

Kommune Kujalleq Årsrapport 2020



Kommune Kujalleq

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

Kommunalbestyrelsen

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

Økonomiudvalg

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

Direktion

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

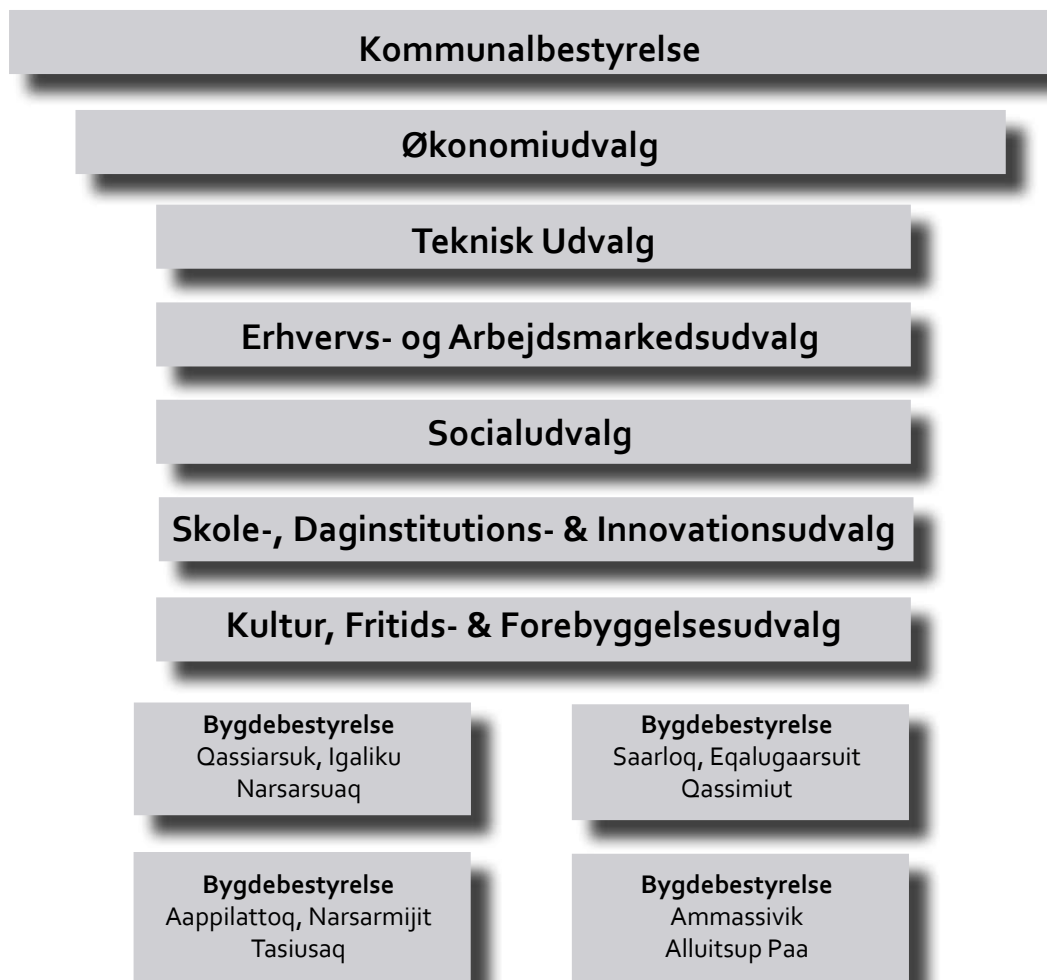
Forvaltningschefer

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

Revision

- Deloitte – Statsautoriseret
revisionsaktieselskab

Den politiske organisation i Kommune Kujalleq



Indholdsfortegnelse

Hoved- og nøgletal	4
Forord	5
Væsentlige indsatsområder og resultater i 2020	6
Ledelsesberetning	
• Driftsområde 8 – Indtægter & afskrivninger	7
• Driftsområde 1 – Administration	8
• Driftsområde 2 – Teknik	9
• Driftsområde 3 – Erhvervs- og Arbejdsmarked	11
• Driftsområde 4 – Socialområdet	13
• Driftsområde 5 – Børn, Daginstitutioner, Kultur & Fritid	17
• Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder	20
• Driftsområde 7 – Anlægsområdet	21
Regnskabsberetning	
• Bevillingsområdernes forbrug	23
• Regnskabsoversigter	24
• Standardkontooversigt	29
• Likviditetsoversigt	30
• Resultatopgørelse	31
• Noter	32
• Balance	33
• Anvendt regnskabspraksis & balancen	34
Bilag	35

Ansvarlig & copyright: Kommune Kujalleq, Postboks 514, 3920 Qaqortoq — 2021
Design & opsætning: allu design, Monika Brune, www.allu.gl
Copyright fotos: allu design & Sylvia Rehn (forside)

Forsidefoto: *Markerne ved Igaliku Kujalleq*



Konto	Kontonavn	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Budget 2020	Regnskab 2020	Budget 2021
1	Administrationsområdet	75.221.448	81.342.207	60.103.466	60.761.115	61.937.000	62.021.301	61.937.000
2	Det tekniske område	32.297.414	31.333.418	37.050.422	42.869.889	39.659.000	40.156.138	39.659.000
3	Arbejdsmarked og Erhvervsområdet	26.255.436	29.858.943	30.655.322	31.520.637	32.171.000	32.040.508	32.171.000
4	Socialområdet	195.823.967	222.738.408	244.803.876	236.652.727	231.057.000	240.775.680	231.057.000
5	Skole, Daginstitution, Kultur & Fritid	164.546.987	165.776.112	164.799.611	174.350.346	176.862.000	183.447.922	176.862.000
6	Forsyningsvirksomheder	3.185.559	1.693.290	2.248.738	3.480.918	1.670.000	5.017.519	1.670.000
1	Driftsudgifter	497.330.811	532.742.379	539.661.435	549.635.632	543.356.000	563.459.068	577.805.000
7	Anlægsudgifter	25.650.332	43.126.922	41.599.526	50.923.710	43.585.000	36.622.087	26.609.000
8	Indtægter	-540.640.493	-563.696.423	-567.399.803	-613.345.300	-605.024.000	-598.414.292	-619.104.000
1	Resultat	-17.659.350	12.172.878	-13.861.158	-12.785.958	-18.083.000	1.666.863	-14.690.000

Balance

Konto	Kontonavn	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
90	Likvider	34.810.357	27.953.124	24.743.030	23.291.322	23.623.886
91	Kortfristede tilgodehavender	116.467.072	117.855.767	118.831.039	121.180.883	98.841.224
92	Deponeringer			2.307.800	1.809.800	1.598.000
93	Langfristede tilgodehavender	19.093.881	19.589.299	20.232.526	20.202.103	21.321.195
94	Uomsættelige aktiver	16.415.866	31.053.555	56.755.371	61.427.848	57.894.791
90	Aktiver	186.787.176	196.451.745	222.869.765	227.911.957	203.279.096
96	Kortfristet gæld	-61.124.356	-29.889.036	-58.131.058	-63.122.876	-76.281.108
97	Langfristet gæld	-42.224.430	-85.533.195	-74.042.998	-63.158.278	-45.698.999
98	Regulerende passiver	-23.967.670	-32.786.449	-28.919.338	-29.626.289	-11.851.098
99	Kapitalkonto	-59.470.720	-48.243.065	-61.776.371	-72.004.514	-69.447.891
95	Passiver	-186.787.176	-196.451.745	-222.869.765	-227.911.957	-203.279.096

Negative tal angiver overskud. Positive tal angiver underskud.

Borgere

Antal borgere pr. 1. januar	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kommune Kujalleq	7.088	6.970	6.811	6.693	6.624	6.442	6.439	6.454
By	6.056	5.952	5.845	5.804	4.694	5.582	5.581	5.598
Bygd	876	863	826	731	787	715	721	856
Fårehold	156	153	140	131	143	145	137	
Uoplyst	0	2	0	27	0	0	0	

Den 19. maj 2021 behandlede kommunalbestyrelsen regnskabet for 2020. Kommunen betegner resultatet på 1,6 millioner kr. i underskud som ikke tilfredsstillende, fordi kommunen forventede i stedet for et overskud på 18,2 mio. kr.

I forhold til tidligere års gode regnskabsresultater, har det endelige resultat for 2020 ikke opfyldt forventningerne.

Udgivelsen af Årsrapport 2020 er noget forsinket i forhold til tidligere år.

I foråret 2021 var der nationalt og kommunalt valg og som konsekvens skete der en stor udskiftning af ledelsen i Kommune Kujalleq, som medførte forsinkelsen af denne årsrapport.

Den nye kommunalbestyrelse gik derfor straks i gang med at finde nye muligheder for at undgå fremtidige merforbrug.

Der holdes en meget stram økonomisk politik i Kommune Kujalleq for at rette op på den økonomiske minus.

Årsregnskabet viser et større merforbrug på socialområdet samt skole, daginstitutions- & innovationsområdet, hvor det samlede merforbrug var på 16,3 millioner kr.

Ved fremlæggelse af regnskabet vises det, at merforbruget særligt omhandler lønområdet, hvor den samlede budgetterede løn var overskredet med 17,3 mio. kr.

Samtidigt har budgettet for 2020 været for optimistisk og de forventede personskatteindtægter var 4,1 mio. kr. lavere end budgetteret. Hvorimod varselskabskatteindtægten underbudgetteret med 2,1 mio. kr.

Regnskabet for 2020 viser, at det er vigtigt med en løbende vurdering af budgetter i forhold til forbrug, ved den månedlige redegørelse til det politiske system.

Året 2020 har for Kommune Kujalleq været et igang-sættende år med anlægsudgifter på 36,6 mio. kr. Flere boligbyggerier er startet og større erhvervsfremmende støttemidler til eksempelvis Innovation South Greenland er uddelt.

Kommune Kujalleq har som offentlig instans løbende lovmæssige forpligtigelser overfor borgere og virksomheder som vises i denne årsrapport 2020.

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

Stor tak til alle vores borgere, erhvervslivet samt de ansatte i kommunen for deres indsats i år 2020.

Endelig en stor tak til kommunalbestyrelsen for et godt samarbejde på tværs af de politiske partier.

**Stine Egede
Borgmester**



Væsentlige indsatsområder og resultater i 2020

Der er i 2020 et regnskabsmæssig underskud på 1,6 mio. kr., mod et forventet overskud på 18,1 mio. kr.

Resultatet for 2020 har ikke været tilfredsstillende, da et forventet overskud reelt endte med et underskud.

Dette dårlige resultat kommer også til at ramme kommunens likviditet, da der blev brugt flere midler end forudset. Kommunen vil slås med dette resultat de kommende år og vil gøre alt for at forbedre kommunes likviditet.

I efteråret 2020 har der været mange administrative udfordringer og der manglede ledere i flere forvaltningsområder. Dette har desværre medført, at forbruget var stigende på visse driftsområder, og der ikke har været fokus nok på at tilpasse forbruget i forhold til det godkendte budget.

De væsentlige indsatsområder i året 2020 har været det sociale område, som samlet havde et budget på 230 mio. kr.

Men der blev brugt 240,7 mio. kr. i løbe af året. Det var specielt ældre- og handicapområderne, børn og unge som midlerne er anvendt til.

Der har været et samlet anlægsbyggeri i kommunen til en værdi af 36,6 mio. kr. Byggeprojekter inkluderer byggeri af daginstitution i Qaqortoq, renoveringsopgaver af bygninger i Narsaq og Nanortalik, asfaltværk samt renovering og udvidelse af alderdomshjemmene i Narsaq og Nanortalik.

Denne store investering har givet forhøjet beskæftigelse i kommunen.

I begyndelsen af 2020 var likviditeten på 23,3 mio. kr. og på 23,6 mio. kr. ved årets udgang. Til trods for regnskabs negative resultat er likviditeten stabil, men presset vil starte i regnskabsåret 2021.



Foto: Fuglefjelde og indlandsisen øst fra tvillingebræ.

Driftsområde 8 — Indtægter & Afskrivninger

Konto	Kontonavn	Budget - 2020 (1.000 kr.)	Tillæg - 2020 (1.000 kr.)	Bevilget - 2020 (1.000 kr.)	Indtægt- 2020 (1.000 kr.)	Regnskab - 2019 (1.000 kr.)
80	Personlig indkomstskat	-250.000	0	-250.000	-245.856	-255.072
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-3.681	-3.587
83	Generelle tilskud og udligning	-346.060	-1.463	-347.523	-345.961	-351.380
85	Renter og kapitalafkast	-4.801	0	-4.801	-4.064	-5.095
86	Andre indtægter	-2.700	0	-2.700	-1.645	-1.099
88	Afskrivning	1.500	0	1.500	2.793	2.887
8	Indtægter	-603.561	-1.463	-605.024	-598.414	-600.559

Konto 80 — Personlig indkomstskat: Indtægter af indkomstskat i år 2020 var budgetsvarende. Den personlige indkomstskat bliver afregnet med et acantobeløb fra Selvstyret. I det forrige regnskabsår 2019 fik kommunen ved efteråret en regulering på 10 mio. kr. og for 2020 regnede man med et lignende beløb. Men beløbet fra Selvstyret har været mindre og derfor var budgettet for konto 80 med ca. 5 mio. kr. for højt.

Kommune Kujalleqs indtægter fra indkomstskat i 2020 var i alt 24,6 mio. kr. Derudover modtog kommunen 1,6 mio. kr. i udbytteskat, samt kompensationskat på 104.540 kr. Men reguleringer på ca. 1,6 mio. kr., som vedrørte årene 2013-17 måtte tilbagebetales i 2020.

Konto 81 — Selskabsskat: Der var budgetteret en forventet indtægt på selskabsskat på 1,5 mio. kr., men kommunen fik mere end forventet. Det blev til 3,7 mio. kr. Dette budget har altid kun været et skønsmæssigt budget, da det er svært at forudsige, hvor meget skat de registrerede selskaber i Kommune Kujalleq ender med at betale for deres skattepligtig indkomst.

Konto 83 — Generelle tilskud og udligning er reelt bloktilskuddet til de grønlandske kommuner. Bloktilskud for 2020 samt forskellige udligninger blev til 345,9 mio. kr. Kommunen får flere tilskud fra Selvstyret, for eksempel for kloakreoveringer, boligprogrammer til bygder og yderdistrikter, anlæg for forskoler og skoler. Disse tilskud er faldet med 435.000 kr. Desuden har kommunen fået 1,2 mio. kr. mindre i skatteudligningen.

Konto 85 — Renter og kapitalafkast: Der var ingen renteindtægter i 2020. Den samlede budgetterede renteudgift for 2020 var sat til 1,4 mio. kr., men blev kun 609.000 kr.

Kapitalafkast på udlejningsboliger er meget svingende, alt afhængig af hvor meget man modtager fra INI A/S. I 2020 var dette område budgetteret med en indtægt på 6,1 mio. kr. Kommunen modtog dog kun ca. 4,7 mio. kr. Kommune Kujalleqs private udlejningsboliger administreres af INI A/S.

Konto 86 — Andre indtægter omfatter salg af fast ejendom. Der blev budgetteret en forventet indtægt på 2,2 mio. kr. Den samlede indtægt for salg af kommunale ejendomme har været mindre end forventet og ligger på ca. 1,2 mio. kr. Byggemodningsafgifter, som var budgetteret på en forventet indtægt på 500.000 kr. er modtaget i regnskabsåret.

Konto 88 — Afskrivninger: Kommunen har i regnskabsåret 2020 foretaget afskrivninger af uerholdelige restancer på 2,8 mio. kr., mod en budgetteret afskrivning på 1,5 mio. kr. og det er især inddrivelsens anmodninger om afskrivninger og løbende boskiftesager.



Driftsområde 1 — Administration

Konto	Kontonavn	Budget - 2020 (1.000 kr.)	Tillæg - 2020 (1.000 kr.)	Bevilget - 2020 (1.000 kr.)	Forbrug - 2020 (1.000 kr.)	Regnskab - 2019 (1.000 kr.)
10	Udgifter til folkevalgte	8.200	0	8.200	7.408	8.473
11	Den kommunale forvaltning	41.482	0	41.482	42.329	42.392
13	IT	3.900	0	3.900	3.583	3.134
18	Tværgående aktiviteter	8.426	-71	8.355	8.702	6.763
1	Administrationsområde	62.008	-71	61.937	62.021	60.761

Et budget på 61,937 mio. kr. blev i 2020 bevilliget til Kommune Kujalleqs administration. Der var dog et merforbrug på 84.000 kr.

Konto 10 — udgifter til folkevalgte. Der var væsentlige besparelser på grund af aflyste tjenesterejser, da der måtte tage hensyn til Coronasituation i landet. Men kommunen brugte flere penge end forventet til ekstra udbetalinger af vederlag og honorar til afløsere og suppleanter.

Kommunes fire bygdebestyrelser havde et samlet nettobudget på 1,6 mio. kr., men anvendte kun ca. 1,2 mio. kr. Dette skyldes også aflyste tjenesterejser i forbindelse med Covid 19.

I hver by findes der et borgerråd og hvert borgerråd fik 202.000 kr. bevilliget, dvs. at der er afsat 606.000 kr. i alt. Borgerråd i hver by beslutter selv, hvordan pengene skal blive brugt. I alt blev der anvendt 501.000 kr.

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

Konto 11 — den kommunale forvaltning: Siden 2019 omfatter kontoen kun udgifter til driften af den fælles administration samt alle 11 bygdekontoers drift, dvs. løbende udgifter til den daglige administration som løn, telefon/ internet, el, vand og varme. Det samlede budget af den kommunale forvaltning var 41,5 mio. kr., men forbruget var på 42,3 mio. kr.

I 2019 besluttede Økonomiudvalget at driftsomkostninger til rejser, kurser osv. skal bogføres i de administrationsområder, hvor pengene blev brugt. En forretningsrejse af en medarbejder i teknisk forvaltning, for eksempel, skal bogføres under hovedkonto 2 "det tekniske område". På den måde har man mulighed for at kunne se de reelle udgifter for de enkelte områder.

Konto 13 — IT: Her findes der et samlet budget på 3,9 mio. kr., dog blev der brugt 317.000 kr. mindre. 3,6 mio. kr. er anvendt til fremmede tjenesteydelser. Størstedelen er for at betale for licensen for leverandøren til kommunens økonomisystem. Kommunerne har et fælles IT-system.

Foto: Øer ved den nedlagde bygd Nalikaallit nord fra Qassimiut.

Konto 18 — tværgående aktiviteter omfatter forskellige poster:

- Særskilt administration til UNESCO kontor. Fem områder i Sydgrønland er indskrevet på UNESCO's verdensarvsliste. Der blev etableret en administration til markedsføring af områderne. Det samlede budget på 1,2 mio. kr. er til løn, rejser og opgaver omkring lægning af stier m.m. Budgettet er overholdt for regnskabsåret.
- Der er afsat 300.000 kr. med henblik på radiotransmission af kommunalbestyrelsens møder. Serviceaftale med lokal radio blev opsagt ved foråret 2019, men blev genetableret i 2020. Dette har medført et forbrug på 156.000 kr.
- Der var et budget på 20.000 kr. til kontingenter til KANUKUPE, som er en kommunal sammenslutning af bygderne i Grønland. Men da kommunen ikke har modtaget nogen form for regning, er bevillingen aldrig anvendt.
- Kommunalbestyrelsen udlodder hvert år et dispositionsbeløb til bygdebestyrelser. Pengene skal udmøntes til gavn for borgerne ud fra bestyrelsernes egen vurdering og indstilling. Der er 4 bygdebestyrelser, hvor hver bygdebestyrelse havde ca. 62.000 kr. til rådighed, i alt 251.000 kr. I 2020 var der et mindre forbrug på 190.000 kr.



Driftsområde 2 — Teknik

Konto	Kontonavn	Budget - 2020 (1.000 kr.)	Tillæg - 2020 (1.000 kr.)	Bevilget - 2020 (1.000 kr.)	Forbrug - 2020 (1.000 kr.)	Regnskab - 2019 (1.000 kr.)
20	Administration; veje, broer, trapper; legepladser; drift af kloak m.v.	16.004	-550	15.454	14.266	14.980
21	Renholdelse inkl. snerydning	4.479	0	4.479	4.548	5.753
22	Levende ressourcer	312	450	762	88	68
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.351	295	1.646	1.511	2.097
24	Erhvervsejendomme	-173	0	-173	-204	-116
25	Brandvæsen	8.711	0	8.711	8.889	9.756
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.780	0	8.780	11.059	10.332
2	Det tekniske område	39.464	195	39.659	40.156	42.870

Konto 20 — Administration; veje, broer, trapper; legepladser; drift af kloak m.v. omfatter følgende konti:

- *20-00 — Personale:* I løbe af året var der tilgang og afgang af 9 personale. Der blev 1 lokal medarbejder og 8 udefrakommende ansat i teknisk forvaltning. Dette førte til, at budgettet blev overskredet med 1,052 mio. kr., som svarer til 115,1 % af det budgetterede beløb. Der var udgifter alene til stillingsannoncer på i alt 75.000 kr.
- *20-10 — Vej, broer og trapper:* I alle 3 byer blev der i 2020 asfalteret flere veje. 80,3 % af budgettet blev brugt til vedligeholdelse og reparationer.
- *20-02 — Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelysning m.v.:* Også i dette område var forbruget mindre end forventet. Der blev kun brugt 45,5 % af de bevilgede midler.
- *20-03 — Gartneriafdelingen:* Her var der også et mindre forbrug end budgetteret; forbrug på 26,4 %.
- *20-05 — Kirkegårde:* Forbruget var på 42,4 %.
- *20-10 — Drift af kloak:* På denne konto viser sig samme problematik som årene før. Der er et stort behov for udbedring af kloaknet og bedre brugerinformation til borgerne. Forbrug lå på 174,9 %, som betyder, at der har været et merforbrug på 74,9 %, som svarer til 423.000 kr.



Konto 21 — Renholdelse inkl. snerydning

21-01— *Renholdelse*: I vinteren 2020 er der faldet større mængder sne, som førte til et merforbrug på 258.000 kr., som svarer til et forbrug på 8,9 % mere end budgetteret.

- 21-02 — *Snerydning*: Forbruget til renholdelse af byer og bygder var meget mindre end forventet. Man brugte kun 36,7 % af det beløb, som var budgetteret.

Konto 22 — Levende ressourcer, hundehold og skadedyrsbekæmpelse : På denne konto har der været et mindre forbrug på 11,5 %. Blandt andet findes der en lønkonto til hundainspektør, som nærmest ikke blev brugt.

Konto 23 — Forskellige kommunale virksomheder: Denne konto omfatter værksteder, venteskure og busdrift i Qaqortoq.

- 23-12 — *Qaava Festsal*: Qaava festsal udlejes til private arrangementer. Udlejning koster 1.218 kr. pr. døgn. Man har valgt at afskaffe depositum for at minimere, samt lette administrationen. Udlejere kommer ind til rengjort lokale, hvor brugerne skal efterlade lokalet pænt og ryddeligt uden at vaske gulvet. Før skulle brugerne selv vaske gulvet efter brug, for at depositum kunne tilbagebetales.

Lokalet benyttes vederlagsfrit af frivillige organisationer, såsom Røde Kors, Lionsklub, Blå Kors mv. Udover udlejninger mod betaling for private personer samt virksomheder, er lokalet blevet udlejet vederlagsfrit til frivillige organisationer samt kommunale afdelingsmøder mv. 82 gange i 2020.

I starten af året er der bevilget 83.000 kr. for Qaava festsal. Senere på året blev der bevilliget yder-

lige 295.000 kr. for renovering og fornyelse af stedet. Qaava festsal har fået nyt køkken og udstyr, borde og stole samt indvendigt og udvendigt lys. Dette har været nødvendigt for at kunne opnå acceptabelt og tilfredsstillende service for betalende lejere.

Lejeindtægter udgør 58.038 kr. for 2020, mod 40.586 kr. året før.

- 23-13 — *Bussit i Qaqortoq*: Busdrift var velkørende i året 2020, men bussen har været ude af drift flere gange på grund af reparation. Forbruget var på 74,5 %.

Konto 24 — Erhvervsjendomme: Kommune Kujalleq råder over ganske få erhvervslejemål, som søges udlejet som opbakning/støtte for erhvervslivet. Udgifter samt indtægter i forbindelse med udlejningen af de kommunalt ejede erhvervsbygninger er mere eller mindre på samme niveau.

Konto 25 — Brandvæsen: Budget for brandvæsen var på 9,800 mio. kr. og 9,756 mio. kr. er blevet brugt.

Der blev igen afholdt forskellige kurser og grunduddannelse for brandmænd fra alle byer og enkelte bygder i Kommune Kujalleq, som medførte flere lønudgifter.

Det var politisk besluttet, at der i 2021 skal anskaffes en stigevogn og en rundbuehal via en leasing-aftale. Derfor er der i 2020 foretaget en acontobetaling på 560.000 kr.

En indsatslederbil til brandvæsen i Narsaq blev købt, som kostede 489.392 kr. Brandvæsen fik også en lavine-udstyr-pakke, en ny vandpumpe m.m.

Konto 27 — Øvrige tekniske virksomheder: Overforbruget på 128,8 %, dvs. 2,515 mio. kr., skyldes de mange overarbejdstimer på grund af store asfalteringsopgaver.



Foto: Narsarmijit.

Driftsområde 3 — Arbejdsmarked og Erhverv

Konto	Kontonavn	Budget - 2020 (1.000 kr.)	Tillæg - 2020 (1.000 kr.)	Bevilget - 2020 (1.000 kr.)	Forbrug - 2020 (1.000 kr.)	Regnskab - 2019 (1.000 kr.)
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-3	-110
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	0	840	292	325
35	Revalidering og kurser	2.575	0	2.575	4.706	4.379
37	Kommunalt erhvervsengagement	7.388	0	7.388	6.792	5.432
38	Majoriaq og Arbejdsmarkedsydelse	21.487	-119	21.368	20.253	21.495
3	Arbejdsmarkeds- og Erhvervsområde	32.290	-119	32.171	32.041	31.521

Arbejdsmarked- & erhvervsforvaltningen 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. Forvaltningen fremmer erhvervsudvikling gennem støtte, særlige tiltag og afholdelse af seminarer og workshops.

Konto 34 — Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger: Den centrale målsætning er at Kommune Kujalleq bliver en økonomisk selvåren kommune med gode erhvervs- og beskæftigelsesmuligheder, hvor udviklingen er baseret på fiskeri og fiskeindustri, landbrug og dyrehold, råstofindustri, turisme og fødevarerindustri.

Målet er således at ændre fra passiv forsørgelse til aktiv indsats for den enkelte borger, hvorfor kommunen blandt andet skal igangsætte aktiviteter for at fremme beskæftigelsen og kompetenceudvikling gennem uddannelse og kurser for at forebygge langtidsledighed. Målgruppen er arbejdsløse i alderen 18-62 år.

Udgifterne til aktivering i 2020 var på 291.873 kr., svarende til kun 34,8 % af beløbet, som var bevilget til dette område.

Konto 35 — Revalidering og kurser: Revalidering er et vigtigt element til at få ledige og førtidspensionister genoptrænet og genindsluset til arbejdsmarkedet ved hjælp af individuelle handlingsplaner. Målet med revalidering og uddannelse er at bevæge sig fra passiv forsørgelse til helt eller delvist selvforsørgelse, ved genindslusning, genoptræning til arbejdsmarkedet samt ved opkvalificering.

For kommunale arbejdspladser er arbejdspladsens løn del centraliseret i en pulje på Majoriaqs driftsbudget vedr. revalidering.

På konto 35-03 blev der brugt 4,22 mio. kr., som var mere end 2 millioner mere end forudset. Kontoen er overskredet med 194 %. Årsagen til overforbruget skyldes, at

hovedparten af revaliderings- og flexjobforløbene har fundet sted i de kommunale institutioner m.v., hvor alle institutioners løndel er afregnet over konto 35-03.

Udgiften til kurser – konto 35-04 — er på 486.000 kr. svarende til 121,5 %, hvoraf 340.000 kr. er refunderet fra Grønlands Selvstyre- og brancheskoler.

Konto 37 — Kommunalt erhvervsengagement: Kommune Kujalleq har iværksat en lang række initiativer for at fremme erhvervsudvikling, herunder udarbejdet forslag til kommuneplanlægningen m.v., og herigennem tilstræbe, at forudsætningerne for erhvervsudvikling er til stede. Desuden blev der afholdt et erhvervsseminar m.v. og den årlige Food Festival.

Udgiften til konto 37 var på 6,72 mio. kr., svarende til 91,9 % af bevillingen, hvilket er 596.000 kr. mindre end planlagt.

I 2019 stiftede Kommune Kujalleq Innovation South Greenland A/S. Selskabets formål er i eget regi eller via datterselskaber, at yde konsulentbistand til Kommune Kujalleq på erhvervsudvikling samt anvendelse af driftsmidler til erhvervsudviklingsformål og kommunalt finansieret aktiviteter. Der er indgået en servicekontrakt med Innovation South Greenland. Udgiften til servicekontrakten i 2020 var på 5,8 mio. kr. I 2020 blev Igasa Food Festivalen varetaget af Innovation South Greenland.

I 2020 har Kommune Kujalleq fået en bevilling på 1,157 mio. kr. fra Selvstyret til erhvervsudvikling i bygder og yderdistrikter. Bevillingen blev anvendt til landgangs- og pontonbroer i Qassarsuk, Itilleq og Upernaviarsuk (800.000 kr.) og etablering af nye veje ved fåreholdersteder (357.000 kr.).

Udgiften til projekt *Sanasa* i 2020 i Nanortalik var på 120.000 kr., hvoraf Oak Foundation har bevilget 593.000 kr. Ligesom en lang række virksomheder i Kommune Kujalleq har bidraget til projektet på forskellige måder.



Konto 38 — Majoriaq og arbejdsmarkedydelser

38-01 — *Majoriaq*: Majoriaq i Nanortalik, Qaqortoq og Narsaq er kommunes job-, vejlednings- og opkvalificeringscentre. Majoriaq har ansvaret og opgaven for professionel og effektiv arbejdsformidling, vejledning om uddannelses- og beskæftigelsesmuligheder, kompetenceudvikling, opkvalificering og omskoling af hele arbejdsstyrken i den erhvervsaktive alder, herunder udarbejdelse af individuelle handlingsplaner med henblik på uddannelse eller beskæftigelse. Naalakkersuisut fører tilsyn med centrene og indhenter statistiske oplysninger gennem afrapportering fra kommunen.

38-02 — *Arbejdsmarkedydelser*: Den samlede udgift til arbejdsmarkedydelser er på 6,173 mio. kr., hvilket svarer til 88,6 % af bevillingen. Fordelingen af forbruget af arbejdsmarkedydelser: Nanortalik 2,59 mio. kr. svarende til 105,4 % af bevillingen, Qaqortoq 2,017 mio. kr. svarende til 98,9 % af bevillingen og Narsaq 1,567 mio. kr. svarende til 63,5 % af bevillingen.

Konto 5-56 — Qassiarsuk Gardar Foundation

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsforvaltningen varetager også ansvaret for driften af turistattraktionen i Qassiarsuk. Der er bevilliget et budget til vedligeholdelse og renholdning af rekonstruktioner: landhuset og kirken.

I 2020 har Innovation South Greenland varetaget opgaven, herunder ansættelse af en Site Guide for Qassiarsuk, der skal være daglig vært for besøgende i rekonstruktionerne, ruinerne i Ø29A samt Otto Frederiksens hus. Guide skal formidle Qassiarsuks, landbrugets og Nordboernes historie.

Der opkræves entre for besøgende af 50 kr./gæst (dog betaler firmaerne *Blue Ice Explorer* og *Tasermiut* kun 30 kr./gæst). Lokale gæster har gratis adgang.

I budget 2020 er der til drift, vedligeholdelse og guiding ved rekonstruktionerne i Gardar Foundation afsat 79.000 kr.

Entreindtægterne fra besøgende udgjorde 2.155 kr., svarende til kun 5,3 % af bevillingen. De lave indtægter skyldes COVID-19, som førte til at:

- 8 ud af 8 planlagte krydstogter (med op til 4.500 krydstogtpassagerer i alt) anløb ikke
- En af de største land-baseret operatører i området fik mere end 525 annulleringer
- En anden af de største land-baseret operatører i området holdt lukket for hele sæsonen



Foto: Vandfald ved Bredefjorden — på vej mod Tasiusaq.

Driftsområde 4 — Socialområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2020 (1.000 kr.)	Tillæg – 2020 (1.000 kr.)	Bevilget – 2020 (1.000 kr.)	Forbrug - 2020 (1.000 kr.)	Regnskab - 2019 (1.000 kr.)
40	Socialadministration	13.997	0	13.997	15.461	13.978
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	64.242	0	64.242	66.930	68.550
43	Førtidspension	17.435	0	17.435	16.981	17.251
44	Underholdsbidrag	91	0	91	0	0
45	Offentlig hjælp	14.777	0	14.777	14.095	13.982
46	Andre sociale ydelser	7.690	0	7.690	7.651	6.871
47	Ældreforsorg	59.988	0	59.988	64.366	62.720
48	Handicapområdet	50.137	170	50.307	53.099	52.026
49	Andre sociale udgifter	820	0	820	497	1.273
4	Socialområdet	229.177	170	229.347	239.082	236.653

Generelt

Socialområdet omfatter udgifter til udbetaling af lovpligtige sociale ydelser: førtidspension, underholdsbidrag, offentlig hjælp, sociale sikringsydelser og alderspension samt udgifter til omsorg og service ydet til den del af befolkning som har brug for dette, især børn, ældre og personer med handicap. Desuden omfatter området andre sociale udgifter, herunder til rejseudgifter af deltagere fra bygder i forbindelse med lokal vederlagsfri behandling af afhængigheden tilbudt af Allorfik iht. sundhedsvæsenets forskrifter på afhængighedsområdet og kommunens tilskud til selvejede 2 væresteder for børn og 2 krisecentre.

Samlet merforbrug på konto 4 var på 9,7 mio. kr. ift. budgettet 2020 med samlet forbrugsprocent på 104,2 %. Der var konteret i alt 10,5 mio. kr. i januar 2021, hovedsageligt pga. stort efterslæb i opkrævning af takstbetaling for ophold på døgninstitutioner, herunder for nogle uopkrævede regninger af 2019.

Som man kan se, var der overforbrug på 4 områder:

1. konto 40: administrationsudgifter på socialområdet (knap 1,5 mio. kr. overforbrug ift. det oprindelige budget)
2. konto 41: hjælpeforanstaltninger for børn og unge (ca. 2,7 mio. kr. overforbrug ift. det oprindelige budget)
3. konto 47 (ca. 4,4 mio. kr. overforbrug ift. det oprindelige budget)
4. konto 48 (ca. 2,8 mio. kr. overforbrug ift. det oprindelige budget).

På samtlige andre konti (43, 45, 46 og 49) var der mindre forbrug.

Konto 40 — Administrationens ansatte

Primo 2018 placerede Kommune Kujalleq alle budgetbevillinger til administration på socialområdet på konto 4. Merforbrug på dette kontoområde skyldes hovedsageligt ekstra løn- og personaleudgifter ifm. hyppig udskiftning og omplacering af personale og ny rekruttering. Ifølge personalenormativ for 2020 skulle i alt 31 medarbejdere have

modtaget løn fra månedslønkonto 40-00-00-01-10, men der modtog i virkeligheden i alt 42 medarbejdere løn fra den konto (4 forud og 38 bagud), tilsyneladende primært pga. personaleudskiftning, med tilhørende personaleomkostninger ifm. rekruttering, flytning, m.m.

- *40-01 — Fripladser på daginstitutionsområdet*

Merforbrug (129.000 kr.) på denne konto skyldes bevilling af frie daginstitutionspladser til i alt 33 børn, både ifm. anbringelse uden for hjemmet og anden støtteforanstaltning iht. børnestøtteleven. Der har sket væsentlig vækst i disse ordninger ift. 2019, hvor der kun var bevilget fripladser til 24 børn. Man antager at udgifter til socialt betingede fripladser kan på længere sigt have positiv effekt på udgifter på børneområdet, især når bevillingerne finder sted ifm. tidlig indsats.

Konto 41 — Hjælpeforanstaltninger for børn og unge

En del af stigning i sociale udgifter siden 2016 skyldes stor stigning i udgifter på børneområdet. Aktivitetsniveau på børneområdet var forholdsvis meget højt i løbet af sidste 3 år hvor der antages at over 500 børn og unge under 24 års alder (knap 30% af alle børn og unge i kommunen) har en sag på børneområdet i 2020. Der har været i alt 431 underretninger om børn og unge i kommunen i 2020, i gennemsnit 36 pr måned.

- *41-08 — Værested Neriusaaq*

Stort merforbrug (167.000 kr.) på dette kontoområde (knap 20 % ift. det oprindelige budget) skyldtes tilsyneladende fortsat underbudgettering af udgifter til aflønning af tre månedslønnede ungerådgivere. Situationen i 2020 er væsentligt forbedret ift. 2019 (hvor merforbrug var 400 % af budgettet) pga. forhøjede bevillinger. Ungerådgivere på Neriusaaq havde i alt 307 samtaler i 2020 — i gennemsnit 26 pr måned.

- *41-12 — Almindelig familiepleje*

I løbet af 2020 var der i alt 148 børn anbragt uden for hjemmet i længerevarende familiepleje. Udredningsarbejde omkring socialfaglige undersøgelser og handleplaner for plejefamilieanbragte var påbegyndt



i december 2018, men pga. personalemæssige og sagsbehandlingsmæssige udfordringer er der stadigvæk flere manglende eller forældede handleplaner på området.

- **41-22 — Akut familiepleje**
Oprindelige budgetbevillinger til akut familiepleje var i 2020 på i alt knap 0,6 mio. kr., imens forbrug lå på lidt over 0,6 mio. kr. På årsbasis blev der anbragt i alt 67 børn (vs. 78 børn i 2019, 80 børn i 2018 og 105 i 2017).
- **41-30 — Døgninstitutionsophold**
Når man tilføjer udgifter til konto 41-36 (efterværn; forlænget døgninstitutionsophold) samt udgifter til drift af den kommunale døgninstitution B-1443 i Qaqortoq, må man konstatere at døgninstitutionsanbringelser kostede kommunen i 2020 omkring 36 mio. kr., dvs. ca. 3,4 mio. kr. mindre end i 2019 og 4,2 mio. kr. mindre end i 2018. I løbet af 2020 var der i alt 69 børn anbragt på døgninstitutioner (mod 56 i 2019).

Konto 43 — Førtdispension

Siden januar 2016 er alle udgifter til udbetaling af førtdispensioner og børnetillæg omfattet af 50 % refusion fra landskassen, men bliver 100 % kommunale pr. juli 2021. Stigning i andel af kommunale udgifter på området skal dækkes af bloktilskud i 2021.

I 2020 har der været i alt 330 førtdispensionister i kommunen. De fleste førtdispensionister er over 50 år gamle, så årligt overgår mellem 15 og 20 førtdispensionister til alderspension. Dette vil ikke finde sted i 2021 pga. forhøjelse af alderspensionsalderen. Omkring 33 % af alle førtdispensionister er omfattet af Inatsisartutlov om støtte til personer med handicap.

Konto 44 — Underholdsbidrag

Udbetaling af børnebidrag på forskud ("A-bidrag") til bidragsberettigede bør i princippet være økonomisk neutralt for kommunen, men forholdsvis stor del af det udlagte beløb bliver som regel aldrig opkrævet fra bidragspligtige og dette resulterer i bidragsgæld. I 2020 udbetalte kommunen i alt over 6,7 mio. kr. på forskud, men opkrævede knap 5,2 mio. kr., så over 1,5 mio. kr. (22,7 % af det udbetalte bidrag) blev ikke opkrævet.

Konto 45 — Offentlig hjælp

Udgifter til offentlig hjælp er 100 % kommunale og er faldet flere år i træk, tilsyneladende især pga. fald i antal arbejdssøgende. Der har været fald i andel arbejdssøgende ift. indbyggertal på arbejdsstyrkealderen i hele Grønland siden 2014. Andel arbejdssøgende falder næsten slet ikke i Nanortalik distriktet. Distriktet havde i 2020 anden højeste tal arbejdssøgende i Grønland ift. indbyggertal på arbejdsstyrkealderen, dvs. 12,6 %, kun overhalet af Tasiilaq distrikt, hvor tilsvarende tal var på 18,5 %.

Konto 46 — Andre sociale ydelser

- **46-01 — Dagpenge ved barsel m.v.**
2020 var det sidste kalenderår, hvor 90 % af udgifter til dagpenge ved barsel m.v. blev refunderet af landskassen. Fra januar 2021 er disse 100 % landskasseseudgifter. Antal personer og udgifter på området har været på et nogenlunde samme niveau siden 2014. Udgifter brutto (uden 90 % refusion fra landskassen) lå i 2020 på omkring 5,3 mio. kr. og 157 personer modtog ydelsen. I gennemsnit modtog 53 personer dagpenge hver måned i 2020. Grunden til mindre forbrug var til dels indhentning af ekstra refusion på knap 70.000 kr. og til dels 8 % færre fødsler.
- **46-02 — Sociale boliger (herberg)**
Kontoen bliver anvendt til udgifter ifm. drift af herberget i Narsaq som består p.t. af 4 B-numre med i alt 24 indbyggere. Herberget er under afvikling siden 2019, hvor der boede i alt 38 personer. Kommunens faste driftsudgifter (i 2019 på knap 0,4 mio. kr. og i 2020 på 0,5 mio. kr.) er tilsyneladende ikke afhængige af antal beboere. Socialforvaltningen har arbejdet for at bistå med overflytning af herbergets beboere til sociale boliger.
- **46-03 — Udbetaling af boligsikring**
60 % af udgifter til boligsikring bliver refunderet af landskassen. På trods af dette har man nu budgetteret i mange år med 50 % refusion. Antal boligsikringsmodtagere var i 2020 på nogenlunde samme niveau som 2019 (763 vs. 760), imens udgiftsniveau brutto var historisk lavt (15,3 mio. kr. vs. 16,3 mio. kr. i 2019).

Konto 47 — Ældreforsorg

Der blev anvendt knap 64,4 mio. kr. til ældreforsorg i 2020 (inkl. udgifter til alderspension).

- **47-02 — Hjemmehjælp**
Udgifter på hjemmehjælpsområdet havde stærkt faldende tendens i 2018 og 2019. Siden medio 2019 startede udgifterne at vokse igen, i takt med flere plejkrævende brugere. Merforbrug i 2020 var på knap 0,5 mio. kr.
- **47-09 — Aldersdoms- og plejehjem**
Der har været kontinuerlig stigning i ældreinstitutioners driftsudgifter i perioden 2010-2018, hvor de nåede 49,1 mio. kr. Udgifterne faldt med 1,7 mio. kr. i 2019 (til 47,4 mio. kr.), men vokset igen med 0,9 mio. kr. i 2020 til 48,3 mio. kr. Hovedårsag til merforbruget er tilsyneladende fortsat meget høje lønudgifter på timelønkonti, herunder til aflønning af vikarer ifm. faste personalers sygefravær og ferie. Mere kontinuerlig personaleudvikling, herunder større stabilitet i ansættelsesforhold og mere aktiv fastholdelsespolitik ift. de mest stabile medarbejdere kunne reducere vikarudgifter og forbedre kvalitet af service til ældreinstitutionernes beboere.

Sammenligning af omkostninger i kommunens ældreinstitutioner omregnet til udgift pr beboer viser, at alderdomshjem i Narsaq er nu blevet til den dyreste ældreinstitution i kommunen med drift pr. beboer brutto tilsyneladende på over 2.000 kr. pr. døgn, herunder pga. begrænset antal sengepladser, høje lønudgifter og ligeledes høje andre driftsudgifter. Belægning på ældreinstitutioner i kommunen har ikke været optimal, især i Narsaq, pga. ombygninger og reparationer.

- **47-11 — Ældrekollektiver**

Der var truffet beslutning om reduktion af personale-normering i ældrekollektivet i Alluitsup Paa fra 9 til 4 idet bostedet havde meget høje lønudgifter ift. pleje-behov. Merforbrug skyldes især høje udgifter til vedligeholdelse og omfattende reparationer på ældrekollektivet, herunder udskiftning af varmvandspumpe og rør.

- **47-20 — Plejeophold ved sundhedsvæsenet**

Overforbrug på knap 0,2 mio. kr. ift. det oprindelige budget skyldes behov for forlænget plejeophold i sundhedsvæsenets regi af 2 personer med handicap på venteliste til egnet botilbud på handicapområdet.

Konto 48 — Handicapområdet

Overforbrug på ca. 2,8 mio. kr. ift. det oprindelige budget skyldes hovedsageligt opkrævning af nogle regninger af 2019 ifm. takstbetaling for anbringelser på døgninstitutioner og tab af 2 klagesager. Desuden har der været stigende behov for pleje og støtte på handicapområdet, både i personer eget hjem og i bofællesskaber. Socialforvaltningen har kontinuerlige udfordringer med rekruttering og fastholdelse af personaler på området.

Foto: Lille sø ved Igaliku Kujalleq.



Desuden opleves der voksende støttebehov hos voksne personer med handicap, både i eget hjem og i beskyttede boenheder. Der var ligeledes væsentlig underbudgettering af udgifter til beskæftigelsesvederlag på handicapområdet. Der fulgte ikke midler med på stigning af beskæftigelsesvederlag.

- **48-03 — Bofællesskaber**
Overforbrug på i alt ca. 0,7 mio. kr. ift. budgettet skyldes større end budgetteret reparationsudgifter, især i beskyttet boenhed i Qaqortoq og overbudgettering af indkomster fra husleje ift. den reelle opkrævning. Det er således både i 2019 og 2020 budgetteret med ca. 1,6 mio. kr. på bofællesskabers indtægtskonti, men opkrævet kun ca. 0,9 mio. kr.
- **48-14 — Terapeuthuset**
Overforbrug på knap 0,3 mio. kr. skyldes hovedsageligt flere lønudgifter, ekstraudgifter til kontorhold (PC og IT udgifter) samt budgetterede indtægter som tilsyneladende ikke blev opkrævet fra sundhedsvæsenet.
- **48-15 — Hjælpe midler**
Overforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes hovedsageligt flere end forventet udgifter til nogle forholdsvis dyre hjælpemidler til voksne personer med handicap.
- **48-16 — Handicapinstitutioner i Grønland**
Overforbrug på knap 1,1 mio. kr. skyldes hovedsageligt opkrævning af takstbetaling for september 2019 som blev først tilsendt kommunen ultimo samt tabt retssag ifm. opkrævning af meget høje overnatninger som relaterede til døgninstitutionens bringelsesområdet.
- **48-20 — Handicapinstitutioner i Danmark**
Overforbrug på lidt over 1,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt tabt retssag omkring kommunens betalingsforpligtelser i 2019-2020 for støtteforanstaltninger en person visiteret til døgnophold i Danmark modtog efter flytning til eget hjem.

Konto 49 — Andre sociale udgifter

- **49-04 — Misbrugsbehandling**
Overforbrug skyldes flere end forventet personer fra bygder som deltog i lokal afhængighedsbehandling med tilhørende udgifter til transport og ophold.



Foto: Ulamertorsuaq — Tasermit Fjord.

Driftsområde 5 — Børn, Daginstitutioner, Kultur og Fritid

Konto	Kontonavn	Budget – 2020 (1.000 kr.)	Tillæg – 2020 (1.000 kr.)	Bevilget – 2020 (1.000 kr.)	Forbrug – 2020 (1.000 kr.)	Regnskab – 2019 (1.000 kr.)
50	Daginstitutionområdet for børn og unge	48.565	1.164	49.729	47.352	47.376
51	Skolevæsenet	104.227	-1.164	103.063	111.312	103.346
52	Kultur, Fritid & Forebyggelse	101	0	101	0	0
53	Fritidsvirksomhed	10.264	1.649	11.913	12.506	11.233
55	Biblioteksvæsen	1.486	-64	1.422	1.594	1.495
56	Museer	3.336	235	3.571	3.741	3.576
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	8.839	-1.776	7.063	6.943	7.324
5	Børn, Daginstitutioner, Kultur og Fritid	176.818	44	176.862	183.448	174.350

Konto 50 — Daginstitutionområdet for børn & unge

I daginstitutionerne bydes et pædagogisk udviklende tilbud til børn i førskolealderen, der fremmer forberedelse til skolen. Området dækker alle daginstitutioner i Kommune Kujalleq. Daginstitutionerne findes i byerne Narsaq, Qaqortoq, Nanortalik og i bygderne Narsarsuaq og Alluitsup Paa i form af enten vuggestuer, børnehaver, integrerede institutioner eller dagplejer. Kommunen har 468 pladser på daginstitutionområdet.

Desuden 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.

Under konto 50 findes der kontoen *Fælles vikarløn*. Der var et overforbrug på denne konto. Dette skyldes:

1. langtidssygemeldinger
2. vikarlønninger som vedrørte skolen er afregnet via fælles vikarlønkonto
3. ekstra dagplejelønninger, idet der ikke har været midler til 2 dagplejer
4. ansatte i daginstitutionerne har en del afspadserings timer til gode

Der er dog alt i alt et overskud på kr. 2,377 mio. på konto 50, fordi der har været et indkøbsstop og en stram økonomistyring fra foråret 2020 indtil slutning af året Corona-pandemiet.

Konto 51 — Skolevæsenet

I 2020 var der 859 skoleelever fordelt på 3 byskoler og 9 bygdeskoler samt 12 elever som modtager hjemmeundervisning på fåreholdersteder eller i en bygd.

Der har ikke været de store ændringer i skoleområdet i kommunen i forhold til tidligere år. Men der er væsentligt afvigelse på kontoen for Tasersuaq Atuarfia, hvor budgettet var kun på 15,239 mio. kr., selvom tidligere års budget var på 24,086 mio. kr. Denne underbudgettering har været mærkbart i 2020, fordi der er en overskridelse på ca. 8 millioner kr.

Konto 50 omfatter også *Til og fratrædelseskonto*. Her findes en overskridelse med godt 2,5 mio. kr., netop fordi kommunen mangler personalboliger. Leje af indkvarteringer samt opbevaring af containere har været en dyr omgang, specielt i Qaqortoq.

Kommune Kujalleq, er sammen med de øvrige kommuner med i *Kivitsisa* projektet — et løft af den grønlandske folkeskole. For at imødekomme *Kivitsisas* målsætninger, måtte kommunen udskifte alle iPadene, til en mere tidssvarende model, som er på 128 GB og har en icloud konto på 200 GB for hver bruger i byer og bygder. Udgifter til de ca. 800 nye iPader var på ca. 1,5 mio. kr.

Tanken var egentlig at beløbet skulle spredes ud over en periode på 3 år, men dette har ikke kunne lagde sig gøre, hvilket betyder en overskridelse i budgettet på ca. 600.000 kr.

Misi Kujalleq (PPR) kontoen er ikke opbrugt, fordi det har været svært for kommunen at tiltrække de nødvendige fagfolk, for at besætte stillingerne — på trods af mange stillingsopslag.

Konto 52 — Kultur, Fritid & Forebyggelse

52-03 – *Ungdomsråd*: Ungdomsrådets forsamling i uge 50 i Qaqortoq blev aflyst. På grund af det, er budget på 101.000 kr. uberørt ved årets udgang.

Aflysning er på baggrund af, at valgte medlemmer er fratrædt, samt at alt for mange potentielle medlemmer er rejst fra bygder og fåreholdersteder. Udvalget har drøftet problematikken og har valgt at ændre vedtægter. Nu består ungdomsrådet af 13 unge, mellem 16-21-årige, fordelt på 4 medlemmer fra fritidsklubber, 2 fra elevhjemmene, 4 fra bygderne samt 3 fra byerne.

Konto 53 — Fritidsvirksomhed

53-00 — *Kultur og fritidsudvalg*: Kontoen benyttes til aflønning, personaleomkostninger, tjenesterejser mv. af forvaltningschefen, forebyggelsesafdelingschefen samt 3 kultur- og fritidsledere.

3,329 mio. kr. var bevilliget til denne konto, men der var et merforbrug på 249.000 kr. eller 7,5 % mere i forhold til budgettet.

Overforbrug skyldes primært, at lønsummen har været højere end forventet, og at det har været nødvendigt at udbetale løn for overtid, idet medarbejdere overenskomstmæssigt ikke oppebærer rådighedstillæg. De måtte arbejde mange overtimer i løbet af året for diverse arrangementer. Overenskomstforhandlinger for kultur- og fritidsledere har været i gang siden 2018.

Konto 53-01 – Kultur- og fritidsundervisning: Bevillingen på denne konto var på 2,906 mio. kr. Området har dog haft et merforbrug på 129.000 kr. eller 4,4 % i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes primært, at man ved en fejl har udbetalt en faktura på 100.000 kr. to gange. Tilbageførsel af betalingen ikke kunne nås, inden slutning af regnskabsåret. Der var også et merforbrug for anskaffelse af materialer og inventar på 147.000 kr.

Selve fritidsundervisning har haft et underskud på 19.000 kr. Der arbejdes for at tiltrække flere fritidsundervisere i byer og bygder, især med fokus på børn og unge.

53-03 — Fritidsklubber: Der var bevilget 5,2 mio. kr. til denne konto, men i årets løb blev 233.000 kr. omplaceret til andre konti.

De resterende 4,974 mio. kr. blev brugt og kontoen havde i slutningen af 2020 et merforbrug på 148.000 kr. eller 3 %.

Fritidsklub Kaassassuk har haft store uforventede udgifter for anskaffelse af inventar på 61.000 kr. Lønkonti af Fritidsklubber i de 3 byer har haft et merforbrug på i alt 63.000 kr.

53-06 – Kultur- og folkeoplysning

Kontoen benyttes til diverse arrangementer og aktiviteter, samt aflønning af arrangementsmedhjælpere mv.

På denne konto var der budgetteret 704.000 kr., men 64.000 kr. blev brugt ud over det bevilligede beløb. Dette svarer til et forbrug på 109,6 %.

Medborgerhuset i Narsaq er under konto 53-06. Kultur- og fritidslederen samt forebyggelseskonsulenten har deres kontorer i Medborgerhuset. Huset benyttes til diverse udstillinger og oplæg og kan lejes af borgere, til festlige lejligheder og andre private arrangementer mod betaling. Huset kan lånes vederlagsfrit af foreninger.

Foto: Qooroq Kangilleq — nord-vest fra Igaliku Kujalleq.



Et merforbrug på 68.000 kr. skyldes primært, at der ikke kunne hentes indtægter i forbindelse med leje af huset, fordi køkkenet er lejet vederlagsfrit af alderdomshjemmet for hele året, indtil Narsaq alderdomshjemmet bygges færdigt.

55 — Biblioteksvæsen

Området består af folkebibliotek i Qaqortoq med fuldtidsansatte, samt 2 kombibiblioteker henholdsvis i Narsaq og Nanortalik med deltidsansatte. Kombibiblioteker fungerer både som skolebibliotek i dagtimerne og som folkebibliotek om aftenen.

Der var bevilliget 1,422 mio. kr. til dette område. Man brugte dog 172.000 kr. mere end budgetteret, som svarer til 12,1 %.

Merforbrug skyldes primært lønudbetalingen til en ny medarbejder på timeløn under bibliotekslederens barsel. Lønbudgettet for bibliotek i Qaqortoq har derfor været højere med 148.000 kr. end forventet.

Der bruges også et nyt biblioteks-IT-system, som er dyrere end det gamle system.

Konto 56 – Museer

Bevillingen på 3,492 mio. kr. er blevet overskredet med 130.000 kr., som er 3,7 %.

Merforbruget skyldes primært, at der på grund af Corona-epidemien næsten ikke har været turistbesøg på museer. Samlede entre og kioskindtægter var beregnet til ca. 275.000 kr., men reelt er der kun indtægter på 79.000 kr. Derfor findes der et underskud på 196.000 kr., på trods af, at alle museer har måttet spare i 2020.

Mange fredede og bevaringsværdige bygninger under museumsområdet trænger til reparation, som vil alt i alt koste flere millioner. Derfor har det været en nødvendighed at få lavet en tilstandsrapport i samarbejde med specialister, herunder Raadvad. Tilstandsrapport fra Raadvad har kostet omkring 300.000 kr. Museer har gennem fondsansøgninger skaffet omkring 200.000 kr.

Nanortalik museum har været tovholder for Raadvad og har derfor fået 105.000 kr. ekstra i budgettet.

Konto 59 — Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål

Grundet COVID-19 er i 2020 næsten alle arrangementer blevet aflyst og dermed blev midler ikke brugt til formålet. Kontoen har haft et budget på 1,111 mio. kr., men i løbet af året er den størstedel af pengene blevet omplaceret til andre konti, i alt 749.000 kr. Man har dog hentet så meget penge, at kontoen nu viser et merforbrug på 106.000 kr., eller 9,6 %.

Området dækker tilskud til studierejser, kulturelle aktiviteter, kulturuge- og nationaldag og julearrangementer.

Solhvervsfesten, som også kaldes for kulturuge, varer omkring 1 uge, frem til nationaldagen. I de sidste år har solhvervsfesten indeholdt flere musikkoncerter og der blev brugt langt de fleste midler til musikbands fra andre kommuner.

Forvaltningen ønsker, at kulturugen skal indeholde flere kulturelle aktiviteter, med henblik på, at kommunens byer og bygder kommer tættere på hinanden. Man vil benytte flere lokale musikere. Forvaltningen har i de sidste to år, investeret meget i musik- og kommunikationsudstyr.

Det er målet at sprede arrangementerne mere i løbet af året, og dermed ikke bruge alle midler kun under kulturugen.

59-03 – Tilskud til idrætsformål: Kontoen betaler idrætsforeningernes rejseomkostninger ved stævner, fælles omkostninger for 3 kunstgræsbaner, instruktørhonorarer samt halleje. Til idrætsrejser ved stævner, gives der tilskud til børn under 18 år på 65 %, voksne på 50 % og oldboys/ girls på 35 %. Halleje tilskud udgør omtrent 1 mio. kr. for hver af idrætshaller i Nanortalik, Qaqortoq og Narsaq. Der gives halleje tilskud til frivillige foreninger. Tilskud til børn under 18 år på 100 %, og for øvrige idrætsforeninger på 85 %.

Oprindeligt var der bevilget over 4 millioner kr., men grundet Covid-19 har alle idrætshaller været lukket. Man har derfor omplaceret 714.000 kr. til andre konti, bl.a. til gavn for produktion af medier og online-produktioner, så at borgere kunne opleve kulturelle arrangementer hjemmefra. Alt i alt blev der brugt 37.000 kr. mindre end budgetteret.

59-05 — Kommunale aktiveringsprojekter: Konto 59-05 er for husflidsværksteder. Der var bevilliget 285.000 kr. i 2020, men i løbet af året blev der omplaceret 60.000 kr. fra denne konto til en anden. Alligevel blev der bare brugt 69,9 % af beløbet med et overskud på 87.000 kr.

Mindre forbruget skyldes primært, at der ikke har været omkostninger for reparation og vedligeholdelse og at kontoen ikke blev benyttet for anskaffelser af materiel og inventar, idet leverandører ikke kunne levere bestilte maskiner inden årets slutning. I Narsaqs husflidsværksted er der skiftet arbejdsborde, stole og sugere, dog mangler der fortsat at forny maskiner og andre værktøj. I Qaqortoq har man planer om at forny udstyr og maskiner, samt at der ligesom i Narsaq er behov for nye ventilatorer.

59-08 – Forenings- & frivillighedspulje: Kontoen er fagudvalgets pulje som foreninger og andre frivillige organisationer kan søge til. Udvalget kan også selv benytte pengene fra kontoen efter deres egen beslutning.

Der er bevilliget 1 mio. kr., men der blev brugt 77.000 kr. mere end budgetteret.



Driftsområde 6 — Forsyningsvirksomheder

Konto	Kontonavn	Budget – 2020 (1.000 kr.)	Tillæg – 2020 (1.000 kr.)	Bevilget – 2020 (1.000 kr.)	Forbrug – 2020 (1.000 kr.)	Regnskab – 2019 (1.000 kr.)
62	Varmeforsyning	0	0	0	4	0
66	Renovation m.v.	-3.376	0	-3.376	-1.098	-54
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	5.046	0	5.046	6.112	3.535
6	Forsyningsvirksomheder	1.670	0	1.670	5.018	3.481

Konto 66 — Renovation m.v.

66-02 — Dagrenovation: Kommunens udgifter til at fjerne affald skal være på samme niveau som beløbet de enkelte husstande betaler for renovation. Ordning skal hvile i sig selv.

95,2 % af budgettet er blevet brugt og kommunen har derved en lille plus.

66-03 — Natrenovation: Lige som dagsrenovationen skulle natrenovation hvile i sig selv, men kontoen er overskredet med hele 818,4 %.

Merforbrug skyldes blandt andet bygden Alluitsup Paa, hvor renovation er udliciteret. Ved kontraktens udløb, vil kommunen hjemtage renovationsområde igen.

66-05 — Modtagerstationen har haft større udgifter end planlagt. Der findes et merforbrug på 203,2 %.

Mange materialer må udskibes, fordi de ikke kan deponeres på affaldspladsen. Dette har medført højere udgifter end forventet.

Konto 68 — Øvrige forsyningsvirksomheder

68-03 — Skorstensfejning: Kontoen er i balance. Der var et forbrug på 99,8 %.

68-05 — Forbrændingsanlægget har kostet mere end budgetteret. Der var manglende indtægter på grund af nogle driftsstop. Der var et overforbrug på 34,7 %.

68 — Taphuse og andet vandforsyning: På denne konto var der kun et forbrug på 35,4 %. Det gælder for samtlige byer og bygder.



Driftsområde 7 — Anlægsområdet

Konto	Kontonavn	Budget – 2020 (1.000 kr.)	Tillæg – 2020 (1.000 kr.)	Bevilget – 2020 (1.000 kr.)	Forbrug – 2020 (1.000 kr.)	Regnskab – 2019 (1.000 kr.)
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	13.823	-6.088	7.735	6.120	6.233
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	400	777	1.177	1.205	5.040
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	9.804	109	9.913	8.532	8.815
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	9.500	1.635	11.135	8.873	15.263
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	12.640	900	13.540	11.809	15.573
76	Anlægsudgifter vedrørende Forsyningsvirksomhed	0	85	85	82	0
7	Anlægsområdet	46.168	-2.582	43.585	36.622	50.924

På hovedkonto 7 var der bevilget 43,585 mio. kr. Men der blev kun brugt 36,622 mio. kr. til anlægsopgaver. Der er ca. 7 millioner kr. på kontoen, som ikke blev brugt i 2020.

Konto 70 — Anlægsudgifter vedrørende boligområdet

På konto 70 var der bevilget 7,735 mio. kr. og der blev brugt 6,121 mio. kr., som er et mindre forbrug på 1,615 mio. kr.

I 2020 var der nogle problemer med forsikringer og kommunen var nødsaget til selv at betale for en vandskade i "Neriusaaq" på Alanngunnguaq i Qaqortoq og en brændt lejebolig i Nanortalik.

70-06: I Narsaq blev en række af huse på Avannerlernut renoveret og et ældrevenlige dobbelthus i Aappilattoq blev opført.

70-12: Kontoen blev brugt til tilstandsregistrering af erhvervsbygninger i Qaqortoq og i alle bygder.

Konto 71 — Anlægsudgifter vedr. administrationen

Hovedadministrationsbygning i Qaqortoq blev renoveret og der var et overforbrug på 28.000 kr. Desuden blev der finansieret en behovsanalyse for et nyt rådhus.

I Narsaq har kommunekontor fået nye vinduer og en ny facade i 2020.

Konto 72 — Anlægsudgifter vedr. det tekniske område

På konto 72 var der 9,913 mio. kr. bevilliget. Et beløb af 1,381 millioner kroner blev ikke brugt. De resterende 8,532 mio. kr. blev brugt til:

- kloakrenovering i Narsaq og Qaqortoq
- kirkegårds udvidelse etape 2 i Nanortalik blev udført
- kongebroer til Qassarsuk, Itilleq og Upernaviarsuk
- byggemodning i Qaqortoq blev opstartet

- Affaldsplan 2020–2031 blev lavet af rådgiver Inuplan
- Genbrugscenter blev færdiggjort

Konto 74 — Anlægsudgifter vedr. det sociale område

Der var bevilget 11,135 mio. kr. for anlægsopgaver vedrørende det sociale område, men kun 8,873 mio. kr. blev brugt til:

- alderdomshjem Nanortalik, hvor etape 2 blev færdiggjort
- alderdomshjem Narsaq, opstart af renovering og udvidelse
- renovering af B-162 i Qaqortoq

Konto 75 — Anlægsudgifter vedr. undervisning og kultur

I 2020 var der bevilget 13,540 mio. kr. til anlægsopgaver vedrørende undervisning og kultur. Konto blev ikke tømt, der var et mindre forbrug på 1,731 mio. kr. Penge blev brugt til:

- skolen i Nanortalik, en vandskadeudbedring blev afvist af forsikringen, derfor må kommunen selv stå for udbedring på 760.782 kr.
- forligsaftale mellem Nørskov Gruppen og Kommunen vedr. skolerenovering i Qaqortoq blev startet op og færdiggjort i 2020
- forligsaftale mellem HEE Entreprise og kommunen
- nedrivning og opførelse af nyt Angajo i Qaqortoq fortsatte i 2020
- projektforslag om ny skolepasning i Nanortalik
- dispositionsforslag for renovering af skolehjemmet i Qaqortoq





Bevillingsområdernes forbrug

Kommune Kujalleqs anlægsprojekter i 2020								
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Omplacering (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet							
70-06	Renovering af boliger i Narsaq	9.614	0	-2.593	7.021	5.819	1.202	82,9
70-08	Støtte privat boligbyggeri	4.059	4.100	-7.469	690	277	413	40,1
70-12	PPV-udarbejdelse Kujalleq	150	0	-126	24	24	0	100,3
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet i alt	13.823	4.100	-10.188	7.735	6.120	1.615	79,1
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen							
71-01	Renovering — administration	400	0	777	1.177	1.205	-28	102,4
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen i alt	400	0	777	1.177	1.205	-28	102,4
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område							
72-00	Kloakrenovering – fælles	5.170	0	-3.649	1.521	2.553	-1.032	167,8
72-13	Affaldsplan Kujalleq	0	0	2	2	2	0	105,0
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	634	0	665	1.299	1.299	0	100,0
72-16	Asfaltværk	0	3.680	0	3.680	4.168	-488	113,3
72-24	Bygdesektorplan	1.000	0	-1.000	0	0	0	0,0
72-25	Pulje til Byggemodning	3.000	0	0	3.000	220	2.780	7,3
72-28	Kongebro til Qassiarsuk, Itilleq og Upernaviarsuk	0	0	411	411	292	119	70,9
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område i alt	9.804	3.680	-3.571	9.913	8.532	1.381	86,1
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område							
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	0	3.100	0	3.100	3.493	-393	112,7
74-22	Alderdomshjem Narsaq	7.000	0	0	7.000	4.345	2.655	62,1
74-23	Køkken Ajarsivasiq Qaqortoq	2.500	0	-2.500	0	0	0	0,0
74-24	Renovering B-162 i Qaqortoq	0	0	1.035	1.035	1.035	0	100,0
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område i alt	9.500	3.100	-1.465	11.135	8.873	2.262	79,7
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur							
75-02	Skole og kulturelle opgaver	0	0	0	0	1.210	-1.210	0,0
75-06	Kunstgræsbaner 50 % finansiering	0	0	0	0	20	-20	0,0
75-09	Førskoleområde	11.640	0	0	11.640	10.231	1.409	87,9
75-11	Skolepasning	0	1.000	-100	900	153	747	17,0
75-13	Skole og elevhjem i Qassiarsuk	1.000	0	0	1.000	195	805	19,5
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur i alt	12.640	1.000	-100	13.540	11.809	1.731	87,2
76	Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed							
76-00	Affaldshåndtering	0	0	85	85	82	3	96,7
76	Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed i alt	0	0	85	85	82	3	96,7
7	Anlægsudgifter i alt	46.167	11.880	-14.462	43.585	36.622	6.963	84,0

Regnskabsoversigter

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

Regnskab 2020 — Økonomiudvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
1	Administration						
10	Udgifter til folkevalgte	8.200	0	8.200	7.408	792	90,3
11	Den kommunale forvaltning	33.937	0	33.937	33.587	350	99,0
13	IT	3.900	0	3.900	3.583	317	91,9
18	Tværgående aktiviteter	8.426	-71	8.355	8.702	-347	104,1
1	Administration i alt	54.463	-71	54.392	53.972	1.113	98,0
8	Indtægter						
80	Personlig indkomstskat	-250.000	0	-250.000	-245.856	-4.144	98,3
81	Selskabsskat	-1.500	0	-1.500	-3.681	2.181	245,4
83	Generelle tilskud og udligning	-345.060	-1.463	-347.523	345.961	-1.562	99,6
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab & -gevinst	-4.801	0	-4.801	-4.64	-737	84,7
86	Andre indtægter	-2.700	0	-2.700	-1.645	-1.055	60,9
88	Afskrivning	1.500	0	1.500	2.793	-1.293	186,2
8	Indtægter i alt	-603.561	-1.463	-605.024	-598.414	-6.610	98,9
89	Årets driftsresultat	0	0	0	-1.667	1.667	0,0
8	Indtægter	-603.561	-1.463	-605.024	-600.081	-4.943	99,0
1	Drift	-549.098	-1.543	-550.632	-546.109	-3.830	99,0

Regnskab 2020 — Tekniske Udvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
2 Det Tekniske Område							
11	Den kommunale forvaltning	7.545	0	7.545	8.743	-1.198	115,9
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	16.004	-550	15.454	14.266	1.188	92,3
21	Renholdelse incl. snerydning	4.479	0	4.479	4.548	-69	101,5
22	Levende ressourcer	312	450	762	88	674	11,5
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.268	0	1.268	1.166	102	91,9
25	Brandvæsen	8.711	0	8.711	8.889	-178	102,0
27	Øvrige tekniske virksomheder	8.780	0	8.780	11.059	-2.279	126,0
2	Det Tekniske Område i alt	39.554	-100	39.454	40.015	-561	101,4
6 Forsyningsvirksomheder							
66	Renovation m.v.	-3.376	0	-3.376	-1.098	-2.278	32,5
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	5.048	0	5.048	6.112	-1.066	121,1
6	Forsyningsvirksomheder i alt	1.670	0	1.670	6.018	-3.348	300,5
1	Drift	48.769	-100	38.669	53.775	-5.106	110,5
7 Anlægsområdet							
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	13.823	-6.088	7.735	6.120	1.615	79,1
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	400	700	1.177	1.205	-28	102,4
72	Anlægsudgifter vedrørende det Tekniske Område	9.804	109	9.913	8.532	1.381	86,1
74	Anlægsudgifter vedrørende det Sociale Område	9.500	1.635	11.135	8.872	2.262	79,7
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	12.640	900	13.540	11.809	1.731	87,2
76	Anlægsudgifter vedrørende Forsyningsområdet	0	85	85	82	3	96,7
7	Anlægsudgifter i alt	46.167	-2.582	43.585	36.622	6.963	84,0
1	Drift	94.936	-2.682	92.254	90.397	1.853	98,0

Regnskab 2020 — Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
2 Det Tekniske Område							
23	Forskellige kommunale virksomheder	0	0	0	0	0	0,0
24	Erhvervsejendomme	-173	0	-173	-204	31	118,1
2	Det Tekniske Område i alt	-173	0	-173	-204	31	117,9
3 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde							
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-2	3	0,0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	840	0	840	292	548	34,8
35	Revalidering	2.575	0	2.575	4.706	-2131	182,8
37	Kommunalt erhvervsengagement	7.388	0	7.388	6.792	596	91,9
38	Majoriaq og arbejdsmarkedsydelse	21.487	-119	21.368	20253	1.115	94,8
3	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde i alt	32.487	-119	32.171	32.041	130	99,6
5 Børn og Kultur							
56	Museer	79	0	79	118	-40	150,5
5	Børn og Kultur i alt	79	0	79	118	-40	150,5
1	Drift	32.290	-119	32.077	31.955	122	99,6

Regnskab 2020 — Socialudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
4 Socialområdet							
40	Socialadministration	13.997	0	13.997	15.461	-1.464	110,5
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	64.242	0	64.242	66.930	-2.688	104,2
43	Førtidspension	17.435	0	17.435	16.981	454	97,4
44	Underholdsbidrag	91	0	91	0	91	0,0
45	Offentlig hjælp	14.777	0	14.777	14.095	682	95,4
46	Andre sociale ydelser	7.690	0	7.690	7.651	39	99,5
47	Ældreforsorg	59.988	0	59.988	64.366	-4.378	107,3
48	Handicapområdet	50.137	170	50.307	53.100	-2793	105,6
49	Andre sociale udgifter	820	0	820	498	322	60,7
4	Socialområdet i alt	229.177	170	229.347	239.082	-9.735	104,2
1	Drift	229.177	170	229.347	239.082	-9.735	104,2

Regnskab 2020 — Skole-, Daginstitutions- & Innovationsudvalg

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
5 Skole-, Daginstitutions- & Innovationsudvalg							
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	48.565	1.164	49.729	47.352	2.377	95,2
51	Skolevæsenet	104.227	-1.164	103.063	111.312	-8.249	108,0
5	Skoleudvalg i alt	152.792	0	152.792	158.664	-5.872	103,8
1	Drift	152.792	0	152.792	158.664	-5.872	103,8



Regnskab 2020 — Kultur, Fritids- & Forebyggelsesudvalget							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
2 Det Tekniske Område							
23	Forskellige kommunale virksomheder	83	295	378	345	33	91,4
2	Det Tekniske Område i alt	83	295	378	345	33	91,4
4 Socialområde							
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	2.049	-339	1.710	1.694	16	99,1
4	Socialområde i alt	2.049	-339	1.710	1.694	16	99,1
5 Kultur, fritid & forebyggelse							
52	Kultur, fritid & forebyggelse	101	0	101	0	101	0,0
53	Fritidsvirksomhed	10.264	1.649	11.913	12.506	-593	105,0
55	Biblioteksvæsen	1.486	-64	1.422	1.594	-172	112,1
56	Museer	3.257	235	3.492	3.622	-130	103,7
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	8.839	-1.776	7.063	6.943	120	98,3
5	Kultur, Fritid & Forebyggelse i alt	23.947	44	23.991	24.665	-674	102,8
1	Drift	26.079	0	26.079	26.705	-626	102,4

Standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto, 2020 i Kommune Kujalleq					
Konto	Kontonavn	Forbrug 2018 (1.000 kr.)	Forbrug 2019 (1.000 kr.)	Forbrug 2020 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)
01	Lønninger m.v.	311.330	323.538	325.463	308.126
05	Personaleomkostninger	15.135	16.116	17.231	15.518
06	Vacantboliger	213	108	37	294
10	Kontorholdsudgifter	38.184	31.805	33.070	12.734
11	EDB	1.667	862	1.621	885
12	Fremmede tjenesteydelser	33.770	39.163	41.383	38.188
15	Varekøb	6.407	7.080	7.650	7.100
16	Forplejningsudgifter	10.404	10.861	13.092	13.546
20	Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	15.485	12.758	10.424	9.761
21	Driftsmidler m.v.	13.711	12843	13.923	18.959
22	Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	12.013	10.816	13.621	16.278
25	Husleje m.v.	4.166	4.247	4.490	4.978
30	Skattepligtige sociale ydelser	141.982	141.340	147.726	150.571
31	Ikke skattepligtige sociale ydelser	26.131	22.843	22.162	17.743
35	Tilskud til foreninger og private virksomheder	13.385	16.216	17.048	19.399
42	Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	66.952	63.921	63.180	58.720
46	Renteudgifter og kurstab	832	1.097	609	1.399
48	Afskrivning på udestående fordringer	7.211	2.887	2.793	1.596
50	Anlægsudgifter	44.181	61.909	53.471	43.585
70	Takstbetaling	-2.633	-4.447	-3.838	-2.396
71	Lejeindtægter	-1.930	-2.000	-2.381	-2.992
79	Øvrige indtægter	-27.188	-21.340	-21.351	-25.736
82	Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-468.791	-480.185	-484.812	-468.639
86	Renteindtægter og kursgevinster	-6.023	-6.193	-4.673	-6.200
90	Finansforskydninger	-256.497	-266.178	-271.722	-251.500

De angivne budgettal er inklusive tillægsbevillinger.

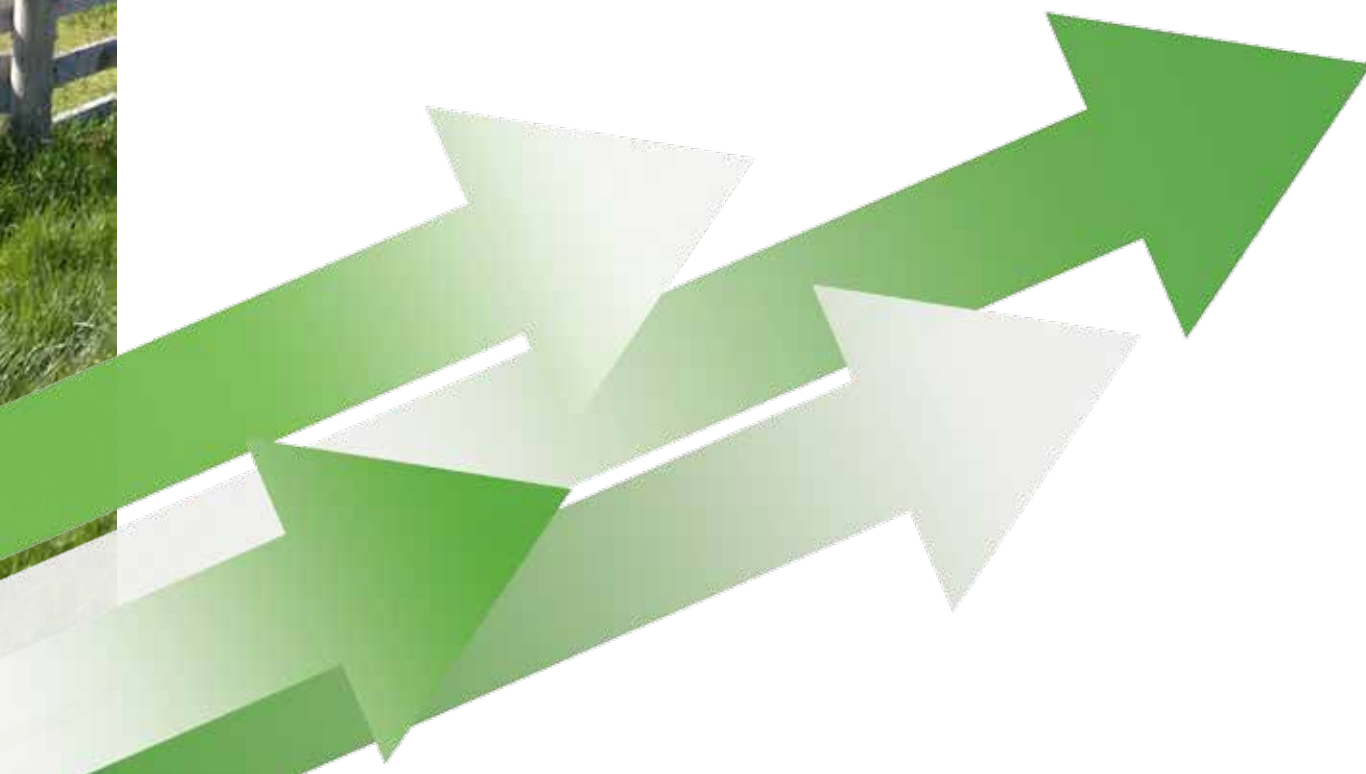
Likviditetsoversigt

Likviditeten ved udgangen af 2020 er i alt 23,6 mio. kr.
Kommunes likviditet primo 2020 var på 23,3 mio.kr. (incl. aktiebeholdning).

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

Således har likviditeten varieret i mindre grad, dog med positive kontantbeholdninger gennem hele året. Og det er tydeligt hvor stramt likviditet har været måned for måned i 2020, men har dog altid haft likvider til at kunne afregne til leverandører løbende i regnskabsåret.

Overblik over likviditet ved måneds udgang i 2020			
	Kassekreditter (1.000 kr.)	Bankbeholdning (1.000 kr.)	I alt likvider (1.000 kr.)
Januar	11.687	6.076	17.763
Februar	-321	751	430
Marts	-321	751	430
April	-327	3.856	3.418
Maj	-327	7.279	6.953
Juni	-327	-1.334	-1.661
Juli	-321	28.764	28.443
August	-321	-1.825	-2.146
September	0	11.120	11.120
Oktober	0	11.885	11.885
November	0	8.716	8.716
December (ultimo)	0	22.993	22.993



Resultatopgørelse

Resultatopgørelse 2020						
Note		2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Afvigelse 2020 (1.000 kr.)
Indtægter og renter						
1	Personlig indkomstskat	-241.894	-255.072	-245.855.971,00	-250.000.000,00	-4.144
	Selskabsskat	-1.470	-3.587	-3.680.587,00	-1.500.000,00	2.181
2	Generelle tilskud og udligning fra Selvstyret	-346.747	-351.380	-345.961.004,00	-347.523.000,00	-1.562
	Renter	914	1.078	608.962,46	1.349.000,00	740
	Kapitalafkast	-6.004	-6.174	-4.673.432,52	-6.150.000,00	-1.477
	Andre indtægter	0	0	0	0	0
	Udgifter tidligere regnskabsår					
3	Andre indtægter, byggemodning salg ejendomme	-7.132	-1.099	-1.645.107,79	-2.700.000,00	-1.055
	Afskrivninger	7.211	2.887	2.792.847,79	1.500.000,00	-1.293
	Indtægter og renter i alt	-595.122	-613.345	-598.414.292,07	-605.024.000,00	-6.610
Driftsudgifter						
	Administrationsområdet	60.103	60.761	62.021.301,30	61.937.000,00	-84
	Teknik	37.050	42.870	40.156.137,99	39.659.000,00	-497
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområdet	30.655	31.521	32.040.507,56	32.171.000,00	130
	Socialområdet	244.804	236.653	240.775.679,72	231.057.000,00	-9.719
	Børn og kultur	164.800	174.350	183.447.922,16	176.862.000,00	-6.586
	Forsyningsvirksomheder	2.249	3.481	5.017.518,98	1.670.000,00	-3.348
	Driftsudgifter i alt	539.661	549.636	563.459.067,71	543.356.000,00	-20.103
	Resultat af drift	-55.461	-63.709	-34.955.224,36	-61.668.000,00	-26.712
Anlægsområdet						
	Vedr. Boligområde — 70	14.171	6.233	6.120.170,89	7.735.000,00	1.615
	Vedr. Administrationen — 71	5.907	5.040	1.205.148,34	1.177.000,00	-28
	Vedr. Tekniske Område — 72	8.387	8.815	8.532.485,04	9.913.000,00	1.381
	Vedr. Erhvervs- og Arbejdsmarked — 73	0	15.263	-00	-00	0
	Vedr. Socialområde — 74	-109	15.573	8.873.172,37	11.135.000,00	2.262
	Vedr. Undervisnings- og Kulturområde — 75	12.762	0	11.808.885,23	13.540.000,00	1.731
	Vedr. Forsyningsområde — 76	482	0	82.225,00	85.000,00	3
	Vedr. Byggemodning — 77	0	0	-00	-00	0
	Resultat af anlægsområdet	41.600	50.924	36.622.086,87	53.585.000,00	6.963
	Resultat i alt	-13.861	-12.785	1.666.862,51	-8.083.000,00	-6.416

Negative tal angiver overskud — positive tal angiver underskud.

Noter

Noter	Indtægter	Regnskab 2019 (1.000 kr.)	Regnskab 2020 (1.000 kr.)
1	Skatter		
	Personlig indkomskat	-256.003	-244.280
	Reguleringer tidligere år	1.571	155
	Udbytteskat	-537	-1.627
	Kompensationskat	-102	-105
	Skatter i alt	-255.072	-245.856
2	Tilskud og udligning		
	Bidrag til skatteudligning	-119.601	-117.664
	Fordelt i bloktilskudsmodel	-117.119	-115.907
	Kloakreovering	-4.709	100
	Handicapområdet	-51.662	-5.172
	VSP- & PPR	-8.931	-50.472
	Skatteomlægning	1.670	-8.988
	Omfordeling i 2019	-33.000	1.512
	Pensionsbeskatning	2.234	-33.000
	Fårholderveje i Kommune Kujalleq	-409	2.208
	Boligprogram / Bygder / Yderdistrikt	-4.085	-408
	Ny budgetlov	-250	-4.020
	Rangerordning i Kujataa (UNESCO)	-214	-216
	Tilskud til familiecentre og fam. højskoler	-1.967	-1.956
	Anlæg for førskoler og skoler	-12.075	-11.640
	Energiprisreform	2.895	3.000
	Støtte privat boligbyggeri	-4.157	-4.056
	Fællesoffentlig IT – enhed	0	723
	Boligstøtte, istandsættelsestilskud	0	-1.488
	I alt	-351.380	-345.961
3	Andre indtægter		
	Indtægter ved salg af ejendomme	-1.099	-1.150
	Brugerbetaling ved byggemodning	0	-495
	I alt	-1.099	-1.645

Balance

Balance, Kommune Kujalleq 2020				
		Primo 2020 (begyndelse)	Ultimo 2020 (slutning)	Forskydning
Konto	Aktiver			
90	Likvider			
90-02	Indestående i pengeinstitutter	22.707.102,47	22.992.585,44	285.482,97
90-03	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	584.220,00	631.300,00	47.080,00
90	Likvider i alt	23.291.322,47	23.623.885,44	332.562,97
91	Kortfristede tilgodehavender			
91-01	Forskudskonti	505.790,17	218.572,05	-287.218,12
91-02	Regningstilgodehavender	47.702.218,50	23.035.294,31	-24.666.924,19
91-04	Underholdsbidrag ydet som forskud	61.980.932,77	63.507.923,46	1.526.990,69
91-05	Hjælp med tilbagebetalingspligt	6.440.478,85	6.406.342,29	-34.136,56
91-06	Mellemregningskonto/interimskonto	1.631.857,47	2.831.651,00	1.199.793,53
91-07	Udlæg, underholdsbidrag i uafsluttede sager	2.919.605,72	2.841.441,20	-78.164,52
91	Kortfristede tilgodehavender i alt	121.180.883,48	98.841.224,31	-22.339.659,17
92	Skattetilgodehavender			
92	Skattetilgodehavender	1.809.800,00	1.598.000,00	-211.800,00
92	Skattetilgodehavender i alt	1.809.800,00	1.598.000,00	-211.800,00
93	Langfristede tilgodehavender			
93-02	Kommunale udlån	18.802.102,76	17.921.195,18	-880.907,58
93-03	Erhvervsengagement aktier, anpartar	1.400.000,00	3.400.000,00	2.000.000,00
93	Langfristede tilgodehavender i alt	20.202.102,76	21.321.195,18	1.119.092,42
94	Uomsættelige aktiver			
94-01	Deposita	24.071.524,36	6.350.303,42	-17.721.220,94
94-02	Aktiver tilhørende fonde og legater	5.207.003,20	5.153.032,33	-53.970,87
94-03	Årsafslutningskonto	32.149.320,92	46.391.455,40	14.242.134,48
94	Uomsættelige aktiver i alt	61.427.848,48	57.894.791,15	-3.533.057,33
	Aktiver i alt	227.911.957,19	203.279.096,08	-24.632.861,11
Konto	Passiver			
96	Kortfristet gæld			
96-03	Anden kortfristet gæld	-63.122.875,89	-76.281.108,54	-13.158.232,65
96	Kortfristet gæld i alt	-63.122.875,89	-76.281.108,54	-13.158.232,65
97	Langfristet gæld			
97-03	Pengeinstitutter	-63.158.277,65	-45.698.999,27	17.459.278,38
97	Langfristet gæld i alt	-63.158.277,65	-45.698.999,27	17.459.278,38
98	Regulerende passiver			
98-01	Deponenter	-24.445.786,26	-6.724.565,32	17.721.220,94
98-02	Passiver tilhørende fonde og legater	-5.180.503,20	-5.126.532,33	53.970,87
98	Regulerende passiver i alt	-29.626.289,46	-11.851.097,65	17.775.191,81
99	Kapitalkonto			
99-01	Egenkapital	-72.004.514,19	-69.447.890,62	2.556.623,57
99	Kapitalkonto i alt	-72.004.514,19	-69.447.890,62	2.556.623,57
95	Passiver i alt	-227.911.957,19	-203.279.096,08	24.632.861,11
9	Status	0	0	0

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 indrevet, og der bliver fra kommunen fremsendt fakturaer samt kontoudtog hvert halve år, og kommunen kan så via Politiet samt retten i Grønland få disse retsforfulgt såfremt man finder det nødvendigt, ellers fremsendes der løbende "frivillig forlig" til restancer.

Kortfristet gæld

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

Langfristet gæld

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

Egenkapital

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

Bilag — Forpligtelser ultimo 2020

Leasingaftaler med inu:it A/S

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

Det drejer sig om hhv. 10 stk. Kyocera TA3051 (mdl. service- kontrakt 2.109 kr.), 7 stk. Kyocera TA5551 (mdl. serviceafgift 2.382 kr.) samt 10 stk. Kyocera TA6026 (mdl. Serviceafgift 900 kr.). Kontraktperioden er 1-årig, med en ikrafttrædelsesordning 1/1 2015. Kontrakten fortsatte uændret i 2020.

Leasingaftaler med Leasing Fyn

I starten af 2018 er der indgået en ny større leasingaftale med Leasing Fyn – aftale nr. 21087307 samt 21098141.

Leasingperioden er på 84 mdr., som påbegyndte den 1.08.18 og slutter 31.07.25. Værdien ligger på 3,4 mio. kr. og forpligtelsen pr. 31. december 2020 udgør ca. 2,6 mio. kr.

Leasingaftale drejer sig om:

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

I løbe af 2020 er der indgået en ny leasingaftale med nr. 21098141 for den nye stigevogn til brandstationen i Qaqortoq. Anskaffelsespris var 4,7 mio. kr. Kommune Kujalleq har betalt et depositum på 630.000 kr. Resten betales via 96 ydelser af ca. 36.303 kr.

Garantistillelse hos Bank

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

Trækningsretten på kreditten bortfalder den 01.07.2021, hvor evt. skyldigt beløb skal indbetales. Byggeriet af ejendommen er dog forsinket til primo 2022.

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.



