



Kommune Kujalleq Årsrapport 2016



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
- Jørgen Wæver Johansen (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

- Borgmester Kiista P. Isaksen (S), Formand
- Simon Simonsen (S), Næstformand
- Anders Olsen (S)
- Stine Egede (IA)
- Bentiarq Ottosen (A)

Direktion

- Konstitueret Kommunaldirektør/Økonomichef
Kenneth Høegh
- Sekretariatschef Kim Dahl

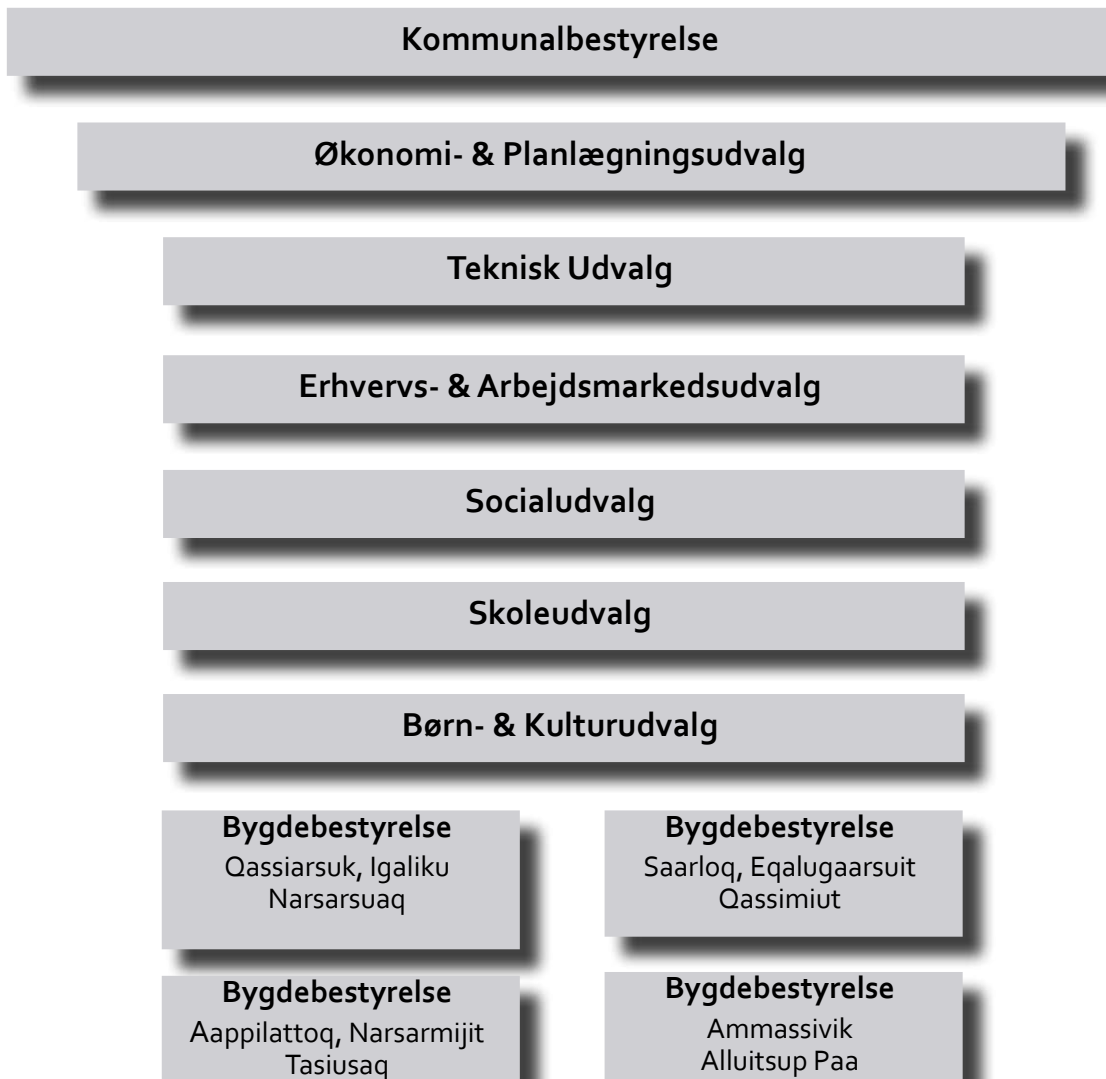
Forvaltningschefer

- Teknisk Chef Leif Baadh
- Erhvervs- & Arbejdsmarkedschef Palle Frederiksen
- Fung. Socialchef Peter Sonberg
- Børn- & Kulturchef Jens Korneliusen

Revision

- BDO – Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Den politiske organisation i Kommune Kujalleq



Indholdsfortegnelse

Hoved- og Nøgletal	4
Forord	5
Væsentlige begivenheder i 2016	6
Ledelsesberetning	7
• Driftsområde 8 – Indtægter & Afskrivninger	14
• Driftsområde 1 – Administration	15
• Driftsområde 2 – Teknik	16
• Driftsområde 3 – Erhverv og Arbejdsmarked	18
• Driftsområde 4 – Socialområdet	20
• Driftsområde 5 – Børn og Kultur	23
• Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder	24
• Driftsområde 7 – Anlægsområdet	25
• Tværgående Områder	27
◇ Digitalisering	27
◇ Indkøb og Udlicitering	28
Regnskabsberetning	29
• Bevillingsområdernes forbrug	29
• Regnskabsoversigter	30
• 2 ciffer oversigt	35
• Standardkontooversigt	36
• Likviditetsoversigt	37
• Resultatopgørelse	38
• Balance	40
• Noter	41
• Anvendt Regnskabspraksis & Balancen	42
Bilag	43
• Bilag 1 — Anlægsprojekter	43
• Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2016	44
• Bilag 3 — Personaleoversigt og Ejendomsfortegnelse	44

Ansvarlig & Copyright: Kommune Kujalleq, Postboks 514, 3920 Qaqortoq — 2017

Design & Opsætning: allu design, Monika Brune, www.allu.gl

Copyright Fotos: Kommune Kujalleq (side 5, 12, 15, 17, 24, 27, 37, 39, 41, 44)
allu design (forside, side 7, 10, 11, 14, 21, 23, 26, 28, 33, 34)



Konto	Kontonavn	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
1	Administrationsområdet	66.400.031	77.819.557	78.326.207	75.703.497	74.420.000	75.221.448	73.794.000
2	Det tekniske område	31.943.055	35.445.236	32.194.333	33.134.238	30.238.000	32.297.414	31.885.000
3	Arbejdsmarked- og erhvervsområdet	20.911.039	17.565.734	17.951.947	22.622.408	26.793.000	26.255.436	29.016.000
4	Socialområdet	162.835.771	172.079.286	191.231.440	199.156.155	194.667.000	195.823.967	200.300.000
5	Børn og kultur	153.034.848	158.395.761	157.832.162	160.188.403	164.713.000	164.546.987	173.815.000
6	Forsyningsvirksomheder	2.815.978	3.026.857	2.774.475	3.032.549	2.558.000	3.185.559	2.494.000
1	Driftsudgifter	437.940.722	464.332.431	480.310.564	493.837.250	493.389.000	497.330.811	511.304.000
7	Anlægsudgifter	8.486.309	16.862.728	20.552.463	9.364.154	41.342.000	25.650.332	43.516.000
8	Indtægter	-466.774.757	-474.737.425	-506.683.376	-532.774.605	-540.920.000	-540.640.493	-554.962.000
1	Resultat	-20.347.726	6.457.734	-5.820.349	-29.573.201	-6.189.000	-17.659.350	-142.000

Balance						
Konto	Kontonavn	Naatsorsuutit 2012	Naatsorsuutit 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016
90	Likvider	28.647.245	20.341.399	15.929.058	45.406.663	34.810.357
91	Kortfristede tilgodehavender	80.696.494	82.473.920	84.931.712	96.751.076	116.467.072
93	Langfristede tilgodehavender	18.462.188	17.891.362	18.024.247	18.135.721	19.093.881
94	Uomsættelige aktiver	-10.664.945	-17.981.038	17.807.553	24.916.288	16.415.866
90	Aktiver	117.140.982	102.725.643	136.692.570	185.209.748	186.787.176
96	Kortfristet gæld	-55.398.743	-50.143.086	-63.954.173	-69.549.952	-61.124.356
97	Langfristet gæld	-12.579.303	-10.681.239	-8.519.720	-46.407.808	-42.224.430
98	Regulerende passiver	-11.768.837	-11.322.309	-11.058.462	-27.809.908	-23.967.670
99	Kapitalkonto	-37.394.099	-30.579.009	-53.160.215	-41.442.080	-59.470.720
95	Passiver	-117.140.982	-102.725.643	-136.692.570	-185.209.748	-186.787.176

Negative tal angiver overskud. Positive tal angiver underskud.

Borgere							
Antal borgere pr. 1. januar	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kommune Kujalleq	7.441	7.417	7.151	7.088	6.970	6.811	6.693
By	6.273	6.282	6.069	6.056	5.952	5.845	5.804
Bygd	996	969	923	876	863	826	731
Station	0	0	0	0	0	0	0
Fårehold	167	161	157	156	153	140	131
Uoplyst	5	5	2	-00	2	0	27

En samlet kommunalbestyrelse står bag regnskabet for 2016. Regnskabet er udtryk for en fortsat stram økonomisk styring i det forgangne år.

I 2016 har kommunalbestyrelsen fortsat arbejdet på at få økonomien rettet op, herunder at sikre overholdelsen af vedtagne budgetter samt at sikre den nødvendige likviditet. Kommune Kujalleq har i året 2016 sat forøget fokus på kommunens kerneområder. Derfor har kommunalbestyrelsen igangsat udviklingsprojekter omkring den overordnede politiske indsats, og til trods for en stram økonomi og en nødvendig udgiftsøgning har Kommune Kujalleq formået at frembringe et solidt overskud, som det også var tilfældet i 2015.

Det er fortsat kommunalbestyrelsens mål at forsvare og videreudvikle velfærdsordningerne for borgerne.

I 2016 har der været flere nødvendige indsatser omkring en styrkelse af socialområdet, herunder særligt børne- og ungeområdet, med bevillinger og flere stillinger. Indsatsen på ældreområdet omfatter videre færdiggørelsen af renovering og udvidelse af alderdomshjemmet i Nanortalik samt sanering og erstatningsbyggeri af ældreboliger i Qaqortoq.

Kommunen ønsker videre i de kommende år at kunne nedbringe ledigheden i kommunen. Arbejdsløshed er en hård belastning for en families økonomi og fører ofte til et liv med lavt selvværd og manglende livskvalitet. Derfor er det en særlig prioritet på erhvervsområdet at sikre flere arbejdspladser i kommunen gennem udvikling af fiskeri og forædling af fiskeprodukter på vores landanlæg i byer og bygder. Vi har i de forløbne to år set en positiv udvikling — særligt i Nanortalik — hvor nye arbejdspladser i fiskeindustrien har mindsket ledigheden.

Kommunen prioriterer endvidere — selvom kommunen ikke har ressortområderne og beslutningskompetencen — udviklingen af mineprojekter samt implementeringen af kommende større infrastrukturelle anlægsarbejder, særligt en ny nordatlantisk lufthavn mellem Qaqortoq og Narsaq, kortbaner i Narsaq, Alluitsup Paa og Nanortalik. Ligesom kommunen prioriterer et vejnet samt sidst men ikke mindst videreudviklingen af vores grønne energiforsyning.

Kommunen har fået udarbejdet et ejendomsregister. Formålet med registeret er at skabe et overblik over kommunens samlede ejendomsportefølje for bedre at kunne gennemføre nøgletalstyring og prioriteringer i forhold til vores bygge- og anlægsaktiver. Det er således målet, gennem et godt overblik på boligområdet, at planlægge og finansiere det nødvendige offentlige boligbyggeri, for derigennem at kunne nedbringe vores boligventelister og skabe gode og tidssvarende boliger.

Udskrivningsprocenten er af kommunalbestyrelsen fastsat uændret til 28% - til gavn for borgere og erhvervsliv. En stram budgetpolitik er nødvendig for at holde skatteprocenten i ro, og det fordrer, at kommunen fastholder en fornuftig likviditet. Mit mål om at sikre den nødvendige

likviditetsprocent på over 5% er opnået igen i 2017, hvorved der fastholdes en solid økonomi, der gør, at kommunen kan yde den nødvendige service tiltænkt borgere og erhvervsliv samt afdrage på de forpligtigelser kommunen for øvrigt måtte have.

Jeg ser med fortrøstning på de kommende år, hvor Naalakkersuisut og Inatsisartuts beslutning omkring færdiggørelsen af en centralt placeret lufthavn mellem Qaqortoq og Narsaq i 2020 vil være en central faktor for kommunens fremtidige økonomiske udvikling.

Jeg vil slutte af med at takke såvel den afgåede borgmester Jørgen Wæver Johansen, de faglige politiske udvalg samt den afgående kommunalbestyrelse såvel som kommunens ansatte for en flot indsats i forbindelse med driften og udviklingen af Kommune Kujalleq i 2016.

Kiista P. Isaksen
Borgmester



Januar	Februar
<ul style="list-style-type: none"> Strukturpolitik forsættes omkring børn og unge-, inddragelse af marginaliserede og ældre Ansøgningen om et nyt verdensarvsområde "Kujataa" blev afleveret til UNESCO Opstart af turismeudviklingsorganisationen "Destination South Greenland" 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen stiller hus, B-301, til rådighed for ældreforeningen i Nanortalik Offentliggørelse af rapporten "En ligeværdig fremtid", med udflytning af off. Arbejdspladser Arealer til nyt stenbrud er tildelt i Qaqortoq, et område nær den nye lufthavnsvej
Marts	April
<ul style="list-style-type: none"> Kommunalbestyrelsesmøde 01/2016 i Narsaq <ul style="list-style-type: none"> * Arbejdsløsheden reduceret, særligt i Nanortalik * Der bevilges midler til bro over Qaqortoq-elven * Regnskab 2015 godkendes med overskud på 29,6 mio. kr. <p><i>Første radiotransmission af et kommunalbestyrelsesmøde, igennem Seekon Radio</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> Great Greenland bevilges midler og fortsætter med systemen i Qaqortoq som et resultat af et samarbejde mellem Kommune Kujalleq og Naalakkersuisut Lejer til ejer-kampagnen igangsættes i kommunens bygder
Maj	Juni
<ul style="list-style-type: none"> Kommunalbestyrelsesmøde 02/2016 i Qaqortoq <ul style="list-style-type: none"> * Handlingsplan godkendt på socialområdet. * Kinas ambassadør besøger Kommune Kujalleq. * Budgetrammer for 2017 godkendes. * Forslag om borgerråd i Narsaq og Nanortalik. * Renovering af Nanortalik alderdomshjem i gang 	<ul style="list-style-type: none"> Strukturmidler for 1,079 mio. kr bevilget til projekter for unge, ældre og handicappede, herunder ny handi-capbil og ældretræf. Solhvervsfestligheder, med gode musiske og kulturelle arrangementer Besøg fra venskabsbyen Roskilde. Nationaldag fejret med flot program i alle byer og bygder, herunder deltagelse af Simon Lyngø Nyt koncept for Sulisartut Højskoleiat benyttelse præsenteres
Juli	August
<ul style="list-style-type: none"> Ny glasfiberbro over Qaqortoq elven indvis Bedre høst og god græsning i landbruget Møde i København mellem borgmester og Kinas ambassadør, vedr. et Confusius institut Ældretræf i Nanortalik Ny råstofrådgiver og socialchef ansat 	<ul style="list-style-type: none"> ICC-konference & Vestnordisk råd samt besøg fra folketinget og Norges ambassadør Indvielse af ny skole i Narsaq Entrepenører fra New Foundland på besøg Vestnordisk fiskeripolitisk konference i Narsarsuaq Underskrivelse af fælles oplæg med de tre kommuner om folkeskolens digitalisering med iPads som redskab
September	Oktober
<ul style="list-style-type: none"> Venskabsbyjubelæum, Roskilde og Gladsaxe Besøg fra UNESCO ifm. vurdering af verdensarvsansøgningen "Kujataa". Indvielse af lille græsbane ved klubben i Qaqortoq, efter fondsansøgning fra forening Piorsarsimassuseq Kommunalbestyrelse 03/2016 <ul style="list-style-type: none"> * 1. behandling af budget 2017 * Kista Isaksen (IA) og Kelly Berthelsen (IA) udtræder 	<ul style="list-style-type: none"> Aftale mellem Shanghai Kommune, Campus Kujalleq og Kommune Kujalleq indgås. Kommune Kujalleqs økonomiudvalg deltog i Arctic Circle Conferencen i Reykjavik. Årets slagtning på Neqi A/S blev afsluttet med 18.641 lam og får. Kommunen bevilliger udgifter til skitse af ny Sulisartut Højskoleiat byggeri
November	December
<ul style="list-style-type: none"> Kommunalbestyrelsesmøde 04/2016 i Qaqortoq <ul style="list-style-type: none"> * Kommunalt årsbudget for 2017 vedtages * Fokus på sport og ungdom med midler til anlæggelse af kunstgræsbaner * Ekstra midler og ansatte til socialområdet 	<ul style="list-style-type: none"> Stigende i skatteindtægter, grundet bedre økonomi generelt i kommunen Kommunen køber et hus til brug for ældre- og handi-capforeningerne Intenst træningsprogram for brug af iPad som redskab for lærere i byskolerne

Vision og Strategi

I 2013 underskrev kommunalbestyrelsen en samarbejdsaftale, som fortsat lå til grund for kommunens arbejde og dermed regnskabsresultatet for 2016, dette til trods for at Inuit Ataqatigiit udtrådte af samarbejdet ved udgangen af 2015.

Den centrale målsætning i samarbejdsaftalen var at Kommune Kujalleq skulle blive *"en økonomisk selvåren kommune med gode erhvervsudviklingsmuligheder, hvor udviklingen er baseret på fiskeri og fiskeindustri, landbrug og dyrehold, råstofindustri, turisme og fødevarerindustri"*.

Kommune Kujalleq skulle derfor være en kommune:

- der skaber rammer for en stabil udvikling indenfor fiskeri og fiskeriindustri samt fangst,
- hvor nye råstofudvindingsprojekter skabes og implementeres,
- hvor der skaber aktiv udvikling indenfor landbruget,
- hvor alle med vilje og mulighed til at arbejde, har mulighed for beskæftigelse,
- som tilbyder attraktive vilkår for de veluddannede unge og for børnefamilierne,
- hvor der er et rigt kulturliv og kulturel udvikling,
- hvor arbejdsstyrken har mulighed for at indhente hjælp til at blive mentalt stærkere,
- hvor der er et godt og trygt skolesystem der skaber gode resultater for børnene,
- som har sunde fritidsmuligheder og aktiviteter for børn og unge,
- hvor der er ældre og handicappede medborgerne, som er tilfredse med deres vilkår,
- som har en lokalt baseret ledelse og medarbejdergruppe,
- hvor der sker en kontinuerlig kompetenceudvikling af medarbejderne,
- der har tæt kontakt med sine borgere – og som nemt kan kontaktes af borgere.

Kommunalbestyrelsen arbejde omkring strukturpolitikken blev videreført i 2016 med den hensigt at kunne forudse og projektere mere målrettet inden for udvikling af kommunes områder og dermed anvendelse af midlerne til at udvikle kommunens indsatsområder på en mere fordelagtig og målrettet måde end tidligere.

Kommunalbestyrelsens strukturpolitik i 2016 var koncentreret omkring tre spor, således:

- Børn og unge,
- Inddragelse af marginaliserede og udstødte fra arbejdsmarkedet samt
- Ældreområdet, med special fokus på de ældres sundhed.

Der blev i 2016 afsat 8 mio. kr. til projektstøtte indenfor ovennævnte områder i regi af økonomiudvalget, som prioriterer og bevilger midler fra ansøgere.

Kommunens likviditet, som blev betragteligt styrket i 2015, er videreført og stabiliseret i 2016. En sund likviditet er en forudsætning for en stabil økonomi og sikrer at det herigennem er muligt for kommunen at sikre de nødvendige serviceydelser overfor borgerne.

Driftsmæssige Rammevilkår

Naturgivne rammevilkår – klimaudviklingen i 2016

2016 var et betydeligt varmere år end 2015 med begrænsede mængder stors i forårs- og forsommerperioden. Videre var der tale om et tidligt forår, med en kortere tørkeperiode midt på sommeren, samt megen regn i efterårsperioden. Det bemærkes jf. tabellen, at gennemsnits-temperaturen i alle måneder i 2016 var under gennemsnits-temperaturen for perioden 1993-2014.

*Kunstner laver tupilak i kunstværkstedet i Narsaq.
Narsami sanaluttarfimmi tupilliortoq.*



Temperaturerne i 2016 i grader celcius opdelt på byer og måneder (inkl. en sammenligning af Qaortoqs temperaturnormal fra perioden 1993-2014 samt nedbørnormalerne 1961-90)													
	Jan.	Feb.	Marts	April	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	middel år
Qaortoq, 2016	-3,2	-3,1	-2,5	2,6	3,7	8,0	8,5	8,5	6,2	1,2	-0,8	1,4	2,5
Qaortoq, 1993-2014	-4,6	-4,9	-4,0	0,6	3,8	5,9	8,0	8,3	6,0	2,4	-1,0	-3,6	1,4
Narsarsuaq	-4,3	-4,5	-2,2	4,0	6,4	11,2	12,5	10,9	6,0	-0,1	-2,7	-6,1	2,6
Narsaq	-2,7	-2,6	-1,9	3,2	3,5	8,4	---	8,4	5,9	0,3	-1,4	-4,6	---
Nanortalik	-2,0	-2,3	-1,6	2,6	3,6	6,2	7,7	8,5	6,2	2,7	0,9	-2,5	2,5
Nedbør in mm													
	Jan.	Feb.	Marts	April	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	i alt
Qaortoq, 2016	48	47	51	59	42	50	19	69	23	48	195	8	659
Qaortoq, 1961-90	57	51	57	57	56	75	97	93	92	72	78	73	858

Kilde: DMI & klimadata for Nanortalik, Narsaq og Narsarsuaq fra ASIAQ

Erhvervsmæssige udviklingstendenser — udviklingen i 2016

Torskefiskeriet er det primære fiskeri i Kommune Kujalleq, om end der tidligere har været et godt rejefiskeri. Der er videre 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 2015, med god fangst af udenskærs torsk frem til årsskiftet. Det indenskærs torskefiskeri er fortsat meget begrænset. Fangsterne af torsk var ca. 20% mindre i 2016, ift. 2015, men tre gange større end fangsterne i 2013.

Den indhandlede mængde torsk i Kommune Kujalleq lå på 4500 tons torsk i 2016, hvilket udgjorde 17,3% 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 Qaortoq er videreførelset og repræsenterer hermed en større løn- og eksportmæssig værdi end indefrosset 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 slagtedy

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 storis, var videre en særdeles god baggrund for turismen, der kun oplevede få aflysninger af krydstogtsanløb og få fly- og bådaflysninger.

Mineralefterforskning og minedrift

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

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

Torskefiskeriet som er indhandlet til landanlæg i Kommune Kujalleq, indhandling fordelt på byer på tons og indhandlingsværdi						
	2013		2015		2016	
	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)	Tons	Værdi (kr.)
Nanortalik	1.062	7,4 mio.	2.621	17,6 mio.	2.916	19,7 mio.
Qaortoq	390	2,1 mio.	2.212	14,9 mio.	1.418	9,6 mio.
Narsaq	20	0,1 mio.	549	3,4 mio.	162	0,9 mio.
I alt	1.472	9,6 mio. kr.	5.422	35,9 mio. kr.	4.496	30,2 mio. kr.

Kilde: Grønlands Statistik.

Virksomheder og enkeltpersoner i kommunen har erfaring fra mineralprojekter og denne erfaring bør bevares og udvikles. At interessen også blandt unge er høj ses bl.a. af den høje deltagelse i uddannelser og kurser på råstofskolen i Sisimiut.

I 2016 har kommunen i samarbejde med Selvstyret gennemført et småskalaseminar i Narsaq. Kommunen forventer i de kommende år at øge indsatsen for udviklingen af kompetencer understøttende for mulighederne inden for småskalaprojekter, der kan øge virksomhedernes og arbejdstagernes deltagelse i mineralbranchen.

Særlige initiativer: Lufthavnsbyggeriet mellem Qaqortoq og Narsaq

Anlægget af en ny central og bynær lufthavn har længe været planlagt ved Qaqortoq, og med en landspolitisk beslutning om den fremtidige luftfartsstruktur i december 2015 blev det bl.a. besluttet at Sydgrønland skulle få en ny central lufthavn med bygningen i regi af det nydannede selvstyreejede anlægsselskab Kalaallit Airports A/S.

Adgangsvejen fra Qaqortoq by til det kommende lufthavnsområde blev delvist færdiggjort af Selvstyret i 2016, således som en 6,2 km arbejdsvej til brug for tunge anlægsmaskiner uden stabilt grus og asfalt. I 2017 vil arbejdsvejen blive forlænget med knapt 1,5 km vej, som således forbinder vejen endeligt mod byen samt et mindre stykke mod det kommende terminalområde. En egentlig færdiggørelse af vejen som en vej for personbiler, med udlægning af stabilt grus og asfaltbelægning m.m., forventes dog først når lufthavnen er færdiggjort i sidste halvdel af 2020.

Videre blev der i 2016 gennemført en række undersøgelser vedr. den geologiske beskaffenhed af det kommende lufthavnsområde med to større prøveudsprængninger i oktober 2016. Disse prøvesprængninger har således markeret en formel opstart af byggeriet, med en efterfølgende fejring af begivenheden i Qaqortoq by. Mht. det primære lufthavnsbyggeri forventes der en opstart i 2018, således udmeldt fra Kalaallit Airports primo 2017.

Demografiske udviklingstendenser

Kommune Kujalleq har befolkningsmæssigt været i en stadig nedadgående tendens de sidste år, således på linje med de andre kommuner i vores land, på nær Sermersooq kommune. Det kan ses ud af nedenstående tabel at kommunen har mistet 940 borgere siden 2008.

Kommune Kujalleq har således mistet 12% af befolkningen siden 2008, hvor særligt bygderne samt byerne Nanortalik og Narsaq har mistet borgere. Således har 32% af befolkning i bygderne fraflyttet deres hjemsteder siden 2008, altså hver tredje borger har forladt bygderne, hvor de tilsvarende tal for byerne er en befolkningsnedgang på 8,2%. Af byerne har Nanortalik mistet 12,5% af borgerne siden 2008, mens at de tilsvarende tal for Qaqortoq og Narsaq er hhv. -5,2% og -10,6%. Dog kan videre bemærkes at Nanortalik by og Qaqortoq by har haft en stabilisering i befolkningstallet de seneste år, mens at Narsaq by mærker en stadig affolkningstendens (-2,5% fra 2015 til 2016).

Kommune Kujalleq har befolkningsmæssigt været langsomt nedadgående de sidste år,, i ovenstående sammenlignet med de andre kommuner, hvor befolknings sammensætningen er således anført med en prognose (i kursiv), for 2025 og 2030, såfremt de nuværende tendenser fortsætter. Det faldende indbyggertal er gennem de sidste 40 år blevet særligt observeret i bygderne, men i de seneste år ses tendensen i så godt som alle beboede steder udenfor Nuuk.

Kommune Kujalleq forventer dog at en fremtidig mere ligelig national fordeling af investering og offentlige arbejdspladser, som sammen med udvikling af fiskeriforædlings-, turisme og mineindustri, vil kunne efterspørge langt mere arbejdskraft i regionerne og således vende denne forventede udvikling til en befolkningstilvækst.

Det vil herunder være nødvendigt med en sikring af boligudbud og kvalitet, da der eksempelvis i i Qaqortoq er en betydelig venteliste til boliger, en faktor som er medvirkende til affolkningen. Således vil det være afgørende at der fremskaffes økonomiske midler til udvikling af den nødvendige bygningsmasse i Kommune Kujalleq.

Befolkningen i Kommune Kujalleq, fordelt på byer & bygder						
	2008	2010	2013	2014	2015	2016
Kommune Kujalleq, i alt	7.751	7.589	7.151	7.088	6.970	6.811
Nanortalik	1.445	1.448	1.337	1.294	1.261	1.264
Qaqortoq	3.258	3.300	3.229	3.248	3.164	3.089
Narsaq	1.668	1.604	1.503	1.514	1.529	1.492
Bygder, i alt	1.380	1.233	1.082	1.032	1.018	966



Som det fremgår af nedenstående tabel er ventelisten til boliger primært koncentreret i Qaqortoq by, med 73% af ventelisten, mens at Narsaq og Nanortalik ligeligt fordeler resten.

Befolkningen i kommunerne, udvalgte år					
	1985	2015	2016	2025	2030
I alt	52.940	55.984	55.847	54.428	53.464
Kommune Kujalleq	7.907	6.970	6.811	6.150	5.777
Kommuneqarfik Sermersooq	17.157	22.317	22.480	24.003	24.740
Qeqqata Kommunua	9.436	9.397	9.423	8.917	8.645
Qaasuitsup Kommunua	17.490	17.168	17.008	15.295	14.293
Udenfor by og bygd ¹	950	132	125	63	9

1: Ikke fremskrevet, beregnet som residual.

Kilde: Grønlands Statistik.

Ventelister til bolig i Kommune Kujalleq, ultimo 2016							
	I alt	1-rum	2-rums	3-rums	4-rums	5-rums	6-rums
Nanortalik	80	0	41	28	11	0	0
Qaqortoq	440	76	160	126	61	15	2
Narsaq	85	13	38	27	6	1	0
I alt	605	89	239	181	78	16	2

Kilde: INI A/S Qaqortoq.

Nanortalik.



Ældreområdet

Et særlig vigtigt område at observere for kommunen de kommende år er udviklingen på ældreområdet. Det forventes at gruppen af ældre medborgere vil være i vækst de kommende årtier. Det er ganske få ældre som flytter, endnu færre ældre der flytter mellem kommuner. Det vil sige at de ældre vil være en stadigt stigende gruppe som følge af at de store fødselsårgange fra 1950 og 60-erne. Ser vi på meget langt sigt vil antallet af 75+ årige, alt andet lige, toppe i 2045. Denne beskrevne stigning i antallet af ældre er således den primære årsag til Kommune Kujalleqs strukturpolitikens prioritering af ældreområdet.

Personindkomster

Der har de seneste år været en tydelig økonomisk fremgang at spore i Kommune Kujalleq, om end der er fortsat et gab til Kommuneqarfik Sermersooq og Qeqqata kommunia. Det bemærkes at den gennemsnitlige personindkomst er steget med 6% i Kommune Kujalleq, og er således større end landsgennemsnittet på 5%. Af landets fire kommuner er Kommune Kujalleq den kommune, der har det næstlaveste indkomstgrundlag, i modsætning til 2014, hvor Kommune Kujalleq havde det laveste indkomstgrundlag. Det bemærkes at kun i Kommuneqarfik Sermersooq ligger de gennemsnitlige personindkomster over landsgennemsnittet. Kommune Kujalleqs personindkomster ligger knap 20% under landgennemsnittet uanset hvilket af de tre indkomstmaal, der sammenlignes med.

Bruttoindkomsterne i Kommune Kujalleq steg i gennemsnit med ca. 11.000 kr. svarende til 6% i 2015, mens der i 2014 var et fald i gennemsnitsindkomsterne på knapt 1%. Der har således været en tydelig positiv indkomstudvikling i Kommune Kujalleq i 2015.

Kommune Kujalleq prioriterer fortsat højt en fremtidig positiv udvikling af indkomsterne, en udvikling som først og fremmest fordrer en erhvervsudvikling og skabelsen af gode rammevilkår indenfor minedrift, fiskeri og fiskeindustri samt turisme. Fiskeforædlingsindustrien i Nanortalik har således siden 2015 bidraget positivt til

indkomstudviklingen. Der forventes således en gradvis positiv indkomstudvikling ved fiskeri- og forædlingsudvikling samt gennem realiseringen af de planlagte råstof- og anlægsprojekter.

Men overordnet, i lyset af den offentlige sektor og de offentligt ejede virksomheders dominerende stilling i den grønlandske økonomi, vil en mere ligelig fordeling af Grønlands ressource- og indkomstgrundlag være nødvendig for en mere stabil udvikling i Kommune Kujalleq. Dette nationale fordelings spørgsmål vil fordrer en mere hensigtsmæssig fordeling af de offentlige arbejdspladser, således gennem udflytning af offentlige arbejdspladser til byerne udenfor Nuuk.



Tørrestativer til fisk i Qassimiut.
Qassimiuni aalisakkanik panertitsiviit.

Det bemærkes i nedenstående tabel, at der de seneste år i Kommune Kujalleq generelt har været en svagt stigende tendens til stagnerende bruttoindkomst. Videre bemærkes store indkomstforskelle mellem bygd og by, særligt de sydligste bygder i Nanortalik distrikt har lave bruttoindkomster. Det bemærkes videre at bygden Saarloq i Qaqortoq distriktet har det laveste gennemsnitlige indkomstgrundlag (108.000 kr.), mens at bygden Narsarsuaq i Narsaq distriktet har det højeste (299.000 kr.).

Gennemsnitlige bruttoindkomster, 2010-2015 (1.000 kr.)								
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ændring 2013-2014 i %	Ændring 2014-2015 i %
Hele landet	202	207	213	217	218	229	0,5	+5
Kommune Kujalleq	165	170	173	178	176	187	-0,8	+6
Kommuneqarfik Sermersooq	250	254	259	265	262	275	-1,1	+5
Qeqqata Kommunia	194	200	207	209	215	226	2,9	+5
Qaasuitsup Kommunia	162	167	173	176	181	186	2,6	+3

Kilde: <http://bank.stat.gl/INDPI>.

Gennemsnitlige bruttoindkomster i distrikterne 2011-2015 (1.000 kr.)

	2011	2012	2013	2014	2015	Ændring 2014-2015 i %
Hele landet	207	213	217	218	229	4,8
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	142	145	144	145	152	4,4
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	185	189	197	194	209	8,0
Narsaq distrikt, inkl. bygder	172	173	176	175	182	4,3

Gennemsnitlige bruttoindkomster fordelt på lokaliteter 2010-2015 (1.000 kr.) i Kommune Kujalleq

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Nanortalik	147	154	158	156	155	163
Aappilattoq	91	91	89	100	106	109
Narsarmijit	121	106	109	115	128	134
Tasiusaq	113	120	126	134	118	150
Ammassivik	113	132	106	118	120	124
Alluitsup Paa	116	121	125	120	131	130
Qaqortoq	185	188	193	201	198	214
Saarloq	109	107	94	100	109	108
Eqalugaarsuit	107	129	118	132	129	127
Qassimiut	126	152	136	152	146	159
Narsaq	157	162	163	168	165	175
Igaliku	123	143	111	107	140	146
Qassiarsuk	145	142	158	162	176	177
Narsarsuaq	307	297	298	291	279	299

Der er gang i fiskefabrikken i Nanortalik.
Nanortalimmi aalisakkanik suliffissuaq ingerlarsorpoq.



Væsentlige indsatsområder og resultater i 2016

Resultat

Der er i 2016 et regnskabsmæssig overskud på 17,7 mio. kr., mod et budgetteret overskud på 17,8 mio. kr., således et resultat i balance.

Resultatet er opnået i 2016 ved en fortsat stram økonomisk politik med en stadig indsats gennem månedlige budgettopfølgninger og ansvar på forvaltningsniveau, tiltag som har sikret at kommunens likviditet og oversigt over økonomien har været betydelig mere stabil end tidligere. Der har således været de nødvendige midler til at gennemføre en fornuftig drift ud fra de tiltag og indsatsområder som prioriteres af kommunalbestyrelsen, og det har været muligt for kommunen at kunne afdrage lån og kreditter.

Forbedring af likviditet

Kommunen ønsker fortsat at have en fornøden og stærk likviditet, uden at en stram økonomistyring rammer de nødvendige serviceydelser tiltænkt borgerne. Videre skal en stabil økonomi, og hermed likviditet, sikre en fortsat udvikling af de kommunale serviceydelser fremover.

Likviditeten var primo året på 45,4 mio. kr. og ved årets afslutning på 34,8 mio. kr., således en mindskning på ca. 10,6 mio. kr. Likviditeten er udtryk for et øjebliksbillede, men det er tydeligt at kommunens situation omkring likviditet er betydeligt bedret i de seneste år. I de likvide midler indgår en kassekredit i forbindelse med renovering af alderdomshjemmet i Nanortalik på 12,2 mio. kr. samt en kredit til skimmelsvampsbekæmpelse i kommunale udlejningsejendomme på 18,8 mio. kr.

Lån fra landskassen i.fm. skatteregulering

Kommunen har i årene 2010 og 2011 modtaget 34,7 mio. kr. for meget i a conto skat. Det blev i oktober 2011 aftalt med Naalakkersuisut, at det for meget modtagne beløb blev betragtet som et lån fra landskassen, som efterfølgende skulle afvikles i 2014-15. Kommune Kujalleq var imidlertid ikke i stand til at afvikle lånet som forudsat i aftalen, og ultimo 2014 blev der således indgået en ny aftale om afvikling af lånet, således i perioden 2015-2020. Gælden til landskassen udgjorde ultimo 2016 i alt 37,2 mio. kr., registreret som langfristet gæld med en modpost på egenkapitalen.

Strukturpolitik og kompetenceudvikling

Kommunen fik i 2015 igangsat en strukturpolitik, der har til hensigt at kunne gennemføre en mere målrettet indsats for kommunens udvikling og dermed anvende midler til at udvikle kommunens indsatsområder på en mere fordelagtig måde end tidligere. Nytænkning og innovation er en forudsætning for udvikling af kommunen, og derfor har der i løbet af 2015 været aktiviteter omkring undersøgelser af demografi, fremtidige projekter og handlingsplaner der prioriterer de målsætninger som kommunalbestyrelsen har for kommunen.

Kommunen har fortsat arbejdet med salg af kommunale ejendomme for at fremme borgernes adgang til at boligforsyne sig selv. Det forventes således, at der vil være flere kommunale udlejningsejendomme, der overgår fra lejer til ejer i de kommende år. Denne strategi omfatter også en igangsættelse af salg af kommunale huse i byggerne. Der har i året 2016 været salg af ejendomme i byer & bygder, en indsats som forventes intensiveret i de kommende år. Videre søger kommunalbestyrelsen i de kommende år en afhjælpning af ventelisterne til bolig gennem nybyggeri af såvel socialt/offentligt som privat boligbyggeri.

Kompetenceudvikling af kommunens administration er fortsat i 2016, hvor der har været tiltag omkring udvikling af de administrative medarbejdernes kompetence, herunder gennem et samarbejde med Campus Kujalleq's kursusafdeling. Dette for at kunne gennemføre en kompetent opgaveløsning, bedst mulig borgerbetjening og for at udvikle et lokalt kompetenceniveau og dermed et reduceret behov for tilkaldt arbejdskraft. Det forventes at kompetenceudvikling vil være en fortsat indsats i de kommende år.



Driftsområde 8 – Indtægter & Afskrivninger

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Akuersis - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
80	Personlig indkomstskat	-205.000	-9.000	-214.000	-207.543	-215.162
81	Selskabsskat	-2.000	0	-2.000	-6.624	-2.593
83	Generelle tilskud og udligning	-321.472	0	-321.472	-322.412	-305.142
85	Renter; kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-1.230	0	-1.230	-3.792	-6.890
86	Andre indtægter	-2.918	0	-2.918	-1.598	-3.762
88	Afskrivning	700	0	700	1.329	774
8	Indtægter	-531.920	-9.000	-540.920	-540.640	-532.775

Med en fastholdelse af skatteprocenten fra 2015 nåede personskatteindtægterne på 208 mio.kr. Dette sker i en situation, hvor kommunens likviditet har været under et stærkt pres de seneste år. I realiteten var beløbet højere, og lå på 214 mio. kr, men grundet de førømtalte ca. 5 mio. kr. for meget udbetalt aconto indbetalinger fra selvstyret i 2014, var indtægten således reduceret i forhold til det reelle.

På baggrund af oplysninger fra skattestyrelsen om skala-indkomsterne og udviklingen i disse i perioden 2010 til 2015, blev der udbetalt acoutoudbetalinger på 213,9 mio. kr. i 2016 baseret på en aftale imellem Naalakkersuisut og Kommune Kujalleq.

For selskabsskatternes vedkommende er der en stigning i forhold til 2015. Kommunerne har ikke indsigt i de forventede resultater for de erhvervsmæssige virksomheder, hvorfor der budgetteres konservativt, med større eller mindre afvigelser imellem resultat og budget.

Bloktilskuddet til de grønlandske kommuner for budgetåret 2016 blev udmeldt ved vedtagelsen af finansloven i november 2015. Det samlede bloktilskud og udligning blev på samlet 322 mio. kr. Bloktilskuddet og udligningsindtægterne var således 17,3 mio. kr. større end 2015.

I puljen for samlet tilskud og udligning fremgår der flere områder, herunder handicapområdet som kommunen overtog fra selvstyret 1. januar 2011. På handicapområdet blev der modtaget 53 mio. kr. i 2016, således omtrent den samme som i 2015.

Kommunen modtog endvidere øremærkede tilskud til kloakreivering, i alt 5 mio. kr., samt tilskud til PPR regionskontoret på 8,7 mio. kr.

Kapitalafkastet på kommunens udlejningsejendomme var i 2016 større end først beregnet, da der blev således realiseret en indtægt derfra på ca. 5,5 mio. kr.



Driftsområde 1 — Administration

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
10	Udgifter til folkevalgte	8.029	20	8.049	7.140	7.221
11	Den kommunale forvaltning	52.964	4.570	57.534	58.755	58.406
13	IT	4.354	0	4.354	4.687	4.104
18	Tværgående aktiviteter	4.721	870	3.851	4.640	5.972
1	Administrationsområde	70.068	1.162	2.558	75.221	75.703

Administrationsområdet omfatter kommunens udgifter til politiske aktiviteter, direktion, borgmester og sekretariat, IT-området, borgerservice, sagsbehandling i forvaltningerne, fællesservice samt løn- & økonomi og personaleområdet (HR). Ved udgifterne til administrationen indgår en række borgerrelaterede aktiviteter såsom borgerservice og sagsbehandling.

Som det fremgår er der et konstateret et samlet mindre merforbrug på konto 1 omfattende en beløbsramme på +1,1% af det budgetterede, dette primært grundet overskridelse af budgettet for den kommunale forvaltning på konto 11, primært beroende på ekstraordinære personaleomkostninger. De ekstraordinære personaleudgifter hidrører personalerekruttering samt udgifter til tjenesterejser. Videre er der større omkostninger end budgetterede til vakantboliger til nyansatte, igen udtryk for stigende personalerekruttering.

Videre har der været en nødvendig opgradering af kommunens IT-software, konto 13, hvilket medførte større omkostninger end budgetteret. En regulering af kommunens

forsikringspræmie, ift. almindelig regulering samt en vis udvidelse med nyopførte kommunale bygninger medførte videre en større forsikringspræmie end oprindeligt forventet.

Der arbejdes løbende på at effektivisere organisationen og administrative processer, hvorfor der i 2016 er videreført et samarbejde med Campus Kujalleq og andre kursusudbydere omkring kurser til det administrative personale, for herigennem at højne standarden på det administrative niveau samtidig med at dette sker igennem lokale undervisningsressourcer.

Det bemærkes at det sociale område har været udfordret med underbemanding i 2016, særligt grundet rekrutteringsproblemer på socialrådgiverområdet, hvorfor det har været nødvendigt med tilkaldt hjælp fra Selvstyret samt kommunes venskabsbyer i længere perioder, for herigennem at kunne varetage opgaverne på forsvarlig vis. Denne eksterne assistance har medført nødvendige tilførsler af midler til fremmede tjenesteydelser.

Praktikant i sekretariatet Ivalu Reimer.

Allattoqarfimmi ilinniarnerninut atatillugu suliffimmi sungiusartog Ivalu Reimer.



Driftsområde 2 — Teknik

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2016 (1.000 kr.)
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	6.585	3	6.588	7.283	6.388
21	Renholdelse inkl. snerydning	4.236	-422	3.814	2.783	3.838
22	Levende ressourcer	336	0	336	251	179
23	Forskellige kommunale virksomheder	3.761	380	4.141	4.064	4.231
24	Erhvervsjendomme	-329	0	-329	-189	-244
25	Brandvæsen	7.677	1.079	8.756	9.162	10.086
27	Øvrige tekniske virksomheder	6.932	0	6.932	8.942	8.658
2	Det tekniske område	29.198	1.040	30.238	32.297	33.134

Der blev realiseret et merforbrug på konto 2 som skyldes ekstra arbejdstidsbetalinger både for månedslønnede og 14.dg. lønnede, og som udbetales via lønkonti i stedet for at bruge den respektive overarbejdskonti. Videre har der været anskaffelser af materiel og inventar samt et merforbrug på den fælles asfalteringskonto.

Herudover har der på brandvæsensområdet (konto 25) været en merudgift på 406.000 kr., som hovedsageligt skyldes lønreguleringer til beredskabschefsløn i både Qaqortoq, Nanortalik og Alluitsup Paa. Det skyldes også, at forbruget bliver påvirket af antallet af udrykninger, og der har været flere udrykninger i 2016 end normalt.

Veje, broer og trapper

Der har siden kommunesammenlægningen været afsat stadig færre midler til området, hvortil bemærkes at konto 2 i perioden 2008 til 2016 er reduceret med ca. 5,3 mio. kr. Dette har haft konsekvenser for konto 20-01 *Veje, broer og trapper*, hvor der været begrænsede midler til asfaltering i Kommunen. De midler der har været afsat på asfalteringsområdet har hovedsageligt været anvendt til asfaltarbejder i byerne. Det anbefales at asfaltering af nye veje til nye boligområder bør ikke finansieres af driftsområdet, da disse retmæssigt hører under anlægsområdet og byggemodningen. Området har et samlet mere brug på 26,3% svarende til -722.000 kr., således grundet et merforbrug til fælles asfalteringsudgifter med -596.000 kr. og merforbrug på anskaffelseskontoen på -296.000 kr.

Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelysning samt gartneri

Der har i 2016 været et mindre forbrug på 42,6%, svarende til 474.000 kr. Dette skyldes besparelser på reparationer på veje og trapper. Det skal endvidere bemærkes at Kommune Kujalleq har modtaget reguleringer fra Nukissiorfiit fra 2010 – 2015 for fejlagtig fakturering af energiforbrug samt reparation og vedligeholdelse af gadelys på – 219.000 kr. Det bemærkes videre at elforbruget på vejbelysningen er faldet, grundet udskiftning af gamle lamper med lavenergi lamper, hvorved forbruget har været lavere end forgangne år. Der var videre på gartneridriften et mindre forbrug på 41,7%, svarende til 15.000 kr.

Kirkegårde

Der har i 2016 været et merforbrug på 68,6% svarende til -162.000 kr. Årsagen er til dels at man har konteret gravning af grave på konto 27 for Nanortaliks vedkommende tidligere år, hvilket nu er rettet. Videre har de budgetterede midler vist sig at være for begrænsede til gravningsarbejder i Qaqortoq i vinterperioden med flere dødsfald i 2016 end ellers.

Drift af kloak

Der har i 2016 været et merforbrug på 97,2% svarende til -441.000 kr. Dette skyldes primært større reparationsudgifter i kloaknettet. Der er brugt flere udgifter til tilsyn af defekt brønd ved Blok I og II ved Nipingaaq som ikke kan laves i vinterperioden.

Snerydning

Der har i 2016 været et mindre forbrug på 8,7% svarende til 196.000 kr. De budgetterede midler for Nanortalik er kun anvendt i begrænset omfang, da det meste af snerydningen foretages af vejfolkene fra konto 27, og kontoen var tidligere brugt til anskaffelseskonto af diverse maskiner og lignende. Denne praksis er nu rettet, følgende gældende konteringsregler.

Renholdelse

Der har i 2016 været et mindre forbrug til renholdelse på 16,1%, svarende til 55.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt, at man har brugt private entreprenør til at stå for indsamling af affald i byen i forbindelse med forårsrengøringen i byerne. Der er pr. 01.04.2016 indført storskraldsafgift som har indtægtsført 90.000 kr. Indtægterne benyttes til at afholde udgifter forbundet med indsamling af storskrald, herunder til dækning af personaleudgifter og maskiner i forbindelse med ordningen.

Levende ressourcer

Der har i 2016 været et mindre forbrug på 25,2% svarende til 85.000 kr. Forbruget skyldes færre indhandlede rævehal-er end tidligere år.

Indkvartering/ vandrehjem og fællesværksteder

Der er et merforbrug på -13.000 kr. på indkvartering hvilket skyldes flere udgifter til reparationer og mindre indtægter

end budgetteret. Der har i 2016 været mindre forbrug på 24,10% vedrørende værksteder svarende til 71.000 kr. Det skyldes mindre reparationsudgifter og forbrug af olie til varmeudgifter.

Busdrift

I Qaqortoq by forestår kommunen selv busdriften. Der har været et mindre merforbrug på 14,9%, svarende til 166.000 kr. Der er omplaceret midler til anskaffelser af nye busser på 375.000 kr. Det indskrænkede forbrug skyldes primært at man i flere perioder har kun haft en bus kørende og dermed sparet på lønudgifterne til chaufførerne. Selvom man har anskaffet nye busser, har der været problemer med kvalificerede buschauffører som kan køre busserne fuldtids ifølge fartplanerne.

Brandvæsen

Der har i 2016 været merforbrug på 4,6% svarende til -406.000 kr. Dette skyldes hovedsageligt lønreguleringer til månedslønnede i brandvæsenet Qaqortoq, Narsaq, Nanortalik og Alluitsup Paa, i alt beløbende sig til kr. 486.000 kr. Der er givet tillægsbevilling til ny indsatslederbil på 452.000 kr. Det skal bemærkes at de forventede indtægter er budgetteret en smule højere og det uden tilsvarende nævneværdige indtægter for 2016.

Øvrig teknisk virksomhed — Kommunal entreprenørvirksomhed

Der har i 2016 været et merforbrug på 29,0% svarende til 1.992.000 kr. Dette merforbrug skyldes i overvejende grad, at kontoen har været underbudgetteret i flere år. Merforbrug på løn udgør 1.491.000 kr., heraf 327.000 kr. for betaling af merarbejde for månedslønnet personale og 248.000 kr. og for timelønnet personale, i alt 575.000 kr. for betaling af merarbejde. Det resterende beløb på 822.000 kr. er således merforbrug på timelønnet personale. Derudover er der anskaffet Minilæsser og Minigraver til Qaqortoq og Nanortalik for at spare på udgifter til opgravning af grave, resulterende i et merforbrug på 743.000 kr. for anskaffelser af materiel og inventar.

Byplanlægning

Der har i 2016 været merforbrug på 35,8% svarende til -19.000 kr. Dette skyldes mindre indtægter på arealgebyr i forhold til det budgetterede.

Narsaq.



Driftsområde 3 — Erhverv og Arbejdsmarked

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-5	0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	1.362	792	2.154	1.473	2.747
35	Revalidering	2.960	160	3.120	3.291	2.309
37	Kommunalt erhvervsengagement	5.942	600	6.542	6.085	1.954
38	Piarsersarfiit og Arbejdsmarkedsydelse	15.674	-697	14.977	15.412	15.613
3	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområde	25.938	855	26.793	26.255	22.622

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 2016 (konto 34-00), med et forbrug på 4,8 mio. kr., med en efterfølgende refusion/tilskud fra selvstyret på 3,2 mio. kr. Dette var 1,2 mio. kr. mere end oprindeligt aftalt med departementet og beroede på mindre forbrug i tilskud til andre kommuner.

Projekterne under denne konto var beskæftigelsesfremmende opgaver som træplantningsprojektet under Majoriaq, oprydning i bygder, byggeri af pontonbroer samt afholdelse af "Igasá" food festival. En del af midlerne var øremærket til at skulle anvendes til nedrivning af faldefærdige bygninger, hvor der har været anvendt i for 351.000 kr.

Et af de større projekter under konto 34-00 i 2016 var en fortsættelse af den i 2015 særlige indsats i fisker- og fangererhvervet med etablering af rundbuehaller til jollefiskere i Kommune Kujalleq, gennemført som et jobtrænings- og beskæftigelsesprojekt for unge ledige under Majoriaq, hvor der er anvendt 2,7 mio. kr. til opførelse af 3 haller på hver 118 m² i hhv. Narsaq, Alluitsup Paa og Aappilattoq. Derudover blev overdragelse af brætter og rundbuehaller iværksat og forberedt i 2016 igennem en lang række møder med fisker- og fangerforeningerne i kommunen.

Inden for det kommunalt erhvervsengagement, konto 37-01, er der anvendt i alt 1,9 mio. kr., hvilket var 198.000 kr. mindre end budgetteret. Dette underforbrug skal dog ses i sammenhæng med overforbruget på 51.000 kr. på konto 34-00, idet omkostningerne her var af samme karakter som

på konto 37-01. Opgaver inden for det kommunale erhvervsengagement i 2016 var tilskud til nystartede fåreholdere, indgåelse af servicekontrakt med Destination South Greenland (1.023 mio. kr.) samt deltagelse i Food Festivalen i Århus m.m.

Udbetalinger til aktiverede, konto 34-40

Der blev i 2016 anvendt 1,3 mio. kr. til aktivering af ledige, hvilket svarer til 97% af bevillingen. Midlerne er blevet primært anvendt om foråret/forsommeren til rengøring af byerne og aktiveringsprojekter i løbet af efteråret 2016 i primært i byerne samt i enkelte bygder.

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

Der er forbrugt 5,3 mio. kr. i konto 35-03 revalideringsforløb, hvoraf 2,1 mio. kr. er refunderet fra Grønlands Selvstyre. Den kommunale nettoudgift er på 3,3 mio. kr., hvilket svarer til 127,1% af bevillingen. Årsagen til overforbruget skyldes, at hovedparten af revalideringsforløbene har fundet sted i de kommunale institutioner m.v.

Derudover er der forbrugt 866.000 kr. i konto 35-04 køb af kurser, hvor der er refunderet 834.000 kr. fra Grønlands Selvstyre, hvoraf 150.000 kr. er fejlregistreret i konto 35-04-00-12-01.

Majoriaq, konto 38-01

De kommunale omkostninger på konto 38-01 var 14,6 mio. kr., hvoraf 6,7 mio. kr. er refunderet af Grønlands Selvstyre på grundlag af resultatkontrakten samt ekstra bevillinger efter konkret ansøgning ved årets udgang. Forbruget var på 103,5% 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.

Pr. 1. januar 2016 blev Majoriaq-centrene formelt etableret, hvorfor sammenlægning af Piarsersarfiit

Ledighed og ledighedsprocent i Kommune Kujalleq						
	Antal ledige i gennemsnit pr. måned			Antal ledige i gennemsnit pr. måned i % af arbejdsstyrken		
	2014	2015	2016	2014	2015	2016
Hele kommunen	523	531	463	11,4	11,9	10,7
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	154	167	131	13,2	14,7	11,7
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	195	202	202	9,8	9,2	9,3
Narsaq distrikt, inkl. bygder	174	162	130	12,8	14,5	11,6

og arbejdsmarkedskontorerne har været et fokusområde i hele 2016 for implementering af JVO-loven gennem udvikling og opbygning af Majoriaq.

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 2016 var samlet set på 7,4 mio. kr., hvilket svarer til 102,3% af bevillingen samt et mindre forbrug på 1,7 mio. kr. i 2016 i forhold til forbruget i 2015. I løbet af året er der omposteret 697.000 kr. til aktivering, da der forventedes et mindre forbrug til udbetaling af arbejdsmarkedsydelse imod et øget behov for bevilling til aktivering af ledige.

I 2016 er der sket et fald af ledigheden på omkring 1,2%-point i gennemsnit for hele kommunen, hvilket

skyldes hovedsageligt mindre ledighed i Nanortalik og Narsaq på grund af et højt aktivitetsniveau i 2016 med forøget beskæftigelse indenfor især fiskeri, fiskeindustri samt bygge- og anlægssektoren.

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.

Nederstående 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 9,2 mio. kr. i 2015 til 7,5 mio. kr. i 2016, ligesom den samlede udbetaling af skattepligtig offentlig hjælp falder fra 18,8 mio. kr. i 2015 til 16,0 mio. kr. i 2016, hvilket er et samlet fald på 4,5 mio. kr. i 2016 ved udbetalingen af arbejdsmarkedsydelse og skattepligtig offentlig hjælp. Faldets svarer til 16% fra 2015 til 2016.

Dette fald af disse udbetalinger viser at beskæftigelsen er steget i 2016, ligesom ledigheden er faldet i forhold til 2015, hvilket hovedsageligt skyldes fremgangen inden for fiskeriet i Kommune Kujalleq.

Det kan således konkluderes at der i 2016 var en positiv udvikling på arbejdsmarkedet i Kommune Kujalleq med flere borgere, som er overgået fra offentlig hjælp til mere selvforsørgelse til følge.

Sammenhæng mellem arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) og skattepligtig offentlig hjælp (konto 45-01)						
	Sociale ydelser – 2015 (mio. kr.)			Sociale ydelser – 2016 (mio. kr.)		
	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt	Konto 38-02	Konto 45-01	i alt
Hele kommunen	9,2	18,8	28,0	7,5	16,0	23,5
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	2,4	5,8	8,2	2,1	4,5	6,6
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	3,4	8,4	11,8	2,7	7,6	10,3
Narsaq distrikt, inkl. bygder	3,4	4,6	8,0	2,7	3,9	6,6



Driftsområde 4 – Socialområdet

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	94	185	279	85	137
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	35.050	3.583	38.633	37.184	41.406
43	Førtidspension	14.722	0	14.722	16.924	14.478
44	Underholdsbidrag	90	0	90	2	0
45	Offentlig hjælp	18.013	0	18.013	17.699	20.290
46	Andre sociale ydelser	10.565	-2.033	8.532	8.729	8.892
47	Ældreforsorg	59.728	506	60.234	61.664	59.368
48	Handicapområdet	48.211	4.477	52.688	52.449	52.821
49	Andre sociale udgifter	1.476	0	1.476	1.087	1.765
4	Socialområdet	187.949	6.718	194.667	195.824	199.156

Socialområdet omfatter kommunes udgifter til social omsorg, hvilket vil sige at hjælpe borgere med behov for hjælp. Det gælder for såvel børn og unge som ældre, voksne arbejdssøgende, der permanent eller i en kortere periode har behov for hjælp; enten i form af kontante ydelser til underhold, i form af behandling eller hjælp til løsning af opgaver i hverdagen.

Anbringelse af børn uden for hjemmet, konto 41-21, 41-22, 41-30

I kommunen var der i 2016 i alt 87 børn anbragt uden for hjemmet hos plejefamilier. Omkring hjælpeforanstaltninger for børn og unge er der i Qaqortoq by ca. 15 plejefamilier, med 38 børn i Qaqortoq anbragt uden for hjemmet. I Narsaq, inkl. bygder, er der ca. 10 plejefamilier, hvor der er 26 børn anbragt uden for hjemmet hos plejefamilier. I Nanortalik, inkl. bygder er der ca. 20 plejefamilier, med 23 børn anbragt uden for hjemmet hos plejefamilier.

Der er ved anbringelser af børn tale om ufravigelige behov. Omkostningerne til almindelige anbringelser af børn uden for hjemmet (konto 41-21) var i 2016 på 5,1 mio. kr., mod 5,25 mio. kr. i 2015. Der var således tale om en mindre forbrug på -3%. Der var således tale om et mindre forbrug på denne konto på 94,6% ift. budgettet. Videre er der den akutte familiepleje (konto 41-22), hvor der var en større stigning i forbruget fra 2015 til 2016, således fra 209.000 kr. til 242.000 kr. (+15,8%). Der var også her tale om et ikke-bevilget merforbrug i forhold til budgettet på 257,4%.

Videre er der anbringelser af børn på døgninstitutioner, hvor der var hhv. 4 børn i Nanortalik placeret på døgninstitution, 24 børn i Qaqortoq og 1 i Narsaq, således i alt 29 børn på døgninstitution. Der blev anvendt i alt 22,7 mio. kr. med anbringelser på døgninstitutioner. Der var således tale om et mindre forbrug på 0,277 mio. kr. ift. budgettet (98,8%), mod et forbrug 27 mio. kr. i 2015.

Familie- og multicentre, konto 41-06

I Qaqortoq og Nanortalik er der etableret familiecentre, som hhv. er placeret i et af Qaqortoq bys ældste og historiske huse ("Vatikanet"), i 2 plan og i Nanortalik i et centralt beliggende hus. Der er i Qaqortoq følgende bemanding

på centeret: forebyggelseskonsulent, opsøgende gademedarbejdere, psykolog, socialrådgiver og familiebehandlere. I Nanortalik er der en centerleder, 1 forebyggelseskonsulent, 1 pædagog samt to miljømedarbejdere.

Centrene tilbyder blandt andet individuelle samtaleforløb, kurser for familier, åbne og lukkede kursusforløb, forskellige forebyggelsestiltag samt ad hoc rådgivning m.m. Familiecenteret leverer både en forebyggende og behandlende indsats omkring sociale problemer, misbrugsproblemer, folkesundhed og træning. Når en familie gennemgår større kriser, f.eks. efterforløb fra et selvmord i familien, da er der kvalificeret støtte at hente i centeret.

Forbruget i 2016 har været på 0,8 mio. kr. mindre end budgetteret i 2016 for familiecenteret i Qaqortoq. Årsagen til dette mindre forbrug, skyldes, at der er modtaget flere tilskudsbevillinger fra Selvstyret end der var budgetteret. Ligeledes har Nanortalik haft et mindre forbrug på 383.000 kr. Årsagen til dette mindre forbrug der er modtaget flere tilskudsbevillinger fra Selvstyret, end der var budgetteret.

Multicentret i Narsaq, som afviger noget fra familiecentrene mht. bemanding, grundet forskellige behov fra by til by, har til formål at give forskellige former for kurser og behandling for unge og voksne. Centeret anvendes primært til familiebehandlinger, og der er videre tilbud om kurser i personlig udvikling til arbejdssøgende m.v. Centeret er placeret i en nyere, moderne etplansbygning. Bygningens udformning og indretning gør centeret særligt fleksibelt og kan anvendes talrige og alsidige formål. Der har i Narsaq været et overforbrug modsat Nanortalik og Qaqortoq, dette grundet at man ikke har refusionsberettigede miljømedarbejdere ansat. Tilskud til værested er konteret under Multicenterets konto.

Pensionsområdet

Kommunen havde ved udgangen af 2016 ca. 716 pensionsmodtagere samt 344 førtidspensionister, og der er igangværende indsatser for at øge indsatsen for en hel eller delvis forsørgelse for disse borgere. Pr. 01. juli 2016, ikrafttrådte en ny førtidspensionslov som har medført nogle budgettekniske problemer med hensyn til beregningen af forbruget.

Førtidspension, konto 43

Tidligere var størsteparten af de kommunale udgifter til førtidspension dækket ind af et tilskud fra Selvstyret på 90%, men der er en stadig udvikling hen i retning af at kommunerne betaler hovedparten af omkostningerne. I de kommende år vil der således ske en hel overdragelse af betalingspligten fra Selvstyret til kommunerne. Det forventes således at denne omkostning reguleres i bloktilskuddet.

Der var i 2016 følgende antal førtidspensionister og udgifter til disse, opgjort december 2016:

Førtidspensionister, 2016			
Aldersgruppe	Mænd	Kvinder	i alt
18-40 år	25	24	49
40-49 år	30	30	60
50-59 år	66	70	136
60-64 år	41	58	99
i alt	162	182	344
	90% tilskud fra Selvstyre	50% tilskud fra Selvstyre	
Total udgift	1,0 mio. kr.	15,9 mio. kr.	16,9 mio. kr.

Kilde: Beregnet på data modtaget fra KIMIK IT A/S.

Det bemærkes, at der er en lille overvægt af kvinder blandt førtidspensionisterne, med 53%, mens mændene var i over-tal i aldersgruppen under 49 år. 49 førtidspensionister er under 40 år, hvilket vil sige at 15% af førtidspensionisterne i december 2016 er under 40 år.

Alderspension, konto 47-01

De kommunale udgifter til alderspension dækket ind af et tilskud fra Selvstyret på 90%, men der er udvikling hen imod en højere pensionsalder, således er pensionsalderen ved lovændringer i 2015 sat op ved udgangen af 2016 fra 65 år til 66 år. Der forventes i de kommende år en stadig vækst i antallet af alderspensionister. Der var i 2016 følgende antal alderspensionister og udgifter til disse:

Fejring af nationaldagen i Narsaq.
Narsamilnuiattut ullorsiorneq.



Alderspension, 2016		
	Alders-pensionister, antal personer	Omkost-ninger til alderspension
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	214	2,5 mio. kr.
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	284	3,1 mio. kr.
Narsaq distrikt, inkl. bygder	218	2,5 mio. kr.
Total	716	8,1 mio. kr.

Underholdsbidrag, konto 44

Underholdsbidraget (a-bidrag) er en betaling til enlige forældre fra den forældre, som barnet ikke lever sammen med. Der er dog en betragtelig del af forældrene, typisk fædre, som ikke betaler for deres børns opvækst, hvorfor at kommunen går ind og dækker dette egentlige private mellemværende. Forbruget fremgår dog ikke under socialom-rådets årsregnskab, om end det bogføres løbende i året på konto 4, men som ved årets udgang fjernes fra socialom-rådet, hvor omkostningerne dækkes af kommunens kontant-beholdning og vil fremgå som en gruppe borgeres restancer over for kommunen.

Der er tale om en betydelig omkostning for kommunen. Midler som kunne have været anvendt til f.eks. udvikling af kommunen, men som i stedet anvendes til at inddække forældres manglende betaling af deres forpligtelser over for deres børn.

De kommunale udgifter til underholdsbidrag udgjorde 7,8 mio. kr., hvoraf 4,5 mio. kr. blev dækket af forældre-betalinger. Der var således i 2016 tale om at kommunen inddækkede manglende forældrebetaling på samlet 3,3 mio. kr. Disse figurerer efterfølgende som restancer for de pågældende ikke-betalende forældre.

Offentlig hjælp i Kommune Kujalleq, 2016

	Personer, der modtog offentlig hjælp i 2016	Befolkning total (antal personer)	% af befolkningen som modtog offentlig hjælp	Beløb, offentlig hjælp
Nanortalik distrikt, inkl. bygder	408	1.763	23,1%	5,0 mio.kr
Qaqortoq distrikt, inkl. bygder	587	3.263	18,0%	8,4 mio.kr
Narsaq distrikt, inkl. bygder	317	1.657	19,1%	4,3 mio.kr
I alt	1.312	6.683	19,6 %	17,7 mio. kr.

Offentlig hjælp, konto 45

Udgifterne til offentlig hjælp er steget markant siden 2009 (15,4 mio. kr.) til 2015 (20,3 mio. kr.), således en stigning på 4,9 mio. kr. I 2016 er der dog sket et mindre fald, med et forbrug i 2016 på 17,7 mio. kr., et fald på 2,6 mio. kr. (-12,8%). Årsagerne skal søges i en kombination af en vis fraflytning samt en større grad af beskæftigelse, særligt i fiskeindustrien.

Det bemærkes at der forholdsmeæssigt er flest modtagere af offentlig hjælp i Nanortalik distrikt, hvilket kan begrundes i arbejdsløshed og særligt store omkostninger til offentlig hjælp i bygderne. Det skal bemærkes at der ved hyppige hjemsendelser af ansatte i fiskeindustri og byggeri vil være et stort tryk på omkostningerne til arbejdsmarkedsydelse/offentlig hjælp.

Andre sociale ydelser, konto 46

Under konto 46 er der omkostninger til boligsikring, herberger og barselsdagpenge. Hovedparten af midlerne anvendes til boligsikring. Der er sket et mindre fald i forbruget fra 2015 til 2016, fra 8,9 mio. kr. til 8,7 mio. kr. Det skal her bemærkes at udgifter til barselsdagpenge viser et forbrug med -8,6% (-50.000 kr.), mens at midlerne til boligsikring er reduceret med -4,96% (-406.000 kr.).

Ældreforsorg, konto 47

Området omfatter, foruden førnævnte alderspension, hjemmehjælp til ældre, alderdoms- og plejehjem, ældre-kollektiver samt omsorgsforanstaltninger for ældre.

Der er anvendt 61,7 mio. kr. på området, således et merforbrug ift. budgettet (60,2 mio. kr.). Den største post på ældreområdet vedrører pleje- og alderdomshjem på 44,4 mio. kr. (72%).

Omkostningerne til hjemmehjælp, konto 47-02, var på 6,1 mio. kr., hvilket var et merforbrug på 27,2% i forhold til 2015 (1,8 mio. kr.).

Der er på plejehjemsområdet (konto 47-09) sket en stigning i driftsomkostninger ift. 2015, således er omkostningerne steget 1,9 mio. kr. i 2015 til 44,4 mio. kr. i 2016 (+1%). Merforbruget i Nanortalik skyldes udvidelsen af alderdomshjemmet og dermed forbundne driftsomkostninger.

I 2015 var driftsomkostningerne per plejehjemsplads på 402.000 kr./plads, mens at driftsomkostningerne i 2016 faldt til 398.000 kr./plads. Dette er primært grundet på at

det med større enheder bliver muligt at få fordelt de faste omkostninger på flere beboere.

På konto 47-20, plejeophold ved sundhedsvæsenet, er der sket en betydelig mindre i omkostningerne, fra 318.000 kr. i 2015 til 93.000 kr. i 2016, efter færdiggørelsen af udvidelsen af Ajarisvasik i Qaqortoq, hvor plejekrævende plejes ikke længere på sygehuset i Qaqortoq.

Handicapområdet, konto 48

Der er tale om omkostninger til borgere med særlige behov, herunder støtte til at handicappede vil kunne fungere i eget hjem, handicapboformer, støtte til at skabe aktiviteter i dagligdagen samt støtte til at betale ophold på døgninstitutioner for de sværest handicappede.

Der er anvendt 52,5 mio. kr. på området, således i overensstemmelse med budgettet på 52,7 mio. kr. Den største post på handicapområdet vedrører anbringelser af handicappede på institutioner i såvel Grønland som Danmark.

Der er her sket en stigning i forbruget på handicapområdet, fra 26,7 mio. kr. i 2015 til 29,4 mio. kr. i 2016. Stigningen er sket ved anbringelser på handicapinstitutioner i Grønland (konto 48-16) og omkostningerne til anbringelser i Danmark (konto 48-20). Konto 48-20 har haft en budgetoverskridelse på 2,3% ift. budgettet, primært grundet takstforhøjelser i de danske kommuner hvor de pågældende borgere er anbragt.

Andre sociale udgifter, konto 49

Området omfatter støtte til krisecentre, væresteder samt misbrugsbehandling. Der er tale om et kommunalt tilskud på 50% af omkostningerne, hvortil de restende omkostninger inddækkes af Selvstyretilskud. Der er sket et mindre fald i omkostningerne til disse områder ift. 2015, således et forbrug i 2016 på 1,8 mio. kr. til 1,1 mio. kr.

Driftsområde 5 – Børn og Kultur

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	47.328	-230	47.098	46.664	45.585
51	Skolevæsenet	95.236	1.057	96.293	96.816	93.472
53	Fritidsvirksomhed	7.776	170	7.946	8.192	9.680
55	Biblioteksvæsen	2.091	0	2.091	1.808	1.748
56	Museer	2.368	30	2.398	2.967	2.934
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	6.479	2408	8.887	8.100	6.770
5	Børn og kultur	161.278	3435	164.713	164547	160.188

Udgifterne til undervisning og kultur omfatter kommunens udgifter til førskoletilbud, folkeskole, pædagogisk/psykologisk rådgivning samt fritids- og kulturelle tilbud.

Kommunen har 468 pladser på daginstitutionsområdet. På daginstitutionsområdet har der været et forbrug i balance med budgettet. Alt i alt har 2016 været et år med en god sammenhæng mellem aktiviteter og forbrug, med et forbrug på 99,2% ift. budgettet. Forvaltningen vil fortsætte arbejdet med kapacitetstilpasninger. Dog har der været tilbagevendende problemer med skimmelsvamp på forskellige daginstitutioner, som har resulteret i at kommunen har opprioriteret indsatsen omkring at skaffe anlægsmidler, således i samarbejde med Selvstyret til renovering og/eller nyopførelse af daginstitutioner i Qaqortoq, Narsaq og Nanortalik.

Kommunen har i alt ca. 949 børn i folkeskolen, fordelt på 3 byskoler, 10 bygdeskoler samt en gruppe børn som hjemmeundervises i landbrugsdistriktet på ensomt beliggende gårde. 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 2017. Bydeskolen i Saarloq lukkede i 2016, da der ikke længere var et tilstrækkeligt elevgrundlag.

På skoleområdet har der i 2016 været en forstærket indsats omkring implementeringen af en IT-strategi, med en indfasning af iPad's som et undervisningsredskab for elever og lærere på kommunens skoler. iPads giver muligheder en e-learning-baseret undervisningsform, tilpasset det 21. århundredes indlæringsmetoder, herunder multi-medieudstyr som kamera, lyd og billedoptagelse i undervisningen. Denne implementeringsproces fortsætter ind i 2017, således med en 3-årig plan der sigter efter at forbedre skole-resultaterne. iPad-enhederne er finansieret gennem en donation fra Villum Fonden, og Kommune Kujalleq har finansieret drift og udvikling på området med en årlig bevilling på 1,5 mio. kr., således med et forbrug på 88,8%.

Der er kommet et øget fokus på folkeskoleområdet. Derfor blev i januar 2016 gennemført et seminar for kommunens folkeskoler, hvor borgmester, skoleudvalget, byernes skolebestyrelsesformænd, skoleinspektører fra byerne samt

kommunens forvaltning for børn og kulturområdet var inddraget. Hovedformålet med seminaret var at sætte fokus og udarbejde en plan for, hvordan kommunens skoler fremadrettet skal arbejde for at højne resultaterne til trintests og afgangsprøver og ikke mindst derigennem på kortere og længere sigt at mindske frafaldet blandt de unge i deres videreuddannelser. Der er således som følge af seminaret ansat en projektsty-ringsmedarbejder, og videre udarbejdet en samlet plan for tilsyn med skolernes drift og pædagogiske arbejde. Der har videre været stor fokus på analyser af trintest og afgangsprøver, som en del af den pædagogiske evaluering. Det påtænkes, at ændre på styrelsen af kommunens folkeskole, således at der kommer en mere direkte forbindelse mellem byskoler og de omkringliggende bygdeskoler og hjemmeundervisningssteder, administrativt undervisning. En sådan ændring vil medføre en ændring af bygdelærernes ansættelsesforhold, og der søges en dialog med Selvstyret omkring en ændring.

På fritids- og kulturtilbudsområdet vurderes løbende, hvorledes Kommune Kujalleq kan skabe de bedste rammer for borgernes almene sundhed, trivsel og udvikling gennem de tilbud, der stilles til rådighed.



Driftsområde 6 – Forsyningsvirksomheder

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
66	Renovation m.v.	-2.217	110	-2.107	-1.080	-2.018
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.665	0	4.665	4.265	5.051
6	Forsyningsvirksomheder	2.448	110	2.558	3.186	3.033

På forsyningsområdet har der i 2016 været en overskridelse af budgettet på 628.000 kr., som således er en mindre overskridelse ift. 2015 (878.000 kr.). Driftsområde 6 indeholder hovedsageligt udgifter til både dag-/natrenovation og forbrændingsanlæg, men også til de øvrige forsyningsområder som skorstensfejning, 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 tidshorisont. 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 mindre forbrug, finansieres dette enten via kommunens kassebeholdning eller med en efterfølgende takstregulering.

Øvrige forsyningsvirksomheder, konto 68

Der har de seneste år været behov for en løbende renoivering af forbrændingsanlægget i Qaqortoq. Anlægget er nedslidt og har nået en alder, hvor behovet for renoivering har været stadigt stigende. Selvstyret har finansieret en gennemgang af anlægget, som konkluderer at der over 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 110 mio. kr., fordelt over 3 år. I 2017 fortsættes den løbende istandsættelse af forbrændingsanlægget.

Kommunalbestyrelsen har valgt at opprioritere affaldshåndteringen i kommunen.

Eqqagassalerineq kommunalbestyrelsip pingaarnersiuiinerani siuarsaavigineqarpoq.



Driftsområde 7 – Anlægsområdet

Konto	Kontonavn	Budget - 2016 (1.000 kr.)	Tillæg - 2016 (1.000 kr.)	Bevilget - 2016 (1.000 kr.)	Forbrug - 2016 (1.000 kr.)	Regnskab - 2015 (1.000 kr.)
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	7.100	-810	6.290	3.070	1.071
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	2.300	3.200	5.500	3.770	1.392
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	7.900	4.250	12.150	11.294	3.662
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	10.000	-143	9.857	4.853	4.138
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	9.300	-1.755	7.545	2.663	-899
7	Anlægsområdet	36.600	4.742	41.342	25.650	9.364

Anlægsudgifter vedrørende boligområdet, konto 70

Teknik og Miljø Forvaltningen har i 2016 ikke modtaget 20-20-60 ansøgninger, hvorfor der ikke har været noget forbrug på konto 70-07.

Det var planlagt at 10 stk. ældreboliger på Vestervej skulle nedrives og genopføres i 2016. Medio 2016 meddelte rådgiverne, at de ikke kunne nå at blive færdig med projekt-materialet som lovet. Projektet blev således færdig i november måned 2016, hvorefter Teknik og Miljø igangsatte nedbrydningsarbejdet i vinterperioden 2016/2017, hvorved fremkom et beskedent forbrug på 3 mio. kr.

Anlægsudgifter vedr. Administrationen, konto 71

Konto 71-01-00 (Renovering af Kommunale bygninger) havde i regnskabsåret 2016 et mindre forbrug på stor 1.498.000 kr. fordi diverse anlægsprojekter ikke blev færdige ved udgangen af 2016. Følgende anlægsopgaver fortsættes i 2017:

- Spækhuset i Alluitsup Paa
- Sanering af bygdekantoret i Alluitsup Paa
- B-22, Vatikanbakken i Qaqortoq (nye tagspånere)

I 2015 overtog kommunen bygningen B-5 (opført i 1920) fra Selvstyret. Medio 2015 startede et totalsaneringsprojekt af den gamle fåreavlsbestyrerbolig (konto 71-02). B-5 blev ibrugtaget i maj måned 2016. Der på konto 71-02-00 et mindre forbrug på 232.000 kr.

Anlægsudgifter vedr. det tekniske område, konto 72*Kloakrenovering – fælles (konto 72-00)*

Kommunen modtager årligt, via bloktilskuddet, 5,2 mio. kr. til renovering af kloaknettet i byerne. Kommunen har budgetteret med et forbrug på 3,9 mio. kr. og har et efterslæb på ca. 5 mio. kr. fra tidligere år. Derfor har forvaltningen igangsat større kloakprojekter i 2016, for, dels at bruge den årlige bevillingen fra Selvstyret, og dels at få brugt af det efterslæb, som Kommunen er bagud med. Det betød et samlet forbrug på ca. 8,4 mio. kr.

Rapport om nyt forbrændingsanlæg (konto 72-08-17)

I 2016 blev der med 100% tilskud fra Selvstyret bevilget en udredningsrapport omkring forbrændingsanlægget i Qaqortoq. Formålet med rapporten var at undersøge forskellige løsningsmuligheder i fbm. et nyt forbrændingsanlæg samt affaldstransportmuligheder ud af kommunen. Rapporten blev endelig afsluttet i 2017.

Kloakering af område mellem Taparfik og Augo Lyngesvej (konto 72-08-21)

Dette projekt måtte genudbydes pga. for dyre tilbud. Pga. af dette kunne arbejdet ikke nå at blive udført i 2016 men vil blive udført i 2017.

Oprydning af dumpe (konto 72-10, 72-11)

Midlerne til oprydning af dumpe er bevilget med henblik på efterfølgende at kunne omlægge dumpene til kontrolrede deponier. Oprydningsarbejdet i Narsaq og Qaqoroq er afsluttet, mens oprydning i Nanortalik og Alluitsup Paa blev afsluttet i 2016.

Renovering af broen over elven i Qaqortoq, (konto 72-12)

Bevillingen blev overskredet med 2% pga. asfalteringen til broen først kunne udføres efter at asfaltværket var lukket ned.

Gammel Kirkegård, (konto 72-15)

En fjerdel af den gamle kirkegård i Qaqortoq skal genanvendes i 2017/2018. Entreprenøren påbegyndte opgravningen ultimo 2016 men arbejderne færdiggøres først primo 2017. Der er et mindre forbrug på 300.000 kr.

Asfaltværk, (konto 72-16)

98% af bevillingen bliver brugt til istandsættelse af asfaltværket.

Anlægsudgifter vedr. det sociale område, konto 74*Konto 74-10, Alderdomshjemmet i Nanortalik*

Byggeriet er forsinket, hvorfor året 2016 fremviser et mindre forbrug på stor kr. 3,3 mio. kr.

Konto 74-20, Alderdomshjemmet i Qaqortoq fik bevilliget en køkkenudvidelse i 2016 hvor der i 2016 kun bliver indgået rådgiveraftale for udvidelsen. Der er et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

Anlægsudgifter vedr. undervisning og kultur, konto 75

Skolebyggeriet i Qaqortoq (konto 75-02-20)

Der der opstået en tvist imellem bygherre og hovedentreprenøren, således efter afslutningen og afleveringen af projektet. I denne forbindelse er der opstået sagsomkostning til eksterne advokater, i alt 746.000 kr., medførende et overforbrug på kontoen.

Qaqortoqs påtænkte kulturhus B-3 (konto 75-02-23)

Da bygningen ikke blev overdraget til Kommune Kujalleq i 2016 som påtænkt, hvorfor der på konto 75-02-23 ikke er forbrug i 2016.

B-404 i Nanortalik (konto 75-02-24)

Ultimo 2015 modtog Kommune Kujalleq et tilskud fra Selvstyret på 583.000 kr. til saneringen af Piareersarfiits bygning B-404 i Nanortalik. Der blev indgået kontrakt med en lokal entreprenør, men arbejderne kunne først igangsættes i 2016, hvorfor der i 2015 ikke har været et forbrug.

Alluitsup Paa forsamlingshus konto 75-05

Konto bliver overskredet med 37.000 kr. pga. der indgås en tillægskontrakt for manglende EI-entreprise.

B-84 Renovering museum 75-07

Renovering af taget på museumsbygningen B-84 i Narsaq/ Piareersarfik bevillingen blev givet i 2015, men arbejderne færdiggøres dog først i 2016.

Ældreforeningshus B-601 konto 75-08

Der var afsat midler til køb af den gamle Expert bygning B-601, der fremover skal være Ældreforeningshus. Købet blev dog først gennemført i 2017.

*En af de vigtige indsatsområder er at borgerne i Kommune Kujalleq er ejere af eget hjem
Kommune Kujallermi innuttasut namminneq angerlarsimaffiminnik piginnittuunissaat suliniutit pingaartitat ilagaat.*



Tværgående områder – Digitalisering

Den spredte befolkning og ønsket om en stadig mere effektiv og kvalitativ anvendelse af arbejdskraft og økonomiske midler, gør det nødvendigt for kommunen at søge effektive digitale løsninger i vores arbejde.

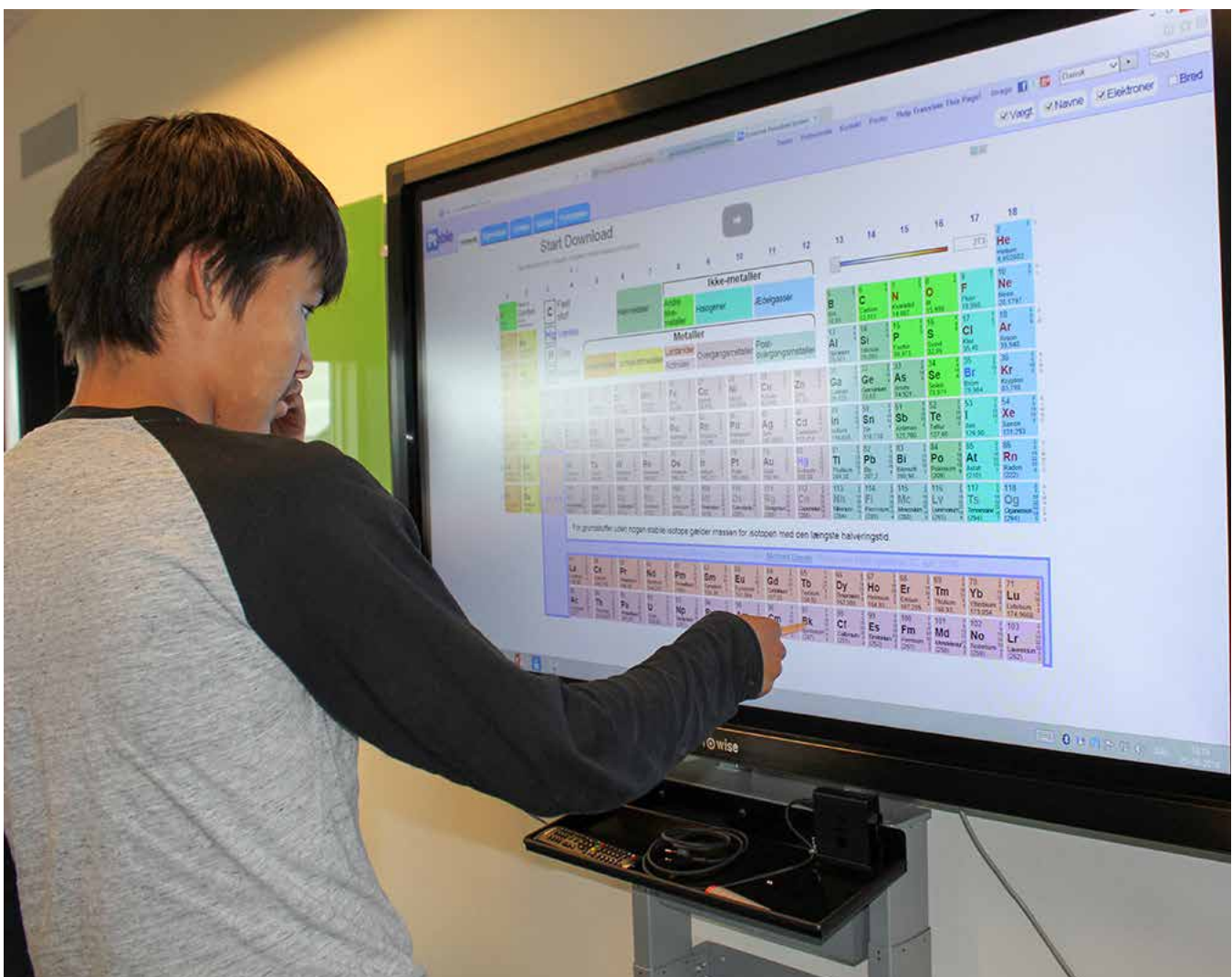
Der er stadig flere IT-værktøjer og digitale hjælpemidler, på såvel de administrative og politiske områder, men også på borgerserviceopgaver — og disse løsninger ønsker kommunen at anvende på bedst mulig måde. Kommunens politiske udvalg og kommunalbestyrelsen anvender således digitale løsninger til møderne i kommunen, med besparelser på rejsebudgetterne til følge.

Kommune Kujalleq har videre i 2016 arbejdet med løsninger for en bedre borgerbetjening af bygderne, hvor der skal indføres videolinkmøder over Skype-business mellem sagsbehandlere i byernes kommunekontorer og bygdeborgere. Der forventes således en implementering af denne nye mulighed for bygdeborgerbetjening i 2017.

Overordnet set ønsker kommunen at digitalisere flest mulige processer — både interne processer og borgerservice relaterede systemer.

Kommunen indgår derfor i samarbejde med både Sullissivik og digitaliseringsstyrelsen omkring tiltag, der kan flytte en række af kommunens borgerserviceaktiviteter til også at kunne foregå digitalt, f.eks. i form af selvbetjeningsløsninger.

Skolen i Narsaq er forsynet med nyeste teknologiske undervisningsmidler, her ser vi Salik i fysiktimen. Narsami meeqqat atuarfiaq ilinniartitsinermi atororissaarutininik nutaalianik peqarluarpoq, uani Salik fysikkerpoq.



Tværgående områder — Indkøb og udlicitering

Der ønskes en optimering af kommunens indkøb. Dette arbejde forventes intensiveret yderligere i 2017 og i årene frem. Målet er at kommunen, efter grundige udbudsrunder, vil kunne opnå yderligere besparelser gennem større mængder og mere målrettede indkøb.

Kommunens indkøbsfunktion er placeret i sekretariatet, og indkøbsfunktionens opgave er at udarbejde og vedligeholde samhandelsaftaler med relevante leverandører af varer og serviceydelser. Kommunen vil søge aftaler med både lokale firmaer som andre, men ønsker også at indgå i større aftaler hvor andre offentlige partnere indgår, således med tanke på de andre kommuner og Selvstyret. Kommune Kujalleq anser det overordnet, foruden fokus på den lokale nytte i Kommune Kujalleq, som en særlig vigtig opgave at blive bedre til indkøb, navnlig med tanke på mængderabatter, men også sørge for at kunne anvende de prisnedslag og rabatter som man måtte være omfattet af. Med fokus på mængderabatter undersøger Kommune Kujalleq mulighederne for at etablere samarbejdsaftaler på indkøbsområdet med andre dele af den offentlige sektor i Grønland, herunder andre kommuner.

Kommune Kujalleq ønsker at gennemgå mulighederne for samlede indkøb på institutionsområdet, hvor der kan formodes at være et betydeligt besparelspotentiale. Dette vil sandsynligvis indebære, at mængden af forskellige varer der kan vælges mellem inden for forskellige varegrupper gøres mindre, men til gengæld vil det være muligt at opnå prisreduktioner ved et større volumen af de enkelte varer.

Videre ønsker kommunen at undersøge muligheden for at udlicitere af opgaver, der med fordel kan udføres af private virksomheder, dette såvel i bygder som i byer. Det ønskes således at undersøge om det kan være muligt gennem udlicitering at kunne yde en bedre service og meget gerne billigere service, ikke blot inden for driftsområderne men også på egentlige administrative opgaver. På driftsområdet kan nævnes kommunens gode erfaringer med udlicitering af f.eks. snerydning som særligt positive erfaringer.



Bevillingsområdernes forbrug

Kommune Kujalleqs anlægsprojekter i 2016								
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							
70-07	20-20-60 Hus byggeri	1.000	-450	-360	190	0,00	190	0,0
70-10	Særskilt Skimmelsvamp	6.100	0	0	6.100	3.070	3.030	50,3
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet i alt	7.100	-450	-360	6.290	3.070	3.220	48,8
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen							
71-01	Renovering administration	1.500	0	3.200	4.700	3.202	1.498	68,1
71-02	Renovering B-5, (dyrelægehus Qaqortoq)	800	0	0	800	568	232	71,0
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen i alt	2.300	0	3.200	5.500	3.770	1.730	68,6
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område							
72-00	Kloakrenovering — fælles	3.900	0	0	3.900	8.420	-4.520	215,9
72-08	Kloakering Kommune Kujalleq projekter	0	0	2.250	2.250	48	2.202	2,1
72-10	Oprydning af dump i Qaqortoq & Narsaq	0	0	0	0	-1.891	1.891	0,0
72-11	Oprydning dumpe	1.000	0	2.000	3.000	2.054	946	68,5
72-14	Detailopmåling af lufthavnsområdet	0	0	0	0	14	-14	0,0
72-15	Kirkegårde Kommune Kujalleq	500	0	0	500	200	300	40,0
72-16	Asfaltværk	2.500	0	0	2.500	2.449	52	97,9
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område i alt	7.900	0	4.250	12.150	11.294	856	93,0
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område							
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	9.800	0	-2.000	7.800	4.521	3.279	58,0
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	0	-452	2.309	1.857	179	1.678	9,7
74-21	Ældrebolig Alluitsup Paa dobbelthus	200	0	0	200	153	47	76,5
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område i alt	10.000	-452	309	9.857	4.853	5.004	49,2
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur							
75-02	Skole og kulturelle opgaver	3.000	450	0	3.450	1.691	1.759	49,0
75-05	Renovering Alluitsup Paa forsamlingshus	300	0	0	300	337	-37	112,3
75-06	Kunstgræsbaner 50% finansiering	6.000	0	-3.200	2.800	169	2.631	6,0
75-07	Renovering museumsbygning Narsaq, B-84	0	0	0	0	466	-466	0
75-08	Køb af ældre- og handicapforeningshus i Qaqortoq, B-601	0	0	995	995	0	995	0
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur i alt	9.300	450	-2.205	7.545	2.663	4.882	35,3
7	Anlægsudgifter i alt	36.600	-452	5.194	41.342	25.650	15.692	62,0

Regnskabsoversigter

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

Regnskab 2016 — Økonomiudvalget							
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	8.029	20	8.049	7.140	909	88,7
11	Den kommunale forvaltning	52.964	4.570	57.534	58.755	-1.221	102,1
13	IT	4.354	0	4.354	4.687	-333	107,6
18	Tværgående aktiviteter	4.721	-870	3.851	3.979	-128	103,3
1	Administration i alt	70.068	3.720	73.788	74.561	-773	101,0
5	Skole-, Daginstitutions- og Innovationsudvalg						
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	0	31	31	0	31	0
5	Skole-, Daginstitutions- og Innovationsudvalg i alt	0	31	31	0	31	0
8	Indtægter						
80	Personlig indkomstskat	-205.000	-9.000	-214.000	-207.543	-6.457	97,0
81	Selskabsskat	-2.000	0	-2.000	-6.624	4.624	331,2
83	Generelle tilskud og udligning	-321.472	0	-321.472	-322.412	940	100,3
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab & -gevinst	-1.230	0	-1.230	-3.792	2.562	308,3
86	Andre indtægter	-2.918	0	-2.918	-1.598	-1.320	54,8
88	Afskrivning	700	0	700	1.329	-629	189,8
8	Indtægter i alt	-531.920	-9.000	-540.920	-540.640	-280	
89	Årets driftsresultat	0	0	0	17.659	-17.659	0
8	Indtægter	-531.920	-9.000	-540.920	-522.981	-17.939	96,7
1	Drift	-461.852	-5.249	-467.101	-448.421	-18.680	96,0

Regnskab 2016 — Teknisk Udvalg							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
2	Det Tekniske Område						
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	4.588	0	4.588	5.425	-837	118,2
21	Renholdelse incl. snerydning	2.965	-375	2.590	2.339	251	90,3
22	Levende ressourcer	336	0	336	251	85	74,8
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.034	375	1.409	1.187	222	84,2
24	Erhvervsjendomme	-329	0	-329	-189	-140	57,3
25	Brandvæsen	7.677	1.079	8.756	9.162	-406	104,6
27	Øvrige tekniske virksomheder	6.932	0	6.932	8.942	-2.010	129,0
2	Det Tekniske Område i alt	23.203	1.079	24.282	27.118	-2.836	111,7
6	Forsyningsvirksomheder						
66	Renovation m.v.	-2.884	110	-2.774	-1.736	-1.038	62,6
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.665	0	4.665	4.265	400	91,4
6	Forsyningsvirksomheder i alt	1.781	110	1.891	2.529	-638	133,7
1	Drift	24.984	1.189	26.173	29.646	-3.473	113,3
7	Anlægsområdet						
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	7.100	-810	6.290	3.070	3.220	48,8
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	2.300	3.200	5.500	3.770	1.730	68,6
72	Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	7.900	4.250	12.150	11.294	856	93,0
74	Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	10.000	-143	9.857	4.853	5.004	49,2
75	Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	9.300	-1.755	7.545	2.663	4.882	35,3
7	Anlægsudgifter i alt	36.600	4.742	41.342	25.650	15.692	62,0
1	Drift	61.584	5.931	67.515	55.297	12.218	81,9

Regnskab 2016 — Erhverv- og Arbejdsmarked 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						
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.289	0	1.289	1.340	-51	104,0
2	Det Tekniske Område i alt	1.289	0	1.289	1.340	-51	104,0
3	Arbejdsmarked- og Erhvervsområdet						
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	-5	5	0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	1.362	792	2.154	1.473	681	68,4
35	Revalidering	2.960	160	3.120	3.291	-171	105,5
37	Kommunalt erhvervsengagement	5.592	600	6.192	5.848	344	94,4
38	Piarsersarfiit og Arbejdsmarkedsydelse	15.674	-697	14.977	15.412	-435	102,9
3	Arbejdsmarked- og Erhvervsområde i alt	25.588	855	26.443	26.019	424	98,4
5	Børn og Kultur						
56	Museer	76	0	76	18	58	23,9
5	Børn og Kultur i alt	76	0	76	18	58	23,9
1	Drift	26.953	855	27.808	27.378	430	98,5

Regnskab 2016 — Social 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 %
4	Socialområdet						
40	Fripladser på daginstitutioner	94	185	279	85	194	30,4
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	35.050	3.583	38.633	37.184	1.449	96,3
43	Førtidspension	14.722	0	14.722	16.924	-2.202	115,0
44	Underholdsbidrag	90	0	90	2	88	2,0
45	Offentlig hjælp	18.013	0	18.013	17.699	314	98,3
46	Andre sociale ydelser	10.565	-2.033	8.532	8.729	-197	102,3
47	Ældreforsorg	59.728	506	60.234	61.664	-1.430	102,4
48	Handicapområdet	48.211	4.477	52.688	52.449	239	99,5
49	Andre sociale udgifter	1.476	0	1.476	1.087	389	73,7
4	Socialområdet i alt	187.949	6.718	194.667	195.824	-1.157	100,6
1	Drift	187.949	6.718	194.667	195.824	-1.157	100,6

Regnskab 2016 — Skoleudvalg

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	Skoleudvalg						
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	4.978	0	4.978	4.978	0	99,8
51	Skolevæsenet	95.236	1.057	96.293	96.816	-513	100,5
5	Skoleudvalg i alt	100.214	1.057	101.271	101.784	-513	100,5
1	Drift	100.214	1.057	101.271	101784	-513	100,5



1. skoledag i Narsaq. Narsami atualeqqaartut.

Regnskab 2016 — Børne- og Kulturudvalg

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	3	0	3	40	-37	1.327,4
2	Det Tekniske Område i alt	3	0	3	40	-37	1.327,4
5	Børn og Kultur						
50	Daginstitutioner for børn og unge	42.350	-230	42.120	41.695	424	99,0
53	Fritidsvirksomhed	7.776	170	7.946	8.192	-246	103,1
55	Biblioteksvæsen	2.091	0	2.091	1.808	283	86,5
56	Museer	2.292	30	2.322	2.949	-627	127,0
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	6.129	2.322	8.451	7.879	572	93,2
5	Børn og Kultur i alt	60.638	2.292	62.930	62523	406	99,4
1	Drift	60.641	2.292	62.933	62.563	369	99,4

Regnskab 2016 — Bygdebestyrelse							
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
1	Administration						
18	Tværgående aktiviteter	593	39	632	661	-29	104,6
1	Administration i alt	593	39	632	661	-29	104,6
2	Det Tekniske Område						
20	Veje, broer, trapper, anlæg m.v.	1.997	3	2.000	1.858	142	92,9
21	Renholdelse incl. snerydning	1.271	-47	1.224	444	780	36,3
23	Forskellige kommunale virksomheder	1.435	5	1.440	1.497	-57	104,0
2	Det Tekniske Område i alt	4.703	-39	4.664	3.800	864	81,5
3	Arbejdsmarked- og Erhvervsområdet						
37	Kommunalt erhvervsengagement	350	0	350	236	114	67,5
3	Arbejdsmarked- og Erhvervsområdet i alt	350	0	350	236	114	67,5
5	Børn og Kultur						
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	350	55	405	221	184	54,5
5	Børn og Kultur i alt	350	55	405	221	184	54,5
6	Forsyningsvirksomheder						
66	Renovation	667	0	667	657	10	98,5
6	Forsyningsvirksomheder	667	0	667	657	10	98,5
1	Drift	6.663	55	6.718	5.574	1.144	83,0

Aappilattoq.



2 ciffer oversigt

Regnskab 2016, Kommune Kujalleq								
Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Omplac. (1.000 kr.)	I alt (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug i %
10	Udgifter til folkevalgte	8.029	20	0	8.049	7.140	909	88,7
11	Den kommunale forvaltning	52.964	1.142	3.428	57.534	58.755	-1.221	102,1
13	IT	4.354	0	0	4.354	4.687	-333	107,6
18	Tværgående aktiviteter	5.314	0	-831	4.483	4.6407	-157	103,5
20	Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	6.585	0	3	6.588	7.282	-695	110,5
21	Renholdelse incl. snerydning	4.236	0	-422	3.814	2.783	1.031	73,0
22	Levende ressourcer	336	0	0	336	251	85	74,8
23	Forskellige kommunale virksomheder	3.761	0	380	4.141	4.064	77	98,1
24	Erhvervsjendomme	-329	0	0	-329	-189	-140	57,3
25	Brandvæsen	7.677	452	627	8.756	9.162	-406	104,6
27	Øvrige tekniske virksomheder	6.932	0	0	6.932	8.942	-2.010	129,0
33	Udlæg for Selvstyret	0	0	0	0	-5	5	0,0
34	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	1.362	95	697	2.154	1.473	681	68,4
35	Revalidering	2.960	160	0	3.120	3.291	-171	105,5
37	Kommunalt erhvervsengagement	5.942	0	600	6.542	6.085	457	93,0
38	Piarsersarfiit og arbejdsmarkedsydelse	15.674	0	-697	14.977	15.412	-435	102,9
40	Fripladser på daginstitutionsområdet	94	185	0	279	84.914,00	194	30,4
41	Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	35.050	3.513	70	38.633	37.184	1.449	96,3
43	Førtidspension	14.722	0	0	14.722	16.924	-2.202	115,0
44	Underholdsbidrag	90	0	0	90	2	88	2,0
45	Offentlig hjælp	18.013	0	0	18.013	17.699	314	98,3
46	Andre sociale ydelser	10.565	-2.033	0	8.532	8.729	-197	102,3
47	Ældreforsorg	59.728	-104	610	60.234	61.664	-1.430	102,4
48	Handicapområdet	48.211	4.477	0	52.688	52.450	239	99,5
49	Andre sociale udgifter	1.476	0	0	1.476	1.087	389	73,7
50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	47.328	0	-230	47.098	46.663	434	99,1
51	Skolevæsenet	95.236	51	1.006	96.293	96.816	-523	100,5
53	Fritidsvirksomhed	7.776	0	170	7.946	8.192	-246	103,1
55	Biblioteksvæsen	2.091	0	0	2.091	1.808	283	86,5
56	Museer	2.368	0	30	2.398	2.967	-569	123,7
59	Tilskud til fritid og kulturelle formål	6.479	7.663	-5.255	8.887	8.100	787	91,1
66	Renovation m.v.	-2.217	0	110	-2.107	-1.080	-1.027	51,2
68	Øvrige forsyningsvirksomheder	4.665	0	0	4.665	4.265	400	91,4
70	Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	7.100	-450	-360	6.290	3.070	3.220	48,8
71	Anlægsudgifter vedrørende administrationen	2.300	0	3.200	5.500	3.770	1.730	68,6
72	Anlægsudgifter vedr. det tekniske område	7.900	0	4.250	12.150	11.293	856	93,0
74	Anlægsudgifter vedr. det sociale område	10.000	-452	309	9.857	4.853	5.004	49,2
75	Anlægsudgifter vedr. undervisning og kultur	9.300	450	-2.205	7.545	2.663	4.882	35,3
80	Personlig indkomstskat	-205.000	-9.000	0	-214.000	-207.543	-6.457	97,0
81	Selskabsskat	-2.000	0	0	-2.000	-6.624	4.624	331,2
83	Generelle tilskud og udligning	-321.472	0	0	-321.472	-322.412	940	100,3
85	Renter, kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-1.230	0	0	-1.230	-3.792	2.562	308,3
86	Andre indtægter	-2.918	0	0	-2.918	-1.598	-1.320	54,8
88	Afskrivning	700	0	0	700	1.328	-629	189,8
	Hovedtal	-17.848	6.169	5.490	-6.189	0	11.470	
89	Årtdriftsresultat	0	0	0	0	-17.659	-17.659	0
1	Drift	-17.848	6.169	5.490	-6.189	0	-6.189	0

Standardkontooversigt

Forbrug pr. standardkonto, Kommune Kujalleq					
Standardkonto		Forbrug 2014 (1.000 kr.)	Forbrug 2015 (1.000 kr.)	Forbrug 2016 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)
01	Lønninger m.v.	278.829	278.499	282.097	274.945
05	Personaleomkostninger	13.708	12.862	13.252	13.198
06	Vacantboliger	310	322	319	615
10	Kontorholdsudgifter	9.720	11.228	10.327	9.537
11	EDB	830	962	1.064	1.103
12	Fremmede tjenesteydelser	34.296	35.623	38.002	32.922
15	Varekøb	10.206	9.510	11.294	11.096
16	Forplejningsudgifter	11.057	11.310	10.457	11.605
20	Anskaffelse af materiel og inventar m.v.	6.911	6.381	11.027	9.802
21	Driftsmidler m.v.	17.900	19.816	17.937	21.798
22	Reparations- og vedligeholdelsesarbejder	8.850	10.518	10.397	11.552
25	Husleje m.v.	4.361	4.557	4.156	4.213
30	Skattepligtige sociale ydelser	141.957	142.900	139.526	146.316
31	Ikke skattepligtige sociale ydelser	27.959	26.459	26.241	26.012
35	Tilskud til foreninger og private virksomheder	11.261	16.379	16.251	17.141
42	Betalinger til Selvstyret og andre kommuner	50.274	55.213	52.505	54.309
46	Renteudgifter og kurstab	1.917	2.597	1.807	1.980
48	Afskrivning på udestående fordringer	606	774	1.323	795
50	Anlægsudgifter	32.660	19.456	32.950	41.342
70	Takstbetaling	-4.628	-4.613	-3.891	-5.270
71	Lejeindtægter	-2.426	-3.316	-2.246	-4.930
79	Øvrige indtægter	-23.486	-26.552	-25.953	-26.124
82	Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner	-416.999	-433.279	-446.775	-440.936
86	Renteindtægter og kursgevinster	-9.909	-9.487	-5.600	-3.210
90	Finansforskydninger	-206.844	-188.472	-196.731	-216.000

De angivne budgettal er inklusive tillægsbevillinger.

Likviditetsoversigt

Likviditeten ved udgangen af 2016 er i alt 34.8,4 mio. kr. Kommunes likviditet primo 2016 var på 45,4 mio.kr., hvorfor den samlet er faldet med 10,6 mio. kr.

I nedenstående tabel er anført likviditeten ved udgangen af de enkelte måneder. Således har likviditeten varieret i mindre grad, dog med positive kontantbeholdninger gennem hele året. Der har således i 2016 ikke været likvide udfordringer for kommunen.

Der bemærkes at likviditeterne har svinget mellem 29,1 mio. kr. til 45,8 mio. kr., dog bemærkes en enkelt måned med en negativ bankbeholdning i april. I 2016 var der således 4 måneder med negative bankbeholdninger, samt en måned med en negativ likviditet, hvorfor det må konkluderes at Kommune Kujalleqs økonomiske stilling er betydeligt forbedret i 2016.

Overblik over likviditet ved måneds udgang i 2016			
	Kassekreditter (1.000 kr.)	Bankbeholdning (1.000 kr.)	I alt likvider (1.000 kr.)
Januar	30.962	7.216	38.178
Februar	30.962	1.820	32.782
Marts	30.962	3.331	34.293
April	30.962	-1.853	29.109
Maj	30.962	14.834	45.796
Juni	28.778	7.195	35.973
Juli	27.600	11.335	38.635
August	27.549	8.798	36.347
September	27.549	13.706	41.255
Oktober	22.580	13.144	35.972
November	22.580	10.392	32.972
December	21.674	20.068	41.742

*Glade skolebørn i Narsaq.
Narsami atuartut nuannaartut.*



Resultatopgørelse

Resultatopgørelse 2016						
Note		2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Afvigelse 2016 (1.000 kr.)
Indtægter og renter						
1	Personlig indkomstskat	-209,2	-215	-207.542.571	-214.000.000	-6457
	Selskabsskat	-1,7	-2,6	-6.623.725	-2.000.000	4624
2	Generelle tilskud og udligning fra Selvstyret	-286,3	-304	-322.411.982	-321.472.000	940
	Renter	1,5	1,3	1.415.472	1.930.000	506
	Kapitalafkast	-9,6	-9,3	-5.460.136	-3.160.000	2300
	Andre indtægter	0,2	0,4	252.227	-00	-252
	Udgifter tidligere regnskabsår					
3	Andre indtægter, Byggemodning Salg ejendomme	-1,3	-3,8	-1.598.345	-2.918.000	-1320
	Afskrivninger	0,6	0,8	1.328.566	700.000	-629
	Indtægter og renter i alt	-505,8	-533,5	-540.640.494	-540.920.000	-288
Driftsudgifter						
	Administrationsområdet	78,3	75,7	75.221.448	74.420.000	-801
	Teknik	32,2	33,1	32.297.414	30.238.000	-2059
	Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	18,8	22,6	26.255.436	26.793.000	538
	Socialområdet	191,2	199,2	195.823.967	194.667.000	-1157
	Børn- & kultur	157,9	160,2	164.546.987	164.713.000	166
	Forsyningsvirksomheder	2,8	3	3.185.559	2.558.000	-628
	Driftsudgifter i alt	481,2	493,8	497.330.811	493.389.000	-3.941
	Resultat af drift	-24,6	-39,7	-43.309.683	-47.531.000	-4.229
Anlægsområdet						
	Vedr. Boligområdet – 70	0,2	1,1	3.070.403	6.290.000	3220
	Vedr. Administrationen – 71	3,2	1,4	3.770.446	5.500.000	1730
	Vedr. Tekniske område – 72	4,0	3,7	11.293.609	12.150.000	856
	Vedr. Erhverv- & arbejdsmarked – 73	0	0	-00	-00	0
	Vedr. Social område – 74	10,8	4,1	4.852.913	9.857.000	5004
	Vedr. undervisnings- og kultur – 75	2,2	-0,9	2.662.961	7.545.000	4882
	Vedr. forsyningsområde - 76	0	0	-00	-00	0
	Vedr. byggemodning – 77	0	0	-00	-00	0
	Vedr. Budgetforhandlingskonto -79	0	0	-00	-00	0
	Resultat af anlægsområdet	20,5	9,4	25.650.332	41.342.000	15.692
	Resultat i alt	4,1	-30,3	-17.659.351	-6.189.000	11.463

Negative tal angiver overskud — positive tal angiver underskud.



Balance

Balance, Kommune Kujalleq 2016				
Konto		Primo 2016 (Begyndelse)	Ultimo 2016 (slutning)	Forskydning
90	Aktiver			
90	Likvider			
90-02	Indestående i pengeinstitutter	44.751.823,46	34.153.377,08	-10.598.446,38
90-03	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	654.840,00	656.980,00	2.140,00
90	Likvider i alt	45.406.663,46	34.810.357,08	-10.596.306,38
91	Kortfristede tilgodehavender			
91-01	Forskudskonti	1.782.314,93	762.741,41	-1.019.573,52
91-02	Regningstilgodehavender	32.248.307,90	50.061.764,20	17.813.456,30
91-04	Underholdsbidrag ydet som forskud	51.951.953,14	55.281.532,72	3.329.579,58
91-05	Hjælp med tilbagebetalingspligt	7.477.633,68	7.431.129,45	-46.504,23
91-06	Mellemregningskonto/interimskonto	455.498,04	-118.822,57	-574.320,61
91-07	Udlæg, underholdsbidrag i uafsluttede sager	2.835.368,38	3.048.726,73	213.358,35
91	Kortfristede tilgodehavender i alt	96.751.076,07	116.467.071,94	19.715.995,87
93	Langfristede tilgodehavender			
93-02	Kommunale udlån	18.135.720,83	19.093.880,83	958.160,00
93	Langfristede tilgodehavender	18.135.720,83	19.093.880,83	958.160,00
94	Uomsættelige aktiver			
94-01	Deposita	26.295.087,14	18.470.783,25	-7.824.303,89
94-02	Aktiver tilhørende fonde og legater	1.242.110,67	5.129.463,31	3.887.352,64
94-03	Årsafslutningskonto	-2.620.909,62	-7.184.379,94	-4.563.470,32
94	Uomsættelige aktiver i alt	24.916.288,19	16.415.866,62	-8.500.421,57
	Aktiver i alt	185.209.748,55	186.787.176,47	1.577.427,92
96	Passiver			
96	Kortfristet gæld			
96-01	Teknisk mellemregning med Selvstyret	3.413.544,40	0,00	-3.413.544,40
96-03	Anden kortfristet gæld	-72.963.496,30	-61.124.355,90	11.839.140,40
96	Kortfristet gæld i alt	-69.549.951,90	-61.124.355,90	8.425.596,00
97	Langfristet gæld			
97-01	Selvstyret	-40.098.884,00	-38.026.336,00	2.072.548,00
97-03	Pengeinstitutter	-6.308.924,24	-4.198.093,97	2.110.830,27
97	Langfristet gæld i alt	-46.407.808,24	-42.224.429,97	4.183.378,27
98	Regulerende passiver			
98-01	Deponenter	-26.594.297,14	-18.864.707,38	7.729.589,76
98-02	Passiver tilhørende fonde og legater	-1.215.610,67	-5.102.963,31	-3.887.352,64
98	Regulerende passiver i alt	-27.809.907,81	-23.967.670,69	3.842.237,12
99	Kapitalkonto			
99-01	Egenkapital	-41.442.080,60	-59.470.719,91	-18.028.639,31
99	Kapitalkonto i alt	-41.442.080,60	-59.470.719,91	-18.028.639,31
95	Passiver i alt	-185.209.748,55	-186.787.176,47	-1.577.427,92
9	Status	0	0	0

Noter

Noter	Indtægter	Regnskab 2016	Regnskab 2015
1	Skatter		
	Personlig indkomskat	-213.900.524	-214.300.000
	Reguleringer tidligere år	7.026.439	-00
	Udbytteskat	-483.700	-494.313
	Kompensationsskat	-184.786	-367.554
	Selskabsskat	-00	-2.592.596
	Skatter i alt	-207.542.571	-217.754.463
2	Tilskud og udligning		
	Bidrag til skatteudligning	-106.438.995	-106.255.000
	Fordelt i bloktilskudsmodel	-118.428.995	-117.015.169
	Kloakreovering	-5.031.996	-4.983.000
	Handicapområdet	-53.043.996	-52.858.000
	VSP- & PPR	-8.748.000	-8.611.000
	Skatteomlægning	2.280.000	2.550.000
	Omfordeling	-33.000.000	-18.000.000
	I alt	-322.411.982	-305.172.169
3	Andre indtægter		
	Indtægter ved salg af ejendomme	-1.598.345	-3.282.083
	Brugerbetaling ved byggemodning	-00	-00
	I alt	-1.598.345	-3.282.083

*Jolleværksted i Qaqortoq.
Qaqortumi umiatsiaaraleriffik.*



Anvendt Regnskabspraksis & Balancen

Kommunens årsregnskab aflægges i henhold til landstingslov 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 10. marts 2017 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 Kujalleq's aktiebeholdning i Grønlandsbanken. Aktierne er optaget til børskursen ultimo.

Finansielle anlægsaktiver — langfristede tilgodehavender

Kommunale udlån består primært af tilgodehavender på Pantebreve til Kommune Kujalleq's 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 foregående år.

Bilag 1 – Oversigt Anlægsprojekter					
Anlægsprojekter		Budget 2016 (1.000 kr.)	Ajournført Budget 2016 (1.000 kr.)	Forbrug 2016 (kr.)	Bemærkninger
70-07	20-20-60 Husbyggeri	1.000	190	0,00	Der var ingen modtagne ansøgninger i 2016
70-10-00	Hensat Skimmelsvamp kommunale ejendomme	6.100	6.100	3.070.402,64	Kører over flere år, kassekredit på 18,8 mio. kr. til skimmelsanering af lejeboliger. Projektet er forsinket grundet sent modtaget projektering. Restbudget 3 mio. kr. er overført som en tb til budget 2017.
71-01-00	Fælles - Kommune Kujalleq	1.500	4.700	3.202.192,54	Renovering af kommunale bygninger (uden lejeboliger). Projekterne videreføres i 2017, og der er derfor overført rest 1,5 mio. kr. ved en tb til budget 2017.
71-02-00	B-5 Kirkegårdsvej Renovering	800	800	568.253,76	Renovering af overtaget bygning fra Selvstyret. Overforbrug er grundet mindreforbrug tidligere år. Projektet er afsluttet.
72-00	Kloakrenovering - fælles	3.900	3.900	8.420.298,51	Renovering/udskiftning af ældrekloaknet. Finansieret ved tilskud fra Selvstyret. Projektet er afsluttet.
72-08-17	Teknisk gennemgang af forbrændingsanlægget	250	250	348,12	Selvstyrefinansieret gennemgang, skulle være gennemført i 2015, men blev udskudt til 2016. Afsluttet.
72-08-21	Ny kloakledning Taparfik	2.000	2.000	47.500,00	Licitation blev afholdt i 2016, men arbejde udføres først i 2017. Der er overført 1,953 mio. kr. ved en tb til budget 2017.
72-12	Ikaartarfik Qaqortoq (Sissami eqaani)	1.000	3.000	3.079.585,77	Ny bro ved Sissami. Projektet er afsluttet.
72-13	Affaldsplan Kujalleq	0	0	-258.812,71	Selvstyrefinansieret oprydning samlet budget lød på 250 tsd. kr. Planen blev udarbejdet i 2015.
72-11	Oprydning dumpe	0	0	0	Selvstyrefinansieret oprydning samlet budget lød på 11 mio. kr. og fortsætter i 2017. Der er en særlig opmærksomhed på dette projekts konteringer.
72-15	Kirkegårde	500	500	200.000,00	Genanvendelse af gl. kirkegård i Qaqortoq. Projektet videreføres i 2017, og der er derfor overført rest 0,3 mio. kr. ved en tb til budget 2017.
72-16	Renovering af asfaltværk i Qaqortoq	2.500	2.500	2.448.491,85	Renovering af Asfaltværk i Qaqortoq. Afsluttet.
74-10	Alderdomshjem Nanortalik	9.800	7.800	4.520.607,45	Renovering af alderdomshjemmet i Nanortalik. Fortsætter i 2017, og budget 2017 vil blive korrigeret med uforbrugte midler, om nødvendigt.
74-20	Alderdomshjem Qaqortoq	0	1.857	179.226,00	Færdiggørelse af udvidelsen, og projektet bliver først udført i 2018.
74-21	Renovering af ældreboliger, Alluitsup Paa	200	200	153.000,00	Renovering af ældreboliger. Afsluttet.
75-02-20	Skole i Qaqortoq	0	0	745.914,73	Udgifter vedr. igangværende retssag vedr. skolebyggeri mellem entreprenør og kommunen.
75-02-23	Kulturhuse	3.000	3.000	0,00	Renovering af Puilasoq. Indkomne tilbud var for dyre, sanering og projekt er sat i bero.

75-02-24	Piarsersarfiit B-404 Renovering	0	0	583.300,00	Tilskud fra Selvstyret inden årets udgang. Entreprisekontakter indgået i 2015 og sanering udført i 2016. Afsluttet.
75-05	Renovering Alluitsup Paa forsamlingshus	300	300	337.033,00	Renovering forsamlingshus. Afsluttet.
75-06	Kunstgræsbaner	6.000	2.800	169.113,55	Kunstgræsbanerne var forudsat en ekstern medfinansiering på 50%, hvilket ikke blev opfyldt hvorfor projektet blev opgivet i sin oprindelige form med videreføres med en ny bevilling i 2017-budgettet.
75-07-30	B-84 Renovering af Museumsbygning, Tagkonstruktion	0	0	465.500,00	Tilskud fra Selvstyret inden årets udgang. Entreprisekontakter indgået i 2015 og sanering udført i 2016.
75-08	Køb af B-601	0	995	0,00	Købet gennemført i 2017, finansieret over strukturmidlerne.



Alderdomshjemmet Ainarsivasik i Qaqortoq.
Qaqortumiutoqqaat illuat Ainarsivasik.

Bilag 2 — Forpligtelser ultimo 2016

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 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 2016.

Leasingaftaler med Wirtgen Denmark A/S

Til udførelse af asfaltering i Qaqortoq, lejer teknisk forvaltning 2 stk. maskiner fra "Wirtgen Denmark A/S" med forkøbsret:

- 1 HAMM HD 14 VT Kombi tromle (månedlig leje 3.900 kr. evt. købspris 195.000 kr.)
- 1 WEIRO TM-800-SH udlægger (månedlig leje 10.098 kr. evt. købspris 504.900 kr.)

Leasingaftalen ophører i 2017 for udlæggerens vedkommende. Den vil indgå i køb af en ny udlægger i 2017. Dette køb er gennemført kontant.

Bilag 3 — Personaleoversigt og ejendomsfortegnelse

Såfremt det ønskes kan tabeller visende personaleoversigten samt fortegnelsen over Kommune Kujalleqs ejendomme blive fremsendt ved henvendelse hos kommunen.