



# Kommune Kujalleq Årsrapport 2018





## 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)
- Bentiarq Ottosen (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
- 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

### Kommunalbestyrelse

### Økonomi- & Planlægningsudvalg

### Teknik- & Miljøudvalg

### Erhvervs- & Arbejdsmarkedsudvalg

### Socialudvalg

### Skole-, Daginstitutions- & Innovationsudvalg

### Kultur, Fritids- & Forebyggelsesudvalg

#### Bygdebestyrelse

Qassiarsuk, Igaliku  
Narsarsuaq

#### Bygdebestyrelse

Saarloq, Eqalugaarsuit  
Qassimiut

#### Bygdebestyrelse

Aappilattoq, Narsarmijit  
Tasiusaq

#### Bygdebestyrelse

Amassivik  
Alluitsup Paa

# Indholdsfortegnelse

---

Hoved- og nøgletal .....	4
Forord .....	5
Væsentlige indsatsområder og resultater i 2018 .....	6
<b>Ledelsesberetning</b>	
• Driftsområde 8 – Indtægter & afskrivninger .....	7
• Driftsområde 1 – Administration .....	8
• Driftsområde 2 – Teknik .....	9
• Driftsområde 3 – Erhverv og arbejdsmarked .....	11
• Driftsområde 4 – Socialområdet .....	14
• Driftsområde 5 – Skole- & daginstitutioner – kultur, fritid og forebyggelse .....	18
• Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder .....	23
• Driftsområde 7 – Anlægsområdet .....	24
<b>Regnskabsberetning</b>	
• Bevillingsområdernes forbrug .....	26
• Regnskabsoversigter .....	27
• Standardkontooversigt .....	33
• Likviditetsoversigt .....	35
• Resultatopgørelse .....	37
• Balance .....	38
• Noter .....	39
• Anvendt regnskabspraksis & balancen .....	40
<b>Bilag</b>	
• Bilag 1 — Anlægsprojekter .....	41
• Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2018 .....	42
• Bilag 3 — Personaleoversigt og ejendomsfortegnelse .....	42

---

Ansvarlig & copyright: Kommune Kujalleq, Postboks 514, 3920 Qaqortoq — 2019  
Design & opsætning: allu design, Monika Brune, [www.allu.gl](http://www.allu.gl)  
Copyright fotos: Kommune Kujalleq (forside, side 5, 13, 16, 25, 32, 42)  
Kalaallit Airports (side 6, 30)  
allu design (side 10, 20, 23, 36, 41, 43)

Forsidefoto: *Savekursus, 2018.*



Konto	Kontonavn	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
1	Administrationsområdet	78.326.207	75.703.497	75.221.448	81.342.207	57.862.000	60.103.466	59.408.000
2	Det tekniske område	32.194.333	33.134.238	32.297.414	31.333.418	37.393.000	37.050.422	39.083.000
3	Arbejdsmarked- og erhvervsområdet	17.951.947	22.622.408	26.255.436	29.858.943	29.791.000	30.655.322	30.799.000
4	Socialområdet	191.231.440	199.156.155	195.823.967	222.738.408	229.971.000	244.803.876	230.177.000
5	Børn og kultur	157.832.162	160.188.403	164.546.987	165.776.112	175.266.000	164.799.611	179.132.000
6	Forsyningsvirksomheder	2.774.475	3.032.549	3.185.559	1.693.290	644.000	2.248.738	1.230.000
1	Driftsudgifter	480.310.564	493.837.250	497.330.811	532.742.379	530.927.000	539.661.435	539.829.000
7	Anlægsudgifter	20.552.463	9.364.154	25.650.332	43.126.922	55.501.000	41.599.526	53.935.000
8	Indtægter	-506.683.376	-532.774.605	-540.640.493	-563.696.423	-589.897.000	-567.399.803	-608.133.000
1	<b>Resultat</b>	<b>-5.820.349</b>	<b>-29.573.201</b>	<b>-17.659.350</b>	<b>12.172.878</b>	<b>12.172.878</b>	<b>-13.861.158</b>	<b>-14.369.000</b>

Balance						
Konto	Kontonavn	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
90	Likvider	15.929.058	45.406.663	34.810.357	27.953.124	24.743.030
91	Kortfristede tilgodehavender	84.931.712	96.751.076	116.467.072	117.855.767	118.831.039
92	Skattetilgodehavender					2.307.800
93	Langfristede tilgodehavender	18.024.247	18.135.721	19.093.881	19.589.299	20.232.526
94	Uomsættelige aktiver	17.807.553	24.916.288	16.415.866	31.053.555	56.755.371
90	<b>Aktiver</b>	<b>136.692.570</b>	<b>185.209.748</b>	<b>186.787.176</b>	<b>196.451.745</b>	<b>222.869.765</b>
96	Kortfristet gæld	-63.954.173	-69.549.952	-61.124.356	-29.889.036	-58.131.058
97	Langfristet gæld	-8.519.720	-46.407.808	-42.224.430	-85.533.195	-74.042.998
98	Regulerende passiver	-11.058.462	-27.809.908	-23.967.670	-32.786.449	-28.919.338
99	Kapitalkonto	-53.160.215	-41.442.080	-59.470.720	-48.243.065	-61.776.371
95	<b>Passiver</b>	<b>-136.692.570</b>	<b>-185.209.748</b>	<b>-186.787.176</b>	<b>-196.451.745</b>	<b>-222.869.765</b>

Negative tal angiver overskud. Positive tal angiver underskud.

Borgere								
Antal borgere pr. 1. januar	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommune Kujalleq	7.417	7.151	7.088	6.970	6.811	6.693	6.624	6.442
By	6.282	6.069	6.056	5.952	5.845	5.804	4.694	5.582
Bygd	969	923	876	863	826	731	787	715
Station	0	0	0	0	0	0	0	0
Fårehold	161	157	156	153	140	131	143	145
Uoplyst	5	2	0	2	0	27	0	0



En samlet kommunalbestyrelse står bag regnskabet for 2018. Resultatet er tilfredsstillende og kommer via en kombination af stram styring af omkostningerne samt at anlægs- og skoleområdet ikke har anvendt alle de budgetterede midler. Som en konsekvens af det tilfredsstillende resultat, har vi besluttet at foretage en fuld afskrivning af henlagte tilgodehavende på kr. 7,2 mio.

År 2018 ser kommunen som et meget vigtigt år. Vi har haft stor fokus på at ændre den negative udvikling i kommunen. Dette er ikke en opgave kommunen kan klare alene, men skal ske i fællesskab med borgerne, erhvervslivet og Inatsiartut/Naalakkersuisut. Kommunen har i løbet af året, stiftet følgende:

- Ny forvaltning for Kultur, Fritid og Forebyggelse, for at opprioriterer disse områder.
- Ungdoms kommunalbestyrelse.
- Lokalråd i hver by.
- Erhvervsråd der består af medlemmer fra hver by samt et medlem fra Narsarsuaq. Vi ser frem til et tæt samarbejde mellem de folkevalgte og erhvervslivet.

I det forgangne år kom den endelige vedtagelse fra Inatsiartut om opførelse af ny lufthavn i Qaqortoq, som skal stå færdig i oktober 2023. I den forbindelse har kommunen fået lavet en rapport af de samfundsøkonomiske konsekvenser af den nye lufthavn. Den er lavet for at få størst mulig lokal effekt af den kommende lufthavn. Den kommende lufthavn bliver én af "grundstenene" i vores ambitioner om at gå en mere positiv fremtid i møde. Primo år 2018 oprettede Naalakkersuisoq for infrastruktur og Kommune Kujalleq en arbejdsgruppe og en politisk styregruppe, der skulle arbejde med "Narsarsuaqs fremtid". Kommunen afventer arbejdsgruppens indstilling til styregruppen.

Ud over den kommende lufthavn, har vi 2 yderligere "grundsten", som er meget vigtige for vores ambitioner om en lysere fremtid. Den ene er etablering af én eller flere miner i kommunen. Det vil skabe mange arbejdspladser og følge effekter i hele kommunen. Derfor har vi arbejdet målrettet både med aktørerne men også Naalakkersuisut for at fremme denne proces. Den anden er at udvikle vores turisme. Vi har verdens flotteste sted på jorden, som vi skal være bedre til at fortælle ude i den store verden. Vi skal blive bedre til at skabe rammerne, så turisterne kommer til Kommune Kujalleq. Det bliver selvfølgelig nemmere, med den kommende lufthavn.

Inatsiartut vedtog/påbegyndte i år 2018 følgende:

- Nyt kollegie i Qaqortoq med 128 sengepladser over 2 etaper. Første etape med 74 sengepladser starter projekteringen i 2019 og vil stå færdig i år 2022.
- Renovering af Centerbebyggelsen i Qaqortoq, der påbegyndes i år 2019.
- Opførelse/renovering af skoler i Alliuitsup Paa, Qas-siarsuk samt Aappilattoq.

I kommune Kujalleq er der i år 2018 vedtaget/foretaget følgende:

- Nedrivning og opførelse af ny daginstitution, som starter i år 2019 og er færdig i år 2020
- Opførelse af mindst 20 personaleboliger, som starter i 2019 og er færdige i år 2020.
- Renovering af Alderdomshjemmene i Nanortalik og Narsaq. Opgaver der er startet i år 2018 og afsluttes i år 2020.
- Renovering af Rådhusene i Nanortalik og Narsaq. Start år 2018 indtil år 2019.
- Opførelse af nyt rådhus i Qaqortoq. Projekteringen af opgaven starter i år 2019.

De nævnte kommende projekter, er med til at styrke vores ambitioner om at skabe en bedre kommune, som er til gavn for alle i samfundet. Jeg vil som borgmester sende et klart budskab: Vi kan ikke overlade det til andre at skabe et bedre samfund. Vi må alle selv tage et ansvar og stå sammen, for at vores visioner skal lykkes.

Til sidst vil jeg gerne benytte lejligheden til at takke alle borgere og frivillige, erhvervslivet samt de ansatte i kommunen for deres indsats i år 2018. Engagerede borgere i byer, bygder og andre bosteder, medarbejdere og et aktivt erhvervsliv er forudsætningen for at kommunens visioner for fremtiden skal lykkes. Endelig en stor tak til kommunalbestyrelsen for et seriøst, konstruktivt og kærligt samarbejde, på tværs af de politiske partier.

**Kiista P. Isaksen**  
Borgmester





## Væsentlige indsatsområder og resultater i 2018

Der er i 2018 et regnskabsmæssig overskud på 13,9 mio. kr., mod et budgetteret underskud på 13,5 mio. kr.

Årets resultat for 2018 må betegnes som tilfredsstillende. Der er i indeværende regnskabsår afskrevet kr. 7,2 mio. på tidligere opbygget tilgodehavende som er henlagt gennem årene. Den er nu endeligt afskrevet. Kommunen har gennem hele året ført en stram økonomisk politik.

Den store udfordring, har igen været socialområdet, som har haft en overforbrug på kr. 14,8 mio. Det skyldes primært udgifter til børn og unge samt lønudgifter til ældreplejen. Kommunen arbejder stadig målrettet på at holde de sociale

udgifter indenfor de budgetterede rammer og samtidig beholde den nødvendige hjælp/pleje.

Overskuddets størrelse skyldes primært at skoleforvaltningen har et underforbrug på kr. 9,2 mio. Det skyldes primært ubesatte stillinger som har været en udfordring hele året. Teknik og Miljø har et underforbrug på kr. 13,9 mio. Det skyldes primært anlægsomgaver som ikke er blevet igangsat inden udgangen af året. Disse projekter indgår i stedet i 2019, hvor man forventer at de budgetterede midler alle bliver anvendt.

### Likviditeten

Kommunen har gennem de sidste par år haft en fornøden og stærk likviditet, som er kommet af den stramme økonomistyring.

*Den nye lufthavn i Qaortoq, som skal stå færdig i oktober 2023 / Qaortumi mittarfik nutaaq oktobarip qaammataani 2023-mi naammassineqartussaq.*



## Driftsområde 8 – Indtægter &amp; afskrivninger

Konto	Kontonavn	Budget - 2018 (1.000 kr.)	Tillæg - 2018 (1.000 kr.)	Bevilget - 2018 (1.000 kr.)	Indtægt- 2018 (1.000 kr.)	Regnskab - 2017 (1.000 kr.)
80	Personlig indkomstskat	-231.600	0	-231.600	-241.894	-228.304
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-1.470	-158
83	Generelle tilskud og udligning	-346.747	0	-346.747	-346.747	-321.571
85	Renter; kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-3.550	0	-3.550	-5.090	-5.879
86	Andre indtægter	-8.000	0	-8.000	-7.132	-9.535
88	Afskrivning	1.500	0	1.500	7.211	1.751
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>	<b>-589.897</b>	<b>0</b>	<b>-589.897</b>	<b>-581.261</b>	<b>-563.696</b>

Den **personlige indkomstskat** fremgår som større end budgetteret, hvor der er budgetteret en skatteindtægt på kr. 231,6 mio., og hvor der bogført ca. kr. 241,9 mio. hvor der for 2018 er modtaget udbytteskat fra selskaber. på i alt kr. 0,8 mio. som der ikke var budgetteret, og det samme med kompensationskat der gav en indtægt på kr. 105.000.

Året 2018 har man rent budgetmæssigt været forbeholdende, da budgettet blev lag, da man tidligere år havde fået store ekstraordinær reguleringer tidligere år og som gav et negativ resultat, men også i går har være været reguleringer på tidligere år, som ikke først frygtet, men at A/c beregninger fra Skattestyrelsen viste, at der skulle ske nye beregning og reguleringer, og det har reelt gjort, at kommunen har modtaget ca. kr. 12 mio. mere i personskatindtægter.

**Selskabsskat** var der budgetteret en forventet indtægt på kr. 1,5 mio. og det stemte reelt overens med hvad kommune fik af selskabsskatindtægter.

**Renteindtægter** for 2018, hvor budgettet var kr. 50.000. blev indtægtsført kr. 18.000.

Den samlede budgetterede forventet **renteudgift** for 2018, var sat til kr. 2 mio., men hvor dette kun var kr. ca. 900.000 da ved start af 2018 reelt havde afsluttet lån hos 2 Kreditforeninger, og dette gør, at renteudgifter bliver mindre, og modsat er der en del kassekredit og lån, som kan påvirke kontoen for renteudgifter.

#### Kapitalafkast på udlejningsboliger

Området omkring kapitalafkast, er reelt meget svingende for tidligere år, og det har så også være et meget usikkert del i forbindelse med budgettet, men i regnskabsåret 2018, har kommunen modtaget afkast fra de ejendomme som INI A/S administrerer for Kommune Kujalleq.

#### Andre indtægter

Salg af fast ejendom: Der blev budgetteret en forventet indtægt på kr. 7,5 mio., hvor der så er en samlet indtægt for salg af ejendomme på ca. kr. 7,1 mio. Salget har været som budgetteret, hvor deponeret beløb i bank fra tidligere nu samlet bliver registreret som indtægt.

#### Ekstraordinær afskrivning

Kommunen har i indeværende regnskabsår foretaget en ekstraordinær afskrivning af uerholdelige restancer på kr. 7,2 mio, mod en budgetterede afskrivning på kr. 1,5 mio. Posten er en igennem mange år opbygget henlæggelse af restancer.





## Driftsområde 1 – Administration

Konto	Kontonavn	Budget - 2018 (1.000 kr.)	Tillæg - 2018 (1.000 kr.)	Bevilget - 2018 (1.000 kr.)	Forbrug - 2018 (1.000 kr.)	Regnskab - 2017 (1.000 kr.)
10	Udgifter til folkevalgte	7.343	404	7.747	7.239	7.999
11	Den kommunale forvaltning	34.420	4.135	38.555	40.870	64.107
13	IT	6.607	0	6.607	5.821	3.288
18	Tværgående aktiviteter	5.037	-84	4.953	6.174	5.948
<b>1</b>	<b>Administrationsområde</b>	<b>53.407</b>	<b>4.455</b>	<b>57.862</b>	<b>60.103</b>	<b>81.342</b>

**Udgifter til folkevalgte:** Mindre forbruget skyldes primært uforbrugte midler på ca. kr. 473.000. Det drejede sig mest om ubrugte tjenesterejser. Modsat, har der været et merforbrug på ca. kr. 500.000 for et tidligere kommunalbestyrelsesmedlem, der fraflyttede Grønland. Dette beløb blev dog udlignet af den danske skattevæsen.

Der er 4 bygdebestyrelser i Kommune Kujalleq. Hvert bestyrelse har et samlet nettobudget på kr. 1.3 mio. kr. og hvert bygdebestyrelse har kr. 310.000 til vederlag til rejser og mødeaktiviteter.

Som noget nyt, er der for 2018 etableret 2 borgerråd, 1 i Nanortalik samt 1 i Narsaq, og hvert borgerråd har kr. 52.000 årligt til vederlag samt kr. 150.000 til tilskud for aktiviteter i byerne.

Der var et samlet budget på kr. 66.000 til valgaktiviteter. Men forbruget lå på kr. 105.500, på grund af et ekstraordinært Landstingsvalg i 2018.

**Den kommunale forvaltning:** Som noget nyt i 2018, har Økonomiudvalget fordelt budgetter og driftsomkostninger til rejser, kurser ud på samtlige administrative områder inden for Kommune Kujalleq, så man derved har mulighed for at kunne se kostprisen for de enkelte områder. Dette har medført en del udfordring med at registrererudgifterne på rette sted og der har været en del korrektioner efterfølgende.

Der fremgår et merforbrug på næsten kr. 2.4 mio. netto: kursusudgifter på ca. kr. 317.000, kontorholdsudgifter på ca. kr. 384.000, IT internet ca. kr. 814.000, anskaffelser af materiel ca. kr. 652.000, drift af vakantboliger ca. kr. 574.000. Der skal fremadrettet være bedre koordinering af rammerne for området. Men aktuelle problemer, som eksempelvis vandskader i administrationen, forårsagede større udgifter.

**Fælles IT-løsning:** På konto 13 findes der et samlet budget på kr. 6.6 mio., dog blev der brugt kr. 786.000 mindre. Dette beløb blev overført til konto 11, som også anvendes til køb af licenser. Kommune Kujalleq betalte den første rate på kr. 2,7 mio. til det nye økonomisystem – ERP i 2018. Det var planlagt at overgå til ERP pr. 1. januar 2019, men der har været problemer med etablering af dette fælles offentlig økonomisystem. Nu er det besluttet at vente til

oktober 2020, når alle medarbejdere af kommunere er oplært og systemet virker ordentligt i alle kommuner.

### Tværgående aktiviteter:

I efteråret 2017 blev fem områder i Sydgrønland indskrevet på UNESCO's verdensarvsliste. Der blev etableret en administration til markedsføring af områderne. Det var meningen at Unesco-kontoret, med én medarbejder, fik et tilskud og skulle administrere sig selv og udarbejde regnskaber. Men da det viste sig at der er brug for 2 personer blev lønningerne samt udgifter til forskellige aktiviteter fordelt på en ny kontoplan i efteråret 2018. Desværre blev det registreret under konto 11 i stedet for 18.

**Kommunikation** – Der er afsat kr. 307.000 med henblik på indkøb af udstyr til radiotransmission af kommunalbestyrelsens møder. Kommune Kujalleq har en kontrakt med en lokalradio, som får et månedligt tilskud. Nu viste det sig, at der var aftalt et rejsetilskud i kontrakten samt regulering for 2 år tilbage. I alt har der været en efterregulering på kr. 188.000. Det resulterer i et samlet forbrug på kr. 383.320, med et merforbrug på kr. 76.000. Kommunen har opsagt kontrakten ved foråret 2019.

**Kontingenter til KANUKOKA og KANUKUPE** – Der er anvendt kr. 18.000 til KANUKUPE. Man har også afsat kr. 500.000 til Kanukoka, som dog ikke blev brugt i 2018.

### Forsikring og vagtværn

Konto 18 dækker udgifter til vagtværnsudgifter, udgifter til forsikringspræmier samt lovpligtig erhvervsskade-forsikring.



## Driftsområde 2 – Teknik

Konto	Kontonavn	Budget - 2018 (1.000 kr.)	Tillæg - 2018 (1.000 kr.)	Bevilget - 2018 (1.000 kr.)	Forbrug - 2018 (1.000 kr.)	Regnskab - 2017 (1.000 kr.)
20	Vejle, broer, trapper og anlæg m.v.	15.487	973	14.514	14.650	7.959
21	Renholdelse inkl. snerydning	4.647	-584	4.063	2.788	4.511
22	Levende ressourcer	311	-7	304	164	174
23	Forskellige kommunale virksomheder	2.072	-706	1.366	1.362	2.150
24	Erhvervsjendomme	-321	0	-321	-44	-537
25	Brandvæsen	8.983	0	8.983	8.927	8.522
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.673	-189	8.484	9.203	8.554
<b>2</b>	<b>Det tekniske område</b>	<b>39.852</b>	<b>-2.459</b>	<b>37.393</b>	<b>37.050</b>	<b>31.333</b>

På det tekniske område i 2018, på konto 2, blev der et mindre forbrug på ca. kr. 85.000, som primært skyldes at man har været påpasselige med at holde budgettet.

**Vejle, broer, trapper:** De midler der har været afsat på asfaltarområdet har været anvendt til asfaltarbejder i alle 3 byer. I Nanortalik, er asfaltarbejdet blevet udført af Kommunens eget vejsjak, som primært har lappet huller i byens vejnet. I Narsaq er der ligeledes udført asfaltering fragtet fra Qaqortoq, som har givet et meget tilfredsstillende resultat. I Qaqortoq (som har asfaltværk), er der udført ca. 500 tons varm asfalt for ca. kr. 1,2 mio. En af de fordyrende led ved vejvedligeholdelsen, er at Kommunen ikke har et stenbrud og derfor er nødsaget til at købe samtlige materialer, grus, sand, perler, stenmel m.m. fra betoncentralen i Nuuk. Det koster selvfølgelig mere, da der skal betales fragt oveni. Området har et samlet mindre forbrug på kr. 15.000, svarende til 99,5%

**Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelysning:** Der har i 2018 været et mindre forbrug på 39,8 %, svarende til kr. 298.000. Dette skyldes at hovedsageligt, at elforbruget på vejbelysningen er blevet væsentlig mindre pga. at de gamle lamper er blevet udskiftet med lavenergi lamper.

**Gartneri:** Der er mindre forbrug på 51,7 %, svarende til kr. 34.000.

**Kirkegårde:** Der har i 2018 været et forbrug på 26,1 %, svarende til en rest på kr. 153.000. Vi graver selv i stedet for at udlicitere til entreprenørerne.

**Drift af kloak:** Der har været et mindre forbrug på 10,5 %, svarende til kr. 117.000. Dette skyldes primært mindre reparationsudgifter på kloaknettet – hovedsageligt i Nanortalik og Narsarsuaq.

**Snerydning:** Der har i 2018 været et forbrug på 77,0 %, svarende til en rest på kr. 717.000. Kontoen er selvfølgelig meget afhængig af hvordan vejret arter sig og om nedbøren falder som sne. Snerydning udføres på flere

forskellige måder. I Nanortalik, udfører kommunens vejfolk selv snerydning og de har et mindre budget til at hyre hjælp efter behov. I Qaqortoq er snerydning udbudt på faste aftaler, hvor entreprenørerne bliver honoreret efter antal mm. Kommunen udfører selv glatførebekæmpelse. I Narsaq er snerydning og glatførebekæmpelse ligeledes udbudt på fast aftale, men her honoreres entreprenøren efter medgået tid, dvs. der er behov for tilsyn med de udførende.

**Renholdelse:** Der har i 2018 været et forbrug på 70,9 %, svarende til en rest på kr. 85.000. Kommunen indførte en ny ordning ifm. afhentning af storskrald for borgerne, hvilket bliver finansieret af et storskraldsgæbyr. Ordningen er forholdsvis ny (april 2016) og udgifter forbundet med indsamling af storskrald har derfor været lidt mindre end forventet.

**Levende ressourcer:** Der har været et forbrug på 53,9 %, svarende til en rest på kr. 140.000. Mindre forbruget skyldes, at der er indhandlet færre rævehaler på trods af, at prisen er blevet holdt oppe på kr. 300 pr. hale. Det giver store problemer med rabies flere steder i kommunen, hvor ræve kommer ind i byer og bygder.

**Indkvartering/ vandrehjem:** Der er indtægter på kr. -8.000. Dette skyldes mindre udgifter til reparationer og forbrugsudgifter til el og vand.

**Bussit – Busdrift:** I Qaqortoq by forestår kommunen selv busdriften. Der er merforbrug på 14,3 %, svarende til kr. -102.000, som skyldes større reparationsudgifter for begge busser. Her kan nævnes udskiftning af semiautomatisk gearkasse og ny motor på den gule bus. På den blå bus er der udskiftet motor og de begge busse har over sommeren og efteråret kørt nogenlunde stabilt. Nu er begge ude af drift, med store og kostbare reparationer og politiet har fjernet nummerplader.

**Brandvæsen:** Der har været mindre forbrug på 0,6 %, svarende til kr. 56.000. Dette skyldes hovedsageligt flere indtægter for Nanortalik og Qaqortoq end budgetteret, og påpasselighed med at overholde budgettet.

**Kommunal entreprenørvirksomhed:** Der har i 2018 været et merforbrug på 9,7 %, svarende til kr. -815.000. For månedslønnet i Qaortoq og Nanortalik er der merforbrug på kr. 461.000. For timelønnet personale overskredet budgettet med kr. 182.000. Der er mindre forbrug til lønninger i Narsaq: henholdsvis kr. 42.000 for månedslønnet og for timelønnet på kr. 131.000. Samlet merforbrug til løn er på kr. 470.000. Rest merforbrug skyldes hovedsagelig udgifter til anskaffelser for materialer og reparationsudgifter til maskinpark.

**Byplanlægning:** Der har været mindre forbrug på -69,9 %, svarende til kr. 95.000. Dette skyldes hovedsagelig flere indtægter på refusioner for Shape projektet og indtægter på arealgebyr og byggemodningsafgifter.

*Narsaq havn / Narsap umiarsualivia.*





## Driftsområde 3 — Erhverv og arbejdsmarked

Konto	Kontonavn	Budget - 2018 (1.000 kr.)	Tillæg - 2018 (1.000 kr.)	Bevilget - 2018 (1.000 kr.)	Forbrug - 2018 (1.000 kr.)	Regnskab - 2017 (1.000 kr.)
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	831	23
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	-810	30	-465	367
35	Revalidering og kurser	3.589	-1.087	2.502	5.381	3.575
37	Kommunalt erhvervsengagement	4.920	810	5.730	4.493	4.195
38	Majoriaq og Arbejdsmarkedsydelse	20.442	1.087	21.529	20.414	21.678
<b>3</b>	<b>Erhvervs- og arbejdsmarkedsområde</b>	<b>29.791</b>	<b>0</b>	<b>29.791</b>	<b>30.655</b>	<b>29.838</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, konto 34-00 & konto 37-01

Der har været en række aktiviteter på erhvervsudviklings- og beskæftigelsesområdet i løbet af 2018 (konto 34-00), med et forbrug på – kr. 0,9 mio., med en efterfølgende refusion/tilskud fra Selvstyret på kr. 1,3 mio. på konto 34-00. Årsagen til at der er et overskud på konto 34-00 skyldes at refusionen for Selvstyrets bevilling finanslovskonto 64.01.05 "Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvikling i bygder og yderdistrikter" er konteret i konto 34-00, hvorimod forbruget af bevillingen er konteret i konto 37-00 (kr. 0,9 mio.), ligesom af den restende del af forbruget er konteret 20-01 (kr. 0,4 mio.).

Projekterne under denne konto var beskæftigelsesfremmende opgaver som blandt andet er træplantningsprojektet under Majoriaq, pontonbroer til bygderne samt afholdelse af "Igasa" food festival, oprydning af mistet fiskegrej, erhvervsseminar, nye fåreholderveje og reparation af anløbshavnene i Itilleq og Uunartoq.

Driften af brætterne og bådværkstederne er overdraget til fisker- og fangerforeningerne i kommunen gennem indgåelse af servicekontrakt med KAPS (Kujataani Aalisartut Piniartullu Suleqatigiiffiat).

Inden for det kommunalt erhvervsengagement, konto 37-01, er der anvendt i alt kr. 4,5 mio., hvilket er kr. 419.000 mindre end budgetteret.

Opgaver inden for det kommunale erhvervsengagement i 2018 har været betaling af Destination South Greenland for produktudvikling og markedsføring af turismen i Kommune Kujalleq (kr. 718.000) og Kujataani Aalisartut Piniartullu Suleqatigiiffiat (kr. 2 mio.) deltagelse i Food Festivalen i Århus, Hajfiskeri, Landbrugsseminar m.v.

#### Udbetalinger til aktiverede, konto 34-40

Der er anvendt kr. 163.000 til aktivering af ledige, hvilket svarer til 19,4 % af bevillingen.

#### Revalidering og kurser, konto 35-03 og konto 35-04

Der er anvendt kr. 4,9 mio. i konto 35-03 revalideringsforløb, hvoraf kr. 1,6 mio. er refunderet fra Grønlands Selvstyre. Den kommunale bruttoudgift er på kr. 6,3 mio. Årsagen til overforbruget skyldes, at hovedparten af revalideringsforløbene har fundet sted i de kommunale institutioner m.v., hvor institutionernes løndele er afholdt over konto 35-03.

Derudover er der forbrugt kr. 443.000 i konto 35-04, køb af kurser, hvor der er refunderet kr. 725.000 fra Grønlands Selvstyre og brancheskolerne. Der er refunderet kr. 621.000 for afholdelse af prospektorkurser inden for råstofområdet.

#### Majoriaq, konto 38-01

De kommunale omkostninger på konto 38-01 er på kr. 13,9 mio., hvoraf kr. 9,8 mio. er refunderet af Grønlands Selvstyre på grundlag af resultatkontrakten samt ekstra bevillinger efter konkret ansøgning ved årets udgang. Forbruget var på 95,4 % af den samlede bevilling.

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.

Ledighed og ledighedsprocent i Kommune Kujalleq						
	Antal ledige i gennemsnit pr. måned			Antal ledige i gennemsnit pr. måned i % af arbejdsstyrken		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Hele kommunen	463	466	477	10,7	10,7	11,1
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	131	156	163	11,7	14,1	14,8
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	202	176	155	9,3	8,3	7,3
Narsaq distrikt, inkl. bygder	130	116	160	11,6	9	14,9

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, konto 38-02

Forbruget af arbejdsmarkedsydelse i 2018 var samlet set på kr. 6,5 mio., hvilket svarer til 93,7 % af bevillingen.

I 2018 er der ingen af ledigheden i gennemsnit for hele kommunen, hvilket skyldes hovedsageligt højere ledighed i Nanortalik de første 5 måneder blandt andet på grund af storisen m.v.. I Qaqortoq har der været et højt aktivitetsniveau i 2018 med forøget beskæftigelse uden store udsving indenfor især fiskeri, fiskeindustri samt bygge- og anlægssektoren. I Narsaq har ledigheden været høj i de første 4 måneder af året og efter lammeslagningens ophør.

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, hvorefter Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget orienteres herom hver måned.

Nedenstående oversigt viser, at der er en sammenhæng mellem skattepligtig offentlig hjælp og arbejdsmarkedsydelse. Arbejdsmarkedsydelse udbetales til ledige, som har været på arbejdsmarkedet i minimum 13 uger før ledigheden.

Udgifterne til arbejdsmarkedsydelse falder fra kr. 8,4 mio. i 2017 til kr. 6,5 mio. i 2018, ligesom den samlede udbetaling af skattepligtig offentlig hjælp falder fra kr. 15,8 mio. i 2017 til kr. 14,5 mio. i 2018, hvilket er et samlet fald på kr. 3,2 mio. i 2018 ved udbetalingen af arbejdsmarkedsydelse og skattepligtig offentlig hjælp. Faldet svarer til 13 % fra 2017 til 2018.

Det kan således konkluderes at der i 2018 samlet set var et år med visse ændringer på arbejdsmarkedet i Kommune Kujalleq, hvor man fik flere borgere i arbejde, primært i Narsaq og Qaqortoq.

#### Erhvervsmæssige udviklingstendenser

Torskefiskeriet er det primære fiskeri i Kommune Kujalleq, om end der tidligere har været et godt rejefiskeri. Der er vider 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 mindre resultat end i 2016, med god fangst af udenskærs torsk frem til årsskiftet. Det indenskærs torskfiskeri er fortsat meget begrænset.

Sammenhæng mellem arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) og skattepligtig offentlig hjælp (konto 45-01)						
	Sociale ydelser – 2017 (kr. mio.)			Sociale ydelser – 2018 (kr. mio.)		
	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt
Hele kommunen	8,4	15,8	24,2	6,5	14,5	21
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	3,2	5,5	8,7	2,2	5,6	7,8
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	2,7	6,6	9,3	2,1	5,5	7,6
Narsaq distrikt, inkl. bygder	2,5	3,7	6,2	2,2	3,4	5,6



Fangsterne af torsk var ca. 20% mindre i 2018, ift. 2016, men tre gange større end fangsterne i 2013.

Den indhandlede mængde torsk i Kommune Kujalleq lå på 4.760 tons torsk i 2016, hvilket udgjorde ca. 17 % 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 størsteparten af den indhandlede torsk i Nanortalik og Qaqortoq er videreforædlet og repræsenterer hermed en større løn- og eksportmæssig værdi end infrosset blokfisk eksporteret som råvarer.

Det milde klima og mindre tørre forhold havde stor betydning for landbruget, med højere lammevægter og udbytter end i 2015. Til trods for et 6,5% fald i antallet af slagtedyrl leveret til slagteriet, steg mængden af kilo slagtet kød fra 246 tons i 2015 til 278 tons i 2016, således en stigning på 13%.

Det gode og solrige vejr, med begrænsede mængder stors, 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 industriminerale 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

	2016		2017		2018	
	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)
Nanortalik	3.134	21 mio..	2.009	13,6 mio..	1.830	12,3 mio..
Qaqortoq	1.464	9,9 mio..	1.437	11 mio..	1.569	13,5 mio..
Narsaq	162	0,9 mio..	44	0,3 mio..	342	2,3 mio..
<b>I alt</b>	<b>4.760</b>	<b>31,8 mio.</b>	<b>3.490</b>	<b>24,9 mio.</b>	<b>3.741</b>	<b>28,1 mio.</b>

Rensdyrslagteri i Isortoq / Isortumi tutunik toqoraavik.



## Driftsområde 4 – Socialområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2018 (kr. 1.000)	Tillæg – 2018 (kr. 1.000)	Bevilget – 2018 (kr. 1.000)	Forbrug - 2018 (kr. 1.000)	Regnskab - 2017 (kr. 1.000)
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	14.589	-200	14.389	14.966	124
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	48.645	6.730	55.375	68.597	51.760
43	Førtidspension	19.462	-400	19.062	17.888	16.757
44	Underholdsbidrag	91	-91	0	48	-20
45	Offentlig hjælp	16.980	-380	16.600	15.391	17.918
46	Andre sociale ydelser	9.005	-650	8.355	8.608	7.634
47	Ældreforsorg	63.898	-3.365	60.533	64.528	69.588
48	Handicapområdet	52.040	2.108	54.148	53.531	57.212
49	Andre sociale udgifter	1.509	0	1.509	1.246	1.765
<b>4</b>	<b>Socialområdet</b>	<b>226.219</b>	<b>3.752</b>	<b>229.971</b>	<b>244.804</b>	<b>222.738</b>

Socialområdet omfatter udgifter til udbetaling af lovpligtige sociale ydelser: førtidspension (43), underholdsbidrag (44), offentlig hjælp (45), sociale sikringsydelser (46) og alderspension (47-01) samt udgifter til omsorg og service til den del af befolkning som har brug for dette, især børn (41), ældre (47) og personer med handicap (48). Desuden omfatter området andre sociale udgifter (49), herunder til rejseudgifter af deltagere fra bygder i forbindelse med lokal vederlagsfri behandling af afhængigheden tilbudt af Allorfik iht. sundhedsvæsenets forskrifter på afhængighedsområdet og udgifter ifm. tilskud til kommunens 2 krisecentre iht. bekendtgørelse om krisecentre.

Som man kan se på tabel herover var merforbrug på konto 4 i 2018 på kr. 14,8 mio. med en samlet forbrugsprocent på 106,4 %. Budget for 2019 tager udgangspunkt i besparelser på i alt kr. 14,2 mio. (5,8 %) ift. forbrugstal 2018 og der har været drøftet påbud om eventuelt yderligere besparelser på ca. kr. 3,6 mio.. I længere tidsperspektiv må man konstatere at udgifter på socialområdet har steget næsten kontinuerligt siden 2010 – først i perioden 2011-2013 pga. kommunalisering af næsten alle udgifter på handicapområdet og derefter yderligere mellem 2013 og 2014 ifm. 100 % forhøjelse af døgntakster ifm. anbringelser af børn og personer med handicap på selvstyreejede døgninstitutioner.

### Administrationens ansatte, konto 40-00

Merforbrug på dette kontoområde skyldes hovedsageligt ekstra løn- og personaleudgifter ifm. hyppige udskiftninger af personale. Ifølge personalenormativ for 2018 skulle i alt 32 medarbejdere have modtaget løn fra månedslønkonto 40-00-00-01-10, men der modtog i virkeligheden i alt 41 medarbejdere løn fra den konto (5 forud og 36 bagud), tilsyneladende primært pga. personaleudskiftning, med tilhørende personaleomkostninger ifm. rekruttering, flytning, m.m.

### Hjælpeforanstaltninger for børn og unge, konto 41

Den største stigning i sociale udgifter siden 2016 skyldes meget stor stigning i udgifter på børneområdet. Aktivitetsniveau på børneområdet var forholdsvis meget højt i løbet af sidste 2 år hvor der antages at over 700 børn og unge under 24 års alder (32 % af alle børn og unge i

kommunen) har en sag i journal på børneområdet. Der har været underretninger om over 600 børn og unge i kommunen.

### Hjælpeforanstaltninger, konto 41-01

Siden 2015 har Kommune Kujalleq placeret alle budgetbevillinger til administration på børneområdet på konto 41. Merforbrug på dette kontoområde skyldes i 2018 hovedsageligt store ekstraudgifter til "fremmede tjenesteydelser" (konto 41-01-00-12-00 forbrug kr. 0,9 mio. , dvs. 361 % af budgettet), især betaling af regninger fra et dansk vikarfirma på socialrådgivningsområdet der bistod børneområdet i kommunen med udarbejdelse af socialfaglige undersøgelser og handleplaner, især på børn anbragt på døgninstitutioner. Desuden har der været en del løn- og personaleudgifter ifm. udskiftning af personale på børneområdet og kortvarig ansættelse af 2 medarbejdere fra kommunens dansk venskabsby til at bistå bl.a. med tidlig indsats området. Ifølge personalenormativ for 2018 skulle i alt 17 medarbejdere have modtaget løn fra administrationskonto 41-01-00-01-10, men der modtog i virkeligheden i alt 24 medarbejdere løn fra kontoen (1 forud og 23 bagud) Dette skyldes hovedsageligt kortvarig ansættelse af ekstrapersonaler og personaleudskiftning med tilhørende personaleomkostninger, m.m. Desuden har der været ekstraudgifter til medarbejdernes rejseomkostninger ifm. planlagt omplacering af døgninstitutionsanbragte børn til kommunalformidlet familiepleje samt udsulning af døgninstitutionsanbragte unge (på forlænget børneomsorg) i kommunens ungdomsbolig B-560 i Qaqortoq.

### Socialvagt, konto 41-02-00

Udgifter ifm. socialvagter har steget fra knap kr. 0,5 mio. i 2016 til kr. 0,8 mio. i 2017 og kr. 1,0 mio. i 2018. Grunden til dette er udvidelse af vagtfunktioner til alle 3 distrikter i kommunen med tilhørende betaling for 3 frontvagter og 3 bagvagter. 34 personer deltog i socialvagtordningen i 2018 (vs. 30 i 2017) og gennemsnitsudgift pr deltager i ordningen var på kr. 27.000 pr år. På baggrund af eksisterende aktivitetsniveau forventes udgifterne til at vokse til kr. 250.000 pr. vagtordning på årsbasis, dvs. kr. 1,5 mio. i alt (for 3 frontvagter og 3 bagvagter).



## Familiecenter- og familiehus, konto 41-06

Oprindeligt var der budgetteret med kr. 3,6 mio. tilskud fra Selvstyret til områdets driftsbudgetter, inkl. psykologrejsehold iht. en mundtlig aftale med Familiedepartementet af ultimo 2016 / primo 2017. Det er formodning om, at Familiedepartementet ikke genkendte aftalen eller i det mindste ikke ønskede at fortsætte med bidrag til rejseholdet siden 2018, imens tilskud til familiecenter /-husenes driftsbudgetter blev konverteret til bloktilskud til kommunen på i alt kr. 1,9 mio.. På baggrund af dette var det nødvendigt at opjustere det oprindelige budget på kr. 7,8 mio. med kr. 2 mio. og området afsluttede regnskabsåret med forbrug på kr. 8,3 mio. (84,6 % ift. det justerede budget).

Familiecentret og familiehusene tilbyder blandt andet 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 2018 havde området iht. foreløbige tal omkring 1.656 samtaler, heraf 219 i åben rådgivning og 1.437 øvrige samtaler. Den største del af samtalerne (over 80 %) er afholdt af medarbejderne i familiecentret i Qaqortoq, heraf knap 37 % af centrets psykologer.

Desuden bidrog området aktivt til udarbejdelse af psykosocialt kriseberedskab i kommunen. Området tilbyder helhedsorienteret familiebehandling. I 2018 blev der udarbejdet visitationsprocedure med tilhørende blanketter. Myndigheden visiterer familier til familiecenteret, hvor visitationsskema sende til fælles mailadressen: visitation-familiecenter@kujalleq.gl. Denne mailadresse bruges af alle tre distrikter, hvor man dernæst afholder visitationsmøde med personens sagsbehandler og behandler og der bliver oprettet behandlingsforløb, så at sagens gang er struktureret så godt som muligt og tovholderne for familien ikke må være i tvivl om den næste skridt i behandlingen. I dette behandlingsforløb er der også prioriteret netværksmøder, hvor alle faggrupper inviteres til at lave en behandlingsplan ift. de behov familien har. Sideløbende er der sat fokus på tidlig indsat og det er planer om indsatsens intensivering.

Der var involveret omkring 11 familier i tidlig indsats i Nanortalik, 27 i Qaqortoq og 16 i Narsaq. Indsatsen skal intensiveres, især i Qaqortoq og Nanortalik, imens tidlig indsats i Narsaq kører angiveligt mest optimalt. Der manglede medarbejdere til tidlig indsats i løbet af 2018, men mange stillinger er besat nu. Familiehuset i Nanortalik visiterede i alt 49 personer til samtaler i 2018, imens familiecentret havde 134 aktive sager og familiehuset i Narsaq 77. Samtalerne bliver opdelt i krisesamtaler, børnesamtaler, samtaler, hvor visitation finder sted i socialteam og samtaler ifm. Allorfik behandling.

## Værested Neriusaaq, konto 41-08

Stort merforbrug på dette kontoområdet (over 691 %) skyldes tilsyneladende hovedsageligt placering af tre

månedslønnede ungerådgiverstillinger på lønkonto 41-08-20-01-10 uden tilstrækkelige budgetbevillinger til aflønning eller aktiviteter. Imens kontoen var anvendt til drift af værested Neriusaaq, bestod personaler af én månedslønnet medarbejder og nogle timelønnede på deltid. Det var planer i 2018 at lukke værestedet og stedets eneste medarbejder blev overflyttet til tidlig indsats området. På trods af tilsyneladende opstart af aktiviteter omkring ungerådgivning, blev budgetbevillingerne muligvis ikke omplaceret og det var budgetteret med næsten dobbelt så stort driftstilskud til Neriusaaq ift. realiteten. Situationen fortsætter tilsyneladende i 2019. Ungerådgivere på Neriusaaq havde i alt 233 samtaler i 2018 – i gennemsnit 19 pr måned.

## Almindelig familiepleje, konto 41-21

I løbet af 2018 var der i alt 104 børn anbragt uden for hjemmet i længerevarende familiepleje. Kvartalsvis var tallet på mellem 65 og 75, dog 55 børn i årets sidste kvartal. Kvartalsvise anbringelsesudgifter i 2018 har vokset markant (med ca. 27 %) ift. 2016-2017, imens antal anbragte børn faldet (med ca. 15 %), så det kan være tegn på, at det er måske opnået lidt mere stabilitet og kontinuitet på området i forhold til tidligere år.

Oprindeligt var der budgetteret med højere forbrug på dette kontoområde (kr. 7,7 mio.) pga. forventet overflytning af flere døgninstitutionsanbragte børn til kommunalføremidlet familiepleje på fåreholdssteder, m.m. men dersom projektet ikke lykkedes, blev man nødt til at nedjustere bevillingerne og afsluttede regnskab med 10 % lavere forbrug ift. det oprindelige budget. Udredningsarbejde omkring socialfaglige undersøgelser og handleplaner for plejefamilieanbragte er påbegyndt i december 2018.

## Akut familiepleje, konto 41-22

Der er stadigvæk anbragt mange børn i akut familiepleje i kommunen. Udgifter på området har vokset 400 % i 2017-2018 ift. gennemsnit tidligere år – ikke fordi kommunen har anbragt flere børn disse år end tidligere, men fordi flere akutte anbringelser varede væsentligt længere end 1-3 dage og siden ikrafttrædelse af den nye børnestøttelov er det ulovligt at opkræve forældrebetaling for anbringelser. Oprindelige budgetbevillinger til akut familiepleje var i 2018 på i alt ca. kr. 0,2 mio., imens forbrug lå på kr. 0,6 mio.. På årsbasis blev der anbragt i alt 80 børn (vs. 105 i 2017), imens månedsvis optælling giver 126 (vs. 179 i 2017), kvartalsvis 102 (vs. 151 i 2017), så flere børn har været anbragt flere gange i løbet af samme år, kvartal og endda i løbet af samme måned. En akut anbringelse i 2018 varede i gennemsnit 10 dage, tilsyneladende ca. 70 % længere end i 2017. Siden 2018 er der udbetalt kost-, lomme- og tøjpenge ifm. anbringelser i akut familiepleje i overensstemmelse med Familiedepartementets notat om dette af den 08-06-2018.

## Efterværn, konto 41-36

Suverænt den største del af merforbrug på socialområdet skyldes meget store udgifter til takstbetaling for børn anbragt på døgninstitutioner. På baggrund af planer om:

1. overflytning af døgninstitutionsanbragte børn til familiepleje på fåreholdssteder,

2. udslusning af 3-4 døgninstitutionsanbragte unge i kommunens ungdomsbolig B-560 i Qaqortoq og
3. etablering af kommunal døgninstitution B-1443 i Qaqortoq pr. den 01-04-2018,

budgetterede man med udgifter på ca. kr. 19,6 mio.. Dersom stort set ingen af disse mål blev opfyldt og dersom den kommunale døgninstitution åbnede først om efteråret 2018, afsluttede kontoområdet med forbrug på kr. 35,0 mio., dvs. merforbrug på ca. 15,4 mio. kr.

Når man tilføjer udgifter til takstbetaling konteret for 3 unge på nyt kontoområde 41-36 (efterværn; forlænget døgninstitutionsophold) samt udgifter til drift af den nye kommunale døgninstitution B-1443 i Qaqortoq, må man konstatere at døgninstitutionsanbringelser kostede kommunen i 2018 knap kr. 40,2 mio., dvs. omkring 70 % af alle børneforsorgsudgifter på kr. 56,9 mio. (bortset fra udgifter til administration samt udgifter til forebyggelse der har overflyttet til en anden forvaltning). I løbet af 2018 var der i alt 51 børn anbragt på døgninstitutioner, heraf 38 børn i årets sidste kvartal. Kvartalsvise udgifter til takstbetaling har vokset markant i 2018 (med ca. 37 %) ift. 2016-2017. Ligeledes har antal anbragte børn steget markant (med ca. 22 %) i samme periode.

Udredningsarbejde omkring socialfaglige undersøgelser og handleplaner som påbegyndte i september 2017 var kontinueret i 2018, hvor der lykkedes at ajourføre handleplaner for 29 børn anbragt på døgninstitutioner (mindst 83 % af de 37 som var anbragt i marts 2019). Det er dog godt at påpege, at den 27-03-2019 var gennemsnitsalder på handleplaner for børn anbragt på døgninstitutioner 423 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.

#### Dagpenge ved barsel m.v., konto 46-01

90 % af udgifter til dagpenge ved barsel m.v. bliver refunderet af landskassen. Aktiviteter og udgifter på området var på et nogenlunde samme niveau siden 2014 dog med lille fald i forbrug (10 %) og antal modtagere (13 %) siden 2017. Det er dog svært at vurdere, hvorvidt dette kan være start på en længerevarende tendens eller blot en del af oscillation i perioden 2014-2018. Udgifter brutto (uden 90 % refusion fra landskassen) lå i 2018 på omkring kr. 5,1 mio. og 151 modtagere modtog ydelsen. I gennemsnit modtog 51 personer dagpenge hver måned i 2018 ift. 64 i 2017. Gennemsnitligt beløb pr. person har vokset med 15 % ift. 2017 (fra kr. 7.510 kr. til kr. 8.633). Kommunens udgifter netto (med refusionen) lå på kr. 655.000 og var 26 % højere end budgetteret. Grunden til merforbruget var at kommunen tilsyneladende kun indhentede lidt over 87 % refusion i stedet for 90 %. Det er umiddelbart ikke klart, i hvor stort omfang dette skyldes sagsbehandlingsfejl og i hvor stort omfang andre fejl eller forsømmelser, men tallet er tilsyneladende lavest siden 2010.

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

Som bekendt har der i mange år været store udfordringer i kommunen med personer der har beskeden økonomi, typisk pga. ringe tilknytning til arbejdsmarked, psykosociale problemer og/eller afhængighedsproblemer. Dette har i nogle tilfælde resulteret i at mange personer i kommunen har haft huslejegæld og nogle blev udsat af deres lejemaal. Problemet har tilsyneladende været særlig udbredt i Narsaq og resulterede i at der blev oprettet herberg

*Guldsand undersøges med lup ved guldaskekursus, 2018 / Nakkartitsivikkoortitsilluni kuultisiorluni pikkorissarnermi allinartoq atorlugu sioqqat kuultitalit misissorneqartut, 2018.*





i byen vinteren 2015-2016. Herberget i Narsaq består p.t. af 4 B-numre og der bor p.t. 37 personer i herberget. Børneområdet bliver underrettet om alle mindreårige i herberget, af hensyn til eventuel undersøgelse og valg af passende støtteforanstaltning iht. børnestøtteloven. Pga. herbergets status og tilstand kan der tilsyneladende ikke opkræves husleje, så kommunens driftsudgifter på knap 0,5 mio. kr. bliver ikke refunderet via brugerbetaling og udgør en faktisk social ydelse uden direkte lovhjemmel i socialt regelsæt.

### Udbetaling af boligsikring, konto 46-03

60 % af udgifter til boligsikring bliver refunderet af landskassen. Aktiviteter og udgifter på området har haft faldende tendens siden 2013, men var i 2018 lidt højere end i 2017, hvor de lå på et usædvanligt lavt niveau. Der fandt således sted 15 % stigning i forbrug på området, men til gengæld 18 % fald i antal modtagere siden 2017. Udgifter brutto (uden 60 % refusion fra landskassen) lå i 2018 på omkring kr. 18,6 mio. og 879 modtagere modtog ydelsen. Kommunens udgifter netto (efter refusionen) lå på knap kr. 7,5 mio. og var knap 12 % lavere ift. det oprindelige budget (kr. 8,5 mio.). I gennemsnit modtog 685 personer boligsikring hver måned i 2018 ift. 720 i 2017. Gennemsnitligt beløb pr. person har vokset med 20 % ift. 2017 (fra kr. 1.879 kr. til kr. 2.268 pr. måned) og det kan skyldes til dels fraflytning og fald i indkomster i denne indkomstgruppe og til dels ændring i beregning af ydelsen ifm. ikrafttrædelse af ny bekendtgørelse på området den 01-01-2018.

Siden medio 2018 er størrelse af boligsikringsmodtagerenes Rullende Aktuelle Indkomster (RAI) kontrolleret én gang om måned og reguleret automatisk af udbetalingsmodulet, hvis der har fundet sted væsentlig ændring (+/- 5 %) i størrelser af deres RAI. Dette finder sted pga. kommunernes kontrol- og reguleringspligt på området.

### Ældreforsorg, konto 47

Der blev anvendt kr. 64,9 mio. til ældreforsorg i 2018 (inkl. udgifter til alderspension allerede omtalt tidligere), knap 7 % mindre end i 2017. På trods af dette var der merforbrug på lidt over kr. 1,0 mio. ift. det oprindelige budget og kr. 4,4 mio. efter omplacering af knap 3,4 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt højere end forventet driftsudgifter på ældreinstitutionsområdet.

### Hjemmehjælp, konto 47-02

Udgifter på hjemmehjælpsområdet har varieret meget på årsbasis siden 2010 i takt med brugerens skiftende behov, især store udsving i behov for personlig pleje i Nanortalik.

I 2018 var forbrug på området på kr. 6,1 mio., dvs. 28 % lavere end i 2017, hvor forbruget var dog rekordhøjt. Udgifterne havde stærkt faldende tendens i løbet af 2018, hvor månedligt forbrug faldt fra ca. kr. 0,7 - 0,8 mio. pr. måned til ca. kr. 0,3 - 0,4 mio. pr. måned. Det er dog slet ikke sikkert, hvorvidt denne tendens vil fortsætte i 2019 dersom behov på området kan svinge meget i takt med skiftende plejehjælp blandt ældre i kommunen.

De fleste ordninger er i Narsaq distriktet, hvor knap 26 % af alle ældre i byen og knap 36 % af alle ældre i bygder modtager hjemmehjælp. Hjemmehjælp til praktiske opgaver (rengøring m.m.) lå i gennemsnit på 1,2 timer pr. uge, imens hjemmehjælp til personlig pleje var mindst 8 gange højere, dvs. på 10,3 timer pr. uge. I Nanortalik har der ligeledes været 10 ordninger (i alt 30 timer pr. uge) til indhentning af vand og solarolie. Samtlige ordninger gav i gennemsnit 3,5 timer hjemmehjælp pr. uge pr. bruger. Brugerens gennemsnitsalder var på lidt over 73 år og der var lidt flere kvindelige modtagere af hjemmehjælp i kommunen (78 personer) ift. mandlige (64 personer).

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

Der har været kontinuerlig stigning i ældreinstitutioners driftsudgifter siden 2010 på trods af adskillige forsøg på besparelser – det sidste i 2018. Udgifterne har steget igen i 2018, dog betydeligt mindre end i 2017 som kan være tegn på mere effektiv udvikling. Hovedårsag til merforbrug er tilsyneladende meget høje lønudgifter på timelønkonti. Ifølge personalenormativ for 2018 skulle i alt 47 medarbejdere have modtaget løn fra timelønkonti 47-09-XX-01-11, men der modtog i virkeligheden i alt 136 medarbejdere løn fra den konto der var større på årsbasis end kr. 50.000, primært pga. personaleudskiftning og meget stor anvendelse af løse vikarer, tilsyneladende især pga. sygefravær, og andet fravær samt i ferieperioden. Man forestiller sig, at mere effektiv og personalevenlig organisation på ældreinstitutioner, større stabilitet i ansættelsesforhold og mere aktiv fastholdelsespolitik ift. de mest effektive timeaflynnede medarbejdere kunne reducere vikarudgifter og forbedre kvalitet af service til ældreinstitutionernes beboere.

### Ældrekollektiver, konto 47-11

Der har været beskedent fald i ældrekollektivets driftsudgifter i Alluitsup Paa i 2018 ift. 2017, men bostedet havde fortsat meget høje udgifter – næsten på samme niveau som ældreinstitutioner. Grunden til dette må være relativt meget høj personalenormering på baggrund af et muligvis ikke kendt plejehjælp. I kontrast til ældreinstitutioner modtog dog kun 9 medarbejdere løn fra ældrekollektivets timelønkonto over kr. 50.000 pr. årsbasis som svarer faktisk til personalenormering i ældrekollektivet.

### Omkostninger i forbindelse med døgnophold i ældreinstitutioner og ældrekollektivet

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. Alderdomshjem i Nanortalik har ligeledes forholdsvis meget høj personaledekning ift. andre ældreinstitutioner i kommunen. Sammenligning af antal personer ift. antal beboere viser, at Nanortalik har næsten dobbelt så stor personaledekning omregnet pr. beboer ift. alderdomshjem i Qaqortoq der har opnået væsentligt lavere dekning pga. stordriftseffekten. Belægning på ældreinstitutioner i kommunen har ikke været optimal, især i Nanortalik og Narsaq pga. ombygninger og reparationer.

## Driftsområde 5 – Skole- & daginstitutioner – kultur-, fritid og forebyggelse

Konto	Kontonavn	Budget – 2018 (kr. 1.000)	Tillæg – 2018 (kr. 1.000)	Bevilget – 2018 (kr. 1.000)	Forbrug – 2018 (kr. 1.000)	Regnskab – 2017 (kr. 1.000)
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	44.952	245	45.197	43.784	43.266
51	Skolevæsenet	108.304	-245	108.059	98.798	100.328
52	Kultur, fritids- & forebyggelse	100	0	100	0	0
53	Fritidsvirksomhed	8.335	1.588	9.923	10.010	8.967
55	Biblioteksvæsen	2.095	-660	1.435	1.409	1.438
56	Museer	2.705	457	3.162	3.431	3.006
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	9.162	-1.772	7.390	7.320	7.772
<b>5</b>	<b>Børn og kultur</b>	<b>175.653</b>	<b>-387</b>	<b>175.266</b>	<b>164.800</b>	<b>164.777</b>

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

Kommunen har 468 pladser på daginstitutionsområdet. Der er i 2018 brugt mange midler til reparationer / renoveringer i daginstitutionsområdet og skoleområdet.

Skolen i Aappilattoq er renoveret og der er foretaget renovering i daginstitutionen Ajagaq/Nanuaraq i Nanortalik. SISA i Qaqortoq er midlertidig ombygget til daginstitution, i stedet for Angajo, der er nedrevet. Der er sket forbedringer på bygningerne i vuggestuen Vivi og børnehaven Narsarmiu-taq i Narsaq.

I februar 2019 var der en venteliste på daginstitutionspladser i kommunen på 62, hvoraf de fleste er i Qaqortoq både til vuggestuer og børnehaver. I Nanortalik er der en venteliste især til vuggestuepladser.

Pr. 1. oktober 2018 var der i kommunen i alt 900 børn i folkeskolen, fordelt på 3 byskoler, 9 bygdeskoler samt en gruppe børn som hjemmeundervises i landbrugsdistriktet på en somt beliggende fåreholdersteder. Det er et yderligere fald i elevtallet i forhold til året før, da var der 918 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 det kommende skoleår, der starter til august 2019.

Der har igen været forbedringer af elevernes mulighed for at bruge iPads i undervisningen. Der har været afholdt kurser for underviserne i kommunen, og der er lavet forbedringer af masterne i byerne, således at alle elever kan have internetforbindelse via iPads hjemmefra.

Kommunen er med sammen med de øvrige 4 kommuner i projektet KIVITSISA – et løft af den grønlandske folkeskole. Der kommer til at være en landsdækkende fokus på kvalitetsløft af undervisningen, som også bruger iPads, ikke bare i Kommune Kujalleq, men også i resten af kommunerne.

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.

Der er endvidere stor fokus på at nedbringe lærerfravær generelt, i særdeleshed på sygdom. Der er sket opstramninger i forhold til omsorgssamtaler for lærere, og man er begyndt at nedbringe sygefraværet kraftigt især i Narsaq og Qaqortoq.

Der skal særlig fokus på skoleforholdene i Eqalugaarsuit, idet bygden som den eneste viser tegn på stigende børnetal, og at vi hermed på et tidspunkt kommer til at mangle plads.

Daginstitutionsområdet reguleres lovmæssigt af Inatsisartutlov nr. 16 af 3. december 2012 om pædagogisk udviklende tilbud til børn i førskolealderen. Ifølge loven skal kommunalbestyrelsen sikre det fornødne antal dagtilbud til børn under 15 år, der har behov for pasning eller socialpædagogiske fritidstilbud, herunder også tilbud af forebyggende karakter, som ikke dækker egentligt pasningsbehov.

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

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

### Det overordnede mål søges opnået ved:

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



**Målgruppen er børn fra 0 til 6 år.**

## Budgetbemærkninger

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

## Beskrivelse af området

Området dækker alle daginstitutioner i Kommune Kujalleq. Daginstitutionerne findes i byerne Narsaq, Qaqortoq, Nanortalik og i bygderne Narsarsuaq og Alluitsup Paa i form af enten vuggestuer, børnehaver eller integrerede institutioner.

## Daginstitutionsområde

Der er for hele området et mindre forbrug på kr. 1.439.000 ud fra et budget på kr. 44.952.000.

## Vikartimer, daginstitutioner, konto 50-01

Der er et overforbrug på kontoen, på kr. -408.000, der alle relaterer til barselsorlov/vikariater og sygemeldte månedslønnede på daginstitutionerne.

## Vuggestuer, konto 50-02

Forbruget i vuggestuer ligger samlet set på 85 %. 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 90 %. Selv om lønkontienes forbrug er varieret, og der visse steder er sket en mindre overskridelse, er mindre forbruget samlet set på kr. 860.000. Det er forskellige forbrugskonti, såsom indkøb af madvarer samt mindre indkøb af inventar, som har resulteret i det markante mindre forbrug.

## Integrerede institutioner, konto 50-05

Forbruget på integrerede institutioner er 109 %, hvilket betyder et overforbrug på kr. -253.000. Visse steder skyldes det mange sygemeldinger, som har resulteret i mere forbrug af timelønnet personale.

## Skole

I dette afsnit behandles de budgetområder, der indgår i Skolepasning og førskolebørn, den kommunale skole, Elevhjem, MISI (PPR).

Der er for hele området et mindre forbrug på kr. 9.308.000 ud fra et budget på kr. 108.304.000. Forbrugsprocenten er på 91,4 %.

Skolepolitikken i Kommune Kujalleq omfatter de overordnede mål for tilpasning af skolestrukturen til befolkningsudviklingen, under hensyn til de af Landstinget givne bevillinger hertil. Ligeledes søges målene i forordningen om folkeskolen nået via kommunens undervisningsplaner, vedtaget af kommunalbestyrelsen.

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

## Opgavebeskrivelse/beskrivelse af området

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

Særlige områder er: Skolebiblioteker, elevhjem og skolepasningsordning. Desuden er der i bygder med muligheder etableret førskoleaktiviteter for børn fra 3 årsalderen med sigte på forberedelse til skolegang. Udbuddene ændrer sig fra år til år.

## Målgruppe

Børn og unge under den undervisningspligtige alder (Inatsisartutlov nr. 15 af 3. december 2012 § 31). Børn starter skolegangen det kalenderår, hvor de fylder 6 år og gennemfører folkeskolens undervisning i et 10-årigt forløb. Folkeskolens undervisning er opdelt i et 3-årigt yngstetrin 1.- 3. klasse, et 4-årigt mellemtrin 4. – 7. klasse og et 3-årigt ældstetrin 8. – 10. klasse.

## Overordnede mål

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

## Delmål

Det overordnede mål søges opnået ved en kvalificeret undervisning på alle planer, formidlet af uddannede lærere og enkelte kvalificerede.

## Budgetbemærkninger

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

## Skoler i Kommune Kujalleq

- Skolevæsenet består af følgende skoler:
- Byskolerne Narsap Atuarfia, Narsaq
- Tasersuup Atuarfia, Qaqortoq
- Nanortalip Atuarfia, Nanortalik.
- Bygdeskolerne i Narsarsuaq – Igaliku – Qassarsuk – Eqalugaarsuit – Alluitsup Paa – Ammassivik – Tasiusaq – Narsarmijit og Appilattoq.

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

Desuden er der et antal hjemmeundervisningssteder på fåreholdersteder fordelt i kommunen.

*Telekommunikation, Sarloq.*





**Skolepasning og førskolebørn, konto 50-04, konto 51-31**  
Der er et generelt mindre forbrug for skolepasningsområdet samt førskoleaktiviteter. Førskoleaktiviteter har forbrug mindre bl.a. på grund af faldende børnetal.

**Den kommunale skole, konto 51-01**

For skolerne i kommunen, inklusive bygdeskoler og hjemmeundervisningssteder, er der et samlet større mindre forbrug i budgettet på kr. 8.516.000 og forbrugsprocenten er 90,5 %.

**Forvaltning af folkeskoler / fælles, konto 51-01-00**

Der er et mindre forbrug på kr. 4.411.000 i forvaltningskontoen. Dette skyldes bl.a. færre omkostninger til feriefrirejser, færre udgifter til venskabsbyrejser for Narsaq samt et stop for tilskud til Meeqqat Illuat, hvor et budgetteret beløb på kr. 881.000 ikke er blevet brugt. Desuden er der et mindre forbrug til halleje alle tre byer på i alt kr. 399.000. Vi havde regnet med en større stigning i halleje, som imidlertidigt er udeblevet.

**Nanortalip Atuarfia, Nanortalik, konto 51-01-10**

Der er et mindre forbrug på kr. 944.000 p.g.a. færre lønudgifter til lærere, afgang af lærere i løbet af året, samt færre ansatte i sommer faldt lønudgifterne.

**Jaajap Atuarfia, Aappilattoq, konto 51-01-12**

Budgettet på skolen er overskredet med kr. -32.000, hvilket har baggrund i, at en stor del af regningen til renoveringen af skolen, kr. 201.000 er blevet betalt fra kontoen.

**Atuarfik Erinaq, Narsarmijit, konto 51-01-13**

Der er et mindre forbrug på kr. 49.000 fordelt over samtlige driftskonti.

**Malakip Atuarfia, Tasiusaq, konto 51-01-14**

Budgettet er overholdt med 99,6 %.

**Isak Lundip Atuarfia, Ammassivik, konto 51-01-16**

Der er et større forbrug på kr. -101.000, fordi en lærerløn, der skulle flyttes til Alluitsup Paa, ikke blev flyttet rettidigt.

**Atuarfik "Anders Nielsen", Alluitsup Paa, konto 51-01-18**

Der er et mindre forbrug på kr. 717.000 p.g.a. faldende elevtal og færre lønudgifter samt færre udgifter til almindelige driftsomkostninger. Dertil skulle en lærerløn fra Ammassivik være konteret fra Alluitsup Paa p.g.a. flytning, men er ikke blevet gjort rettidigt.

**Tasersuup Atuarfia, Qaqortoq, konto 51-01-20**

Der er et stort mindre forbrug på kr. 2.552.000, som skyldes mangel på uddannede lærere samt et større mindreforbrug på elregningen.

**Saarloq, konto 51-01-21**

Skolen er lukket. Udgifter til hjemmeundervisningen afholdes andetsteds.

**Daanialup Atuarfia, Eqalugaarsuit, konto 51-01-22**

Forbruget udviser et overforbrug på kr. -113.000 p.g.a. stor

elregning. Den elregning er forkert placeret, men vi har ikke kunnet nå at finde frem til, hvor elregningen skulle have været konteret. Eller vil skolen have holdt sig inden for sit budget.

**Atuarfik Qassimiut, konto 51-01-24**

Skolen er lukket p.g.a. at der ikke er flere elever.

**Tungujortuaraq, afdeling i Tasersuup Atuarfia, konto 51-01-25**

Der er et mindre forbrug på den almindelige drift. Nogle lønninger skulle have været betalt af Tasersuup Atuarfia, men p.g.a. fejl på lønafdeling ikke er ført til betaling rette sted.

**Narsap Atuarfia, konto 51-01-30**

Der er et overforbrug på kr. -964.000 p.g.a. flere lønmidler til lærerne. Kommunen har også betalt for flere måneder til en tidligere skoleleder, så der har været dobbelt betaling af den årsag.

**Igalikup Atuarfia, konto 51-01-32**

Der er en mindre overskridelse på løn og driftsudgifter på kr. -8.000. Forbrugsprocent på 101,1.

**Atuarfik Napaartoq, Narsarsuaq, konto 51-01-33**

Der er et mindre forbrug på kr. 101.000, der skyldes færre lønudgifter samt færre almindelige driftsudgifter. Forbrugsprocent er på 92,1.

**Atuarfik Otto Frederiksen, Qassiarsuk, konto 51-01-35**

Forbruget ligger på 100 %.

**Hjemmeundervisning færeholdersteder, konto 51-01-40**

Der er et mindre forbrug på kr. 702.000, der primært skyldes for meget budgettering i løn samt at løn fra hjemmeundervisning i Saarloq ikke er blevet konteret her.

**Elevhjem: Nanortalik, konto 51-11-10 & Qaqortoq, konto 51-11-20 & Qassiarsuk, konto 51-11-35**

Generelt for de 3 elevhjem er der et mindre forbrug på kr. 1.267.000. Den primære årsag er faldende elevtal i Nanortaliks og Qassiarsuks elevhjem og dermed færre lønudgifter og færre driftsudgifter generelt.

**MISI (Pædagogisk psykologisk rådgivning), konto 51-21**

Der er et stort mindre forbrug på kr. 853.000 til lønninger, idet flere stillinger ikke har været besatte i 2018. Dog er der store anstrengelser med at få besat stillingerne, således at MISI kan fungere efter hensigten. Der er samtidig færre driftsudgifter i den almindelige drift.

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

Der er et betragteligt mindre forbrug generelt på kr. 1.161.000 kr., som ligger i Nanortalik og Narsaq. I Qaqortoq er der et overforbrug på kr. -98.000. Mindre forbruget ligger i Narsaqs og Nanortaliks lønudgifter, hvor der har været langt færre udgifter end budgetteret.

## Kultur-, fritid & forebyggelsesforvaltningen

### Qaava Festsal, Qaqortoq, konto 23-12

Qaava festsal udlejes til private arrangementer. Udlejning koster kr. 1.218 pr. døgn. Man har valgt at afskaffe depositum for at minimere og dermed lette administrationen for området. Udlejere kommer ind til rengjort lokale, hvor brugerne skal efterlade lokalet pænt og ryddeligt, og efterlade lokalet uden at vaske gulvet, hvilket man ellers gjorde da man skulle betale for depositum. Lokalet benyttes vederlagsfrit af frivillige organisationer, såsom Røde Kors, Lionsklub, blå Kors mv. i faste dage.

Festsalen har mindre forbrug på kr. 53.000, dvs. 40,5% ud af kr. 130.000. Dette skyldes primært, at forventede indtægter på kr. 50.000 har været højere med kr. 13.000 end beregnet. Konto for reparation og vedligeholdelse har mindre forbrug på kr. 24.000, samt mindre forbrug på el og varme på kr. 10.000. Lokaleleje indtægter på kr. 63.000 udgør ca. 51 udlejninger for hele året. Lokalet er blevet udlejet vederlagsfrit til frivillige organisationer omtrent 150 gange i 2018.

### Social forebyggelsesarbejde, konto 41-05

Forebyggelsesområdet har mindre forbrug på kr. 243.000 eller 22,8 %. Dette skyldes primært at alle 3 forebyggelseskonsulenter har sagt deres stillinger op, hvormed forebyggelseskonsulent stillinger har været ubesatte i over 3 måneder frem til årets slutning. Det skal præciseres at forebyggelsesområdet er oprettet som afdeling pr. 01. januar 2019, og dermed får en ny afdelingschef, som forebyggelseskonsulenterne i alle byer kommer til at referere direkte over for.

### Ungdomsråd, konto 52-03

Ungdomsrådet har mindre forbrug på kr. 51.000 eller 51,5 %. Dette skyldes primært at transportudgifter for ungdomsrådets forsamling sent i december måned i Qaqortoq, ikke er fratrukket fra den rette konto, og dermed er dækket fra en anden konto. Budget for området benyttes til transport samt kost og logi under årlige sammenkomster for ungdomsrådets medlemmer. Ungdomsrådet har 13 medlemmer, og fungerer som "mini kommunalbestyrelse". Ungdomsrådets medlemmer får hverken vederlag eller honorar.

### Kultur og fritidsudvalg, konto 53-00

Kontoen har mere forbrug på kr. 109.000 eller 4,6 % i forhold til budgettet. Kontoen benyttes til aflønning af forvaltningschef samt 3 kultur- og fritidsledere. Området har mindre forbrug på kr. 152.000 eller 5,5 % af det samlede budget. Mindre forbruges skyldes at der har været færre fritidsundervisere i de 3 byer end forventet. Især i Narsaq, hvor man har brugt kun 68 % af budgettet. Der arbejdes for at tiltrække flere fritidsundervisere i byer og bygder, især med fokus på børn og unge.

### Fritidsklubber, konto 53-03

Området har mere forbrug på kr. 181.000 eller 4,2 %. Man har hentet og omplaceret i alt kr. 240.000 fra området, i sidste kvartal. Dermed har forventninger for kommende

udgifter for det sidste kvartal været højere end beregnet. Især i lønkonti, hvor der var en del udskiftninger blandt medarbejderne, samt at månedslønnede har haft højere fravær, som dækkes med timelønnede. Fritidsklubber i de 3 byer arbejder nu på at lave ens åbningstider, samt ens arbejdstider for ledere. Dette vil betyde nærmere og bedre samarbejd mellem klubberne, samt bedre administrationsledelse.

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

Området har mindre forbrug på kr. 50.000 eller 10,8 %. Kontoen benyttes til diverse arrangementer og aktiviteter, samt aflønning af arrangementsmedhjælpere mv.

### Kommunalt biblioteksvæsen, konto 55-02

Området har mindre forbrug på kr. 26.000 eller 1,8 %. Dette skyldes at man har hentet og omplaceret midler fra området på i alt kr. 660.000 dette "justering" er sket på baggrund af områdets gennemsnitlige forbrug for de sidste 5 år. Man arbejder med, at alle biblioteker skal lave noget mere folkeoplysende aktiviteter for borgerne, samt lave arrangementer til gavn for borgerne.

### Kommunale museer, konto 56-02

Området har mere forbrug på kr. 320.000 eller 10,4 %. på trods at man har omplaceret og dermed forbedret området i alt med kr. 457.000. Merforbruget skyldes primært at lønbudgettet ikke er blevet reguleret for museumsledere i 2018. Alene for museumsledernes løn ligger merforbruget tilsammen af kr. 144.000.

Narsaq Museum har bl.a. måttet bruge flere midler end budgetteret i forbindelse med flytning af museumslederens kontor fra A-21 til B-84. Flytningen har medfulgt ekstra udgifter til transport, timeløn, reparation og vedligeholdelse.

### Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål, konto 59-01

Området har et merforbrug på kr. 26.000 eller 1,6 %.

### Kommunal aktiveringsprojekter, konto 59-05

Området har mindre forbrug på kr. 69.000 eller 39,7 %. Mindre forbruget skyldes delvis; at man har brugt kr. 20.000 mindre til olie i Qaqortoq end beregnet, samt at man ikke har brugt kr. 20.000 for reparation og vedligeholdelsesmidler i Narsaq pga. flytning til en anden bygning.

### Kulturhuse, konto 59-07

Kulturhuset Puilasoq har mindre forbrug på kr. 84.000. Kulturhuset er lukket og slukket i 2018 pga. skimmelsvamp, og man har omplaceret alle midler i budgettet til andre konti. Mindre forbrug på kr. 84.000 betyder at Nunafondens tilskud til Puilasoq, i alt på kr. 200.000 ikke er blevet opbrugt, og resterende kr. 84.000 ud af de kr. 200.000 får forbruget til at ligge på minus 140,5 %, dvs. der er 140,5 % flere midler end årets begyndelse.

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

Kontoen er fagudvalgets pulje som foreninger og andre frivillige organisationer kan søge til, som udvalget også selv kan benytte, efter deres egen beslutning.



## Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder

Konto	Kontonavn	Budget – 2018 (kr. 1.000)	Tillæg – 2018 (kr. 1.000)	Bevilget – 2018 (kr. 1.000)	Forbrug – 2018 (kr. 1.000)	Regnskab – 2017 (kr. 1.000)
66	Renovation m.v.	-1.915	-1.471	-3.386	-1.561	-2.625
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.372	-342	4.030	3.810	4.318
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>2.457</b>	<b>-1.813</b>	<b>644</b>	<b>2.249</b>	<b>1.693</b>

På forsyningsområdet har der i 2018 været et samlet mereforbrug på 203,1 % svarende på kr. -1.189.000, hvilket hovedsagligt skyldes nogle mindre indtægter på konto 66.

Driftsområde 6 indeholder hovedsageligt udgifter til både dag-/natrenovation og forbrændingsanlæg, men også til de øvrige forsyningsområder som skorstensfejnning, havneanlæg, taphuse m.m.

**Renovation m.v., konto 66**

Under denne konto er det politisk besluttet, at dag-/natrenovation samt modtagestation for farligt affald og kontrolleret losseplads delvis er brugerfinansieret, og skal som udgangspunkt "hvile i sig selv", dette over en vis tids horisont. Der er introduceret et nyt affaldsregulativ for hele kommunen og nye takster for erhvervslivet for aflevering af affald og skrot. Skulle der således et år være et mer- eller mindreforbrug, finansieres dette enten via kommunens kassebeholdning eller med en efterfølgende

takstregulering. Der har i 2018 været nogle mindre afleveringer af brandbart og ej-brandbart affald på grund af mindre anlægsaktivitet. Samlet betyder det for konto 66, at der er en mindreindtægt end budgetteret på kr. -2.647.000.

**Øvrige forsyningsvirksomheder, konto 68**

Der har de seneste år været behov for en løbende renoivering af forbrændingsanlægget i Oaqortoq. Anlægget er nedslidt og har nået en alder, hvor behovet for renoivering er har været stadigt stigende. Selvstyret har finansieret en gennemgang af anlægget, som konkluderer at der indenfor en kortere tidshorisont bør investeres i et nyt forbrændingsanlæg. Kommunen har på deres anlægsønsker til Selvstyret, tilføjet en ansøgning om etablering af nyt forbrændingsanlæg på i alt kr. 110 mio., fordelt over 3 år.

Dette på trods, er der et mindreforbrug på kr. 83.000, hvilket hovedsagligt skyldes påpasselighed med at overholde budgettet.

*Renovationslastbil i Nanortalik / Nanortalimmi lastbilit anartarfilerutit.*



## Driftsområde 7 — Anlægsområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2018 (kr. 1.000)	Tillæg – 2018 (kr. 1.000)	Bevilget – 2018 (kr. 1.000)	Forbrug – 2018 (kr. 1.000)	Regnskab – 2017 (kr. 1.000)
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	14.201	5.000	19.201	14.171	5.854
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	3.400	1.750	5.150	5.907	5.147
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	11.800	-450	11.350	8.387	8.963
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	7.000	-2.000	5.000	-109	5.674
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	19.100	-4.300	14.800	12.762	17.487
76	Anlægsudgifter vedrørende Forsyningsvirksomhed	0	0	0	482	3
<b>7</b>	<b>Anlægsområdet</b>	<b>55.501</b>	<b>0</b>	<b>55.501</b>	<b>41.600</b>	<b>43.127</b>

På anlægsområdet er der et mindre forbrug på kr. 15.946.000 svarende til et forbrug på 71,3 %.

### Anlægsudgifter vedrørende boligområdet, konto 70

Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2018 ikke modtaget ansøgninger til 20-20-60 boligfinansiering, Derfor har der ikke været noget forbrug på konto 70-07.

Puljen til skimmelsvampsbekæmpelse på kommunale ejendomme, konto 70-10: totalrenoveringen af 10 ældreboliger i Qaqortoq er blevet udført og aflevering i løbet af 2018.

### Anlægsudgifter vedr. administrationen, konto 71

Konto 71-01-00 (Renovering af kommunale bygninger) har i regnskabsåret 2018 et overforbrug på kr. 194.000.

Bevillingen er bl.a. gået til nedenstående opgaver:

- Teknisk afdelings kontor i Qaqortoq, B-1196, sanering af gulve på 1. sal
- Udskiftning af sydfacade på Kommunekontor i Nanortalik
- Div. renovering på Århusvej, Qaqortoq
- B-84 Narsaq, renovering
- Facaderenovering af B-903 til vakantboliger, Qaqortoq
- Rådhuset i Qaqortoq, B-900, kontorlokaler nye gulvbelægninger
- B-1443, Istandsættelse af den nye døgninstitution, Qaqortoq
- B-560, Istandsættelse af den nye døgninstitution, Qaqortoq
- Skimmelsanering af B-1367/2 vakantbolig på Kimmernat, Qaqortoq
- Flere skimmelsaneringsopgaver i kommunekontoret B-900 i Qaqortoq

### Anlægsudgifter vedr. det tekniske område, konto 72

Kloakrenovering – fælles, konto 72-00: Kommunen modtager årligt, via bloktilskuddet, kr. 5,2 mio. til renovering af kloaknettet i byerne. Kommunen har i regnskabsåret overforbrug på kr. 720.000.

Gammel Kirkegård, konto 72-15: En fjerdel af den gamle kirkegård i Qaqortoq blev i 2018 reetableret og er nu klar til anvendelse i 2019. Der er et mindre forbrug på kr. 599.000, hvilket skyldes at udvidelsen af Nanortalik kirkegård blev i første omgang aflyst pga. manglende midler. Men da man har brug for pladser, har man delt opgaven i 3 etaper, kr. 599.000 i 2018, etape 2 udføres i 2019 og etape 3 i 2020.

Nyt renovations- og genbrugscenter i Nanortalik skal opstartes og forventes afsluttet i 2019. Dette projekt finansieres hovedsageligt af Selvstyret. Kommunen også har afsat ca. kr. 1,3 mio. i 2019 til egenfinansiering.

### Anlægsudgifter vedr. det sociale område, konto 74

På alderdomshjemmet i Nanortalik er etape 1 afleveret. Etape 2, blev aflyst pga. at der ikke var nogen bydende til opgaven. Året 2018 fremviser et mindre forbrug på kr. 379.000. I februar 2018 blev etape 2 genudbudt og RS Entreprenør har fået opgaven. Etape 2 vil starte marts 2019.

### Anlægsudgifter vedr. undervisning og kultur, konto 75

Vedr. skolebyggeriet i Qaqortoq (konto 75-02-20), er der opstået en tvist mellem bygherre og hovedentreprenøren, således efter afslutningen og afleveringen af projektet. I denne forbindelse er der opstået sagsomkostninger til eksterne advokater, i alt kr. 12.587.

Der var afsat et større beløb til totalrenovering af Daginstitutionen Angajo i Qaqortoq. Men dette projekt har været sat i bero, idet kommunen har afventet Selvstyrets stillingtagen til deres medfinansiering. Dette er nu faldet på plads, således, at der fra 2018 tildeles kommunen en pulje på kr. 10,9 mio. for fremover selv at have det økonomiske ansvar på førskole- og skoleområdet. Nedrivning og opførelse opstartet i januar 2019.

Den afsatte bevilling til 3 nye kunstgræsbaner, på kr. 17 mio. kunne ikke afsluttes i 2017, idet vejret i Sydgrønland blev meget koldt i de sidste måneder, hvilket betød, at entreprenøren ikke kunne lime i frostgrader. Derfor bliver



banerne først færdiggjort i 2018. Kunstgræsbanerne blev afleveret i september 2018. Der mangler el-arbejde som vil blive færdiggjort i løbet af 2019.

## **Anlægsudgifter vedr. forsyningsvirksomhed, konto 76**

Under denne konto er der i 2018 udført 3 projekter til kr. 375.000.

- Transport af affald fra Narsaq
- Indkøb af komprimatorer til Qassiarsuk og Igaliku
- Transport af affald fra Unesco områder til Qaqortoq

*Guldvaskekursus, 2018 / Nakkartitsivikkoortitsilluni kuultisioermik pikkorissarneq, 2018.*



## Bevillingsområdernes forbrug

Kommune Kujalleqs anlægsprojekter i 2018								
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	Omplacering (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>70</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende boligområdet</b>							
70-00	All Risk Forsikring	0	0	0	0	60	-60	0
70-06	Renovering af boliger i Narsaq og Nanortalik	4.100	0	0	4.100	740	3.360	18,0
70-07	20-20-60 Husbyggeri	1.000	0	0	1.000	0	1.000	0
70-08	Støtte privat boligbyggeri – andelsbeløb boligfinansiering	4.201	0	0	4.201	54	4.147	1,3
70-10	Særskilt skimmelsvamp	4.500	5.000	0	9.500	8.563	937	90,1
70-12	PPV-udarbejdelse Kujalleq	400	0	0	400	0	400	0,1
70-14	Køb af boliger til eget brug Kommune Kujalleq	0	0	0	0	4.753	-1.726	0
<b>70</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende boligområdet i alt</b>	<b>14.201</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>19.201</b>	<b>14.171</b>	<b>5.030</b>	<b>73,8</b>
<b>71</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende administrationen</b>							
71-01	Renovering — administration	3.400	1.750	0	5.150	5.907	-757	114,7
<b>71</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende administrationen i alt</b>	<b>3.400</b>	<b>1.750</b>	<b>0</b>	<b>5.150</b>	<b>5.907</b>	<b>-757</b>	<b>114,7</b>
<b>72</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område</b>							
72-00	Kloakrenovering – fælles	5.200	0	0	5.200	5.920	-720	113,8
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	1.600	-1.000	0	600	599	1	99,9
72-16	Asfaltværk	2.675	0	0	2.675	805	1.870	30,1
72-18	Transport af affald fra Narsaq	1.000	0	0	1.000	0	1.000	0
72-20	Forlængelse af lufthavnsvejen i Qaqortoq	1.325	-1.000	0	325	191	134	58,7
72-21	Byggemodning mod nyt erhvervsområde, Qaqortoq	0	500	0	500	105	395	20,9
72-22	Brandalarmanlæg i Nanortalik	0	500	0	500	589	-89	117,9
72-23	Egenfinansiering på miljøsager	0	550	0	550	178	372	32,4
<b>72</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område i alt</b>	<b>11.800</b>	<b>-450</b>	<b>0</b>	<b>11.350</b>	<b>8.387</b>	<b>2.962</b>	<b>73,9</b>
<b>74</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det sociale område</b>							
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	6.000	-2.000	0	4.000	-1.098	5.098	-27,4
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	0	0	0	0	215	-215	0
74-22	Alderdomshjem Narsaq	1.000	0	0	1.000	774	226	77,4
<b>74</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende det sociale område i alt</b>	<b>7.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>-109</b>	<b>5.109</b>	<b>94,6</b>
<b>75</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur</b>							
75-02	Skole og kulturelle opgaver	0	0	0	0	-13	13	0
75-06	Kunstgræsbaner 50 % finansiering	6.400	-2.500	0	3.900	6.455	-2.555	165,5
75-09	Før skoleområde	12.700	-1.800	0	10.900	6.329	4.571	58,1
75-10	Renovering Isak Lund Atuarfia, Ammasivik	0	0	0	0	-10	10	0
<b>75</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur i alt</b>	<b>19.100</b>	<b>4.300</b>	<b>0</b>	<b>14.800</b>	<b>12.762</b>	<b>2.038</b>	<b>86,2</b>
<b>76</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed</b>							
76-00-30	Transport af affald fra Narsaq	0	0	0	0	76	-76	0
76-00-32	Udstyr til Igaliku og Qassiarsuk	0	0	0	0	31	-31	0
76-00-40	Affald fra Unesco områder	0	0	0	0	375	-375	0
<b>76</b>	<b>Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>482</b>	<b>-482</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>55.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55.501</b>	<b>41.600</b>	<b>13.901</b>	<b>75,0</b>



## Regnskabsoversigter

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

Regnskab 2018 — Økonomiudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>1</b>	<b>Administration</b>						
10	Udgifter til folkevalgte	7.343	404	7.747	7.239	508	93,4
11	Den kommunale forvaltning	30.855	0	30.855	33.230	-2.375	107,7
13	IT	6.607	0	6.607	5.821	786	88,1
18	Tværgående aktiviteter	4.419	0	4.419	5.668	-1.249	128,3
<b>1</b>	<b>Administration i alt</b>	<b>49.224</b>	<b>404</b>	<b>49.628</b>	<b>51.958</b>	<b>-2.330</b>	<b>104,7</b>
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>						
80	Personlig indkomstskat	-231.600	0	-231.600	-241.894	10.294	104,4
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-1.470	-30	98,0
83	Generelle tilskud og udligning	-346.747	0	-346.747	-346.747	0	100,0
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab & -gevinst	-3.550	0	-3.550	-5.090	2.448	143,4
86	Andre indtægter	-8.000	0	-8.000	-7.132	-4.019	89,2
88	Afskrivning	1.500	0	1.500	7.211	-5.711	480,7
<b>8</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-589.897</b>	<b>0</b>	<b>-589.897</b>	<b>-592.879</b>	<b>2.982</b>	<b>98,5</b>
<b>89</b>	<b>Årets driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.861</b>	<b>-13.683</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>Indtægter</b>	<b>-589.897</b>	<b>0</b>	<b>-589.897</b>	<b>-581.261</b>	<b>-8.636</b>	<b>98,5</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>-540.673</b>	<b>404</b>	<b>-540.269</b>	<b>-529.303</b>	<b>-10.966</b>	<b>98,0</b>

Regnskab 2018 — Teknisk udvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>2 Det tekniske område</b>							
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	13.209	-171	13.038	13.137	-99	100,8
21	Renholdelse incl. snerydning	3.369	45	3.414	2.612	802	76,5
22	Levende ressourcer	311	-7	304	164	140	53,9
23	Forskellige kommunale virksomheder	744	-30	714	808	-94	113,1
25	Brandvæsen	8.983	0	8.983	8.927	56	99,4
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.673	-189	8.484	9.203	-719	108,5
<b>2</b>	<b>Det tekniske område i alt</b>	<b>35.289</b>	<b>-352</b>	<b>34.937</b>	<b>34.852</b>	<b>85</b>	<b>99,8</b>
<b>6 Forsyningsvirksomheder</b>							
66	Renovation m.v.	-2.598	-49	-2.647	-1.375	-1.272	51,9
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	3.768	32	3.800	3.717	83	97,8
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>1.170</b>	<b>-17</b>	<b>1.153</b>	<b>2.342</b>	<b>85</b>	<b>203,1</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>36.459</b>	<b>-17</b>	<b>36.090</b>	<b>37.194</b>	<b>-1.104</b>	<b>103,1</b>
<b>7 Anlægsområdet</b>							
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	14.201	5.000	19.201	14.171	5.030	73,8
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	3.400	1.750	5.150	5.907	-757	114,7
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	11.800	-450	11.350	8.387	2.963	73,9
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	7.000	-2.000	5.000	-109	5.109	-2,2
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	19.100	-4.300	14.800	12.762	2.038	86,2
76	Anlægsudgifter vedrørende forsyningsområdet	0	0	0	482	-482	0
<b>7</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>55.501</b>	<b>0</b>	<b>55.501</b>	<b>41.600</b>	<b>13.901</b>	<b>75,0</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>91.960</b>	<b>-369</b>	<b>91.591</b>	<b>78.794</b>	<b>12.797</b>	<b>86,0</b>



Regnskab 2018 — Erhverv- og arbejdsmarkedsudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>2</b>	<b>Det tekniske Område</b>						
23	Forskellige kommunale virksomheder	0	0	0	4	-4	0
24	Erhvervsejendomme	-321	0	-321	-44	-277	13,7
<b>2</b>	<b>Det tekniske område i alt</b>	<b>-321</b>	<b>0</b>	<b>-321</b>	<b>-40</b>	<b>-281</b>	<b>12,5</b>
<b>3</b>	<b>Arbejdsmarked- og erhvervsområdet</b>						
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	831	-831	0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	-810	30	-469	499	0
35	Revalidering	3.589	-1.087	2.502	5.381	-2.879	215,1
37	Kommunalt erhvervsengagement	4.920	810	5.730	4.493	1.237	78,4
38	Majoriaq og arbejdsmarkedsydelse	20.442	1.087	21.529	<b>20.414</b>	<b>1.115</b>	<b>94,8</b>
<b>3</b>	<b>Arbejdsmarked- og Erhvervsområde i alt</b>	<b>29.791</b>	<b>0</b>	<b>29.791</b>	<b>30.651</b>	<b>-860</b>	<b>102,9</b>
<b>5</b>	<b>Børn og kultur</b>						
56	Museer	78	0	78	26	52	33,8
<b>5</b>	<b>Børn og kultur i alt</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>78</b>	<b>26</b>	<b>52</b>	<b>33,8</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>29.548</b>	<b>0</b>	<b>29.548</b>	<b>30.637</b>	<b>-1.089</b>	<b>103,7</b>

Regnskab 2018 — Socialudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>4</b>	<b>Socialområdet</b>						
40	Social administration	14.589	-200	14.389	14.966	-577	104,0
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	48.645	5.663	54.308	67.773	-13.465	124,8
43	Førtidspension	19.462	-400	19.062	17.888	1.174	93,8
44	Underholdsbidrag	91	-91	0	48	-48	0
45	Offentlig hjælp	16.980	-380	16.600	15.391	1.209	92,7
46	Andre sociale ydelser	9.005	-650	8.355	8.608	-253	103,0
47	Ældreforsorg	63.898	-3.365	60.533	64.528	-3.995	106,6
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>243.980</b>	<b>-15.076</b>	<b>106,6</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>226.219</b>	<b>2.685</b>	<b>228.904</b>	<b>243.980</b>	<b>-15.076</b>	<b>106,6</b>

Den nye lufthavn i Qaqortoq, som skal stå færdig i oktober 2023 / Qaqortumi mittarfik nutaaq oktobarip qaammataani 2023-mi naammassineqartussaḡ.





Regnskab 2018 — Skole-, daginstitutions- & innovationsudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>5 Skole-, daginstitutions- &amp; innovationsudvalg</b>							
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	44.952	245	45.197	43.784	1.413	96,9
51	Skolevæsenet	108.304	-245	108.059	98.798	9.261	91,4
<b>5</b>	<b>Skoleudvalg i alt</b>	<b>153.256</b>	<b>0</b>	<b>153.256</b>	<b>142.581</b>	<b>10.675</b>	<b>93,0</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>153.256</b>	<b>0</b>	<b>153.256</b>	<b>142.581</b>	<b>10.675</b>	<b>93,0</b>

Regnskab 2018 — Kultur, fritids- & forebyggelsesudvalget							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>2 Det tekniske område</b>							
23	Forskellige kommunale virksomheder	3	127	130	77	53	59,5
<b>2</b>	<b>Det tekniske område i alt</b>	<b>3</b>	<b>127</b>	<b>130</b>	<b>77</b>	<b>53</b>	<b>59,5</b>
<b>5 Kultur</b>							
52	Kultur, fritid & forebyggelse	100	0	100	49	51	48,5
53	Fritidsvirksomhed	8.335	1.588	9.923	10.010	-87	100,9
55	Biblioteksvæsen	2.095	-660	1.435	1.409	26	98,2
56	Museer	2.627	457	3.084	3.404	-320	110,4
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	9.162	-1.772	7.390	7.320	70	99,1
<b>5</b>	<b>Kultur, fritid &amp; forebyggelse i alt</b>	<b>22.319</b>	<b>-387</b>	<b>21.932</b>	<b>22.192</b>	<b>-260</b>	<b>101,2</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>22.322</b>	<b>807</b>	<b>23.129</b>	<b>23.093</b>	<b>36</b>	<b>99,8</b>

Regnskab 2018 — Bygdebestyrelse							
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
<b>1</b>	<b>Administration</b>						
11	Den kommunale forvaltning	3.565	4.135	7.700	7.640	60	99,2
18	Tværgående aktiviteter	618	-84	534	506	28	94,7
<b>1</b>	<b>Administration i alt</b>	<b>4.183</b>	<b>4.051</b>	<b>8.234</b>	<b>8.145</b>	<b>89</b>	<b>98,9</b>
<b>2</b>	<b>Det tekniske område</b>						
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	2.278	-802	1.476	1.512	-36	102,5
21	Renholdelse incl. snerydning	1.278	-629	649	176	473	27,1
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.325	-803	522	473	49	90,6
<b>2</b>	<b>Det tekniske område i alt</b>	<b>4.881</b>	<b>-2.234</b>	<b>2.647</b>	<b>2.161</b>	<b>486</b>	<b>81,7</b>
<b>3</b>	<b>Arbejdsmarked &amp; Erhverv</b>						
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	0	0	0	4	-4	0
<b>3</b>	<b>Arbejdsmarked &amp; Erhverv i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>						
66	Renovation	683	-1.422	-739	-187	-552	25,2
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	604	-374	230	93	137	40,4
<b>6</b>	<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>1.287</b>	<b>-1.796</b>	<b>-509</b>	<b>-94</b>	<b>-415</b>	<b>98,5</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>10.351</b>	<b>21</b>	<b>10.372</b>	<b>10.217</b>	<b>155</b>	<b>98,5</b>

Værft i Qaqortoq / Qaqortumi Amutsvik.





Standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto, 2018 i Kommune Kujalleq								
Konto	Kontonavn	Budget (kr. 1.000)	Tillæg (kr. 1.000)	Omplac. (kr. 1.000)	I alt (kr. 1.000)	Forbrug (kr. 1.000)	Rest (kr. 1.000)	Forbrug i %
10	Udgifter til folkevalgte	7.343	0	404	7.747	7.239	508	93,4
11	Den kommunale forvaltning	34.420	0	4.135	38.555	40.870	-2.315	106,0
13	IT	6.607	0	0	6.607	5.821	786	88,1
18	Tværgående aktiviteter	5.037	0	-84	4.953	6.174	-1.221	124,6
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	15.487	181	-1.154	14.514	14.650	-136	100,9
21	Renholdelse incl. snerydning	4.647	45	-629	4.063	2.788	1.275	68,6
22	Levende ressourcer	311	-7	0	304	164	140	53,9
23	Forskellige kommunale virksomheder	2.072	-40	-666	1.366	1.362	4	99,7
24	Erhvervsjendomme	-321	0	0	-321	-44	-277	13,7
25	Brandvæsen	8.983	0	0	8.983	8.927	56	99,4
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.673	-189	0	8.484	9.203	-719	108,5
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	0	831	-831	0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	0	-810	30	-465	495	0
35	Revalidering	3.589	-1.087	0	2.502	5.381	-2.879	215,1
37	Kommunalt erhvervsengagement	4.920	0	810	5.730	4.493	1.237	78,4
38	Majoriaq og arbejdsmarkedsydelse	20.442	1.087	0	21.529	20.414	1.115	94,8
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	14.589	0	-200	14.389	14.966	-577	104,0
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	48.645	3.841	2.889	55.375	68.597	-13.222	123,9
43	Førtidspension	19.462	0	-400	19.062	17.935	1.127	94,1
44	Underholdsbidrag	91	0	-91	0	48	-48	0
45	Offentlig hjælp	16.980	0	-380	16.600	15.391	1.209	92,7
46	Andre sociale ydelser	9.005	0	-650	8.355	8.608	-253	103,0
47	Ældreforsorg	63.898	0	-3.365	60.533	64.528	-3.995	106,6
48	Handicapområdet	52.040	0	2.108	54.148	53.531	617	98,9
49	Andre sociale udgifter	1.509	0	0	1.509	1.246	263	82,6
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	44.952	0	245	45.197	43.784	1.413	96,9
51	Skolevæsenet	108.304	0	-245	108.059	98.798	9.261	91,4
52	Kultur, fritid- & forebyggelse	100	0	0	100	49	51	48,5
53	Fritidsvirksomhed	8.335	912	676	9.923	10.010	-87	100,9
55	Biblioteksvæsen	2.095	-34	-626	1.435	1.409	26	98,2
56	Museer	2.705	219	238	3.162	3.431	-269	108,5
59	Tilskud til fritid og kulturelle formål	9.162	-961	-811	7.390	7.320	70	99,1
66	Renovation m.v.	-1.915	-49	-1.422	-3.386	-1.561	-1.825	46,1
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.372	49	-391	4.030	3.810	220	94,5
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	14.201	5.000	0	19.201	14.171	5.030	73,9
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	3.400	1.750	0	5.150	5.907	-757	114,7
72	Anlægsudgifter vedr. det tekniske område	11.800	-450	0	11.350	8.387	2.963	73,9
74	Anlægsudgifter vedr. det sociale område	7.000	-2.000	0	5.000	-109	5.109	-2,2
75	Anlægsudgifter vedr. undervisning og kultur	19.100	-4.300	0	14.800	12.762	2.038	86,2
76	Anlægsudgifter vedr. forsyningsvirksomhed	0	0	0	0	482	-482	0
80	Personlig indkomstskat	-231.600	0	0	-231.600	-241.894	10.294	104,4
81	Selskabsskat	-1.500	0	0	-1.500	-1.470	-30	98,0
83	Generelle tilskud og udligning	-346.747	0	0	-346.747	-346.747	0	100,0
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-3.550	0	0	-3.550	-5.090	1.540	143,4
86	Andre indtægter	-8.000	0	0	-8.000	-7.132	-868	89,2
88	Afskrivning	1.500	0	0	1.500	7.211	-5.711	480,7
	<b>Hovedtal</b>	<b>-7.017</b>	<b>3.967</b>	<b>-419</b>	<b>-3.469</b>	<b>0</b>	<b>10.417</b>	
<b>89</b>	<b>Årsoverskud (overskud)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.861</b>	<b>-13.861</b>	<b>0</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>-7.017</b>	<b>3.967</b>	<b>-419</b>	<b>-3.469</b>	<b>0</b>	<b>-3.469</b>	<b>0</b>

## Standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto, Kommune Kujalleq					
Standardkonto		Forbrug 2016 (kr. 1.000)	Forbrug 2017 (kr. 1.000)	Forbrug 2018 (kr. 1.000)	Budget 2018 (kr. 1.000)
01	Lønninger m.v.	282.097	303.049	<b>311.330</b>	<b>302.574</b>
05	Personaleomkostninger	13.252	14.967	<b>15.135</b>	<b>13.620</b>
06	Vacantboliger	319	213	<b>213</b>	<b>541</b>
10	Kontorholdsudgifter	10.327	12.330	<b>38.184</b>	<b>9.778</b>
11	EDB	1.064	1.598	<b>1.667</b>	<b>930</b>
12	Fremmede tjenesteydelser	38.002	35.142	<b>33.770</b>	<b>32.732</b>
15	Varekøb	11.294	6.147	<b>6.407</b>	<b>6.955</b>
16	Forplejningsudgifter	10.457	11.258	<b>10.404</b>	<b>12.557</b>
20	Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	11.027	11.109	<b>15.485</b>	<b>13.590</b>
21	Driftsmidler m.v.	17.937	17.367	<b>13.711</b>	<b>21.390</b>
22	Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	10.397	10.409	<b>12.013</b>	<b>11.450</b>
25	Husleje m.v.	4.156	4.437	<b>4.166</b>	<b>4.852</b>
30	Skattepligtige sociale ydelser	139.526	142.389	<b>141.982</b>	<b>151.869</b>
31	Ikke skattepligtige sociale ydelser	26.241	27.549	<b>26.131</b>	<b>23.706</b>
35	Tilskud til foreninger og private virksomheder	16.251	18.698	<b>13.385</b>	<b>17.057</b>
42	Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	52.505	68.749	<b>66.952</b>	<b>54.570</b>
46	Renteudgifter og kurstab	1.807	818	<b>932</b>	<b>2.000</b>
48	Afskrivning på udestående fordringer	1.323	1.747	<b>7.211</b>	<b>1.505</b>
50	Anlægsudgifter	32.950	50.637	<b>44.181</b>	<b>58.415</b>
70	Takstbetaling	-3.891	-3.661	<b>-2.633</b>	<b>-3.043</b>
71	Lejeindtægter	-2.246	-2.917	<b>-1.930</b>	<b>-4.866</b>
79	Øvrige indtægter	-25.953	-33.075	<b>-27.188</b>	<b>-28.908</b>
82	Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-446.775	-451.692	<b>-468.197</b>	<b>-468.103</b>
86	Renteindtægter og kursgevinster	-5.600	-6.697	<b>-6.023</b>	<b>-5.550</b>
90	Finansforskydninger	-196.731	-240.863	<b>-256.497</b>	<b>-233.100</b>

De angivne budgettal er inklusive tillægsbevillinger.



## Likviditetsoversigt

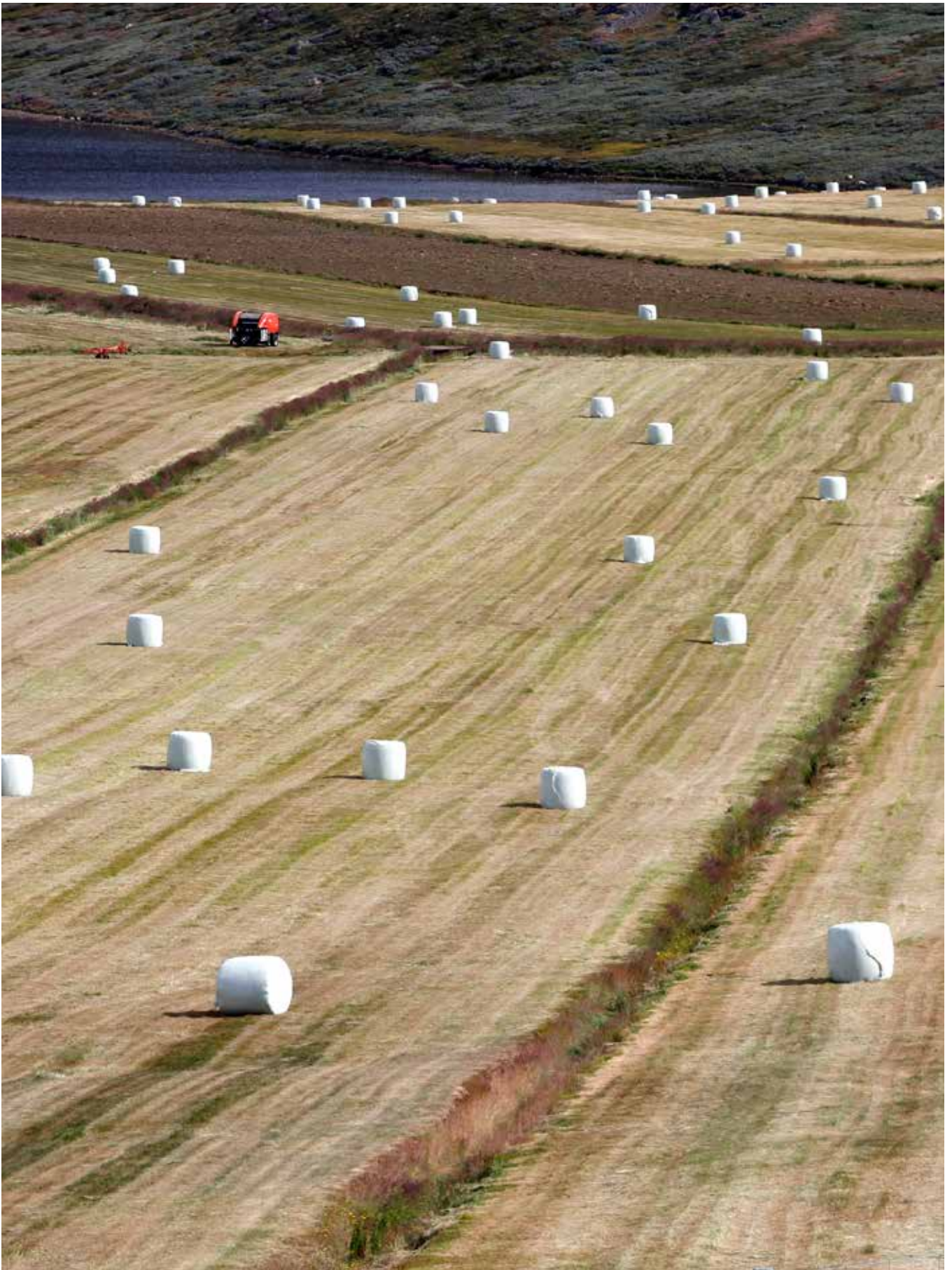
Likviditeten ved udgangen af 2018 er i alt kr. 25,4 mio. Kommunes likviditet primo 2018 var på kr. 36,9 mio. (incl. aktiebeholdning).

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 2018 ikke været likvideudfordringer for kommunen. Nedenstående tabel viser mindre bankbeholdninger især i marts og april, hvor bogføringstidspunkter i forhold til aktuel bankbeholdning kan få tallene til at svinge. Fra primo 2018, er kommunen påbegyndt at afregne og betale kreditorer løbende.

Overblik over likviditet ved måneds udgang i 2018			
	Kassekreditter (kr. 1.000)	Bankbeholdning (kr. 1.000)	I alt likvider (kr. 1.000)
Januar	20.248	16.713	36.961
Februar	20.248	-2.134	18.114
Marts	20.248	-3.982	16.266
April	20.082	-3.689	16.393
Maj	20.081	5.675	25.756
Juni	20.081	8.136	28.217
Juli	19.914	4.714	24.628
August	19.914	3.694	23.608
September	19.914	6.269	26.183
Oktober	19.747	8.995	28.742
November	19.747	8.308	28.055
December (ultimo)	18.040	7.372	25.412





*Landbrug i Kommune Kujalleq – høbaler ved Igaliku / Kommune Kujallermi nunaateqarneq – Igalikup eqqaani karrit eqitikkat.*



## Resultatopgørelse

Resultatopgørelse 2018						
Note		2016 (kr. 1.000)	2017 (kr. 1.000)	Regnskab 2018	Budget 2018	Afvigelse 2018 (kr. 1.000)
<b>Indtægter og renter</b>						
1	Personlig indkomstskat	-208	-228	-241.893.621	-231.600.000	10.294
	Selskabsskat	-6,6	0	-1.470.050	-1.500.000	-30
2	Generelle tilskud og udligning fra Selvstyret	-322	-322	-346.747.000	-346.747.000	0
	Renter	1,4	1	913.523	1.950.000	1.037
	Kapitalafkast	-5,5	-6	-6.003.937	-6.003.937	504
	Andre indtægter Udgifter tidligere regnskabsår	0,2	-1	0	-5.500.00	0
3	Andre indtægter, byggemodning salg ejendomme	-1,6	-10	-7.132.222	-8.000.000	-868
	Afskrivninger	1,3	2	7.211.186	1.500.000	-5.711
	<b>Indtægter og renter i alt</b>	<b>-540,8</b>	<b>-564</b>	<b>-595.122.119</b>	<b>-589.897.000</b>	<b>-5.225</b>
<b>Driftsudgifter</b>						
	Administrationsområdet	75,7	81	60.103.466	57.862.000	-2.241
	Teknik	33,1	31	37.050.422	37.393.000	343
	Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	22,6	30	30.655.322	29.791.000	-864
	Socialområdet	199,2	223	244.803.876	229.971.000	-14.833
	Skole, børn og kultur	160,2	166	164.799.611	175.266.000	10.466
	Forsyningsvirksomheder	3	2	2.248.738	644.000	-1.605
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>493,8</b>	<b>533</b>	<b>539.661.435</b>	<b>530.927.000</b>	<b>-8.734</b>
	<b>Resultat af drift</b>	<b>-47</b>	<b>-31</b>	<b>-55.460.684</b>	<b>-58.970.000</b>	<b>3.509</b>
<b>Anlægsområdet</b>						
	Vedr. Boligområdet — 70	1,1	6	14.170.801	19.201.000	5.030
	Vedr. Administrationen — 71	1,4	5	5.906.764	5.150.000	-757
	Vedr. Tekniske område — 72	3,7	9	8.387.160	11.350.000	2.963
	Vedr. Erhverv- & arbejdsmarked — 73	0	0	0	0	0
	Vedr. Socialområde — 74	4,1	6	-109.295	5.000.000	5.109
	Vedr. Undervisnings- og kulturområde — 75	-0,9	17	12.761.605	14.800.000	2.038
	Vedr. Forsyningsområde — 76	0	0	482.491	0	-482
	Vedr. Byggemodning — 77	0	0	0	0	0
	<b>Resultat af anlægsområdet</b>	<b>9,4</b>	<b>43</b>	<b>41.599.526</b>	<b>55.501.000</b>	<b>13.901</b>
	<b>Resultat i alt</b>	<b>37,6</b>	<b>12</b>	<b>-13.861.157</b>	<b>-3.469.000</b>	<b>17.410</b>

Negative tal angiver overskud — positive tal angiver underskud.

## Balance

Balance, Kommune Kujalleq 2018				
		Primo 2018 (Begyndelse)	Ultimo 2018 (slutning)	Forskydning
<b>Konto</b>	<b>Aktiver</b>			
<b>90</b>	<b>Likvider</b>			
90-02	Indestående i pengeinstitutter	27.258.693,70	24.158.809,60	-3.099.884,10
90-03	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	694.430,00	584.220,00	-110.210,00
<b>90</b>	<b>Likvider i alt</b>	<b>27.953.123,70</b>	<b>24.743.029,60</b>	<b>-3.210.094,10</b>
<b>91</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender</b>			
91-01	Forskudskonti	258.654,03	339.850,37	81.196,34
91-02	Regningstilgodehavender	48.884.473,54	46.959.293,84	-1.925.179,70
91-04	Underholdsbidrag ydet som forskud	57.244.254,84	60.166.065,44	2.921.810,60
91-05	Hjælp med tilbagebetalingspligt	7.415.666,24	7.314.843,58	-100.822,66
91-06	Mellemregningskonto/interimskonto	870.063,25	4.636.077,62	3.766.014,37
91-07	Udlæg, underholdsbidrag i uafsluttede sager	3.182.655,45	2.900.543,56	-282.111,89
<b>91</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>117.855.767,35</b>	<b>118.831.038,67</b>	<b>975.271,32</b>
<b>92</b>	<b>Skattetilgodehavender</b>	<b>0</b>	<b>2.307.800,00</b>	<b>2.307.800,00</b>
<b>93</b>	<b>Langfristede tilgodehavender</b>			
93-02	Kommunale udlån	19.589.298,83	19.732.526,06	143.227,23
93-03	Erhvervsengagemment aktier, anpartar	0,00	500.000,00	500.000,00
<b>93</b>	<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>19.589.298,83</b>	<b>20.232.526,06</b>	<b>643.227,23</b>
<b>94</b>	<b>Uomsættelige aktiver</b>			
94-01	Deposita	27.067.643,95	23.446.106,06	-3.621.537,89
94-02	Aktiver tilhørende fonde og legater	5.172.968,34	5.047.280,17	-125.688,17
94-03	Årsafslutningskonto	-1.187.057,13	28.261.984,90	29.449.042,03
<b>94</b>	<b>Uomsættelige aktiver i alt</b>	<b>31.053.555,16</b>	<b>56.755.371,13</b>	<b>25.701.815,97</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>196.451.745,04</b>	<b>222.869.765,46</b>	<b>26.418.020,42</b>
<b>Konto</b>	<b>Passiver</b>			
<b>96</b>	<b>Kortfristet gæld</b>			
96-01	Teknisk mellemregning med Selvstyret	0,00	-2.150,00	-2.150,00
96-03	Anden kortfristet gæld	-29.889.035,80	-58.128.907,75	-28.239.871,95
<b>96</b>	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-29.889.035,80</b>	<b>-58.131.057,75</b>	<b>-28.242.021,95</b>
<b>97</b>	<b>Langfristet gæld</b>			
97-03	Pengeinstitutter	-85.533.194,50	-74.042.998,31	11.490.196,19
<b>97</b>	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-85.533.194,50</b>	<b>-74.042.998,31</b>	<b>11.490.196,19</b>
<b>98</b>	<b>Regulerende passiver</b>			
98-01	Deponenter	-27.639.980,85	-23.898.557,96	3.741.422,89
98-02	Passiver tilhørende fonde og legater	-5.146.468,34	-5.020.780,17	125.688,17
<b>98</b>	<b>Regulerende passiver i alt</b>	<b>-32.786.449,19</b>	<b>-28.919.338,13</b>	<b>3.867.111,06</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>-196.451.745,04</b>	<b>-222.869.765,46</b>	<b>-26.418.020,42</b>
<b>9</b>	<b>Status</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Noter

Noter	Indtægter	Regnskab 2018 (kr. 1.000)	Regnskab 2017 (kr. 1.000)
<b>1</b>	<b>Skatter</b>		
	Personlig indkomstskat	-243.608	-228.558
	Reguleringer tidligere år	2.633	915
	Udbytteskat	-814	-558
	Kompensationsskat	-105	-103
	Selskabsskat	0	0
	<b>Skatter i alt</b>	<b>-241.894</b>	<b>-228.304</b>
<b>2</b>	<b>Tilskud og udligning</b>		
	Bidrag til skatteudligning	-109.914	-104.553
	Fordelt i bloktilskudsmodel	-122.349	-118.990
	Kloakreovering	-5.137	-5.089
	Handicapområdet	-52.005	-52.594
	VSP- & PPR	-8.931	-8.847
	Skatteomlægning	1.840	2.040
	Omfordeling i 2018	-33.000	-33.000
	Pensionsbeskatning	2.204	2.182
	Fårholderveje i Kommune Kujalleq	-409	-405
	Boligprogram / Bygder / Yderdistrikt	-4.107	-4.559
	Ny budgetlov	-500	-500
	Rangerordning i Kujataa (UNESCO)	-214	0
	Tilskud til familiecentre og fam. højskoler	-1.947	0
	Anlæg for førskoler og skoler	-10.947	0
	Energiprisreform	2.895	0
	Støtte privat boligbyggeri	-4.201	0
	<b>I alt</b>	<b>-346.747</b>	<b>-321.571</b>
<b>3</b>	<b>Andre indtægter</b>		
	Indtægter ved salg af ejendomme	-7.132	-5.535
	Brugerbetaling ved byggemodning	0	0
	Ekstraordinær indtægter (A.P. Møller fond)	0	-4.000
	<b>I alt</b>	<b>-7.132</b>	<b>-9.535</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 ydelserne 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 inddrevet, 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				
Anlægsprojekter		Budget 2018 (1.000 kr.)	Ajourført Budget 2018 (1.000 kr.)	Forbrug 2018 (kr.)
70-00	All Risk Forsikring	0	0	60.489,18
70-06	Renovering af boliger i Narsaq og Nanortalik	4.100	0	739.638,00
70-07	20-20-60 Husbyggeri	1.000	0	0,00
70-08	Støtte til privat boligbyggeri — andelsbeløbsfinansiering	4.201	0	54.392,27
70-10	Særsklit skimmelsvamp	4.500	5.000	8.562.609,26
70-12	PPV-udarbejdelse Kujalleq	400	0	375,00
70-14	Køb af boliger til eget brug for Kommune Kujalleq	0	0	4.753.297,34
71-01	Renovering administrationhus	3.400	1.750	5.906.539,00
71-02	Renovering af B-5, dyrelægehus i Qaqortoq	0	0	224,58
72-00	Kloakrenovering – fælles	5.200	0	5.919.878,63
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	1.600	-1.000	599.342,00
72-16	Asfaltværk	2.675	0	805.058,12
72-18	Transport af affald fra Narsaq	1.000	0	0,00
72-20	Forlængelse af lufthavnsvejen i Qaqortoq	1.325	-1.000	190.680,00
72-21	Byggemodning mod nyt erhvervsområde ved lufthavnsvejen i Qaqortoq	0	500	104.550,00
72-22	Brandalarm anlæg i Nanortalik	0	500	589.366,40
72-23	Egenfinansiering på miljøsager	0	550	178.284,64
74-10	Alderdøms hjem Nanortalik	6.000	-2.000	-1.097.929,49
74-20	Alderdøms hjem Qaqortoq	0	0	215.000,00
74-22	Alderdøms hjem Narsaq	1.000	0	773.635,00
75-02	Skole og kulturelle opgaver	0	0	-12.587,04
75-06	Kunstgræsbaner – 50 % finansiering	6.400	-2.500	6.454.981,16
75-09	Før skoleområde	12.700	-1.800	6.329.210,73
75-10	Renovering Isak Lund Atuarfia i Ammasivik	0	0	-10.000,00

*En gamle Nukissiorfiit-bygning blev nedrevet i Narsaq / Narsami Nukissiorfiit illutitoqaat isaterneqarpoq.*





## Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2018

### 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. servicekontrakt kr. 2.109), 7 stk. Kyocera TA5551 (mdl. serviceafgift kr. 2.382) samt 10 stk. Kyocera TA6026 (mdl. serviceafgift kr. 900). Kontraktperioden er 1-årig, med en ikrafttrædelsesordning 1/1 2015. Kontrakten fortsatte uændret i 2018.

### Leasingaftaler med Leasing Fyn

I starten af 2018 er der indgået en ny større leasingaftale med Leasing Fyn – aftale nr. 21087307. Leasingperioden er på 84 mdr. som påbegynder 01.08.2018 og slutter 31.07.2025. Den samlede værdi er kr. 3,4 mio.

- 4 stk. VW Amarok, årgang 2018
- 1 stk. VW Transporter, årgang 2018
- 3 stk. Valtra A47H traktorer

## Bilag 3 — Personaleoversigt og ejendomsfortegnelse

Personaleoversigten er udarbejdet af HR i samarbejde med samtlige afdelinger og endelig godkendt af Kommunalbestyrelsen.

Ejendomsfortegnelsen ajourføres af teknisk område, hvor årets køb/salg af ejendomme løbende ajourføres med oplysning om aktiviteter hos kommunen.

*Heliport, Qaqortoq.*





