder, hvor kommunalbestyrelsens politiske målsætninger, der blandt andet består i anlægelse af multihal og nyt kultur/rådhus.

På det virtuelle område, er kommunen også blevet synlige og vi arbejder kontinuerligt på at blive bedre på dette område.

Jeg vil ikke undlade at takke alle de frivillige i vores kommune. I gør et fantastisk arbejde, som skaber forebyggende arbejde i vores bestræbelser på at skabe en bedre kommune for vores borgere.

Jeg vil slutte af med at takke alle vores borgere, erhvervslivet samt de ansatte i kommunen for deres indsats i år 2019. Endelig en stor tak til kommunalbestyrelsen for et godt samarbejde på tværs af de politiske partier.

**Kiista P. Isaksen**  
**Borgmester**





## Væsentlige indsatsområder og resultater i 2019

Der er i 2019 et regnskabsmæssig overskud på 12,8 mio. kr., mod et budgetteret overskud på 11,4 mio. kr.

Resultat for 2019 har været meget tilfredsstillende. Den store ændring i forhold til tidligere regnskabsår er, at der inden for socialområdet har været ført en stram økonomisk styring, for at undgå et forventet merforbrug.

Dette har medført at området i 2019 har haft færre udgifter på ca. 8 mio. kr. i forhold til tidligere år. Samtidig har kommunen været beviste om, at dette ikke skulle gå ud over servicen overfor borgerne.

På indtægtssiden har kommunen haft en stigning i de personlige skatteindtægter på ca. 11 mio. kr., som skyldes en regulering af acantobetalingen fra Selvstyret.

Det er også en tilfredsstillende udvikling i kommunen, som arbejder ihærdigt på at stoppe affolkningen i kommunen.

Der er stiftet et nyt erhvervselskab som skal fremme erhvervslivet og turismen i kommunen.

Der er igangsat flere anlægsopgaver og der er en forventning om, at der i de kommende år vil starte minedrift i kommunen, som også vil have en positiv effekt på skatteindtægterne.

### Stabil likviditet

Kommunen ønsker fortsat at have en fornøden og stærk likviditet, uden at en stram økonomistyring rammer de nødvendige serviceydelser der er tiltænkt borgerne.

Stabiliteten skal komme af en sund økonomi, hvor overskuddet skal være større end de årlige forpligtelser såsom afdrag og leasing.

Likviditeten var primo året på 24,7 mio. kr. og ved årets afslutning 23,9 mio.

Likviditeten er udtryk for et øjebliksbillede, men det er tydeligt, at kommunens situation omkring likvider er betydeligt mere stabil i de seneste år.



## Driftsområde 8 – Indtægter &amp; Afskrivninger

Konto	Kontonavn	Budget - 2019 (1.000 kr.)	Tillæg - 2019 (1.000 kr.)	Bevilget - 2019 (1.000 kr.)	Indtægt- 2019 (1.000 kr.)	Regnskab - 2018 (1.000 kr.)
80	Personlig indkomstskat	-245.203	-10.800	-256.003	-255.072	-241.894
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-3.587	-1.470
83	Generelle tilskud og udligning	-351.380	0	-351.380	-351.380	-346.747
85	Renter; kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-2.891	-1.366	-4.257	-5.095	-5.090
86	Andre indtægter	-8.019	0	-8.019	-1.099	-7.132
88	Afskrivning	860	1.624	2.484	2.887	7.211
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>	<b>-608.133</b>	<b>-10.542</b>	<b>-618.675</b>	<b>-613.345</b>	<b>-595.122</b>

**Personlig indkomstskat**

Den personlige indkomstskat i år 2019 var budgetsvarende. Den personlige indkomstskat bliver afregnet med et acontobeløb fra Selvstyret. I efteråret 2019 fik kommunen en tillægsbevilling på 10,8 mio. kr. som en regulering af acontobetalingen.

Så samlet indkomstskat i 2019 blev 256 mio. kr., derudover modtog kommunen 114.240 kr. i udbytteskat, samt kompensationskat der gav en indtægt på 101.865 kr. og modsat reguleringer tilbage fra 2013-17 hvor der måtte tilbagebetales ca. 1,6 mio. kr.

**Selskabsskat**

Indtægten for selskabsskatter udgjorde i 2019 2,1 mio. kr. mod budgetteret 1,5 mio. kr. Indtægten er meget svær at budgettere da denne indtægt er meget varierende fra år til år.

Derudover modtog Kommune Kujalleq ekstra indtægt på ca. kr. 1,5 mio. for reguleringer fra indkomstår 2013-17.

**Generelle tilskud og udligning**

Generelle tilskud og udligning er reelt bloktilskuddet til de grønlandske kommuner, hvor det samlede bloktilskud og udligning blev på 351,4 mio. kr., som er 4,7 mio. kr. større end i 2018 regnskabet. Det skyldes primært, at kommunen har modtaget en positiv regulering af skatteindtægterne. Samtidig har der været mindre reguleringer på næsten alle områder. Der henvises til noterne i årsrapporten omkring tilskud og udligning.

**Renter; kapitalafkast samt kurstab og -gevinst**

Renteindtægterne i 2019 var 19.000 kr. mod budgetteret 50.000 kr. De samlede renteudgifter blev 1,1 mio. kr. mod budgetteret 2,4 mio. kr.

Det skyldes primært det meget lave renteniveau, der bevirkede at kommunen i løbet af året, regulerede de budgetterede renteudgifter med 1 mio. kr.

Kapitalafkast på udlejningsboliger: Området omkring kapitalafkast er meget svingende år for år, så posten er svær at budgettere. I 2019 fik kommunen 6,2 mio. kr. i afkast mod budgetteret 5,2 mio. kr.

Kommune Kujalleqs private udlejningsboliger administreres af INI A/S.

**Andre indtægter**

Salg af fast ejendom: Der blev budgetteret en forventet indtægt på kr. 7.5 mio. Men der var bare en samlet indtægt for salg af ejendomme på ca. kr. 1.6 mio. Den store afvigelse i forhold til budgettet skyldes udelukkende, at kommunen har valgt at stoppe "fra lejer til ejer" ordningen, hvor man i 2019 havde budgetteret et fortsat salg af lejeboligerne.

Der har fra Teknisk område ikke været oplyst omkring betalinger af byggemodninger de sidste par år, så der har ikke været registreret nogen indtægter på byggemodning i 2019.

**Ekstraordinær afskrivning**

Kommunen har ved indeværende regnskabsår foretaget afskrivninger af uerholdelige restancer på kr. 2,8 mio., mod en budgetterede afskrivning på kr. 2,5 mio. Det er især inddrivelsens anmodninger om afskrivninger af løbende boskiftesager.



## Driftsområde 1 — Administration

Konto	Kontonavn	Budget - 2019 (1.000 kr.)	Tillæg - 2019 (1.000 kr.)	Bevilget - 2019 (1.000 kr.)	Forbrug - 2019 (1.000 kr.)	Regnskab - 2018 (1.000 kr.)
10	Udgifter til folkevalgte	8.400	31	8.431	8.473	7.239
11	Den kommunale forvaltning	39.384	-358	39.026	42.392	40.870
13	IT	4.705	0	4.705	3.134	5.821
18	Tværgående aktiviteter	6.919	124	7.043	6.763	6.174
<b>1</b>	<b>Administrationsområde</b>	<b>59.408</b>	<b>-203</b>	<b>59.205</b>	<b>60.761</b>	<b>60.103</b>

Administrationsområde har haft et budget på 59,2 mio. kr., men brugte 60,7 mio. kr. Dette merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. svarer til 2,6 %.

### Udgifter til folkevalgte

Merforbruget skyldes primært ekstra udbetalt vederlag og honorar til afløsere og suppleanter.

Der er 4 bygdebestyrelser i Kommune Kujalleq. Samlet har bygdebestyrelsen et nettobudget på 1,6 mio. kr. og der blev brugt ca. 1,4 mio. kr. i 2019 til vederlag, tjenesterejser og traktement i forbindelse med mødearrangementer.

Som noget nyt blev der i 2018 etableret 2 borgerråd, 1 i Nanortalik samt 1 i Narsaq, og i 2019 i Qaqortoq. Hvert borgerråd har 52.000 kr. årligt til vederlag og 150.000 kr. til tilskud for aktiviteter i byerne. I 2019 har borgerbestyrelsen i Nanortalik og Qaqortoq ikke anvendt deres pulje "tilskud til aktiviteter i byen".

Der var et samlet budget på 76.000 kr. til valgaktiviteter og forbruget lå på 75.000 kr.

### Den kommunale forvaltning

I 2019 har Økonomiudvalget fordelt budgetter og driftsomkostninger til rejser, kurser på samtlige øvrige administrative områder inden for Kommune Kujalleq. Det betyder, at administrative personale under eget politisk udvalg, som teknisk område bliver registreret under hovedkonto 2, social område under hovedkonto 4 osv. På den måde har man mulighed for at kunne se kostprisen for de enkelte områder. Dette har medført en del udfordring med at registrerer udgifterne på rette sted. Især ved lønninger har der været en del løbende rettelser for at få udgifter korrekt placeret.

Under den samlede kommunale forvaltning, herunder bygdeadministrationer, er der et samlet budget på 39 mio. kr. Forbruget var dog på 42,4 mio. kr., som reelt er et merforbrug på 3,4 mio. kr. Merforbrug omfatter eksempelvis IT-forbindelser (402.000 kr.), revisionsudgifter (286.000 kr.), drift af vakantboliger (222.000 kr.), sekretariats lønninger (2 mio. kr.) samt timeløn, osv.

### IT

På konto 13 findes der et samlet budget på 4,7 mio. kr., dog blev der brugt 1,6 mio. kr. mindre. Der er brugt 2,5 mio. kr. i fremmede tjenesteydelser. Største delen er for licens til kommunens økonomisystemleverandør.

### Tværgående aktiviteter

Fem områder i Sydgrønland er indskrevet på UNESCO's verdensarvsliste. Der blev etableret en administration til markedsføring af områderne. Budgettet på 1,3 mio. kr. er til løn, rejser og opgaver omkring lægning af stier m.m. Budgettet for 2019 er overhold.

Der er afsat 300.000 kr. med henblik på radiotransmission af kommunalbestyrelsens møder. Serviceaftale med lokal radio blev opsagt i foråret 2019. Derfor var forbruget kun 138.000 kr.

Der er anvendt 24.000 kr. til KANUKUPE, som er en kommunal sammenslutning af bygderne på Grønland.

Kommunalbestyrelsen udlodder hvert år en sum penge til de etablerede bygdebestyrelser. Disse kan bruge penge til gavn for borgerne ud fra bestyrelsernes egen vurdering og indstilling. Borgerråd i byerne har samme mulighed. Hver bygdebestyrelse havde ca. 150.000 kr. til rådighed. Alt i alt blev der brugt 127.000 kr.





## Driftsområde 2 – Teknik

Konto	Kontonavn	Budget - 2019 (1.000 kr.)	Tillæg - 2019 (1.000 kr.)	Bevilget - 2019 (1.000 kr.)	Forbrug - 2019 (1.000 kr.)	Regnskab - 2018 (1.000 kr.)
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	14.582	-505	14.077	14.980	14.650
21	Renholdelse inkl. snerydning	4.503	855	5.358	5.753	2.788
22	Levende ressourcer	297	0	297	68	164
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.379	1.000	2.379	2.097	1.362
24	Erhvervsjendomme	-182	0	-182	-116	-44
25	Brandvæsen	9.800	0	9.800	9.756	8.927
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.704	0	8.704	10.332	9.203
<b>2</b>	<b>Det tekniske område</b>	<b>39.083</b>	<b>1.350</b>	<b>40.433</b>	<b>42.870</b>	<b>37.050</b>

**Vej, broer og trapper**

I kommunens 3 byer blev der i 2019 asfalteret flere veje. Udgifterne var i alt på 2,7 mio. kr., som betyder at kontoen var overskredet med 238.000 kr. I alt blev der lagt 1.000 tons asfalt: Nanortalik 600 tons, Qaqortoq 300 tons og Narsaq 100 tons. Alt materiel er blevet anskaffet udefra.

Der er et overforbrug på 731.000 kr. i bygderne. Dette skyldes blandt andet vedligeholdelse af fåreholderveje.

**Legepladser, mindesmærker og belysning m.v.**

Der var et mindre forbrug på dette kontoområde med 204.000 kr. Kontoen bliver anvendt til blandt andet ny aktivtetsudstyr ved fodboldbanen og til elforbrug.

Bygder har ikke haft det stort forbrug i denne konto. Der blev kun brugt 694.000 kr. af årsbudget på 1.296.000 kr.

**Gartneriafdeling**

Kommunen købte 75 birke- og piltræer til beplantning i både Nanortalik og Qaqortoq for 17.000 kr.

**Drift af kloak**

Næsten alle byernes kloaknet trængte til udbedring, derfor var der et merforbrug på 29.000 kr.

**Snerydning**

Snerydning i Nanortalik er delvist udliciteret. Der betales efter arbejdstimer. Kommunale entreprenøraftdelingen foretager resten af snerydningen.

I Qaqortoq er snerydningen ligeledes delvist udliciteret og der ydes en fast månedlig ydelse. I 2019 har der været et mindre overforbrug på 127.000 kr. Det stort sneskred ved Prinsessevej også tog ekstra ressourcer.

I Narsaq er snerydning også udliciteret, og kontoen er overskredet med 60.000 kr.

I bygderne er konto for snerydning overskredet med i alt 527.000 kr. Her er det især Narsarsuaq som den store udgiftspost med et overforbrug på 255.000 kr.

**Renholdelse**

Renholdelse i byerne var budgetteret med 437.000 kr. Der var dog et mindre forbrug på 33.000 kr. I samarbejde med KAPS blev der ryddet op ved fisker- og fangernes skure.

**Levende ressourcer og skadedyrsbekæmpelse**

Der har været et forbrug på 68.000 kr. Budgettet var på 297.000 kr. De fleste udgifter var til rævehaleindhandling.

**Forskellige kommunale virksomheder**

Denne konto omfatter fælles værksteder, venteskuer, busdrift i Qaqortoq osv. Det budgetterede beløb blev ikke overskredet.

**Bus**

Qaqortoqs bus var ude af drift i 8-9 måneder, som medførte et mindre forbrug på 259.000 kr. Der er nu anskaffet en ny bus til kr. 956.000 kr. Buschaufførerne blev omplaceret til at arbejde indenfor kommunens entreprenøraftdeling, mens bussen var ude af drift.

**Brandvæsen**

Kontoen er budgetteret med 9,8 mio. kr. og forbruget var på 9,756 mio. kr. I efteråret blev der afholdt forskellige kurser for brandmænd fra alle byer og enkelte bygder. Kurser omfattede grunduddannelse og videregående uddannelse.

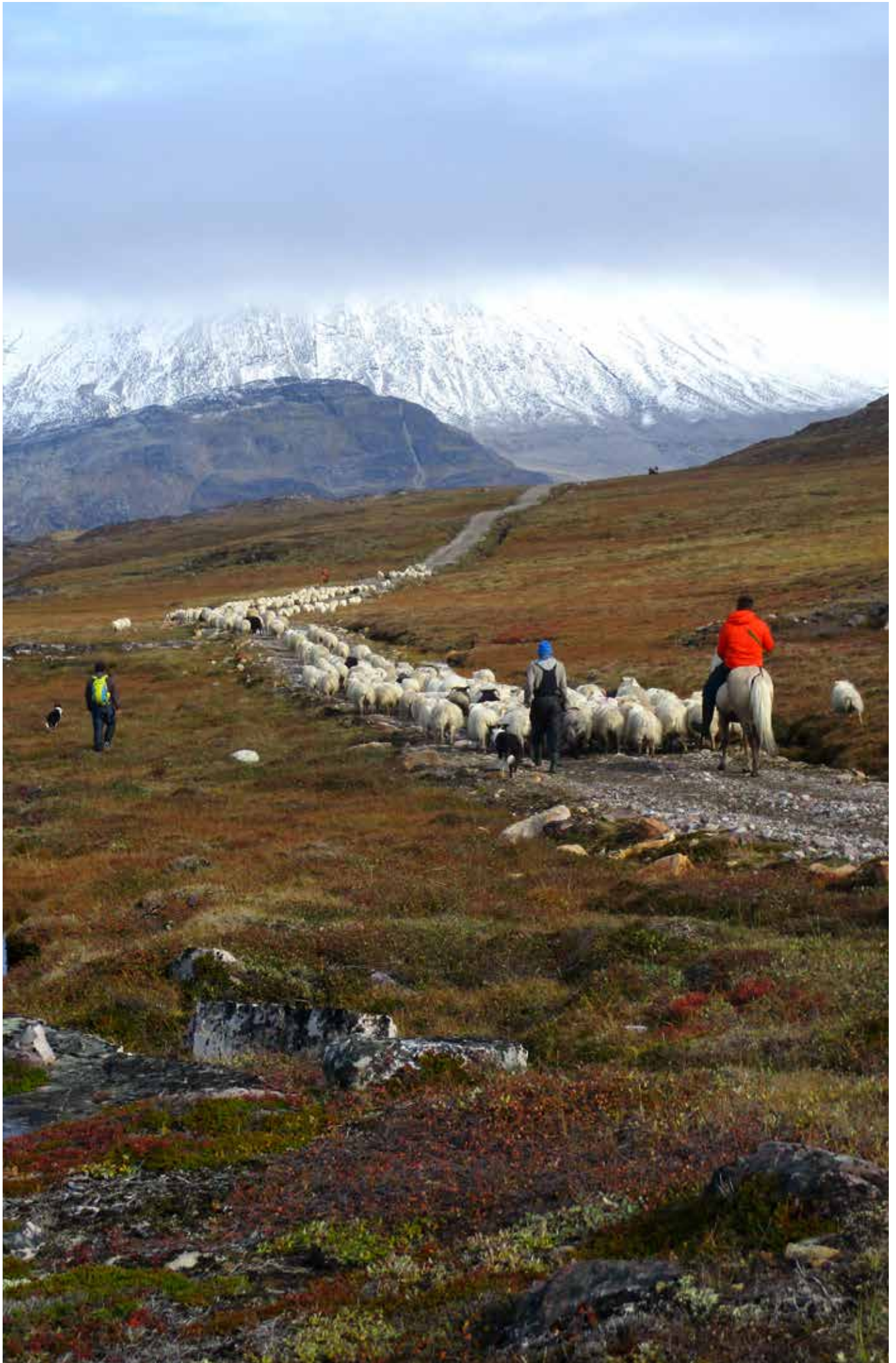
Fra politisk side er der besluttet at anskaffe en stigevogn og rundbuehal, som leveres i år 2021. Dette skal finansieres ved henholdsvis egen udbetaling af leasingaftale. Der er i år 2020 foretaget en acantobetaling på 569.000 kr. Der er i år 2020 købt en indsatsledervogn i Narsaq.

**Øvrige tekniske virksomheder**

Budgettet var på 8.648 mio. kr., men forbruget var 10.179 mio. kr. Overforbruget skyldes udbetalt lønregulering og mange overarbejdstimer på grund af de større asfalteringsopgaver i 2019. Udgifter til vedligeholdelse af kommunale køretøjer var også meget høje.

**Byplanlægning**

Budgetteret med 56.000 kr.. Dog har forbruget været 153.000 kr. For planmedarbejderne og andre ansatte blev der afholdt et ARCGIS kursus, som kostede 49.000 kr. Der var også udgifter til revision i forbindelse med udarbejdelse af et udkast & planforslag til vindmøller, lagring af sprængstof og den nye lufthavn.





## Driftsområde 3 — Erhvervs- og Arbejdsmarked

Konto	Kontonavn	Budget - 2019 (1.000 kr.)	Tillæg - 2019 (1.000 kr.)	Bevilget - 2019 (1.000 kr.)	Forbrug - 2019 (1.000 kr.)	Regnskab - 2018 (1.000 kr.)
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-110	831
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	0	840	325	-465
35	Revalidering og kurser	2.526	0	2.526	4.379	5.381
37	Kommunalt erhvervsengagement	.188	790	5.978	5.432	4.493
38	Majoriaq og Arbejdsmarkedsydelse	22.245	-590	21.655	21.495	0.414
<b>3</b>	<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde</b>	<b>30.799</b>	<b>200</b>	<b>30.999</b>	<b>31.521</b>	<b>30.655</b>

## Erhvervsmæssige udviklingstendenser — udviklingen i 2019

Torskefiskeriet er det primære fiskeri i Kommune Kujalleq, om end der tidligere har været et godt rejefiskeri. Derudover er der et mere begrænset fiskeri efter hellefisk, rødfisk samt havkat og stenbiderrogn foruden en stadig sælfangst med skindindhandling og kød til lokalt konsum.

Fiskeriet efter torsk på bankerne ud for Kujalleq, gav, efter storisen forsvandt, et lidt større resultat end i 2019, med god fangst af udenskærs torsk frem til årsskiftet.

Den indhandlede mængde torsk i Kommune Kujalleq lå på 5.423 tons i 2019, hvilket udgjorde ca. 22,5 % af Grønlands samlede indhandlingsmængde. Bemærk, at der er tale om indhandlingsværdi, ikke værdien af det endelige eksporterede produkt, et tal som er betydeligt højere, idet størstedelen af den indhandlede torsk i Nanortalik og Qaqortoq er videreførelset og repræsenterer hermed en større løn- og eksportmæssig værdi end indefrosset blokfisk eksporteret som råvarer.

Det milde klima i 2019 havde stor betydning for landbruget, med lidt lavere lammevægter, dog med større udbytter end i 2018 med en stigning på 7,6 % i antallet af lam leveret til slagteriet, dog med et lille fald i gennemsnitlig vægt pr. slagtet lam fra 15,05 kg. til 14,95 kg.

Det gode og solrige vejr, med begrænsede mængder storis, var videre en særdeles god baggrund for turismen, der kun oplevede få aflysninger af krydstogtsanløb og få fly- og bådaflysninger.

## Mineralefterforskning og minedrift

Myndighedsbehandlingen af mineralprojekter er overordnet set et selvstyreanliggende, hvor kommunen er høringspart. En positiv udvikling af branchen vil kunne have en positiv indvirkning for beskæftigelsen og indkomstdannelsen i kommunen, og da kommunen samtidig har et godt potentiale for mineralforekomster, er det et prioriteret område for kommunen. Udviklingen af mineralbranchen har været stagnerende de seneste år og mineprojekterne og mineralefterforskningen i kommunen er generelt ramt af de lave metalpriser og beskeden investorinteresse.

Mineralpotentialet i kommunen drejer sig, foruden sjældne jordarter, ædelmetaller som guld og platin, om basismetaller som zink, kobber, nikkel samt industrimineraler som grafit. Der forventes en ny opgang for mineralbranchen i de kommende år, med en afledt positiv udvikling i mineralefterforskningen.

## Torskefiskeriet som er indhandlet til landanlæg i Kommune Kujalleq, indhandling fordelt på byer på tons og indhandlingsværdi

	2017		2018		2019	
	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)
Nanortalik	2.009	13,6 mio	1.830	12,3 mio.	2.821	26,8 mio.
Qaqortoq	1.437	11 mio.	1.569	13,5 mio.	1.615	15,3 mio.
Narsaq	44	0,3 mio.	342	2,3 mio.	986	7,0 mio.
<b>I alt</b>	<b>3.490</b>	<b>24,9 mio.</b>	<b>3.741</b>	<b>28,1 mio.</b>	<b>5.422</b>	<b>49,1 mio.</b>



**Arbejdsmarked- & erhvervsområdet** varetager ansvaret og opgaven for arbejdsformidling, vejledning om uddannelses- og beskæftigelsesmuligheder, kompetenceudvikling, opkvalificering og omskoling af arbejdsstyrken, herunder udarbejdelse af individuelle handlingsplaner med henblik på uddannelse eller beskæftigelse samt fremme af erhvervsudvikling gennem støtte og særlige tiltag samt eksempelvis afholdelse af seminarer og workshops.

#### **Erhvervsudviklings- og beskæftigelsesprojekter samt kommunalt erhvervsengagement**

Der har været en række aktiviteter på erhvervsudviklings- og beskæftigelsesområdet i løbet af 2019 (konto 34-00), med et forbrug på 114.000 kr.

Inden for det kommunalt erhvervsengagement, konto 37-01, er der anvendt i alt 5,4 mio. kr., hvilket er 546.000 kr. mindre end budgetteret.

I 2019 har Kommune Kujalleq fået en bevilling på 1.178.000 kr. fra finanslovskonto 64.01.05 *Erhvervs- og arbejdsmarkedsindsats i bygder og yderdistrikter*. Bevillingen blev anvendt til flg. formål: Landgangs- og pontonbroer i alle bygder (1.088.000 kr.), svineavlsforsøg (40.000 kr.) og vejprojekt mellem Narsarsuaq og Qassiarsuk (50.000 kr.).

Inden for det kommunale erhvervsengagement i 2019 har der været bevilling til produktudvikling og markedsføring af turismen i Kommune Kujalleq (833.000 kr.) og KAPs (Kujataani Aalisartut Piniartullu Suleqatigiiffiat) (1,5 mio. kr.) deltagelse i Food Festivalen i Århus, Hajfiskeri, Landbrugsseminar m.v.

I 2019 stiftede Kommune Kujalleq erhvervsudviklingselskabet Innovation South Greenland som et aktieselskab. Selskabets formål er i eget regi eller via datterselskaber, at yde konsulentbistand til Kommune Kujalleq på erhvervsudvikling i hele Kommune Kujalleq samt anvendelse af driftsmidler til erhvervsudviklingsformål og kommunalt finansieret aktiviteter.

Selskabet er stiftet på grundlag af eksisterende bevillinger til KAPS på 2 mio. kr., Destinations- og Brandingselskab på 1,3 mio. kr. og Erhvervsrådet på 1 mio. kr. - i alt 4,3 mio. kr.

I sidste kvartal af 2019 blev der indgået en servicekontrakt med Innovation South Greenland på grundlag af de resterende bevillinger på 1.712.000 kr. til KAPS, Destinations- og Brandingselskab og Erhvervsrådet.

#### **Udbetalinger til aktiverede**

Der er anvendt 207.000 kr. til aktivering af ledige (konto 34-40), hvilket svarer til 24,7 % af bevillingen.

#### **Revalidering og kurser**

Der er anvendt 6,06 mio. kr. i konto 35-03 for revalideringsforløb, hvoraf 1,67 mio. kr. er refunderet fra Grønlands Selvstyre. Den kommunale bruttoudgift er på 4,4 mio. kr. Årsagen til overforbruget skyldes, at hovedparten af revalideringsforløbene har fundet sted i de kommunale

institutioner m.v., hvor alle institutionernes løndelev er afholdt over konto 35-03.

Derudover er der forbrugt 172.000 kr. på konto 35-04 til køb af kurser. Der er refunderet 675.000 kr. for afholdelse af prospektorkurser inden for råstofområdet.

#### **Majoriaq**

Majoriaq i de tre byer i Kommune Kujalleq varetager ansvaret og opgaven for arbejdsformidling, vejledning om uddannelses- og beskæftigelsesmuligheder, kompetenceudvikling, opkvalificering og omskoling af arbejdsstyrken, herunder udarbejdelse af individuelle handlingsplaner med henblik på uddannelse eller beskæftigelse.

De kommunale omkostninger på konto 38-01 er på 15,2 mio. kr., hvoraf 8,9 mio. kr. er refunderet af Grønlands Selvstyre på grundlag af resultatkontrakten samt ekstra bevillinger efter konkret ansøgning ved årets udgang. Forbruget var på 103,1 % af den samlede bevilling.

Da mange områder i Kommune Kujalleq har nogle af de bedste potentialer for efterforskning og udvinding af mineralforekomster i landet, og da en positiv udvikling af mineralprojekter kan have positiv indvirkning for beskæftigelsen og indkomstdannelsen i kommunen, er der ansat en råstofrådgiver for at styrke kommunen i myndighedsbehandlingen, hvor kommunen er høringspart.

Ud over at styrke kommunen i myndighedsbehandlingen er råstofrådgiverens opgaver at bevare og udvikle de lokale virksomheders og borgernes erfaringer og kompetencer for at opnå fordel af mineralbranchen ved blandt andet at søge at sikre at lokale virksomheder og borgere får opgaver og beskæftigelse inden for mineralprojekterne, ligesom råstofrådgiveren har til opgave at fremme borgernes interesse for de uddannelser og kurser som udbydes af råstofskolen i Sisimiut.

#### **Arbejdsmarkedsområdet / arbejdsmarkedsydelse**

Forbruget af arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) i 2019 var samlet set på 6,3 mio. kr., hvilket svarer til 91,0 % af bevillingen.

I de første 5 måneder af 2019 var ledigheden høj i gennemsnit for hele kommunen, hvilket hovedsageligt skyldes manglende indhandling af torsk til fabrikken m.v. på grund af stors. I Qaqortoq har der været et højt aktivitetsniveau i 2019 med forøget beskæftigelse uden store udsving indenfor især fiskeri, fiskeindustri samt bygge- og anlægssektoren. I Narsaq har ledigheden været høj i de første 5 måneder af året og 2 måneder sommerperioden, hvorefter ledigheden var lav resten af året, hvilket skyldes at slagteriet søger at skabe varig beskæftigelse heler året.

Opgørelsen af registrerede ledige er de personer, der henvender sig til kommunen på grund af ledighed af længere eller kortere varighed. Registreringerne opgøres månedligt af Majoriaq.

Ledighed og ledighedsprocent i Kommune Kujalleq						
	Antal ledige i gennemsnit pr. måned			Antal ledige i gennemsnit pr. måned i % af arbejdsstyrken		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Hele kommunen	466	477	414	10,7	11,1	9,7
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	156	163	124	14,1	14,8	11,6
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	176	155	136	8,3	7,3	6,5
Narsaq distrikt, inkl. bygder	116	160	143	9	14,9	12,7

Nedenstående oversigt viser, at der er en sammenhæng mellem skattepligtig offentlig hjælp (konto 45-01) og arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02). Arbejdsmarkedsydelse udbetales til ledige, som har været på arbejdsmarkedet i minimum 13 uger før ledigheden.

Udgifterne til arbejdsmarkedsydelse falder fra 6,5 mio. kr. i 2018 til 6,3 mio. kr. i 2019 ligesom den samlede udbetaling af skattepligtig offentlig hjælp falder fra 14,5 mio. kr. i 2018

til 13,1 mio. kr. i 2019, hvilket er et samlet fald på 1,6 mio. kr. i 2019 ved udbetalingen af arbejdsmarkedsydelse og skattepligtig offentlig hjælp. Faldet svarer til 7,6 % fra 2018 til 2019.

Det kan således konkluderes at der i 2019 samlet set var et år med visse ændring på arbejdsmarkedet i Kommune Kujalleq. Der er flere borger i Narsaq og Qaqortoq, der er overgået fra offentlig hjælp til mere selvforsørgelse til følge.

Sammenhæng mellem arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) og skattepligtig offentlig hjælp (konto 45-01)						
	Sociale ydelser – 2018 (mio. kr.)			Sociale ydelser – 2019 (mio. kr.)		
	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt
Hele kommunen	6,5	14,5	21,0	6,3	13,1	19,4
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	2,2	5,6	7,8	2,7	4,8	7,5
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	2,1	5,5	7,6	2,1	5,0	7,1
Narsaq distrikt, inkl. bygder	2,2	3,4	5,6	2,5	3,3	5,8



## Driftsområde 4 — Socialområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2019 (1.000 kr.)	Tillæg – 2019 (1.000 kr.)	Bevilget – 2019 (1.000 kr.)	Forbrug - 2019 (1.000 kr.)	Regnskab - 2018 (1.000 kr.)
40	Socialadministration	13.303	-351	12.952	13.978	14.966
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	58.879	7.166	66.045	68.550	68.597
43	Førtidspension	18.652	-1.218	17.434	17.251	17.888
44	Underholdsbidrag	91	0	91	0	48
45	Offentlig hjælp	15.180	-376	14.804	13.982	15.391
46	Andre sociale ydelser	7.698	-374	7.324	6.871	8.608
47	Ældreforsorg	57.127	3.291	60.418	62.720	64.528
48	Handicapområdet	54.730	1.484	56.214	52.026	53.531
49	Andre sociale udgifter	4.517	-2.760	1.757	1.273	1.246
<b>4</b>	<b>Socialområdet</b>	<b>230.177</b>	<b>6.862</b>	<b>237.039</b>	<b>236.653</b>	<b>244.804</b>

Socialområdet omfatter udgifter til udbetaling af lovpligtige sociale ydelser: førtidspension (konto 43), underholdsbidrag (konto 44), offentlig hjælp (konto 45), sociale sikringsydelser (konto 46) og alderspension (konto 47-01) samt udgifter til omsorg og service til den del af befolkning, som har brug for dette, især børn (konto 41), ældre (konto 47) og personer med handicap (konto 48). Desuden omfatter området andre sociale udgifter (konto 49), herunder til rejseudgifter af deltagere fra bygder i forbindelse med lokal vederlagsfri behandling af afhængigheden tilbudt af Allorfik.

Som det fremgår i ovennævnte tabel, blev der i løbet af året foretaget en tillægsbevilling på socialområdet på 6,9 mio. kr. Bevillingen blev primært givet til børn og unge området. Herefter var det årlige budget på kr. 237 mio. kr. og det endelige forbrug for året blev kr. 236 mio. kr. Det er 8 mio. kr. mindre i forhold til 2018 regnskabet. Det skyldes mindre fald på områderne lønninger, offentlig hjælp samt ældreforsorg.

Som man kan se, var der kun overforbrug ift. det oprindelige budget på 3 hovedkonti:

- konto 40: administrationsudgifter på socialområdet med knap 0,7 mio. kr. overforbrug
- konto 41: hjælpeforanstaltninger for børn og unge med ca. 9,7 mio. kr. overforbrug
- konto 47: ældreforsorg med ca. 5,6 mio. kr. overforbrug

Vi kan konstatere, at udgifter på socialområdet er steget næsten kontinuerligt siden 2010 — først i perioden 2011-2013, bl.a. pga. kommunalisering af næsten alle udgifter på handicapområdet og derefter yderligere mellem 2013 og 2014 på grund af 100 % forhøjelse af døgntakster for anbringelser af børn og personer med handicap på selvstyrejede døgninstitutioner. I perioden 2014-2016 forsøgte kommunen at bremse denne udvikling, men blev nødt til at vælge en mere proaktiv indsats, især på børneområdet, pga. meget alvorlig tilstand primo – medio 2016, hvor det bl.a. viste sig at kvaliteten af service var utilstrækkelig pga. meget beskeden personalenormering på myndighedsområdet og det var

nødvendigt for Familiedepartementet bistod kommunen med bemanning og ekspertise.

### Administrationens ansatte, konto 40

Primo 2018 placerede Kommune Kujalleq alle budgetbevillinger til administration på socialområdet på konto 4. Merforbrug på dette kontoområde skyldes hovedsageligt ekstra løn- og personaleudgifter ifølge udskiftninger af personale og ny rekruttering. I 2019 skulle i alt 31 medarbejdere have modtaget løn fra månedslønkonto 40-00-00-01-10, men i virkeligheden tag i alt 44 medarbejdere løn fra den konto, tilsyneladende primært pga. personaleudskiftning, med tilhørende personaleomkostninger ifm. rekruttering, flytning, m.m. Samtidigt skal der gøres opmærksom på at forbrug på konto 40 var i 2019 ca. 1 mio. kr. lavere end i 2018.

### Hjælpeforanstaltninger for børn og unge, konto 41

Den største stigning i sociale udgifter siden 2016 skyldes meget stor stigning i udgifter på børneområdet. Aktivitetsniveauet på børneområdet har været forholdsvis højt i løbet af sidste 3 år, hvor det antages at over 700 børn og unge under 24 år (32 % af alle børn og unge i kommunen) har en sag/journal på børneområdet. Der har været i alt knap 1.200 underretninger om børn og unge i kommunen i 2019, i gennemsnit 166 pr. måned.

#### Hjælpeforanstaltninger, konto 41-01

Siden 2016 har Kommune Kujalleq placeret alle budgetbevillinger til administration på børneområdet på konto 41. Merforbrug på dette kontoområde skyldes i 2019 hovedsageligt personaleudgifter. Det er vigtigt at gøre opmærksom på, at forbrug på konto 41-01 var i 2019 ca. 0,6 mio. kr. lavere end i 2018.

#### Socialvagt, konto 41-02-00

Udgifter for socialvagter, efter udvidelse af vagtfunktionen i 2018 (til alle 3 byer i kommunen med tilhørende betaling for 3 frontvagter og 3 bagvagter), har ikke steget yderligere i 2019 og året blev lukket med forbrug på 1,4 mio. kr. 33 personer deltog i socialvagtordningen i 2019 (vs. 34 i 2018) og gennemsnitsudgift pr. deltager i ordningen var på ca. 42.000 kr. pr år.



## *Sociale forebyggelsesarbejde, konto 41-05*

Forebyggelsesafdelingen er normeret med 3 forebyggelseskonsulenter, aflønnet under konto 41-05. Der er 1 forebyggelseskonsulent for hver by. Forebyggelsesafdelingschefen, som også er souschef for forvaltningen er aflønnet under konto 53-00. Dermed er forebyggelsesafdeling reelt normeret til 4.

Forebyggelsesafdeling i Kommune Kujalleq er i gang med at udarbejde klare målsætninger, samt sundheds- og forebyggelsespolitik. Samarbejde på tværs foregår sammen med bl.a. Paarisa, og forebyggelsesudvalget bestående af; socialforvaltning, skoleforvaltning, sundhedsvæsenet, politiet, kriminalforsorgen og tandklinik. Udover ovennævnte er der også udarbejdet handleplaner særskilt for hvert sted. Der er oprettet forebyggelsesudvalg i alle bygder, hvor der igangsættes diverse tiltag samt aktiviteter for alle borgere. 5 års plan er godt i gang, og skal først gennem fagudvalgene og derefter godkendes af kommunalbestyrelsen før den sættes i værk.

Direktionen har valgt, ikke at bevilge forebyggelsesområdet i 2019, selvom det er politisk besluttet og godkendt, at der skal omplaceres midler fra socialforvaltningen. Direktionens beslutning er på baggrund af, at direktionen mener kulturforvaltningen kan dække behovet inden for egen ramme, end at omplacering bevilges fra socialforvaltningen. Dette resulterede færre aktiviteter, tilsvarende på 1,1 mio. kr. på øvrige konti under kultur og fritid.

For 2020 bevilges forebyggelsesafdelingen med 824.000 kr. alene for forebyggelseskonsulenternes løn. Forvaltningen valgte at omplacere yderligere 952.000 kr. oveni til konto 41-05 fra egen ramme, for at dække forebyggelsesafdelingens behov. Dermed ender forebyggelsesafdelingens budget på 2,049 mio. kr. for 2020, og giver plads til aktiviteter og projekter i byer og bygder.

## *Familiecenter og familiehus, konto 41-06*

Tilskud til områdets drift blev i 2018 konverteret til bloktilskud på i alt 1,9 mio. kr. pr år og er derfor usynligt på områdets indtægtskonti. Området modtog omkring 50.000 kr. i tilskud til særlige aktiviteter. Området afsluttede regnskabsåret med forbrug på ca. 8 mio. kr. (dvs. ca. 0,3 mio. kr. mindre end i 2018 og 78 % af det oprindelige budget 2019 / 104 % af det justerede budget). Familiecentret og familiehusene tilbyder bl.a. individuelle samtaleforløb, kurser for familier, åbne og lukkede kursusforløb, forskellige støttetiltag samt ad hoc rådgivning m.m.

Familiecenteret leverer både en forebyggende og behandlende indsats omkring sociale problemer, misbrugsproblemer, folkesundhed og træning på det individuelle plan. Når en familie gennemgår større kriser, fx efterforløb fra et selvmord i familien, da er der kvalificeret støtte at hente i centreret. I 2019 havde området iht. foreløbige tal omkring 2.477 samtaler, heraf 182 i åben rådgivning. Den største del af samtalerne (over 60 %) er afholdt af medarbejderne i familiecentret i Qaqortoq, heraf 26 % af centrets psykologer. Sideløbende er der sat fokus på tidlig indsat og det er planer om indsatsens fortsatte

intensivering, herunder via åbning af behandlingshjem i B-560 i Qaqortoq. Det er ligeledes planer om at intensivere indsatsen for børn og unge med hjælp af åbning af facilitet på baggrund af børnehusmodellen til at servicere børn udsat for seksuelle overgreb. Ligeledes er der planer om effektmåling på familierådgivningsområdet via *Feedback Informed Treatment* (FIT) og webbaseret styringssystem, FIT-Outcomes.

## *Værested Neriusaaq, konto 41-08*

Stort merforbrug på dette kontoområde (over 400 % ift. det oprindelige budget) skyldtes, at der var budgetteret med et forventet tilskud på 951.000 kr., som man ikke modtog, og hvor der blev givet en ekstra bevilling på 781.000 kr. for at dække tabet. Situationen vil muligvis forbedres i 2020 pga. forhøjede bevillinger. Ungerådgivere på Neriusaaq havde i alt 378 samtaler i 2019 – i gennemsnit 32 pr. måned.

## *Almindelig familiepleje, konto 41-21*

I løbet af 2019 var der i alt 119 børn anbragt uden for hjemmet i længerevarende familiepleje. Dette er 14 % stigning ift. 2018. Kvartalsvis var tallet på mellem 62 og 93, med markant stigning for årets sidste kvartal. Kvartalsvise anbringelsesudgifter i 2019 har vokset med ca. 16 % ift. 2018, vis-a-vis 37 % fra 2017 til 2018, så det kan være tegn på, at det er måske opnået lidt mere stabilitet på området i forhold til tidligere år.

Oprindeligt var der budgetteret med meget lavt forbrug på dette kontoområde (5,2 mio. kr.) pga. forventet udsusning af flere unge, m.m. men dersom projektet ikke lykkedes, blev man nødt til at opjustere bevillingerne og afsluttede regnskab med 16 % højere forbrug ift. det oprindelige budget. Udredningsarbejde omkring socialfaglige undersøgelser og handleplaner for plejefamilieanbragte var påbegyndt i december 2018, men pga. personalemæssige og sagsbehandlingsmæssige udfordringer er der stadigvæk flere manglende eller forældede handleplaner på området.

## *Akut familiepleje, konto 41-22*

Der er stadigvæk mange børn anbragte i akut familiepleje i kommunen. Udgifter på området har vokset 400 % i 2017-2018 ift. gennemsnittet tidligere år, men blev tilsyneladende stabiliseret i 2019. Oprindelige budgetbevillinger til akut familiepleje var i 2019 på i alt ca. 0,7 mio. kr., imens forbrug lå på under 0,6 mio. kr. På årsbasis blev der anbragt i alt 78 børn (vs. 80 børn i 2018 og 105 i 2017), imens månedsvis optælling giver 123 (vs. 126 i 2018 og 179 i 2017), så flere børn har været anbragt flere gange i løbet af samme år. En akut anbringelse i 2018 varede i gennemsnit knap 7 dage vs. knap 10 dage i 2018. Siden 2018 er der udbetalt kost-, lomme- og tøjpenge ved anbringelser i akut familiepleje i overensstemmelse med Familiedepartementets notat om dette af den 08.06.2018.

## *Efterværn, konto 41-36*

Lige som i 2018 var den største del af merforbrug på socialområdet forårsaget af store udgifter til takstbetaling for børn anbragt på døgninstitutioner. Kontoområdet 41-30 afsluttede med forbrug på 32,7 mio. kr., dvs. 2,3 mio. kr.

lavere end i 2018 (35,0 mio. kr.), dog stadigvæk 8,9 mio. kr. ift. det oprindelige budget på 23,8 mio. kr. Når man tilføjer udgifter til takstbetaling konteret på kontoområde 41-36 (efterværn; forlænget døgninstitutionsoophold) samt udgifter til drift af den nye kommunale døgninstitution B-1443 i Qaqortoq, må man konstatere at døgninstitutionsanbringelser kostede kommunen i 2019 39,4 mio. kr., dvs. 0,8 mio. kr. lavere end tilsvarende udgifter i 2018, men fortsat stor del af alle udgifter på børneforsorgsområdet (ca. 58 %). I løbet af 2019 var der i alt 56 børn anbragt på døgninstitutioner (mod 51 i 2018), men antal anbringelser kvartalsmæssigt lå på 34 (mod 39 i 2018). Kvartalsvise udgifter til takstbetaling har i 2019 faldet lidt ift. 2018, men forbliver fortsat på et forholdsvis højt niveau.

Indtil marts 2020 lykkedes der at ajourføre handleplaner for mindst 24 af 33 børn anbragt på døgninstitutioner på nuværende tidspunkt. Det er dog godt at påpege, at gennemsnitsalder på handleplaner for børn anbragt på døgninstitutioner er 732 dage. Dersom der er lovkrav om at

handleplanerne ikke må være ældre end 365 dage (1 år), kan det være vigtigt at øremærke nogle personaleressourcer bl.a. denne opgave.

#### Sociale boliger (herberg), konto 46-02

Kontoen bliver anvendt til udgifter af drift af herberger i Narsaq som består p.t. af 4 B-numre og der bor p.t. 38 personer i herberget. Børneområdet bliver underrettet om alle mindreårige i herberget, af hensyn til eventuel undersøgelse og valg af passende støtteforanstaltning iht. børnestøtteleven. Pga. herbergets status og tilstand kan der ikke opkræves husleje, så kommunens driftsudgifter (i 2019 på knap 0,4 mio. kr.) bliver ikke refunderet via husleje og udgør en faktisk social ydelse uden direkte lovhjemmel i socialt regelsæt. Socialforvaltningen har arbejdet for at bistå med overflytning af herbergets beboere til sociale boliger. Denne indsats verserer stadigvæk og det er p.t. ikke klart, hvornår den vil slutte.





## **Ældreforsorg, konto 47**

Der blev anvendt 62,7 mio. kr. til ældreforsorg i 2019 (inkl. udgifter til alderspension). Dette er fald på 3,5 % ift. forbrug i 2018 (64,5 mio. kr.) og 10 % end i 2017. På trods af dette var der merforbrug på 9,3 % (5,6 mio. kr. ift. det oprindelige budget og 3,8 % (2,3 mio. kr.) efter omplacering af knap 3,9 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt højere end budgetteret driftsudgifter på ældreinstitutionsområdet.

## *Hjemmehjælp, konto 47-02*

Udgifter på hjemmehjælpsområdet havde stærkt faldende tendens i 2018 og indtil medio 2019, hvor månedligt forbrug blev reduceret fra ca. 0,7 - 0,8 mio. kr. pr måned til ca. 0,3 - 0,4 mio. kr. pr måned, ekskl. udgifter til koordination af området. Forbrug i 2019 blev til 4,8 mio. kr. Siden medio 2019 er udgifter til hjemmehjælp steget til over 0,4 mio. kr. pr. måned. Det er ikke sikkert, hvorvidt man vil kunne forvente tilsvarende forbrug i 2020 pga. generelt flere ældre i kommunen.



## *Aldersdoms- og plejehjem, konto 47-09*

Der har været kontinuerlig stigning i ældreinstitutioners driftsudgifter i perioden 2010-2018, hvor de nåede 49,1 mio. kr. Udgifterne er faldt med 1,7 mio. kr. i 2019 (til 47,4 mio. kr.) som kan være tegn på positiv udvikling. Hovedårsag til merforbruget er tilsyneladende fortsat meget høje lønudgifter på timelønkonti, herunder til aflønning af vikarer på grund af faste personalers sygefravær og ferie. Man forestiller sig, at mere effektiv og personaleudviklende organisation på ældreinstitutioner, herunder større stabilitet i ansættelsesforhold og mere aktiv fastholdelsespolitik. De mest effektive timeaflynnede medarbejdere kunne reducere vikarudgifter og forbedre kvalitet af service til ældreinstitutionernes beboere. Sammenligning af omkostninger i kommunens ældreinstitutioner omregnet til udgift pr beboer viser, at alderdomshjem i Nanortalik er den dyreste ældreinstitution i kommunen, både pga. stærkt begrænset antal pladser, meget høje lønudgifter og ligeledes meget høje andre driftsudgifter. Belægning på ældreinstitutioner i kommunen har ikke været optimal, især i Nanortalik og Narsaq pga. ombygninger og reparationer.

## *Ældrekollektiver, konto 47-11*

Der var truffet beslutning om reduktion af personale i ældrekollektivet i Alluitsup Paa fra 9 til 4 idet bostedet havde meget høje lønudgifter ift. plejebestand. Efter tillægsbevilling er budgettet overholdt.

## *Omsorgsforanstaltninger for ældre, konto 47-15*

Overforbrug på lidt over 0,1 mio. kr. skyldes jord- og betonarbejde til rampefundamenter ved gangbro ved Storesøvej B-601 og beskæftigelsehus for ældre og personer med handicap i Qaqortoq.

## *Plejeophold ved sundhedsvæsenet, konto 47-20*

Her har været et merforbrug på 0,9 mio. kr. Dette skyldes primært et forlænget plejeophold ved sundhedsvæsenet for 3 personer med handicap.

## **Hjemmeboende handicappede voksne, konto 48-02**

Overforbrug på ca. 1,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt større end forventet støttebehov hos enkelte voksne personer med handicap i eget hjem. Der var ligeledes en mindre underbudgettering af udgifter til beskæftigelsesvederlag på handicapområdet som resulterede i ca. 0,1 mio. kr. overforbrug.

## *Bofællesskaber, konto 48-03*

Forbrug på i alt ca. 1,4 mio. kr. over det oprindelige budget skyldes hovedsageligt større end forventet støttebehov hos enkelte personer med handicap i bokollektivet i Nanortalik, beskyttet boenhed i Qaqortoq og beskyttet boenhed i Narsaq.

## *Terapeuthuset, konto 48-14*

Et mindre overforbrug på ca. 36.000 kr. skyldes hovedsageligt flere personaleudgifter, herunder orlov og ny ansættelse.



## Driftsområde 5 – Børn og Kultur

Konto	Kontonavn	Budget – 2019 (1.000 kr.)	Tillæg – 2019 (1.000 kr.)	Bevilget – 2019 (1.000 kr.)	Forbrug – 2019 (1.000 kr.)	Regnskab – 2018 (1.000 kr.)
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	45.152	3.383	48.535	47.376	43.784
51	Skolevæsenet	110.283	-3.032	107.251	103.346	98.798
52	Kultur, fritids- & forebyggelse	101	0	101	0	0
53	Fritidsvirksomhed	10.084	875	10.959	11.233	10.010
55	Biblioteksvæsen	1.611	0	1.611	1.495	1.409
56	Museer	3.197	301	3.498	3.576	3.431
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	8.704	-862	7.842	7.324	7.320
<b>5</b>	<b>Børn og kultur</b>	<b>179.132</b>	<b>665</b>	<b>179.797</b>	<b>174.350</b>	<b>164.800</b>

Udgifterne til daginstitutioner og undervisning omfatter kommunens udgifter til førskoletilbud, folkeskole, samt pædagogisk / psykologisk rådgivning.

### Opgavebeskrivelse og formål med daginstitutionsområde for børn og unge, konto 50

Daginstitutionsområdet reguleres lovmæssigt af Inatsiartutlov 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 (fra 0 til 6 år) 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. Det 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 gennemføres af uddannede pædagoger, men kan også udføres af andre med korterevarende, men tilsvarende uddannelser.

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, integrerede institutioner eller dagplejer.

Der er for hele området et mindre forbrug på 1.159.000 kr. ud fra et budget på 48.535.000 kr.

Kommunen har 468 pladser på daginstitutionsområdet. Der er i 2019 brugt mange midler til reparationer / renoveringer i daginstitutionsområdet og skoleområdet.

SISI i Qaqortoq er midlertidig ombygget til daginstitution, i stedet for Angajo, der er nedrevet. Genopbygning er i gang.

I februar 2019 var der en venteliste på daginstitutionspladser i kommunen på 72, hvoraf de fleste er i Qaqortoq både til vuggestuer og børnehaver. Der findes især en lang venteliste til vuggestuepladser.

### Vikartimer i daginstitutioner, konto 50-01

Der er et overforbrug på 1.873.000 kr., der alle relaterer til barselsorlov/vikariater, sygemeldte månedslønnede på daginstitutionerne samt betaling for forskelsløn af decentral pædagogstuderende.

### Vuggestuer, konto 50-02

Forbruget i vuggestuer ligger samlet set på 83,4 %. Set under et, har vuggestuerne overholdt deres budgetter, selv om der nogle steder har været overskridelser på lønkonti enten under månedsløn eller timeløn. Der har været en stram økonomisk styring på området.

### Børnehaver, konto 50-03

Forbruget i børnehaver ligger samlet set på 94,6 %. Selv om lønkontienes forbrug er varieret, og der visse steder er sket en mindre overskridelse, er mindre forbruget samlet set på 491.000 kr. Det er forskellige forbrugskonti, såsom indkøb af madvarer samt mindre indkøb af inventar, som har resulteret i det markante mindre forbrug.

### Skolevæsenet, konto 51

Pr. 1. oktober 2019 var der i kommunen i alt 847 børn i folkeskolen, fordelt på 3 byskoler, 9 bygdeskoler samt en gruppe børn som hjemmeundervises i landbrugsdistriktet på ensomt beliggende fåreholdersteder. Det er et yderligere fald i elevtallet i forhold til året før, da var der 900 børn i folkeskolen. Der er en mærkbar nedadgående tendens i elevtallet generelt, især i bygdeskolerne er elevtallet faldende. Det kommer til at betyde en tilpasning af undervisningen i skoleåret 2020.

Skolevæsenet består af følgende skoler:

Byskolerne Narsap Atuarfia, Narsaq - Tasersuup Atuarfia, Qaqortoq - Nanortalip Atuarfia, Nanortalik.

Bygdeskolerne i Narsarsuaq – Igaliku – Qassiarsuk – Eqalugaarsuit – Alluitsup Paa - Ammassivik – Tasiusaq – Narsarmi-jit og Appilattoq.

Der er hjemmeundervisning i Saarloq, mens der ikke er skolesøgende børn i Qassimiut.

Der har igen været forbedringer af elevernes mulighed for at bruge Ipads i undervisningen. Der er oprettet *Ikiortit* i skolerne og afholdt kurser for brug af Ipads. Der blev ansat IT medarbejder nr. 2 for skolerne i Kommune Kujalleq samt omnorneret IT konsulent til IT afdelingsleder. Forbedringer af masterne i byerne opgraderes løbende, således at alle elever kan have bedre internetforbindelse via Ipads hjemmefra.

Kommunen er med sammen med de øvrige 5 kommuner i projektet KIVITSISA — et løft af den grønlandske folkeskole. Der kommer til at være en landsdækkende fokus på kvalitetsløft af undervisningen.

Det øgede fokus på folkeskoleområdet fortsætter. Dog skal det siges, at arbejdet med at hæve resultaterne i trintests og afgangsprøver går langsommere end forventet, men at der bliver fokuseret hårdt på problemet på skolerne.

Fælles lærer, timelærere, hjemmeunderviser og ledelsesseminar blev afviklet 7.-8. august 2019 i Qaqortoq, som gav styrket fællesskab.

Der er endvidere stor fokus på at øge fremmøde og nedbringe fravær generelt på skoler, i særdeleshed på sygdom. Der er sket opstramninger i forhold til omsorgssamtaler for lærere, og man er begyndt at nedbringe sygefraværet kraftigt især i alle byer.

Fokus på at øge evalueringsresultater i Kommune Kujalleq satte processen i gang vedr. samarbejde mellem ILA / Uddannelsesstyrelsen,

Der er for hele området et mindre forbrug på 3.520.000 kr. ud fra et oprindeligt budget på 110.283.000 kr. Forbrugsprocenten er på 96,7 %.

Områder omfatter også skolebiblioteker, elevhjem og skolepasningsordning. Desuden er der i bygder med muligheder etableret førskoleaktiviteter for børn fra 3 års – alderen med sigte på forberedelse til skolegang. Udbudene ændrer sig fra år til år.

### *Skolepasning og førskolebørn, konto 51-31*

Der er et generelt mindre forbrug for skolepasningsområdet samt førskoleaktiviteter. Førskoleaktiviteter har et mindre forbrug bl.a. på grund af faldende børnetal.

### **Fritidsvirksomhed, konto 53**

Bevilling har været på 2.818.000 kr. Forbruget var dog 102,3 %. Kontoen har haft et merforbrug på 66.000 kr. eller 2,3 % i forhold til budgettet.

Kontoen benyttes til aflønning, personaleomkostninger, tjenesterejser mv. af forvaltningschefen, forebyggelsesafdelingschefen samt 3 kultur- og fritidsledere.

### *Kultur- og fritidsundervisning, konto 53-01*

Bevilling var på 2,8 mio. kr., men forbruget ultimo december var på 91,2 %. Området har et mindre forbrug på 248.000 kr. eller 8,8 % i forhold til budgettet.

Mindre forbruges skyldes primært, at der er hentet midler gennem omplaceringer fra øvrige konti, på 891.000 kr. med formål for at fremme fritidsaktiviteter gennem anskaffelser af materialer og inventarer, samt vedligeholdelse af enkelte bygninger. Mindre forbruget skyldes bl.a. der har været færre fritidsundervisere i de 3 byer end forventet. Som for eksempel i Narsaq, hvor månedslønkontoen for fritidsundervisere på 150.000 kr. brugte kun 2,7 % ved årets udgang. Der arbejdes for at tiltrække flere fritidsundervisere i byer og bygder, især med fokus på børn og unge.

### *Fritidsklubber, konto 53-03*

Bevillingen var på 4,8 mio. kr. Området har et merforbrug på 349.000 kr. eller 7,2 %. Man har omplaceret i alt 131.000 kr. fra området til andre konti. Efter omplaceringer har udgifterne været højere end forventet. Især i lønkonti, hvor der var en del udskiftninger blandt medarbejderne, samt at månedslønnede har haft højere fravær, som måtte dækkes med timelønnede. Fritidsklubber i de 3 byer arbejder nu på at lave ens åbningstider, som først skal godkendes i kommunalbestyrelsen.

Der udarbejdes klubpolitik, tilpasset både til kommunale og nationale politik og målsætninger, blandt andet med fokus på Inuuneritta III, som skal sætte rammen for folkesundhedsarbejdet i perioden 2020-2030, hvor hovedfokus er sundhed og trivsel på børne- og familieområdet.

### *Kultur- og folkeoplysning, konto 53-06*

Bevillingen var på 498.000 kr., men området har haft et merforbrug på 107.000 kr., dvs. 21,6 %. Kontoen benyttes til diverse arrangementer og aktiviteter, samt aflønning af arrangementsmedhjælpere mv.

Medborgerhuset i Narsaq er også under konto 53-06. Merforbrug på 107.000 kr. skyldes primært, at Medborgerhusets bevilling på 72.000 kr. er overskredet med 99.000 kr. Dette skyldes, at man ikke har vidst hvor meget forbrug der vil være for det nyetablerede Medborgerhus. Kultur- og fritidslederen samt forebyggelseskonsulenten har kontor i Medborgerhuset. Medborgerhuset kan lejes af borgere, til f.eks. festlige lejligheder og andre private arrangementer mod betaling. Huset kan først og fremmest lånes vederlagsfrit af foreninger samt andre frivillige aktører, samt huset benyttes til diverse udstillinger, oplæg mv.

### **Biblioteksvæsen, konto 55**

Bevillingen til biblioteker var været på 1.6 mio. kr. Området har et mindre forbrug på 116.000 kr. eller 7,2 %. Mindre forbrug skyldes primært løn. Narsaq bibliotek har været nødsaget til at være lukket i en periode, grundet af bygningsskader under storm, samt lønbudgettet for bibliotek Qaqortoq har været højere med 85.000 kr. end forventet. Området består af; folkebibliotek i Qaqortoq med fuldtidsansatte, samt 2 kombibiblioteker henholdsvis



i Narsaq og Nanortalik med deltidsansatte. Kombibiblioteker fungerer både som skolebibliotek i dagtimerne og som folkebibliotek om aftenen. Man arbejder med, at alle biblioteker skal lave noget mere folkeoplysende aktiviteter for borgerne, samt lave arrangementer til gavn for borgerne.

#### **Museer, konto 56**

Bevillingen var på 3,49 mio. kr. Området har haft et merforbrug på 78.000 kr. eller 2,4 %. Merforbruget skyldes primært, at lønbudgettet til nogle af museumsledere ikke er blevet reguleret i 2019.

Narsaq Museum har fået 369.000 kr. særlig bevilling fra kommunalbestyrelsen, på grund af manglende midler inden for egen ramme, til højst nødvendig reparation og vedligeholdelse af B-58.

Mange fredede og bevaringsværdige bygninger under museumsområdet, trænger til reparation og vedligeholdelse af høj prioritet. Alene reparation og vedligeholdelsesopgaver af bygninger vil tilsammen koste flere millioner. Derfor er museer og teknisk forvaltning i gang med at danne overblik over, hvad for nogle bygninger trænger til reparation og vedligeholdelse, inden man ansøger til fondene.

#### **Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål, konto 59**

Området har tilsammen et merforbrug på 507.000 kr. eller 20 %. Merforbruget skyldes primært, at tilskud fra kulturudvalget til frivillige aktører i alt på 275 t.kr. er udbetalt fra respektive konti under konto 53-01, men ikke er omplaceret og dækket fra frivillighedspuljen konto 59-08. Der har også været et merforbrug på 241.000 kr. for aktiviteter under kulturuge og nationaldagen.

Området dækker tilskud til studierejser, kulturelle aktiviteter, kulturuge- og nationaldag og julearrangementer. Solhvervsfesten, som også kaldes for kulturuge, varer omkring 1 uge, frem til nationaldagen. Ved sidste flere år, har solhvervsfesten indeholdt mere og mere musikkoncerter, hvor man har brugt langt de fleste midler, til udefrakommende bands, fra andre kommuner. Forvaltningen planlægger ændringer for dette, som man prøver fra næste år af. Kulturugen skal indeholde langt flere kulturelle aktiviteter, hvor kommunens byer og bygder kommer tættere på hinanden, og hvor udveksling og videreudvikling af vores kulturelle arv og identitet får udfoldelsesmuligheder. Det er ikke ensbetydende at man afskaffer musikkoncerter med udefrakommende musikere under kulturugen, men man skal benytte meget mere lokale musikere. Forvaltningen har i de sidste to år, investeret meget i musikudstyr i god kvalitet, har man planer om at lave større udendørs koncertarrangementer i september måned. Blandt med lokale og udefrakommende musikere, og i samarbejde med både frivillige foreninger og erhvervslivet. Dette for at sprede arrangementerne mere i løbet af året, og dermed ikke bruge alle midler kun under kulturugen.

#### *Tilskud til idrætsformål, konto 59-03*

Bevillingen var på 4,85 mio. kr. Området har haft et mindre

forbrug på 636.000 kr. eller 13,1 %. Mindre forbruges skyldes primært, at tilskud til idrætsrejser har været færre end forrige år. Dette skyldes bl.a. at GM Qajaq, og Arctic Sports blev holdt i Qaqortoq. Formålet benyttes til idrætsforeningernes rejseomkostninger ved stævner, fælles omkostninger for 3 kunstgræsbaner, instruktør honorarer samt halleje. Til idrætsrejser ved stævner, gives der tilskud til børn under 18 år på 65 %, voksne på 50 % og oldboys/ girls på 35 %.

Hallejetilskud udgør omtrent 1 mio. kr. for hver af idræts-haller i Nanortalik, Qaqortoq og Narsaq. Der gives hallejetilskud til frivillige foreninger. Tilskud til børn under 18 år på 100 %, og for øvrige idrætsforeninger på 85 %.

#### *Kommunale aktiveringsprojekter, konto 59-05*

Konto 59-05 dækker over husflidsværksteder. Kontoen kaldes stadigvæk for aktiveringsprojekter, idet husflidsværkstedet har i sin tid tilhørt under en anden forvaltning. Bevillingen har været på 165.000 kr. Området har mindre forbrug på 68.000 kr. eller 41,5 %. Mindre forbruget skyldes primært, at der ikke har været omkostninger for reparation og vedligeholdelse, samt konto for anskaffelser af materiel og inventar ikke er benyttet, idet man har planer om at bruge flere midler til næste år. Der er bestilt nye borde med sugere, stole samt to store ventilatorer til Narsaq husflidsværksted. Selve købet af disse vil koste omkring 200.000 kr., og der kommer yderligere omkostninger for installation. I Qaqortoq har man planer om at forny udstyr og maskiner, samt at der ligesom i Narsaq er behov for nye ventilatorer.

#### *Forenings- & frivillighedspulje, konto 59-08*

Kontoen er fagudvalgets pulje, hvor foreninger og andre frivillige organisationer kan søge til, som udvalget også selv kan benytte, efter deres egen beslutning, proceduren er at når en bevilling er givet fra denne pulje, flyttes midler/ bevillingen til rette hovedkonto som bevillingen omhandler. Bevillingen har været 1 mio. kr. og 92 % af midlerne blev brugt.



## Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder

Konto	Kontonavn	Budget – 2019 (1.000 kr.)	Tillæg – 2019 (1.000 kr.)	Bevilget – 2019 (1.000 kr.)	Forbrug – 2019 (1.000 kr.)	Regnskab – 2018 (1.000 kr.)
66	Renovation m.v.	-2.982	0	-2.982	-54	-1.561
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.212	0	4.212	3.535	3.810
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>1.230</b>	<b>0</b>	<b>1.230</b>	<b>3.481</b>	<b>2.249</b>

**Dagrenovation**

I Nanortalik og Qaqortoq er dagrenovation udliciteret, mens renovation i Narsaq udføres af kommunale ansatte. I Nanortalik og Narsaq var der mindre indtægter end forventet. Mens indtægterne i Qaqortoq var højere.

Udbetalinger til renovationstjeneste og lønudgifter i Narsaq var mere end budgetteret. Der blev brugt 119.000 kr. for meget. Overforbruget skyldes blandt andet, at der var udleveret mere poser end oprindeligt registreret.

I Alluitsup Paa er dagrenovation udliciteret. Indtægterne via renovationsgebyr var mindre end budgetteret. Der var et merforbrug på i alt 591.000 kr.

**Natrenovation**

I Nanortalik er der 119 husstande, som har brug for natrenovation. 14 husstande har en tank, som tømmes regelmæssigt. I Qaqortoq kommer indtægterne til natrenovation fra 30 husstande, mens 26 huse har en slamtank. I Narsaq er det 35 husstande, som er afhængig af natrenovation og der findes 24 huse med tank.

På grund af udlicitering i Nanortalik og Narsaq var der et merforbrug på 378.000 kr. på kontoen og færre indtægter i Qaqortoq og Narsaq end forventet.

I Alluitsup Paa var der også et overforbrug.

**Modtagerstationer**

Modtagerstationerne har haft et budget på 1,134 mio. kr. Der var dog et forbrug på 1,482 mio. kr. på grund af fragt af meget farlig affald til Danmark.

**Skorstensfejring**

Der var planlagt 131.000 kr. for budgettet til skorstensfejring, men der blev brugt 189.000 kr., selvom indtægterne i form af brugerbetaling for skorstensfejringsservice var højere end budgetteret. Der var dog for meget forbrug for timelønninger i Nanortalik (125.000 kr.) og til udliciterede ydelser i Qaqortoq (91.000 kr.).

Alt i alt fungerer balancen mellem indtægterne og udgifter bedre end i tidligere år.

**Forbrændingsanlæg i Qaqortoq**

Budgettet var på 3,45 mio. kr. Forbruget var mindre med i alt 2,937 mio. kr. Grunden til dette er, at der blev solgt varme fra forbrændingsanlæg på 746.000 kr. og at anlægget var ude af drift i længere tid i starten af 2019.

**Taphuse og vandforsyning**

I 2019 var der mindre forbrug end der var forudset. I byer og bygder blev der brugt 121.000 kr.





## Driftsområde 7 — Anlægsområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2019 (1.000 kr.)	Tillæg – 2019 (1.000 kr.)	Bevilget – 2019 (1.000 kr.)	Forbrug – 2019 (1.000 kr.)	Regnskab – 2018 (1.000 kr.)
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	8.301	-1.750	6.551	6.233	14.177
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	10.000	-1.852	8.148	5.040	5.907
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	6.734	6.062	12.796	8.815	8.387
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	16.000	724	16.724	15.263	-109
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	11.900	2.494	14.394	15.573	12.762
76	Anlægsudgifter vedrørende Forsyningsvirksomhed	1.000	-1.000	0	0	482
<b>7</b>	<b>Anlægsområdet</b>	<b>53.935</b>	<b>4.678</b>	<b>58.613</b>	<b>50.924</b>	<b>41.600</b>

På hovedkonto 7 er der bevilget 58,613 mio. kr., men kun 50,924 mio. kr. blev brugt. Dette er et mindre forbrug på 7,689 mio. kr. svarende til 86,9 %.

### Anlægsudgifter vedrørende boligområdet, konto 70

I 2019 blev penge brugt til:

- forsikringsager kommunen midlertidig betaler for
- ældreboliger på Alanngunnguaq i Qaqortoq og en-familiehus i Nanortalik
- renovering af det gule huse i Narsaq ved Avannarler-nut samt opførelse af ældrevenlige dobbelthus i Aappilattoq
- støtte til privat boligbyggeri (i 2019 var det kun en person, som har fået støtte til istandsættelse)
- tilstandsregistrering af erhvervsbygninger i Qaqortoq og i alle bygder

På konto 70 var der bevilget 6,551 mio. kr. Der blev brugt 6,233 mio. kr., som svarer til et mindre forbrug på 318.000 kr.

### Anlægsudgifter vedrørende administrationen, konto 71

Renovering af kommunale bygninger har i regnskabsåret 2019 haft et mindre forbrug på 3,108 mio. kr., fordi diverse anlægsprojekter ikke blev færdige ved udgangen af 2019.

Følgende anlægsopgaver var der i året 2019:

- istandsættelse af B-560 til døgninstitution, færdiggørelse af B-826 "Sisi" til midlertidig Angajo
- skimmelrenovering i B-22, Vatikanbakken i Qaqortoq
- boligsektorplan, behovsanalyse af nyt rådhus
- facaderenovering af kommunekontor i Narsaq

### Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område, konto 72

I 2019 var der bevilget 12,796 mio. kr. Der blev dog kun brugt 8,815 mio. kr., som svarer til et mindre forbrug på 3,981 mio. kr.

Opgaver i 2019 var:

- kloakrenoveringer i Narsaq og Qaqortoq
- oprydning af dumpe i Qaqortoq og Narsaq, samt i alle bygderne

- Affaldsplan 2020 – 2031 blev lavet af rådgiver Inuplan
- kirkegårds udvidelse etape 2 i Nanortalik blev udført
- renovering af asfaltværk i Qaqortoq blev udført
- projektforslag til vej til den kommende lufthavn og det nye erhvervsområde i Qaqortoq
- sidste rate for udskiftning af brandalarmsanlæg i Nanortalik blev betalt
- bygdesektorplan blev lavet

### Anlægsudgifter vedrørende det sociale område, konto 74

Til konto 74 var der bevilget 16,724 mio. kr. Der blev brugt 15,263 mio. kr. Et mindre forbrug på 1,461 mio. kr.

Følgende anlægsopgaver blev udført i 2019:

- alderdomshjem Nanortalik, etape 2, fortsætter i 2020
- alderdomshjem Narsaq, projekt og udbud blev gennemført og opstart af renovering og udvidelse vil ske i 2020 og 2021
- Renovering af B-162 i Qaqortoq blev startet op og færdiggøres i 2020

### Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur, konto 75

I 2019 var der bevilget 14,394 mio. kr. Der blev dog brugt 15,573 mio. kr. Dette er et overforbrug på 1,179 mio. kr., som skyldes bl.a. ekstra udgifter på konto 75-09, som omfattede ekstra projektering af fundament og meget dybere opgravning til det nye Angajo.

Opgaverne i 2019 var:

- forligsaftale mellem Nørskov Gruppen og kommunen vedr. skolerenovering i Qaqortoq blev startet op og færdiggøres i 2020, denne ekstra post udgør 550.000 kr. uden at der foreligger en bevilling i regnskabsåret
- færdiggørelse af kunstgræsbaner i Narsaq, Nanortalik og Qaqortoq
- nedrivning og opførelse af det nye Angajo i Qaqortoq er startet op og fortsætter i 2020





## Bevillingsområdernes forbrug

Kommune Kujalleqs anlægsprojekter i 2019								
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Omplacering (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>70</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende boligområdet</b>							
70-00	All Risk Forsikring	0	0	0	0	195	-195	0,0
70-06	Renovering af boliger i Narsaq	4.100	1.950	0	6.050	4.107	1.943	67,9
70-08	Støtte privat boligbyggeri	4.201	-4.100	0	101	0	101	0,0
70-12	PPV-udarbejdelse Kujalleq	0	0	400	400	1.196	-796	299,0
70-14	Køb af boliger til eget brug af Kommune Kujalleq	0	0	0	0	735	-735	0,0
<b>70</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende boligområdet i alt</b>	<b>8.301</b>	<b>-2.150</b>	<b>400</b>	<b>6.551</b>	<b>6.233</b>	<b>318</b>	<b>95,1</b>
<b>71</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende administrationen</b>							
71-01	Renovering — administration	10.000	-1.452	-400	8.148	5.040	3.109	61,8
<b>71</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende administrationen i alt</b>	<b>10.000</b>	<b>-1.452</b>	<b>-400</b>	<b>8.148</b>	<b>5.040</b>	<b>3.109</b>	<b>61,8</b>
<b>72</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område</b>							
72-00	Kloakrenovering – fælles	5.200	0	0	5.200	3.920	1.280	75,4
72-13	Affaldsplan Kujalleq	0	0	0	0	72	-72	0,0
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	534	0	0	534	494	40	92,5
72-16	Asfaltværk	0	5.062	0	5.062	3.264	1.798	64,5
72-20	Forlængelse af lufthavnsvejen i Qaqortoq	0	0	0	0	155	-155	0,0
72-21	Byggemodning mod nyt erhvervsområde, Qaqortoq	500	0	0	500	173	327	34,6
72-22	Brandalarmanlæg i Nanortalik	500	0	0	500	571	-71	114,2
72-24	Bygdesektorplan	0	0	1.000	1.000	165	835	16,5
<b>72</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område i alt</b>	<b>6.734</b>	<b>5.062</b>	<b>1.000</b>	<b>12.796</b>	<b>8.815</b>	<b>3.189</b>	<b>68,9</b>
<b>74</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det sociale område</b>							
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	4.500	2.187	0	6.687	13.097	-6.410	195,9
74-22	Alderdomshjem Narsaq	11.500	-2.685	0	8.815	1.970	6.845	22,4
74-24	Renovering B-162 i Qaqortoq	0	1.222	0	1.222	195	1.027	16,0
<b>74</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det sociale område i alt</b>	<b>16.000</b>	<b>724</b>	<b>0</b>	<b>16.724</b>	<b>15.263</b>	<b>1.461</b>	<b>91,3</b>
<b>75</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur</b>							
75-02	Skole og kulturelle opgaver	0	0	0	0	550	-550	0,0
75-06	Kunstgræsbaner 50 % finansiering	0	0	0	0	930	-930	0,0
75-07	Renovering at museumsbygning B-84 i Narsaq	0	-369	0	-369	0	-369	0,0
75-09	Førskoleområde	10.900	0	3.488	14.388	14.094	294	98,0
75-11	Skolepasning	1.000	-1.000	0	0	0	0	0,0
75-12	Multihaller	0	375	0	375	0	375	0,0
<b>75</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur i alt</b>	<b>11.900</b>	<b>-994</b>	<b>3.488</b>	<b>14.394</b>	<b>15.573</b>	<b>-1.179</b>	<b>108,2</b>
<b>76</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed</b>							
76-00-33	National affaldscenter, bygdepulje	1.000	0	-1.000	0	0	0	0,0
<b>76</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed i alt</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0,0</b>
<b>7</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>53.935</b>	<b>1.190</b>	<b>3.488</b>	<b>58.613</b>	<b>50.924</b>	<b>7.689</b>	<b>86,9</b>

## Regnskabsoversigter

I det følgende beskrives de enkelte politiske udvalgsansvarsområder. Disse ansvarsområder kan være på tværs af driftsområderne.

Regnskab 2019 — Økonomiudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>1</b>	<b>Administration</b>						
10	Udgifter til folkevalgte	8.400	31	8431	8473	-42	100,5
11	Den kommunale forvaltning	31.694	-358	31.336	32.822	-1.486	104,7
13	IT	4.705	0	4.705	3.134	1.571	66,6
18	Tværgående aktiviteter	6.325	124	6.449	6.296	153	97,6
<b>1</b>	<b>Administration i alt</b>	<b>51.124</b>	<b>-203</b>	<b>50.921</b>	<b>50.724</b>	<b>197</b>	<b>99,6</b>
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>						
80	Personlige indkomstskat	-245.203	-10.800	-256.003	-255.072	-931	99,6
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-3.587	2.087	239,1
83	Generelle tilskud og udligning	-351.380	0	-351.380	-351.380	0	100,0
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab & -gevinst	-2.891	-1.366	-4.257	-5.095	838	119,7
86	Andre indtægter	-8.019	0	-8.019	-1.099	-6.920	13,7
88	Afskrivning	860	1.624	2.484	2.887	-403	116,2
<b>8</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-608.133</b>	<b>-10.542</b>	<b>-618.675</b>	<b>-613.346</b>	<b>-5.329</b>	<b>99,1</b>
<b>89</b>	<b>Årets driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.786</b>	<b>-12.786</b>	<b>0,0</b>
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>	<b>-608.133</b>	<b>-10.542</b>	<b>-618.675</b>	<b>-600.559</b>	<b>-18.116</b>	<b>97,1</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>-557.009</b>	<b>-10.745</b>	<b>-567.754</b>	<b>-549.835</b>	<b>-17.919</b>	<b>96,8</b>





Regnskab 2019 — Teknisk Udvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område</b>						
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	13.333	-505	12.828	13.651	-823	106,4
21	Renholdelse incl. snerydning	3.809	505	4.314	4.516	-202	104,7
22	Levende ressourcer	297	0	297	68	229	22,7
23	Forskellige kommunale virksomheder	746	1.000	1.746	1.495	251	85,6
25	Brandvæsen	9.800	0	9.800	9.756	44	99,6
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.704	0	8.704	10.332	-1.628	118,7
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område i alt</b>	<b>36.689</b>	<b>1.000</b>	<b>37.689</b>	<b>39.818</b>	<b>-2.129</b>	<b>105,6</b>
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>						
66	Renovation m.v.	-2.226	0	-2.226	274	-2.500	-12,3
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	3.621	0	3.621	3.191	430	88,1
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>1.395</b>	<b>0</b>	<b>1.395</b>	<b>3.464</b>	<b>-2.069</b>	<b>248,3</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>38.084</b>	<b>1.000</b>	<b>39.084</b>	<b>43.282</b>	<b>-4.198</b>	<b>110,7</b>
<b>7</b>	<b>Anlægsområdet</b>						
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	8.301	-1.750	6.551	6.233	318	95,1
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	10.000	-1.852	8.148	5.040	3.108	61,8
72	Anlægsudgifter vedrørende det Tekniske Område	6.734	6.062	12.796	8.815	3.981	68,9
74	Anlægsudgifter vedrørende det Sociale Område	16.000	724	16.724	15.224	1.461	91,3
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	11.900	2494	14.394	15.573	-1.179	108,2
76	Anlægsudgifter vedrørende Forsyningsområdet	1.000	-1.000	0	0	0	0,0
<b>7</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>53.935</b>	<b>4.678</b>	<b>58.613</b>	<b>50.924</b>	<b>7.689</b>	<b>86,9</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>92.019</b>	<b>5.678</b>	<b>97.697</b>	<b>94.206</b>	<b>3.491</b>	<b>96,4</b>

## Regnskab 2019 — Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>2 Det Tekniske Område</b>							
23	Forskellige kommunale virksomheder	0	0	0	-1	1	0,0
24	Erhvervsjendomme	-182	0	-182	-116	-66	63,6
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område i alt</b>	<b>-182</b>	<b>0</b>	<b>-182</b>	<b>-117</b>	<b>-65</b>	<b>64,2</b>
<b>3 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde</b>							
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-110	110	0,0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	0	840	321	519	38,2
35	Revalidering	2.526	0	2.526	4.379	-1.853	173,3
37	Kommunalt erhvervsengagement	5.188	790	5.978	5.432	546	90,9
38	Majoriaq og arbejdsmarkedsydelse	22.245	-590	21.655	<b>21.495</b>	<b>160</b>	<b>99,3</b>
<b>3</b>	<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde i alt</b>	<b>30.799</b>	<b>0</b>	<b>30.999</b>	<b>31.517</b>	<b>-518</b>	<b>101,7</b>
<b>5 Børn og Kultur</b>							
56	Museer	79	0	79	74	5	93,9
<b>5</b>	<b>Børn og kultur i alt</b>	<b>79</b>	<b>0</b>	<b>79</b>	<b>74</b>	<b>5</b>	<b>93,9</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>30.696</b>	<b>200</b>	<b>30.896</b>	<b>31.474</b>	<b>-578</b>	<b>101,9</b>

## Regnskab 2019 — Socialudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>4 Socialområdet</b>							
40	Socialadministration	13.303	-351	12.952	13.978	-1.026	107,9
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	58.879	7.166	66.045	67.404	-1.359	102,1
43	Førtidspension	18.652	-1.218	17.434	17.251	183	99,0
44	Underholdsbidrag	91	0	91	0	91	0,0
45	Offentlig hjælp	15.180	-376	14.804	13.982	822	94,5
46	Andre sociale ydelser	7.698	-374	7.324	6.871	453	93,8
47	Ældreforsorg	57.127	3.291	60.418	62.720	-2.302	103,8
48	Handicapområdet	52.040	2.108	54.148	53.531	617	98,9
49	Andre sociale udgifter	1.509	0	1.509	1.246	263	82,6
<b>4</b>	<b>Socialområdet i alt</b>	<b>226.219</b>	<b>2.685</b>	<b>228.904</b>	<b>244.416</b>	<b>-15.512</b>	<b>106,8</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>226.219</b>	<b>2.685</b>	<b>228.904</b>	<b>244.416</b>	<b>-15.512</b>	<b>106,8</b>



## Regnskab 2019 — Skole-, Daginstitutions- &amp; Innovationsudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>5</b>	<b>Skole-, Daginstitutions- &amp; Innovationsudvalg</b>						
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	45.152	3.383	48.535	47.376	1.159	97,6
51	Skolevæsenet	110.283	-3.032	107.251	103.346	3.905	96,4
<b>5</b>	<b>Skoleudvalg i alt</b>	<b>155.435</b>	<b>351</b>	<b>155.786</b>	<b>150.722</b>	<b>5.064</b>	<b>96,7</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>155.435</b>	<b>351</b>	<b>155.786</b>	<b>150.722</b>	<b>5.064</b>	<b>96,7</b>



## Regnskab 2019 — Kultur, Fritids- & Forebyggelsesudvalget

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>2 Det Tekniske Område</b>							
23	Forskellige kommunale virksomheder	111	0	111	95	16	85,8
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område i alt</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>111</b>	<b>95</b>	<b>16</b>	<b>85,8</b>
<b>4 Socialområde</b>							
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	0	0	0	1.147	-1.147	0,0
<b>4</b>	<b>Socialområde i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.147</b>	<b>-1.147</b>	<b>0,0</b>
<b>5 Kultur</b>							
52	Kultur, fritid & forebyggelse	101	0	101	0	101	0,0
53	Fritidsvirksomhed	10.084	875	10.959	11.233	-274	102,5
55	Biblioteksvæsen	1.611	0	1.611	1.495	116	92,8
56	Museer	3.118	301	3.419	3.519	-83	102,4
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	8.704	-862	7.842	7.324	518	93,4
<b>5</b>	<b>Kultur, Fritid &amp; Forebyggelse i alt</b>	<b>23.618</b>	<b>314</b>	<b>23.932</b>	<b>23.555</b>	<b>377</b>	<b>98,4</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>23.729</b>	<b>314</b>	<b>24.043</b>	<b>24.797</b>	<b>-754</b>	<b>103,1</b>



Regnskab 2019 — Bygdebestyrelse							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
<b>1</b>	<b>Administration</b>						
11	Den kommunale forvaltning	7.690	0	7.690	9.570	-1.880	124,4
18	Tværgående aktiviteter	594	0	594	467	127	78,6
<b>1</b>	<b>Administration i alt</b>	<b>8.284</b>	<b>0</b>	<b>8.284</b>	<b>10.037</b>	<b>-1.753</b>	<b>121,2</b>
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område</b>						
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	1.249	0	1.249	1.328	-79	106,4
21	Renholdelse incl. snerydning	694	350	1.044	1.237	-193	118,5
23	Forskellige kommunale virksomheder	522	0	522	508	14	97,3
<b>2</b>	<b>Det Tekniske Område i alt</b>	<b>2.465</b>	<b>350</b>	<b>2.815</b>	<b>3.073</b>	<b>-258</b>	<b>109,2</b>
<b>3</b>	<b>Arbejdsmarked &amp; Erhverv</b>						
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	0	0	0	4	-4	0,0
<b>3</b>	<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>-4</b>	<b>0,0</b>
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>						
66	Renovation	-756	0	-756	-328	-428	43,3
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	591	0	591	344	247	58,2
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>-165</b>	<b>16</b>	<b>-181</b>	<b>-10,0</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>10.584</b>	<b>350</b>	<b>10.934</b>	<b>13.131</b>	<b>-2.197</b>	<b>120,1</b>





## Standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto, 2019 i Kommune Kujalleq					
Konto	Kontonavn	Forbrug 2017 (1.000 kr.)	Forbrug 2018 (1.000 kr.)	Forbrug 2019 (1.000 kr.)	Budget 2019 (1.000 kr.)
01	Lønninger m.v.	303.049	311.330	323.538	315.061
05	Personaleomkostninger	14.967	15.135	16.116	14.001
06	Vacantboliger	213	213	108	227
10	Kontorholdsudgifter	12.330	38.184	31.805	10.659
11	EDB	1.598	1.667	862	1.273
12	Fremmede tjenesteydelser	35.142	33.770	39.163	37.109
15	Varekøb	6.147	6.407	7.080	7.621
16	Forplejningsudgifter	11.258	10.404	10.861	12.636
20	Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	11.118	15.485	12.758	14.615
21	Driftsmidler m.v.	17.367	13.711	12843	17.469
22	Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	10.409	12.013	10.816	11.597
25	Husleje m.v.	4.437	4.166	4.247	4.347
30	Skattepligtige sociale ydelser	142.389	141.982	141.340	143.443
31	Ikke skattepligtige sociale ydelser	27.549	26.131	22.843	19.960
35	Tilskud til foreninger og private virksomheder	18.698	13.385	16.216	19.913
42	Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	68.749	66.952	63.921	65.816
46	Renteudgifter og kurstab	818	832	1.097	1.043
48	Afskrivning på udestående fordringer	1.747	7.211	2.887	2.580
50	Anlægsudgifter	50.637	44.181	61.909	60.716
70	Takstbetaling	-2.661	-2.633	-4.447	-4.495
71	Lejeindtægter	-2.917	-1.930	-2.000	-2.521
79	Øvrige indtægter	-33.075	-27.188	-21.340	-30.384
82	Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-451.692	-468.791	-480.185	-471.242
86	Renteindtægter og kursgevinster	-6.697	-6.023	-6.193	-5.300
90	Finansforskydninger	-240.863	-256.497	-266.178	-257.503

De angivne budgettal er inklusive tillægsbevillinger.

## Likviditetsoversigt

Likviditeten ved udgangen af 2019 er i alt 23,6 mio. kr. Kommunes likviditet primo 2019 var på 24,7 mio.kr. (incl. aktiebeholdning).

I nedenstående tabel er anført likviditeten ved udgangen af de enkelte måneder (ekskl. aktiebeholdning).

Således har likviditeten varieret i mindre grad, dog med positive kontantbeholdninger gennem hele året. Der har således i 2019 ikke været likvide udfordringer for kommunen. Der bemærkes, at likviditet har svinget mellem 16,3 mio. kr. til 51,9 mio. kr.

Overblik over likviditet ved måneds udgang i 2019			
	Kassekreditter (1.000 kr.)	Bankbeholdning (1.000 kr.)	I alt likvider (1.000 kr.)
Januar	16.786	11.246	28.032
Februar	16.786	3.010	19.796
Marts	16.786	2.243	19.029
April	16.619	3.976	20.595
Maj	16.620	385	17.005
Juni	15.981	-269	16.350
Juli	16.453	22.066	38.519
August	16.453	16.075	32.528
September	16.452	25.727	42.179
Oktober	16.486	35.414	51.900
November	13.947	22.084	36.031
December (ultimo)	13.781	9.782	23.563



## Resultatopgørelse

Resultatopgørelse 2019						
Note		2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Afvigelse 2019 (1.000 kr.)
	<b>Indtægter og renter</b>					
1	Personlig indkomstskat	-228.304	-241.894	-255.071.565,00	-256.003.000,00	-931
	Selskabsskat	-158	-1.470	-3.587.154,00	-1.500.000,00	2.087
2	Generelle tilskud og udligning fra Selvstyret	-321.571	-346.747	-351.380.004,00	-351.380.000,00	0
	Renter	717	914	1.078.587,76	993.000,00	-85
	Kapitalafkast	-6.284	-6.004	-6.174.073,68	-5.250.000,00	924
	Andre indtægter	-312	0	0,00	0,00	0
	Udgifter tidligere regnskabsår					
3	Andre indtægter, byggemodning salg ejendomme	-9.535	-7.132	-1.098.527,54	-8.019.000,00	-6.920
	Afskrivninger	1.751	7.211	2.887.436,08	2.484.000,00	-403
	<b>Indtægter og renter i alt</b>	<b>-588.042</b>	<b>-595.122</b>	<b>-613.345.300,38</b>	<b>-618.675.000,00</b>	<b>-5.329</b>
	<b>Driftsudgifter</b>					
	Administrationsområdet	81.342	60.103	60.761.114,61	59.205.000,00	-1.556
	Teknik	31.333	37.050	42.869.889,08	40.433.000,00	-2.437
	Arbejdsmarkeds- og Erhvervsområdet	29.859	30.655	31.520.637,15	30.999.000,00	-522
	Socialområdet	222.738	244.804	236.652.726,75	237.039.000,00	386
	Børn og kultur	165.776	164.800	174.350.346,18	179.797.000,00	5.062
	Forsyningsvirksomheder	1.693	2.249	3.480.918,41	1.230.000,00	-2.251
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>532.742</b>	<b>539.661</b>	<b>549.635.632,18</b>	<b>548.703.000,00</b>	<b>-1.318</b>
	<b>Resultat af drift</b>	<b>-55.300</b>	<b>-55.461</b>	<b>-63.709.668,20</b>	<b>-69.972.000,00</b>	<b>-6.441</b>
	<b>Anlægsområdet</b>					
	Vedr. Boligområde — 70	5.854	14.171	5.233.234,54	6.551.000,00	318
	Vedr. Administrationen — 71	5.147	5.907	5.039.509,22	8.148.000,00	3.108
	Vedr. Tekniske Område — 72	8.963	8.387	8.814.694,90	12.796.000,00	3.981
	Vedr. Erhvervs- og Arbejdsmarked — 73	0	0	-00	-00	0
	Vedr. Socialområde — 74	5.674	-109	15.262.841,77	16.724.000,00	1.461
	Vedr. Undervisnings- og Kulturområde — 75	17.487	12.762	15.573.429,51	14.394.000,00	-1.179
	Vedr. Forsyningsområde — 76	3	482	-00	-00	482
	Vedr. Byggemodning — 77	0	0	-00	-00	0
	<b>Resultat af anlægsområdet</b>	<b>43.127</b>	<b>41.600</b>	<b>50.923.709,94</b>	<b>58.613.000,00</b>	<b>7.689</b>
	<b>Resultat i alt</b>	<b>-12.173</b>	<b>-13.861</b>	<b>-12.785.958,26</b>	<b>-11.359.000,00</b>	<b>1.427</b>

Negative tal angiver overskud — positive tal angiver underskud.



## Noter

Noter	Indtægter	Regnskab 2019 (1.000 kr.)	Regnskab 2018 (1.000 kr.)
<b>1</b>	<b>Skatter</b>		
	Personlig indkomst	-256.003	-243.608
	Reguleringer tidligere år	1.571	2.633
	Udbytteskat	-537	-814
	Kompensationskat	-102	-105
	<b>Skatter i alt</b>	<b>-255.072</b>	<b>-241.894</b>
<b>2</b>	<b>Tilskud og udligning</b>		
	Bidrag til skatteudligning	-119.601	-109.914
	Fordelt i bloktilskudsmodel	-117.119	-122.349
	Kloakreovering	-4.709	-5.137
	Handicapområdet	-51.662	-52.005
	VSP- & PPR	-8.931	-8.931
	Skatteomlægning	1.670	1.840
	Omfordeling i 2019	-33.000	-33.000
	Pensionsbeskatning	2.234	2.204
	Fårholderveje i Kommune Kujalleq	-409	-409
	Boligprogram / Bygder / Yderdistrikt	-4.085	-4.107
	Ny budgetlov	-250	-500
	Rangerordning i Kujataa (UNESCO)	-214	-214
	Tilskud til familiecentre og fam. højskoler	-1.967	-1.947
	Anlæg for førskoler og skoler	-12.075	-10.947
	Energiprisreform	2.895	2.895
	Støtte privat boligbyggeri	-4.157	-4.201
	<b>I alt</b>	<b>-351.380</b>	<b>-346.747</b>
<b>3</b>	<b>Andre indtægter</b>		
	Indtægter ved salg af ejendomme	-1.099	-7.132
	Brugerbetaling ved byggemodning	0	0
	<b>I alt</b>	<b>-1.099</b>	<b>-7.132</b>

## Balance

Balance, Kommune Kujalleq 2019				
		Primo 2019 (begyndelse)	Ultimo 2019 (slutning)	Forskydning
<b>Konto</b>	<b>Aktiver</b>			
<b>90</b>	<b>Likvider</b>			
90-02	Indestående i pengeinstitutter	24.158.809,60	22.707.102,47	-1.451.707,13
90-03	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	584.220,00	584.220,00	0,00
<b>90</b>	<b>Likvider i alt</b>	<b>24.743.029,60</b>	<b>23.291.322,47</b>	<b>-1.451.707,13</b>
<b>91</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender</b>			
91-01	Forskukskonti	339.850,37	505.790,17	165.939,80
91-02	Regningstilgodehavender	46.959.293,84	47.702.218,50	742.924,66
91-04	Underholdsbidrag ydet som forskud	60.166.065,44	61.980.932,77	1.814.867,33
91-05	Hjælp med tilbagebetalingspligt	7.314.843,58	6.440.478,85	-874.364,73
91-06	Mellemregningskonto/interimskonto	1.150.441,88	1.631.857,47	481.415,59
91-07	Udlæg, underholdsbidrag i uafsluttede sager	2.900.543,56	2.919.605,72	19.062,16
<b>91</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>118.831.038,67</b>	<b>121.180.883,48</b>	<b>2.349.844,81</b>
<b>93</b>	<b>Langfristede tilgodehavender</b>			
93-02	Kommunale udlån	19.732.526,06	18.802.102,76	-930.423,30
93-03	Erhvervsengagement aktier, anpartar	500.000,00	1.400.000,00	900.000,00
<b>93</b>	<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>20.232.526,06</b>	<b>20.202.102,76</b>	<b>-30.423,30</b>
<b>94</b>	<b>Uomsættelige aktiver</b>			
94-01	Deposita	23.446.106,06	23.573.524,36	127.418,30
94-02	Aktiver tilhørende fonde og legater	5.047.280,17	5.207.003,20	159.723,03
94-03	Årsafslutningskonto	28.261.984,90	32.149.320,92	3.887.336,02
<b>94</b>	<b>Uomsættelige aktiver i alt</b>	<b>56.755.371,13</b>	<b>61.427.848,48</b>	<b>4.672.477,35</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>222.869.765,46</b>	<b>227.911.957,19</b>	<b>5.042.191,73</b>
<b>Konto</b>	<b>Passiver</b>			
<b>96</b>	<b>Kortfristet gæld</b>			
96-01	Teknisk mellemregning med Selvstyret	-2.150,00	0,00	2.150,00
96-03	Anden kortfristet gæld	-58.128.907,75	-63.122.875,89	-4.993.968,14
<b>96</b>	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-58.131.057,75</b>	<b>-63.122.875,89</b>	<b>-4.991.818,14</b>
<b>97</b>	<b>Langfristet gæld</b>			
97-03	Pengeinstitutter	-74.042.998,31	-63.158.277,65	10.884.720,66
<b>97</b>	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-74.042.998,31</b>	<b>-63.158.277,65</b>	<b>10.884.720,66</b>
<b>98</b>	<b>Regulerende passiver</b>			
98-01	Deponenter	-23.898.557,96	-24.445.786,26	-547.228,30
98-02	Passiver tilhørende fonde og legater	-5.020.780,20	-5.180.503,20	-159.723,03
<b>98</b>	<b>Regulerende passiver i alt</b>	<b>-28.919.338,13</b>	<b>-29.626.289,46</b>	<b>-706.951,33</b>
<b>99</b>	<b>Kapitalkonto</b>			
99-01	Egenkapital	-48.243.065,55	-61.776.371,27	-13.533.305,72
<b>99</b>	<b>Kapitalkonto i alt</b>	<b>-48.243.065,55</b>	<b>-61.776.371,27</b>	<b>-13.533.305,72</b>
<b>95</b>	<b>Passiver i alt</b>	<b>-222.869.765,46</b>	<b>-227.911.957,19</b>	<b>-5.042.191,73</b>
<b>9</b>	<b>Status</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Anvendt regnskabspraksis & balancen

Kommunens årsregnskab aflægges i henhold til landslovslov nr. 22 af 18. november 2010, om Den kommunale Styrelse samt Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskabs, revision samt kasse- og regnskabsvæsen.

Årsregnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

### Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserende regnskab.

Årsregnskabsbet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau, regnskabsbemærkninger.

### Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opgjort således driftsindtægter og udgifter beregnes som resultat af løbende drift. Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

### Indtægter

Afregning af personskatter registreres på baggrund af de modtagne a conto udbetalinger, herunder indregnet efterregulering vedrørende tidligere år.

Udbytteskatter og selskabsskatter afregnes årligt fra Skattestyrelsen ud fra den beregningsmodel for landskassens andel, fælles landskassens andel og kommunens andel.

Generelle tilskud og udligning afregnes fra den aftale man har lavet med Selvstyret om bloktilskud.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og – gevinst (indtægter og udgifter) indregnes på tilskrivningstidspunktet. Realiserede kursgevinster og tab indregnes på transaktionsdagen.

Afskrivninger af uerholdelige fordringer samt gamle poster fra tidligere år foregår efter ansøgninger.

Afskrivninger i kommunes regnskab omfatter således alene afskrivning af uerholdelige fordringer eller modposter til uanbringelige beløb i forbindelse med afstemning af beholdningskonti m.v.

Indtægter indregnes i det år, hvor ydelserne leveres — dog typisk udtryk ved kommunens fakturering/opkrævning.

Det gælder brugerbetaling, salg af ydelser til andre myndigheder samt andre driftsindtægter, der blandt andet omfatter salg fra værksteder, brættet, brandvæsnet m.m.

### Nettodriftsudgifter

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, det vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der sluttede 2. februar 2019 det nye regnskabsår.

Lønudgifterne indregnes i den periode, hvor det bagvedliggende arbejde udføres.

Kommunens køb af varer og tjenesteydelser indregnes i kommunens drift på leveringstidspunktet, dog således at

kun leverandørregninger modtaget inden supplementsperiodens udløb indregnes.

Betalinger til Selvstyret udgiftsføres i det år, hvor ydelsen er leveret, dog således, at kun opkrævninger modtaget inden supplementsperiodens udløb i året efter regnskabsåret, indregnes.

Refusioner fra Selvstyret indregnes på opkrævnings-tidspunktet, der vedrører, jf. transaktionsprincippet.

### Præsentation af balancen

Præsentation af balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

### Finansielle aktiver — aktier

Kommune Kujalleqs aktiebeholdning i Grønlandsbanken. Aktierne er optaget til børskursen ultimo.

### Finansielle anlægsaktiver — langfristede tilgodehavender

Kommunale udlån består primært af tilgodehavender på Pantebreve til Kommune Kujalleqs opgørelse af 10/40/50 samt 20/20/60 lån og andelsbyggeri. Særligt for konjunkturpant gælder det, at det registrerede tilgodehavende modsvares som regulerede passiv, og at eventuelle indfrielse indtægtsføres i driftsregnskabet på indfrielsestidspunktet.

### Kortfristede tilgodehavender

Mellemregninger med Selvstyret indregnes i balancen under de respektive regnskabsposter.

Kommunes tilgodehavender hos kreditorer/borgere er opført til kurs 100. Uanset at det for en række tilgodehavenders vedkommende f.eks. sociale udlæg, underholdsbidrag m.v. der er overgivet til inddrivelse via den centrale inddrivelsesmyndighed må vurderes, at der er sandsynlighed for, at sådanne tilgodehavender først vil blive regnskabsmæssigt registreret, når indstilling om nedskrivning modtages fra inddrivelsesmyndigheden, eller kravet af anden årsag som f.eks. forældelse.

Kommunen har ikke mulighed for at afskrive tilgodehavender, med mindre der foreligger udtrykkelig lovhjemmel hertil.

Andre tilgodehavender som kaldes diverse regninger, som ikke fremgår af inddrivelsesloven, er det kommunens egen pligt at få disse restancer indrevet, og der bliver fra kommunen fremsendt fakturaer samt kontoudtog hvert halve år, og kommunen kan så via Politiet samt retten i Grønland få disse retsforfulgt såfremt man finder det nødvendigt, ellers fremsendes der løbende "frivillig forlig" til restancer.

### Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til kreditorer, Skattestyrelsen, lønmodtagere optages med restværdien på balancetidspunktet.

### Langfristet gæld

Langfristet gæld til kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Regulerende passiver består af deponeringer samt passiver tilhørende fonde og legater.

### Egenkapital

Egenkapitalen er primært overskud/underskud fra driftsresultaterne på indeværende regnskabsår samt fra tidligere år.



Bilag 1 – Oversigt anlægsprojekter				
Konto	Anlægsprojekter	Budget 2019 (1.000 kr.)	Ajourført Budget 2019 (1.000 kr.)	Forbrug 2019 (kr.)
70-00	All Risk Forsikring	0	0	194.973,97
70-06	Renovering af boliger i Narsaq og Nanortalik	4.100	6.050	4.107.191,12
70-08	Støtte privat boligbyggeri - andelsbeløb boligfinansiering	4.201	101	0,00
70-12	PPV udarbejdelse	0	400	1.196.069,45
70-14	Opførelse af personaleboliger	0	0	735.000,00
71-01	Renovering administration	10.000	8.148	5.039.427,07
71-02	B-5 Renovering (dyrelæge hus i Qaqortoq)	0	0	82,15
72-00	Kloakrenovering - fælles	5.200	5.200	3.920.486,23
72-13	Affaldsplan Kujalleq	0	0	71.925,00
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	534	534	494.000,00
72-16	Asfaltværk	0	5.062	3.264.196,75
72-20	Lufthavnsvej i Qaqortoq	0	0	155.245,50
72-21	Byggemodning mod nyt erhvervsområde	500	500	172.812,50
72-22	Brandalarmsanlæg i Nanortalik	500	500	570.852,50
72-24	Bygdesektorplan	0	1.000	165.176,42
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	4.500	6.687	13.097.477,74
74-22	Alderdomshjem Narsaq	11.500	8.815	1.970.416,03
74-24	Renovering af B-162 i Qaqortoq	0	1.222	194.948,00
75-02	Skole og kulturelle opgaver	0	0	550.000,00
75-06	Kunstgræsbaner, 50 % finansiering	0	0	929.596,34
75-07	Renovering af museumsbygning B-84 i Narsaq	0	-369	0,00
75-09	Førskoleområde	10.900	14.388	14.093.833,17
75-11	Skolepasning	1.000	0	0,00
75-12	Multihaller	0	375	0,00
76-00	Affaldshåndtering	1.000	0	0,00
<b>7</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>53.935</b>	<b>58.613</b>	<b>50.923.709,94</b>

## Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2019

### Leasingaftaler med inu:it A/S

Der foreligger en leasing- og serviceaftale mellem Kommune Kujalleq og inu:it A/S (3900 Nuuk) vedr. 27 stk. kopimaskiner, placeret på en række af kommunens kontorer og institutioner.

Det drejer sig om hhv. 10 stk. Kyocera TA3051 (mdl. service- kontrakt 2.109 kr.), 7 stk. Kyocera TA5551 (mdl. serviceafgift 2.382 kr.) samt 10 stk. Kyocera TA6026 (mdl. Serviceafgift 900 kr.). Kontraktperioden er 1-årig, med en ikrafttrædelsesordning 1/1 2015. Kontrakten fortsætter uændret i 2019.

### Leasingaftaler med Leasing Fyn

I starten af 2018 er der indgået en ny leasingaftale med Leasing Fyn – aftale nr. 21087307.

Leasingperioden er på 84 mdr., som påbegyndte den 01.08.2018 og slutter den 31.07.2025. Værdien ligger på 3,4 mio. kr. og forpligtigelsen pr. 31. december 2019 udgør ca. 2,7 mio. kr.

Leasingaftale drejer sig om 4 stk. VW Amarok årg. 2018, 1 stk. VW Transporter årgang 2018 og 3 stk. Valtra A47H traktorer.

### Garantistillelse hos Bank

Kommune Kujalleq har over for nyetableret Boligselskab "Kujallermi Illuutit A/S", cvr. 39326442, givet bankgaranti på et byggekredit erhvervslån med pålydende værdi af 30 mio. kr.

Trækningsretten på kreditten bortfalder den 01.07.2021, hvor evt. skyldigt beløb skal indbetales.

## Personaleoversigt og ejendomsfortegnelse

Personale normativet udarbejdes af kommunens HR afdeling i samarbejde med samtlige forvaltninger/afdelinger og godkendes endeligt af kommunalbestyrelsen.

Ejendomsfortegnelsen ajourføres af Teknisk forvaltning, hvor årets køb/salg af kommunale ejendomme løbende ajourføres.

