

# *AVANNAATA KOMMUNIA*



## **Årsberetning for 2020**

## Indhold

Borgmesterens forord .....	4
Sektorbeskrivelser/Regnskabsbemærkninger .....	5
<b>0.03 Samlede oversigt i henhold til styrelsesvedtægt.....</b>	<b>5</b>
Økonomiudvalg.....	5
Administration.....	6
Indtægter .....	6
<b>Udvalget for Anlæg og Teknisk.....</b>	<b>7</b>
Det tekniske område.....	7
Veje, broer, trapper, mv. ....	8
Snerydning, renholdelse.....	8
Levende ressourcer.....	8
Kommunale virksomheder .....	8
Brandvæsen.....	9
Øvrige tekniske virksomhed.....	9
Busdrift.....	9
Forsyning.....	10
Anlægsudgifter.....	12
<b>Udvalget for Erhverv .....</b>	<b>15</b>
Turisme i Nordgrønland .....	15
MAJORIAQ + Førtidspension og Offentlig Hjælp. ....	15
<b>Udvalget for Familie.....</b>	<b>16</b>
Friplads på børneinstitutioner.....	17
Hjælpeforanstaltninger til børn og unge.....	17
Børnebidrag .....	18
Øvrige sociale omsorg .....	18
Ældreomsorg.....	18
Handicappede .....	19
Øvrige udgifter, sociale område .....	20
<b>Udvalget for Udvikling.....</b>	<b>20</b>
Dagtilbud.....	20
Skolevæsenet .....	20
<b>Udvalget for Demokrati .....</b>	<b>21</b>
Aktiviteter i Sociale forebyggelse .....	21
Fritidsundervisning .....	21
Museer .....	21
Tilskud til Fritid, Sportsformål og kulturelle formål.....	21

<b>0.02 Resultatopgørelse.....</b>	<b>23</b>
<b>Balance pr. 31. december 2020 .....</b>	<b>25</b>
<b>Pengestrømsopgørelse .....</b>	<b>26</b>
<b>Noter: .....</b>	<b>27</b>
<b>Resultatopgørelse.....</b>	<b>27</b>
<b>Balance pr. 31. December 2020: .....</b>	<b>33</b>
<b>Garantier, eventualrettighed og forpligtelser: .....</b>	<b>38</b>
<b>Regnskabspraksis .....</b>	<b>39</b>

## **Borgmesterens forord**

Byggeriet af lufthavnen i Ilulissat blev påbegyndt i 2020, byggeriet vil stå på de næste tre år. Byggeriet har medført mange arbejdspladser, men problemet med at skaffe arbejdskraft er stor her i nord. I de kommende år vil der være byggeaktivitet her i nord, derfor behov for kommunen at finde en fremgangsmåde der sikrer kontinuerlig og selvåren byggeri.

Fiskeriet er det vigtigste erhverv i Avannaata Kommunia og er betragtelig bidragsyder til landets økonomi og det er vi stolte af i kommunen. Derfor vægter kommunalbestyrelsen, at fiskeriet foregår bæredygtigt og kontinuerligt med tanke for vores efterkommere.

Skatteindtægter bliver ved med at stige de seneste år. Corona har medført udfordringer, men vi kan se at det heldigvis ikke har større konsekvens for indtægterne, og håber at det i de kommende år ikke vil have konsekvenser for kommunen.

Også skatteindtægter fra virksomheder er de seneste år steget om end i mindre grad. Som følge af god aktivitet i erhvervslivet er der næsten ingen arbejdsløshed i vores kommune.

Der er i 2020 sket uforudsete hændelser som har medført store udgifter, da der flere steder har været katastrofer. For det første brændte dumpen i Ilulissat og branden varede over en måned, og der blev lejet brandslukningsmateriale i stor omfang. Desværre har der flere andre steder uden for Ilulissat også været brande i dumpene som har medført yderligere konsekvens for kassen.

For det andet har vi i Avannaata Kommunia med stor udstrækning, højt udfordringer inden for dag- og natrenovationsområdet.

For at løse store materiel- og medarbejderudfordringer inden for ansvarsområdet udarbejdes der handleplaner, der vil medføre yderligere udgifter.

For det tredje, børn og unge anbragt uden for hjemmet stiger og dette har i 2020 ikke ændret sig.

Forvaltningen for Familie udarbejder i samarbejde ansvarlig udvalg en handleplan som har til formål, at yde familier fuld støtte som skal hjælpes, her bliver barnets kontinuerlig og rolige udvikling sat i centrum.

Retningslinjer for sagsbehandling som skal følges, er godkendt af kommunalbestyrelsen. Det påregnes at de ønskede indsatser på længere sigt vil medføre bedre menneskelig og økonomiske vilkår.

For det fjerde kan det nævnes at en af bygderne blev ramt af isfjledsskred med materiale skader til følge, kommunens forpligtigelse at hjælpe i hændelsen kunne mærkes på udgifterne.

Vi vægter udviklingen i Avannaata Kommunia, for at sikre dette har kommunalbestyrelsen stiftet et selskab.

Selskabet hedder, Avanna Development. Selskabets vigtigste opgave er at få pengene til at arbejde, eksempelvis at bygge lejligheder ved at stille de af kommunen overdragede udlejningsejendomme som apportindskud og som sikkerhed, planlægning af bred helårs turisme i nord, og promovere attraktive byggefelt og herigennem øge samarbejdet med investorer i vores kommune. Der er også andre planer der på sigt vil sikre udviklingen.

Sammen med borgerne samt at vægte sammenhold i Avannaata Kommunia blev mål for bæredygtighed sat i værk i 2020, for de kommende år er ti emner valgt, med udgangspunkt FN's verdens mål om bæredygtighed. Uanset at vi på vores økonomiske status har udfordringer tror vi på vores mål og det er vigtigt at borgerne har bedre udviklingsvilkår for de kommende. I Avannaata Kommunia har vi sammen ansvaret for at danne grundlag for sikker drift, på vegne af kommunalbestyrelsen glæder jeg med til samarbejdet.

Palle Jerimiassen  
Borgmester

## Sektorbeskrivelser/Regnskabsbemærkninger

### 0.03 Samlede oversigt i henhold til styrelsesvedtægt

Ansvarsområde	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R-2020	Rest	Forbrug i %
Administrations område	157.464	153.463	7.996	161.459	168.840	-7.381	104,6
Teknisk område	41.579	41.969	7.231	49.200	62.197	-12.997	126,4
Erhvervs område	55.008	70.503	-2.150	68.353	56.803	11.550	83,1
Familie område	255.090	267.201	-2.638	264.563	274.440	-9.877	103,7
Sundhed og fritid	44.792	42.672	-226	42.446	41.659	787	98,1
Udviklings område	236.492	250.478	-1.406	249.072	240.234	8.838	96,5
Forsyningsvirksomhed	7.834	7.000	0	7.000	17.276	-10.276	246,8
<b>Driftsomkostninger</b>	<b>798.259</b>	<b>833.286</b>	<b>8.807</b>	<b>842.093</b>	<b>861.449</b>	<b>-19.356</b>	<b>102,3</b>
Anlægsområdet	100.587	98.700	17.158	115.858	117.561	-1.703	101,5
<b>Drift og anlægsudgifter</b>	<b>898.846</b>	<b>931.986</b>	<b>25.965</b>	<b>957.951</b>	<b>979.010</b>	<b>-21.059</b>	<b>102,2</b>
Indtægter	-912.250	-938.488	-663	-939.151	-961.081	21.930	102,3
<b>Resultat før status</b>	<b>-13.404</b>	<b>-6.502</b>	<b>25.302</b>	<b>18.800</b>	<b>17.929</b>		
Statusområdet	734	15.182	0	15.182	7.172		
<b>Årsresultat</b>	<b>-12.670</b>	<b>8.680</b>	<b>25.302</b>	<b>33.982</b>	<b>25.101</b>		
Primo kassebeholdning	58.567	71.237	-	71.237	71.237		
<b>Ultimo kassebeholdning</b>	<b>71.237</b>	<b>62.559</b>	<b>-</b>	<b>37.255</b>	<b>46.136</b>		

Aningaasaatit ukioq 2020-p aallartinnerani kr. 71,237 mio.-pput, ukiullu naanerani appariallutik kr. 46,136 mio.-nut. Kassebeholdning ved primo 2020 på kr. 71,237 mio. og nedbragt til kr. 46,136 mio.

Regnskabsresultatet er på kr. 17,929 mio. mod den godkendte budget på kr. 18,800 mio. som er mindre med kr. 0,871 mio.

Den endelige resultat når statusudgifterne kr. 7,172 medtaget ender det på kr. 25,101 mio. mod budget på kr. 33,982, et mindre forbrug med kr. 8,881 mio. end budgetteret.

Der er et merforbrug på driftsområdet med kr. 19,356 mio. og kr. 21,059 mio. efter anlægsudgifter. Ekstraordinært indtægter på kr. 21,930 mio. ender med et samlet indtægt på kr. 961,081 mio. mod budget på kr. 939,151 mio. beretningerne herved efterfølgende.

Likvide beholdningen er nedbragt med kr. 25,101 mio. i forhold til primo på kr. 71,237 mio. og ultimo på kr. 46,136.

Tilgodehavender fra borgere, virksomheder og fra de offentlige i Avannaata Kommunia er steget med kr. 11 mio. før afskrivninger, og efter afskrivninger er restancen steget i alt med kr. 8 mio. Primo 2020 har den været på kr. 135,9 mio. og ultimo 2020 på kr. 144 mio. efter afskrivninger.

Af tilgodehavender kr. 118 mio. er fra borgere og virksomheder, hvoraf en stor del er forfaldent, som har den største risiko for at kommunen ikke får sit tilgodehavende.

Størstedelen af restancer på kr. 67,6 vedrører underholdsbidrag, dernæst til daginstitutioner og renovation. Resten af tilgodehavender på kr. 26 mio. er fra De offentlige eller i en art til udligning, som ikke er forbundet med risiko for tab.

### Økonomiudvalg

ADMINISTRATION	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Udgifter til folkevalgte	14.065	16.750	-2.570	14.180	13.474	706	95,0
Den kommunale forvaltning	120.476	107.583	17.502	125.085	132.943	-7.858	106,3
Kantinedrift	12	200	-208	-8	-10,375	2	129,7
IT	9.263	13.456	-3.083	10.373	12.161	-1.788	117,2
Tværgående aktiviteter	13.648	15.474	-3.645	11.829	10.273	1.556	86,8
<b>ADMINISTRATION</b>	<b>157.464</b>	<b>153.463</b>	<b>7.996</b>	<b>161.459</b>	<b>168.840</b>	<b>-7.381</b>	<b>104,6</b>

## Administration

Der er mindreforbrug i bevillinger på Kommunalbestyrelses- og bygdebestyrelsesområdet med ca. Kr. 0,8 mio. under Kommunalbestyrelsen og ca. Kr. 0,6 mio. under bygdebestyrelsen, på grund af COVID-19 er tjenesterejseformål mest foregået via online.

Ligeledes har Kommunen betalt kr. 0,6 mio. til en sag som verserer i retten, og afventer endelige afslutning. Sagen er tilbage fra Qaasuitsup Kommunia Kangaatsiaq fra 2016.

Der er overforbrug i lønadministrationsområdet, primært på centralt område med ca. Kr. 3,7 mio. Det er primært feriegodtgørelse på de flere ansatte der er på fratrædelsesaftale, samt overenskomstaftaler på fagforeninger, primært under social- og uddannelsesområder. Flere steder på timelønnede i Uummannaq, Upernavik og Qaanaaq omegnen er også overforbrugt, mest pga. vikarforbrug ved personalemangel. Der er ligeledes i 2020 fungerende ansatte ud over normering på grund af barsel og sygeorlov.

Kontroartikler, Rekrutterings- og bohavflytningsbevillinger er større end beregnet bl. A. Også på grund af forhøjede fragtpriiser. Frekvensen på ansættelse- og opsagte er større end beregnet for dette år.

Brug af advokater og eksterne konsulenter er større beregnet, primært ved tunge sager samt implementering af forskellige systemer. Der er også merforbrug på vakant- og personaleboliger, som også ved fejlkonteringer på institutionernes forbrug er lagt ind på administrationsområdet, dette pga. Af det nye økonomisystem, og i den anledning er der oprydning i 2021 som fremover konteres på det rigtige steder, og bevillingen er overforbrugt med kr. 3,146 mio.

Overforbruget på IT området er sket da overgåelsen til INU:It fra Tele har været langt process pga. Dværgpil, og med en resultat at der har været dobbeltbetalinger i en periode, og installation af Wi-Fi brugere er større end beregnet. Installationer, udskiftninger og moderniseringer af systemer er ligeledes foregået i året også pga. Nogle af er blevet gammel og sker stadig løbende.

Der er mindreforbrug på tværgående område i bygdernes dispositionskonti og byplanlægningskonti. Bygdernes årsberetning er lagt som bilag.

Mindreforbruget i byplanlægningsbevillingen er mindre end man har regnet med, primært på det eksterne servicekonsulent.

## Indtægter

Indtægter	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Personlig indkomstskat	-408.693	-421.115	0	-421.115	-441.193	20.078	104,8
Selskabsskat	-9.400	-6.000	0	-6.000	-6.526	526	108,8
Bloktilskud og udligning	-495445	-507.873	0	-507.873	-507.873	0	100,0
Kapitalafkast, renter, kursudviling	-6.095	-6.300	0	-6.300	-6.501	201	103,2
Andre indtægter	-307	-1.200	-663	-1.863	-2.066	203	110,9
Afskrivninger	7.690	4.000	0	4.000	3.078	922	76,9
<b>Indtægter</b>	<b>-912.250</b>	<b>-938.488</b>	<b>-663</b>	<b>-939.151</b>	<b>-961.081</b>	<b>21.930</b>	<b>102,3</b>

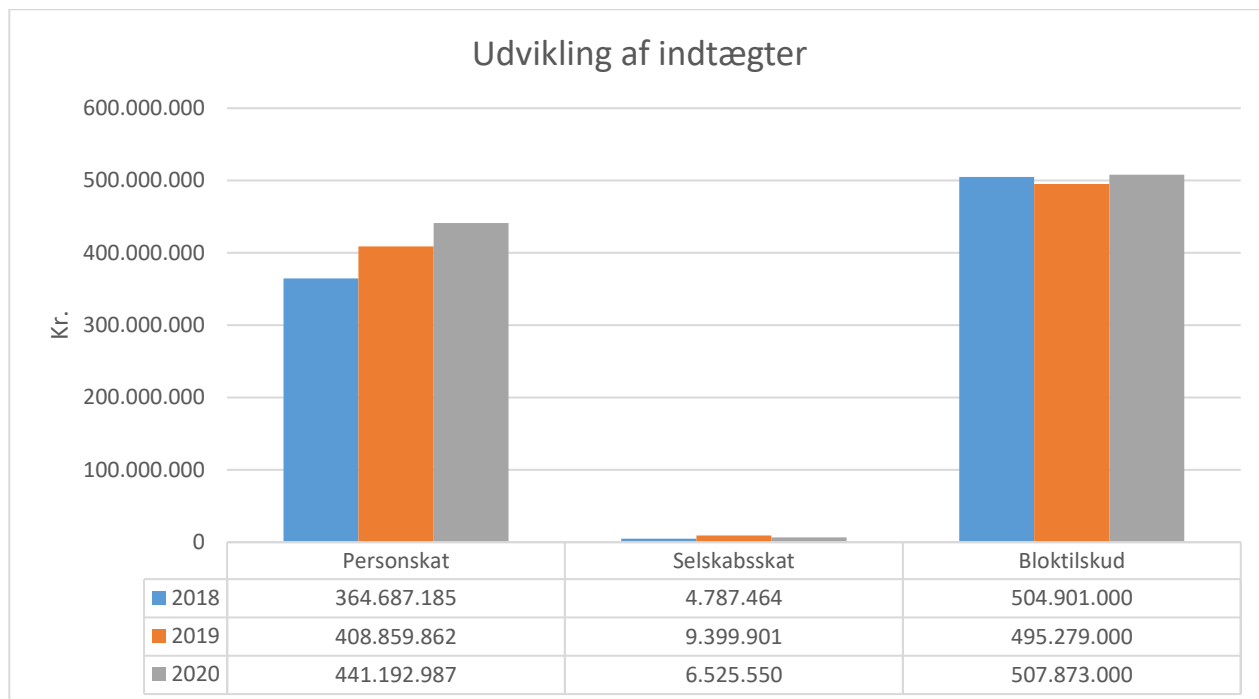
Der er større indtægter på personskatter, primært på det 5 års reguleringer (5 års incassoår) samt foregående slutning. Samlet yderligere personsskat indtægter på kr. 20 mio.

Der er ligeledes større indtægter på selskabsskatter på kr. 0,526 mio. end mod budget på kr. 6 mio. Indtægten er således på i alt kr. 6,526 mio.

I det andre indtægter er også lidt større på grund af salg af Kommunale bygninger.

Mindre afskrivninger er afviklet end man har bevilget, også på grund af katastrofeområdets regnskab er på større med indtægtsresultat på ca. Kr. 1,1 mio. som Kommunalbestyrelsen godkendte til sit møde i 2020.

Ekstra ordinært indtægter er samlet på kr. 21,9 mio. for året.



## Udvalget for Anlæg og Teknisk

DET TEKNISKE OMRÅDE	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Veje, broer, trapper, mv.	4.822	12.079	-200	5.921	5.996	-75	101,3
Snerydning, renholdelse	6.575	338	0	6.296	7.651	-1.355	121,5
Levende ressourcer	1.427	1.600	-8	1.592	1.963	-371	123,3
Kommunale virksomheder	4.542	4.457	-28	4.429	7.934	-3.505	179,1
Brandvæsen	11.004	9.605	8.538	18.143	19.941	-1.798	109,9
Teknisk virksomhed	13.209	13.890	-1.071	12.819	18.711	-5.892	146,0
<b>Teknisk drift</b>	<b>41.579</b>	<b>41.969</b>	<b>7.231</b>	<b>49.200</b>	<b>62.197</b>	<b>-12.997</b>	<b>126,4</b>

## Konto 2,

### Det tekniske område

Generelt er der overskridelser under det tekniske område på omkring 26,4 %. Konto for Veje, trapper og broer holder nogenlunde budgettet, mens de andre konti har haft merforbrug. De største årsag til overskridelser skal findes under Kommunale virksomheder og Teknisk virksomhed. Under kommunale virksomheder skyldes merforbruget på 79,1 %, at der under corona, har været foretaget ekstraordinær rengøring i servicehuse, hvilket gav meget merarbejde og nogle steder behov for ekstra personale til rengøringen. Derudover steg forbruget af vand. Teknisk virksomhed, havde et stort merforbrug i Uummannaq, Ilulissat og Upernavik. I Uummannaq skyldes dette merforbrug nødvendigt ekstra personale til driften samt arbejdstøj til disse. I Ilulissat skyldes merforbruget primært indsatsen ved dumpbranden, hvor driften assisterede med arbejdet. Derudover havde Ilulissat en større asfaltering, der krævede en særlig indsats fra driften. I Upernavik blev der flyttet metalskrot for at skabe nødvendig plads i byen til affaldsbehandling, samtidigt havde driften i byen udfordringer med nedbrudte køretøj, der betød at man måtte leje køretøjer andre steder.

Kontoen for Senrydning, renholdelse havde et merforbrug 21,5 procent på grund af større snemængder i Uummannaq og Upernavik end budgetteret til. Derudover gav snerydningskøretøjerne i Uummannaq problemer, hvilket betød omkostninger ved brug af eksterne entreprenører. Beredskabet endte på trods af en tillægsbevilling med et merforbrug på 9,9 %, på grund af den store indsats med slukningsarbejdet af dumpen i Ilulissat. Under kontoen for levende ressourcer, var der et merbrug på 23,3 procent. Dette skyldes indsatsen i Upernavik og Uummannaq, hvor der blev brugt freelance-arbejdere og i den forbindelse var ekstraordinær rejseaktivitet.

## **Konto 20,**

### **Veje, broer, trapper, mv.**

Kontoen omfatter reparation og vedligehold af veje, grøfter, broer og trapper, legepladser, mindesmærker, vejbelysning, samt drift og vedligehold af kirkegårde og kloaker.

Kontoen holder nogenlunde budgettet. Af særlige projekter har der i Ilulissat været rensning af grøfter ved Elisabeth Thomsensvej, samt indkøb af træmateriale til udbedring af trapper og gangbroer i Ilulissats bygder. Ny gangbro er opført i Nuussuaq til mindre udbedring af vej. I Upernavik er der kommet belysning på en offentlig trappe. Der blev indkøbt materialer til renovering af trappe mod kirkegården i Niaqornat i forbindelse med tsunamiberedskab. Trappen blev færdiggjort i 2021. Der er opført en ny trappe til en erstatningsbolig i Uummannaq. Der er også blevet betalt mindre renoveringsudgifter på projekter fra 2018 og 2019 i Uummannaq og omegn.

## **Konto 21**

### **Snerydning, renholdelse**

Kontoen omfatter primært snerydning, renholdelse og vedligeholdelse af slædesporet i Ilulissat.

Størstedelen af merforbruget skyldes mere snerydning end forventet i Upernavik og Uummannaq. Der var problemer med kommunens snerydningskøretøj i Uummannaq, hvilket betød, at der i højere grad blev brugt privat entreprenørfirma til udførelse af snerydningsarbejdet. Vedligehold af slædesporet i Ilulissat havde et merforbrug på kr. 109.000. Dette skyldes fjernelse af store sten på slædesporet henover sommeren, hvilket ikke var dækket af kontrakten med den private entreprenør. Fjernelsen af sten var nødvendig for at gøre slædesporet brugbart.

Der er generelt fejlkonteringer i forbindelse med renholdelseskontoen, hvilket giver et mindre afvigelse fra realiteten.

## **Konto 22**

### **Levende ressourcer**

Kontoen omfatter hundevaccination og aflivning af hunde.

Kontoen har samlet et merforbrug på kr. 371.000. I Uummannaq blev der gjort en ekstra indsats i bygderne for at kunne opfylde lovpligtige vaccinationer, hvilket er den primære grund til merforbruget på kontoen. Pt. mangles der større indsats i Saattut og Ukkusissat før vaccinatorerne kan følge med. Der har også været et større indsats på området i Upernavik og dens bygder, men med et væsentligt mindre merforbrug.

## **Konto 23**

### **Kommunale virksomheder**

Kontoen omfatter primært drift af Servicehuse og byggedrift.

Totalt blev der under servicehuse og byggedrift et merforbrug på kr. 3.5 mio. Upernavik Kujalleq, Tasiusaq, Nuussuaq, Kangersuatsiaq og Oqaatsut har overholdt budgettet, mens de resterende bygder har et merforbrug på mellem kr. 10.000 til kr. 800.000. Merforbruget skyldes flere lønudgifter og mere vandforbrug til rengøring af servicehuse pga. større krav til rengøring i forbindelse med corona-forebyggelse.

Aappilattoq havde et særligt højt merforbrug på grund af pakhusleje til containere i forbindelse med indkøb af renovationskasser og andre materiel til Servicehuse. Driftsansvarlig i Upernavik har herefter en aftale med RAL om månedlig telefonmøde om fragt til Upernavik og bygder, således pakhusleje undgås i fremtiden.



I Ikerasak er der blevet indkøbt en snescooter samtidigt med, at servicehusets vandledning har været frostsprængt, hvorfor der har været foretaget reparationer. I Kullorsuaq faldt der særligt meget sne, hvilket betød at kommunens Kramer ikke kunne klare snerydningen. Derfor var der ekstra udgifter for leje af KNI's store gummiged. Naajaat havde et merforbrug grundet merudgifter til vandtapning i en anden vandkilde end den normalt anvendte, da deres normale vandkilde fryser til om vinteren. I Innaarsuit har kommunen hjulpet til med at transportere borgeres udstyr og materiale længere oppe mod land, da der lå et stort isbjerg foran bygden, hvilket udgjorde en fare for tsunami.

Øvrige kommunale virksomheder, der dækker værksteder, indkvartering og vakantbolig, gæstehuse og fangsthytter og torvesalgsboder havde et mindre forbrug på kr. 369.000. I Ilulissat og Upernavik er der brugt hver kr. 60.000 til udbedring af enkelte fangsthytter, hvilket gav et lille merforbrug. Der er generelt et mindre forbrug da lønninger bliver fejlkonteret til interne entreprenører, hvorfor der fremgår et merforbrug i lønudgifter under interne entreprenører. Brættet i Uummannaq blev vedligeholdt, hvor oliefyrr og vandledning blev udbedret og facaden blev malet. B-1002 blev udbedret således det kan bruges som vakantbolig.

## **Konto 25**

### **Brandvæsen**

Beredskabet havde et merforbrug på kr. 1,798 mio. på grund af de ekstra aktiviteter, der var i forbindelse med dumpbranden i Ilulissat. I løbet af sommeren tog slukningsarbejdet med dumpbranden hård på kontoen, da der både var brug for personale fra andre byer og bygder samt anvendtes helikoptere og lokale entreprenører som en del af slukningsarbejdet. En tillægsbevilling reducerede dog dette store merforbrug til de nuværende 9,9 % ved afslutningen af 2020.

## **Konto 27**

### **Øvrige tekniske virksomhed**

Interne entreprenører

Der er i alt et større merforbrug på kr. 5,892 mio. under interne entreprenører. I Ilulissat alene lå merforbruget på kr. 1,89 mio., hvor størstedelen skyldes merforbrug på timeløn. Forklaringen hertil er primært dumpbrand i juni 2020, samt lønudgifter til større asfalteringsarbejde store dele af Ilulissat. Derudover blev der sendt personale fra Ilulissat til Kullorsuaq, for at hjælpe med den kritiske affaldssituation hvilket gav en ekstra udgift til lønninger.

I Uummannaq blev merforbruget på kr. 2,32 mio. Også her var dette forbundet større lønudgifter til renovationsarbejde, for at kunne varetage opgaven. Blandt andet arbejdet med de åbne afbrændinger, betød større udgifter til lønninger samtidigt med, at der var behov for ansættelsen af ekstra mandskab, da driften ikke længere kunne varetage de andre arbejdsopgaver i byen. Endvidere er der blevet indkøbt udstyr og arbejdstøj for at leve op til gældende krav på området. Der har derudover været et merforbrug på varme i garagen, da bitumen kræver plusgrader om vinteren

Upernavik havde ligeledes et merforbrug på kr. 1,27 mio. Dette skyldes blandt andet ekstraordinær neddeling af metalskrot ved hjælp af eksterne entreprenører, hvilket var nødvendigt for at skabe plads på dump og byens oplagsplader. Ligeledes havde man i Upernavik problemer med kommunens lastbil, derfor var de nødsaget til at leje en gummiged til transport af storskrald og afhentning af fragt. Endeligt manglede der de forventede indtægter under kontoen. Forvaltningen forventer at justere forventningerne til indtægterne i det kommende år.

### **Busdrift**

Der er et merforbrug på i alt kr. 652.000 på busdriften i Avannaata Kommunua. Kr. 374.000 i Ilulissat og kr. 278.000 i Uummannaq. Overskridelserne skyldes merforbrug på merarbejde grundet manglende buschauffører og mindre indtægt fra salg af buskort i begge byer. Dette skyldes både en senere opstart på buskørsel end planlagt samt at buskørslen er en ny kommunal aktivitet, hvor kundegrundlaget derfor har været svær at forudsige.

## Forsyning

FORSYNING	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Renovation	1.260	606		606	7.866	-7.260	1.298,0
Forsyningsvirksomheder	6.574	6.394		6394	9.410	-3.016	147,2
<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>7.834</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>17.276</b>	<b>-10.276</b>	<b>246,8</b>

### Konto 6, Forsyning

Forsyningskontoen har en stor budgetoverskridelse på kr. 10,276 mio., hvilket er over det firedobbelte af det budgetterede. Dette skyldes flere uafhængige forhold. Først og fremmest var der i Ilulissat et merforbrug, da man var nød til at ansætte ekstra mandskab.

Dumpbranden i Ilulissat betød derudover, store lønudgifter da modtagestationen deltog i dele af arbejdet, ligesom de skulle håndtere affaldet, der ikke kunne placeres på den nedbrændte dump. Dette arbejde pågik med håndkraft, da deres udstyr var nedbrændt. Det skal hertil nævnes, at modtagestationerne generelt er underbudgetteret, og kan ikke leve op til kravene til en moderne affaldsbehandling.

Samtidigt gav særligt affaldsproblematikken i Upernaviks bygder store merudgifter, der lå uden for budget. Problemerne betød blandt andet, at der måtte anvendes eksterne entreprenører til at løse opgaven. Derudover blev der sendt personale fra Ilulissat til flere bygder. Problemet er velkendt, men voksede i 2020 pga. lang sagsbehandlingstid af dispensation til åbne afbrændinger, hvilket betød af mængden af affald voksede i de perioder var åbne afbrændinger ikke var lovligt. Indkøb af materialer til de kontrollerede afbrændinger betød ligeledes ekstraomkostninger.

Endvidere skyldes merforbruget, at der har været en større omkostning for reovering af ovnen i forbrændingsanlægget i Ilulissat. Denne reovering alene gav et merforbrug på kr. 2,891 mio., men kunne ikke bespares pga. nødvendigheden af en fungerende forbrænding.

Der har også været en del problemer med neddelere og Fuchs i Ilulissat, som har forårsaget større reparationsomkostninger.

Endvidere har der været meromkostninger til reparation og vedligehold af køretøjer.

Teknisk forvaltning er i gang med at undersøge skævhed på mindre indtægter i forbindelse med renovation. Samtidigt vil forvaltningen stille forslag om forøget bevilling til kontoen i 2022.

### Konto 66, Renovation

#### Dagrenovation

Kontoen fik et merforbrug på kr. 1,794 mio. under dagrenovation. Indtægterne i Ilulissat alene har været kr. 930.000 lavere end forventet. Derudover har der i Ilulissat været uforudsete udgifter til reparation og vedligehold af renovationsbilen.

Upernavik manglede renovatører hvilket forårsaget i merforbrug i form af overarbejde, samt indhentning eksternt hjælp til opgaven.

#### Natrenovation

Kontoen for natrenovation fik et merforbrug på kr. 1,26 mio. Størstedelen af dette merforbrug var i Uummanaq, som havde kr. 789.000 i merforbrug. Det skyldes primært nødsaget indkøb af gummiged i Qaarsut. Driftsmedarbejdere havde ved en fejl taget Royal Greenlands nye gummiged i brug. Da køretøjet havde været brugt til natrenovationsarbejde kunne det ikke returneres til ejeren, hvorfor det måtte erstattes af kommunen. I Ilulissat var der et merforbrug på kr. 114.000, hvilket primært skyldes nødvendig reparation af vandstikledning og tilslutning af kran ved chokoladefabrikken. I Saqqaq blev der et merforbrug på kr. 158.000, hvilket skyldes primært nødvendig reparation af læssemaskinen (kramer) og syning af diverse køretøjer, hvilket har kostet kr. 94.000.

## **Modtagestationer**

Modtagestationer i Avannaata Kommunia har oprindeligt et budget på kr. 1,55 mio. I 2020 er der merforbrug på kr. 4 millioner.

I Ilulissat skyldes merforbruget ansættelse af ekstra medarbejdere, da medarbejderne ikke kunne følge med indstrømningen af affald. Dette var særligt et resultat af den nedbrændte dump, der betød at affald ikke kunne oplagres på dumpen, men måtte behandles med det samme. Af samme årsag var der større forsendelse af affald til Renonord i Danmark, hvilket gav større udgifter. Kontoen er generelt underbudgetteret både i forhold til personale og løbende forsendelse af farligt affald.

I Upernavik gav nye restriktioner omkring åben afbrænding betydeligt merarbejde og dermed ekstraomkostninger med kr. 1,996 mio. Dette var blandt andet på grund af måden, der efter de nye krav skulle brændes af på, samt det udstyr det krævede at brænde af på denne nye måde. Kommunen ventede ligeledes længe på behandlingen af dispensationsansøgningen til åbne afbrændinger, hvilket ophobning af affald i bygder og dermed en stor og bekostelig arbejdsbyrde. Endvidere har kommunen haft ekstra omkostninger til leje af gummiged. Endvidere er der indkøbt en ny lade bil til tømning af dag- og natrenovation.

I Uummannaq blev en del af midlerne brugt på forsendelse af gamle både til Ilulissat. I den forbindelse kom, der ekstraudgifter til containerleje, da den eksterne entreprenør ikke udføre sin del af arbejdet, hvorfor lejen af containere blev forlænget. Der arbejdes på, at der ved udlicitering af neddeling og pakning af affald sikres, at entreprenørerne selv bestiller containerne, således containerleje bedre kan koordineres og kommunen undgår unødvendige udgifter til tomme containere.

## **Konto 68, Forsyningsvirksomhed**

### **Kommunale Havneanlæg**

Der er et mindre forbrug på kr. 255.000 på kommunale havneanlæg. Dette skyldes primært fejlkontering af nogle reparationsudgifter til havneanlæg, som i stedet er blevet konteret under *interne entreprenører*.

### **Taphuse og andet vandforsyning**

Under *Taphuse og andet vandforsyning* blev der et merforbrug på kr. 157.000. Det høje merforbrug skyldes primært et merforbrug på EL i Uummannaq på kr. 115.000, og mere vandforbrug i Ilimanaq på kr. 44.753. I Uummannaq skyldes det, at kontoen er underbudgetteret.

### **Skorstensfejning**

Kontoen for *skorstensfejning* endte med et forbrug på i alt kr. 21.000 under det budgetterede. Dette skal dog forklares med, at det ikke er lykkedes at sende en skorstensfejer til Qaanaaq endnu. Det er lykkedes i 2020 at få udført skorstensfejning i Upernavik og Uummannaq samt deres bygder, hvilket har betyder at De har haft et større forbrug. Skorstensfejeren i Ilulissat og bygder ophørte i december 2020, da skorstensfejeren flyttede til Uummannaq. Teknisk forvaltning har problemer med at finde skorstensfejere. Opgaven har været i udbud dog uden at nogen har budt på den. Når optimal skorstensfejning i hele kommunen opnås, vil der være brug for et højere budget på kontoen.

### **Forbrændingsanlæg**

Kontoen *forbrændingsanlæg* endte med et merforbrug på kr. 3,494 mio. I Ilulissat alene var dette merforbruget på kr. 2,891 mio. Dette både renovering af forbrændingsanlæggets ovn samt merarbejde i forbindelse med dumpbrand. Derudover er der anskaffet nødvendige reservedele til neddelere og Fuchs ved dumpen.

Renoveringen af ovnen var nødvendig, da den lovpligtige behandling af affald ikke kan pågå uden en fungerende forbrænding. Omkostningerne til arbejdet var både pga. af selve renoveringen, men også klargøring af anlægget til reparation. At anlægget måtte slukkes i en periode, skabte større mængder affald, der senere skulle behandles med meromkostning.

I Upernavik og bygder blev der anskaffet nødvendigt arbejdstøj samt passende værnemidler, som levede op til kravene fra Selvstyret. Disse køb har været nødvendige at indkøbe for at kunne foretage de nødvendige afbrændinger.

## Anlægsudgifter

ANLÆGSUDGIFTER	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Anlæg vedr. boligområdet	13.102	19.125	-877	18.248	14.552	3.696	79,7
Anlæg vedr. administrationen	13.887	9.000	-510	8.490	10.523	-2.033	123,9
Anlæg vedr. tekniske område	36.728	28.757	14.945	43.702	34.980	8.722	80,0
Anlæg erhv. & arb. markeds	1.597	0	0	0	0	0	0,0
Anlæg vedr. sociale område	2.202	3.500	3.600	7.100	6.371	729	89,7
Anlæg vedr. undervisn., kultur	30.494	31.518	0	31.518	35.315	-3.797	112,0
Anlæg vedr. forsyningsvirks.	2.543	1.500		1.500	-888,11873	2.388	-59,2
Anlæg vedr. byggemodning	32	5.300		5.300	16.708	-11.408	315,2
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>	<b>100.585</b>	<b>98.700</b>	<b>17.158</b>	<b>115.858</b>	<b>117.561</b>	<b>-1.703</b>	<b>101,5</b>

Kontoen har et samlet forbrug på 101,5% af det fastlagte budget for 2020, hvilket er ganske tæt på målsætningen. Sammenlagt kører de fleste projekter efter planen, dog med enkelte forsinkelser og merforbrug.

Når andet ikke er noteret, har det enkelte projekt været inden for eller relativt tæt på budgettet for 2020. Forbrug står som procentsats i parentes ud for hvert projekt.

### Anlæg vedr. boligområdet

Sammenlagt er forbruget på kontoen for sidste regnskabsår 79,7%. Underforbruget skyldes hovedsageligt byggeriet A32, hvor en del af byggemodningen i 2019 ikke blev fuldført. Udgifterne hertil i 2020 er faldet under Anlæg vedr. byggemodning i stedet for under regnskabet for A32.

Boligprogram for bygder, Kullorsuaq, omhandler opførelsen af 4 lærerboliger. Alle fire boliger er nu afsluttede og afleveret til INI med et overforbrug på ca. kr. 1.000. Der har tidligere været ansøgt om at få overført midler fra 2019, men ved Kommunalbestyrelsesmødet 4. december blev det vedtaget at afvente med at dække disse omkostningerne indtil nu. (se Bilag 02)

Almennyttig boliger A32, Ilulissat (57,7%). Boligbyggeriet er i gang, og de første 2 blokke, inklusiv 8 boliger, forventes afleveret i august, en udskydelse på et par måneder grundet Covid-19. Udgifterne til byggemodning sidste år på kr. 6.300 er faldet under Anlæg vedr. byggemodning i stedet for under regnskabet for A32.

Boligprogram for bygder, Ukkusissat (104,9%), omhandler opførelse af nyt kombihus. Projektet er igangsat hos entreprenør Lasø, og opgaven pågår med forventet afslutning i august 2021.

12 ungdomsboliger, Uummanaaq (29,5%), er påbegyndt med en projektering og dispositionsforslag af Rambøll.

### Anlæg vedr. administrationen

Kontoen i 2020 har haft et forbrug på 123,9 %. Merforbruget skyldes i høj grad Kommunale Bygninger, hvor der har været et forbrug på næsten det dobbelte af det budgetterede.

Kommunale bygninger (170%). Kontoen er igen i år overskredet markant, da den er underbudgetteret. For at undgå samme situation i 2021 vil alle ikke-akutte opgaver indstilles, og alle arbejder på kontoen vil for fremtiden gå igennem til Anlægsafdelingen for accept.

Boligprogram for bygder, Nuussuaq (72,1%). Servicehus er lukket af entreprenør, Qullilerisoq. Vand og kloak påbegyndes i sommerperioden, og overskydende midler (kr. 1.500) bliver overført til forventet færdiggørelse i løbet af efteråret 2021.

Projektering af multihus, Ikerasak (123%). Projektet foreligger fra rådgiveren, Rambøll.

Projektering af multihus, Aappilattoq. Projektet foreligger fra rådgiveren, Rambøll, inden for samme budget som Projektering af musikhuset i Ikerasak.

Projektering af multihus, Qaanaaq (100%). Dispositionsforslaget er afleveret fra rådgiver, Rambøll.

### **Anlæg vedr. tekniske område**

Kontoen har et forbrug på 80% af årsbudgettet. Resterende midler på sammenlagt kr. 5.900 fordelt på 5 projekter vil blive overført og indgår i budgettet for 2021 (se Bilag 001-05). Hvis denne overførsel medregnes, har kontoen et forbrug på 92,5%.

Asfaltering og kloakker, Uummannaq (135,8%). Budgettet er gået til asfaltering, med et merforbrug på ca. 1.000 kr.

Materialer til asfaltering, Ilulissat (133,4%). Asfalteringen er afsluttet med et stort merforbrug bl.a. grundet for meget indkøb af materiale til fremtidig asfaltering. Merforbrug på ca. kr. 1.400.

Indkøb af køretøjer (106,5%). Alle kommunens planlagte indkøb af kørende materiel er foretaget samt er en bil sendt til Upernavik. Kontoen er gået over det fastlagte budget med ca. kr. 1.000.

Kran, Upernavik (100,3%), der er støbt fundament, mens kran opsættes og tilsluttes i sommeren 2021.

Kran, Tasiusaq (103,1%) er forstsat ikke transporteret til bygden fra Upernavik Kujalleq. Transport og opsætning udføres i sommeren 2021.

Kran og tidevandstrappe, Saattut (108,7%) er delvist afsluttet. Kranen er opsat, og er ved at blive installeret. Tidevandstrappen vil blive færdiggjort i 2021 pga. forsinket projektmateriale fra rådgiver, Inuplan.

Kloakering ved Elisabeth Thomsensvej, Ilulissat (120%), har tidligere haft to lunger på strækningen. Disse er nu udbedret, så tilstopning er reduceret. Der er sket yderligere udbedringer ved Pisiffik i løbet af februar.

Kloakreovering, Qaanaaq (111%), er planlagt i to etaper. Første etape er færdiggjort i sommeren 2020. Anden etape bliver færdig i sommeren 2021.

Kloakreovering, Uummannaq (98%), hovedkloak er færdig og afleveret ved udgangen af 2020 inden for budget.

Kloakreovering, Ilimanaq (74,4%), er en omlægning af kloaknettet. Materiale til kloakreovering ligger klar. Projektet er forsinket, da det er afhængigt af færdiggørelse af rå-vandledningen i bygden, hvor voldgiftsagen snart er afsluttet. Endelig udførsel i 2021, hvorfor resterende midler på kr. 500 overføres til 2021.

Byggemodning inderhavnen, Ilulissat (13,5%). Projekteringsmateriale og opgavens omfang er afleveret af rådgiveren, Rambøll. Da selve arbejdet ikke er sat i gang, er der fortsat resterende midler på ca. kr. 1.700.

Modtagerstation, Uummannaq (53%), er færdigprojekteret af rådgiver, Rambøll. Område er sprunget og fundament støbt af entreprenør, KJ. Projektet forventes først afsluttet i udgangen af 2021, hvorfor resterende midler på kr. 2.000 vil blive overført hertil.

Flytning af dump, Aappilattoq (37,8%), der er lavet dispositionsforslag på opgaven. Rambøll er i færd med hovedprojektmaterialet, som afleveres i 2021. Resterende midler på kr. 2.000 bliver overført til 2021.

Trapper og gangbroer, Qaanaaq (49,9%) er igangsat med Masanti som rådgiver for projektering. Materialer er indkøbt og ligger klar i Qaanaaq til montering. Arbejdet forventes færdigt i sommeren 2021, hvortil midler på kr. 700 bliver overført.

Større vedligeholdelse af veje, Qaanaaq (2,5%) er igangsat med rådgiver, Masanti. Arbejdet er forsinket, da der afventes udgravning til kloakarbejde, som er udskudt til 2021, hvorfor midler på kr. 700 overføres til 2021.

### **Anlæg vedr. det sociale område**

Kontoen har i 2020 haft et forbrug på 89,7%.

Udvidelse af alderdomshjem, Upernavik (81,8%), kontrakt er indgået med entreprenør, KJ. Arbejdet er så småt gået i gang med sprængningsarbejde. Materialer er bestilt og på vej fra Danmark. Projektet forventes færdigt 2022.

Sociale boliger, Herberg i Ilulissat (97,4%). Projektet er afleveret og ibrugtaget i slutning af 2020.

### **Anlæg vedr. undervisning og kultur**

Kontoen har i 2020 haft et forbrug på 112,0%.

Nyt skolehjem, Ilulissat (80,7%), det indvendige arbejde på huset pågår. Projektet forventes fortsat færdigt i august 2021 til skolestart. Der er ubrugte midler på ca. kr. 1.000.

Ny daginstitution, Ummannaq (139,2%), er i gang. Råhuset og udvendig beklædning er så godt som færdigt. Det indvendige arbejde med bygningen pågår, med afslutning august 2021. Mange af entreprenørens arbejder har været foran tidsplanen, hvorfor der har været et stort merforbrug på ca. kr. 3.000. Omvendt vil der være et tilsvarende underforbrug i 2021.

Hegn fodboldbane, Ilulissat (144,4%), hegnsfundament er støbt samt hegn er opsat rundt om banen. Dog mangler den øverste og sidste del af hegnet at blive opsat, når sneen smelter i 2021.

Hegn fodboldbane, Ummannaq (51,3%), materialerne er indkøbt. Projektet er sat i udbud igen, da første udbudsrunde oversteg budgettet markant. Opsætning sker i løbet af sommeren 2021.

Kunstgræsbane, Upernavik (62,3%), materialer ligger opmagasineret og klar til pålægning i juni/juli, når sneen er væk. Projektet færdiggøres i sommeren 2021. Resterende midler på kr. 1.000 bliver overført til 2021.

Renovering skoler og førskoler (172,3%), pågår løbende. Kontoen er overskredet med ca. 170% pga. akutte og påtvungne opgaver såsom el-teknisk, brandteknisk, skimmelsvamp og dårligt indeklima.

Renovering af skolen, Upernavik, renoveringen af vest-fløjen af skolen er afsluttet og afleveret med et overforbrug på ca. kr. 1.900. Der har tidligere været ansøgt om at få overført midler fra 2019, men ved Kommunalbestyrelsesmødet 4. december blev det vedtaget at afvente at dække omkostningerne indtil nu. (se Bilag 02)

Ny skole, Innaarsuit (76%), projektet er påbegyndt og skal køre frem til 2023, hvor det afsluttes. Træfundament er opsat, og projektet kører som forventet. Der er ubrugte midler på ca. kr. 1.000 for 2020.

Kunstgræsbane, Saattut (112,3%), materialer er indkøbt og bliver transporteret til Ilulissat til opmagasineret i containere indtil projektet kan udføres, evt. i 2022.

Kunstgræsbane, Ikerasak (51,6%), materialer er indkøbt og bliver transporteret til Ilulissat til opmagasineret i containere indtil projektet kan udføres, evt. i 2022.

### **Anlæg vedr. forsyningsvirksomhed**

Miljøfondens midler skal bruges til projekter, som er givet tilsagn til af Naalakkersuisut. Idet nogen projekter løber og flere år, og Kommunen først modtager pengene (op til 75%) fra Naalakkersuisut, når projektet er helt afsluttet, vil der forekomme overtræk på kontoen nogen år og undertræk andre. I 2020 var forbruget således 59,2%, da der var et større overtræk året forinden.

### **Anlæg vedr. byggemodning**

Kontoen for byggemodning har haft et forbrug på 315,2% i 2020. Merforbruget skyldes i hovedsageligt byggeriet A32, hvor en del af byggemodningen i 2019 ikke blev fuldført. Udgifterne hertil i 2020 er faldet under Anlæg vedr. byggemodning i stedet for under regnskabet for A32, hvorfor forbruget her er så højt.

Byggemodning A32, Ilulissat. Ubrugte midler fra 2019 var på 3.000 kr., da projektet var efter tidsplan. Udgifterne til byggemodning sidste år løb op i kr. 6.300, i mens bevilling hertil i 2020 har været under selve byggeriet af A32.

Sanering af musikhuset i Ummannaq (35%). Musikhuset er nedrevet, mens andre udbedringer af havneområdet pågår: Betonklodser til lille bedding er støbt til ilægning i sommer 2021.

Byggemodning, Upernavik (101,3%), omfatter mindre byggemodning til vejforbindelse i Upernavik nord, som er udført i slutningen af 2020. Det afsatte budget rakte til en del af vejen, og der skal afsættes flere midler for at afslutte opgaven i de kommende år.

Sanering af heliport, Ilulissat (138,1%), opgaven er udført og afleveret. Overforbrug på ca. 500 kr.

Etablering af vej til hundeplasser, Ilulissat (90,6%), der mangler fortsat 30% af vejforløbet samt udbedringer af det anlagte. Anlægsarbejdet forventes udført forår/sommer 2021.

## Udvalget for Erhverv

FORVALTNING FOR ERHVERV	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Beskæftigelsesfr.foranstaltning.	2.235	2.555		2.555	1.973	582	77,2
Revalidering	1.207	3.403		3.403	1.713	1.690	50,4
Kommunalt erhvervsengagement	2.174	6.687	-2.150	4.537	2.786	1.751	61,4
MAJORIAQ	11.665	10.996		10.996	9.823	1.173	89,3
Arbejdsmarkedsydelse	4.700	6.637		6.637	5.087	1.550	76,6
Førtidspension	25.273	29.500		29.500	26.438	3.062	89,6
Offentlige hjælp	7.753	10.725		10.725	8.982	1.743	83,8
<b>FORVALTN. FOR ERHVERV</b>	<b>55.007</b>	<b>70.503</b>	<b>-2.150</b>	<b>68.353</b>	<b>56.803</b>	<b>11.550</b>	<b>83,1</b>

## Konto 37-99

### Turisme i Nordgrønland

(Ny kontostreng 730101-401040000)

Den samlede forbrugsprocent for konto 37-99 var i 2020 på 4,72% – dette især grundet beordret besparing og pga. Covid19 ikke kunne fuldføre projekter.

Særlig bemærkning er det høje budget til anskaffelse af Materielle (maskiner og apparatur) som var budgetteret til skiltning, bykort og informationstavler, kunne ikke realiseres pga.

Besparelsesordre i efteråret, samtidig i at der var skift i økonomisystem ultimo oktober, hvor man ikke kunne bruge budgettet.

Den andet særlig bemærkning er at der blev ansat 2 turisme konsulenter i juli / august, kun halve år af 2020 har der været faste ansatte til stillingen. Det første halve år var en vikar ansat, mange af projekter kunne ikke fuldføres fuldt ud.

## Afdeling; 7302

### MAJORIAQ + Førtidspension og Offentlig Hjælp.

#### Konto 05050170 – Aktivisering af ledige

Aktivisering af ledige i året 2020 gik efter hensigten og målet. Der var en del ledige der var med i aktiveringsprojekterne. Virksomheder har taget godt imod aktivisering af ledige.

Planen var ellers at bruge hele budgettet. Dette var ikke tilfældet da, en del virksomheder ikke benyttede aktiveringen op mod jul.

Majoriaq planlægger aktiveringsprojekter, når ledigheden stiger lige pludseligt i kommunen.

#### Konto 05050170 – Revalidering

Denne konto bruges til at skabe muligheder til borgere, der havde været langtidsledige, borgere med nedsat arbejdsevne samt borgerer der af sociale problemer har behov for hjælp til at komme tilbage til arbejdsmarkedet, og derfor har behov for revalideringstiltag.

Førtidspensionister under 60 år som skal have revurderet deres arbejdsevne bliver og kan blive anvist til revalideringstiltag iforbindelse med arbejdsprøvning. Førtidspensionister over 60 år har også mulighed for at revurderet deres arbejdsevne, hvor lønnen bliver dækket fra denne konto.

Ansøgere til førtidspension bliver ligeledes anvist til revalidering for at vurdere arbejdsevnen, lønnen bliver også dækket fra denne konto.

Arbejdsprøvnings i forbindelse med revalidering stiger langsomt, i hele Avannaata Kommunia.

### Konto 05050200 - Majoriaq

Midler til Majoriaq, løn til medarbejderne, drift omkostninger for Majoriaq og opkvalificeringstiltag gennemføres i overensstemmelse med formålet.

Vedligeholdelse af Majoriaq's bygninger samt kollegie drift finansieres fra denne konto.

Denne konto bruges til at støtte og udvikle borgernes kompetencer, ved opkvalificering og uddannelse der kræves af samfundet. Selvstyret finansierer en del til drift via tilskud.

### Konto 05050170 – Arbejdsmarkedsydelse

Denne konto benyttes lovpligtige ydelser, såsom til hjemsendte medarbejdere i landbaserede produktioner og til borgere som er uforskyldt ledige. Og denne konto bliver også brugt til at dække tabt arbejdsfortjeneste til sygemeldte timelønnede.

Ledigheden har på det seneste år været faldende, hvorfor de afsatte midler aldrig mere bliver brugt op.

### Konto 05010470 – Førtdspension

I slutningen af december 2020 er der i alt 514 borgere der modtager førtdspension. I året 2020 er der 42 nye førtdspensionister. Der er udbetalt løn til svarende til 2 måneder til en som er afgået ved døden, hvor pensionen indgår en del af dødsboen.

3 borgere har afgivet deres førtdspension, da borgerne er arbejdsdygtige. Det samme med en, som havde søgt om førtdspension blev afslået fordi vedkommende var fuld arbejdsdygtig.

### Konto 05020170 – Offentlig Hjælp

I slutning af 2020 blev der indsamlet de sidste informationer, på hvor mange der har udbetalt offentlig hjælp hver måned.

Der var i alt 222 borgere der har fået mere eller mindre hjælp fra det offentlige.

Fra år til år bliver der færre, der får hjælp fra det offentlige.

## Udvalget for Familie

FORVALTNING FOR FAMILIE	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Fripladser, daginst.området	229	286	0	286	3.257	-2.971	1.138,9
Hjælpeforanst. for børn og unge	63.456	67.928	-2342	65.586	68.848	-3.262	105,0
Underholdsbidrag	336	2.477	0	2.477	1.452	1.025	58,6
Andre sociale ydelser	5.144	8.280	-1200	7.080	3.660	3.420	51,7
Ældreforsorg	95.690	92.576	0	92.576	99.111	-6.535	107,1
Handicapområdet	90.121	93.780	904	94.684	97.427	-2.743	102,9
Andre sociale udgifter	973	1.874	0	1.874	685	1.189	36,6
<b>FORVALTN. FOR FAMILIE</b>	<b>255.949</b>	<b>267.201</b>	<b>-2.638</b>	<b>264.563</b>	<b>274.440</b>	<b>-9.877</b>	<b>103,7</b>

De samfundsmæssige forhold gør at der er grundlag for de arbejdsopgaver der opstår i forvaltningen som udføres og medfører dermed også krav ift. lovgivning og jura.

De forhold som børn og familier lever under i, er der ingen dokumentation på at der er sket forbedringer på det samfundsmæssige niveau. På den anden side viser oplysningerne som man er i besiddelse af, at der ligger store opgaver som venter på at blive løst i det grønlandske samfund.

I politiets årsstatistik i Grønland, vises der stigende antal for voldshandlinger mod andre mennesker, som har alvorlige følger. Her er seksuelle krænkelse samt vold mod andre med i opgørelsen. Det har man fra



Familieforvaltningens kunne mærke i løbet af året, da det stadig er hårdt tiltrængt med opbakning og støtte til familier med børn ift. de levevilkår de lever under og behovet er stadig meget stort.

De unge under 18 år som begår kriminalitet ift. forrige år er steget og eftersom disse mindreårige ikke kan dømmes iht. den kriminelle lavalder, bliver sagerne henvist til socialforvaltningen. Tallet for selvmordstruede børn og unge under 18 år som er underrettet af Sundhedsvæsenet er mange, og på baggrund af undersøgelser af behov foretaget blandt børn og unge er man i færd med at foretage udarbejdelse af tiltag på området.

På baggrund af Kommunalbestyrelsens ønsker er målet, at det vidt som muligt, nedbringe antallet af anbringelser af børn udenfor hjemmet, og trods det er man blevet bekendt med at børnene oftest har et tiltrængt udvidet/stort behov for hjælp, og derfor været nødt til anbringelser udenfor hjemmet.

Handicaplovgivningen blev ændret i 2019 og trådte i kraft i 2020, og det har været meget mærkbart for kommunen. Kommunens ansvarsområder skulle udvides, da de handicappede tidligere først skulle registreres. Men efter at loven trådte i kraft, skulle der ikke foretages handicapregistreringer, som man tidligere skulle. I stedet kunne man udlevere hjælpeforanstaltninger der hvor behovet er opstået. Man har mærke til at selve det at der er handicappede i samfundet er blevet mere udbredt og "almindeligt", da det ofte også mest er synligt at der er psykisk handicappede, f.eks., handicappethed som følge af og forårsaget af misbrug med euforiserende stoffer.

I Grønland bliver der flere og flere ældre, og det kan man også mærke i Avannaata Kommunua. Trods at der er mange ældre, som bor i egen bolig, er der stor udfordringer når der opstår sygdomme, hvor behovet for hjælp pludseligt opstår, i det der ikke er plads på alderdomshjemmet. Der er på kommunen i alt ca. 37 ældre på venteliste til en plads på alderdomshjemmet, og der er ca. 46 på venteliste til ældrevenlige boliger, og derudover er der også 2 som står i venteliste til demescenteret.

Avannaata Kommunua har udfordringer med hensyn til personale. Da de fleste ikke er faglærte personale og det medfører ligeledes at det også er en udfordring. Hele personalesituationen er uholdbart, da der er stor udskiftning, og det medfører også store udgifter, da der benyttes rigtigt mange vikarer. Og oveni har vi haft Coronasituationen som gør, at der skal gøres en ekstra indsats for, at holde den ude. I løbet af 2020 har man måttet holde institutioner lukkede, i alderdomshjem, væresteder for ældre, væresteder for handicappede. Ligeledes har man måttet sygemelde personalet når de havde influenza lignende symptomer. Disse har kunnet mærkes på alderdomshjemmene hvor der arbejdes med mennesker døgnet rundt, hvor der har været stort behov for vikarer yderligere. Det sker for disse personele som skal holde sig hjemme, når de har fået deres husstande hjem udefra i karantæneperioden.

Efter at Avannaata Kommunua blev oprettet, er der blevet opdaget at der er ubetalte fakturaer som har været stillestående, det er fakturaer som vedrører årene 2017, 2018 og 2019 som har måttet betales, det har medført overforbrug på selve berørte konti. Disse beløber sig til på ialt på over kr. 4.9 mio.

Indestående kr. 2,1 mio. på art 4000 er registreret dobbelt. Ved bogføring under drift, er modposten art 4000 ikke anvendt, derfor merforbrug på kr. 9,877 mio. reduceres til kr. 7,739 mio., registreres dog for 2021, da regnskabsår 2020 er lukket for bogføring. Dette vil ikke påvirke driften for 2021.

## **Konto 40**

### **Friplads på børneinstitutioner**

Fripladser på børneinstitutionsområdet benyttes ved anbringelser udenfor hjemmet samt for de uddannelsessøgendes børn som tager uddannelse væk fra egen hjemby. De børn som anbringes udenfor hjemmet kommer på børneinstitution via fripladser. Stort set er hele kontoens status på overforbrug, kontobudgettet er på ialt kr. 286.000 og forbruget på i alt kr. 630.930,00. Overforbruget skyldes især ubetalte fakturaer som vedrører 2018 og 2019, som er på ialt kr. 344.000.

## **Konto 41,**

### **Hjælpeforanstaltninger til børn og unge**

Bruges til hjælpeforanstaltninger til familier samt anbringelser udenfor hjemmet.

Der er overforbrug af budgettet, på baggrund af at der er foretaget anbringelser af børn og unge udenfor hjemmet.

Kontoens overforbrug er i alt på kr. 3.261.354,03.

Ved hjælpeforanstaltninger af børn og unge er budgettet på kr. 1.262.743,83 og der har været mindre forbrug da der nogle steder har været mindre forbrug end forventet.

Ved anbringelser udenfor hjemmet af børn og unge til døgninstitutioner, har der været overforbrug af konto på forskellige anbringelsespladser.

Anbringelser på Selvstyrets døgninstitutionspladser er der overforbrug på kr. 3.682.579,90 kr.

Takstbetalinger til Selvstyrets døgninstitutioner har enormt stort overforbrug, da man har betalt fakturaer vedrørende årene 2017, 2018 og 2019 på i alt kr. 2.013 mio. Der har i løbet af året været nogle uforventede udgifter i forbindelse med anbringelser, dette skyldes det store overforbrug.

Regnskabet for private døgninstitutioner har et overforbrug på kr. 1.162.620,69. Der har i løbet af året været anbringelser af børn udenfor hjemmet, samt der har været forældre som er flyttet fra andre kommuner til Avannaata Kommunua, derfor har der på Avannaata Kommunua måttet foretage betaling for anbringelser udenfor hjemmet. Der har måtte foretages ændringer af anbringelser børn, til andre steder som i forvejen er anbragt udenfor hjemmet, derfor er disse udgifter været steget.

Udgifterne til de Kommunale døgninstitutioner er overforbruget på kr. 151.287,46, på baggrund af disse anbringelser, i det der været et særligt behov for de anbragte børn på døgninstitutionen.

Konto til familierådslagning har denne næsten ikke haft et forbrug som har et overskud på kr. 397.179,95. På forskellige steder i perioden for 2020 har denne endnu ikke været færdigudviklet, derfor har man ikke haft udgiftsrelateret forbrug på kontoen.

#### **Konto 44**

##### **Børnebidrag**

Her er der tale om adoption af børn og børnebidrag.

Kommunen foretager betaling til budget med hensyn til børnebidrag men det kan variere med hensyn til den indbetaling til budgettet.

Kontoen har haft et mindre forbrug på kr. 1.025.369,93, dette skyldes at man har overbudgetteret kontoen. På baggrund af dette vil man formindske budget til næstkommende år.

#### **Konto 46**

##### **Øvrige sociale omsorg**

Andre øvrige regnskabsområder for det sociale område er som f.eks., der berører barseldagpenge, tilskud til boligsikring m.m.

Udgifter til barseldagpenge er blevet delt mellem kommunen og Selvstyret. Der kom ikke andre bemærkninger til denne pba. at den kører iht. planen.

Tilskud til boligsikring er i forhold til tidligere tilskud færre. Men man har endnu ikke gjort rede for hvad der ligger til grund for det, men det kan evt. skyldes at der på kommunen er valide priser som skyldes denne fremgang. Arbejdsledigheden er lille da der foregår fiskeri og turisme og begge er i fremdrift – der er mindre behov for tilskud.

#### **Konto 47**

##### **Ældreomsorg**

Ældreomsorg, pensionister, alderdomshjem samt ældre med egen bolig og behov for hjemmehjælp, på ældrevenlige bofællesskaber samt ældreboliger.

Der er foregået større udgifter til ældreomsorg, hele kontoen har haft et overforbrug på ialt kr. 6,535 mio.

Man har også i de tidligere år haft et overforbrug på denne konto ældreomsorgskontoen, men især for regnskabsåret 2020 har der været et ekstraordinært stort overforbrug. Dette skyldes et overforbrug på personaleområdet; på alderdomshjem på kr. 5.070.549,34 samt ældrevenlige bofællesskaber på kr. 1.646.004,61 alle disse er overforbrug. På alle alderdomshjem har der med hensyn til lønudgifter til personalet været overforbrug. På baggrund af personalemangel må personalet arbejde med overarbejde, derfor opstår overtimer, og eftersom arbejdspladsen er døgnbemandet kan det mærkes kraftigt på det økonomiske. På grund af Covid-19 har personalet, med de mindste symptomer på influenza ikke måttet komme på arbejde og det har også været meget mærkbart.

På alle ældreområder har man krævet at de skal forebygge Covid-19, hvis der skulle ske et smitteudbrud, man har skulle de foretage indkøb af værnemidler, og disse har også en større værdi som ikke har været medtaget i budgettet i forvejen. Værnemidler til Qaanaaq måttet fragtes via luftfragt, for at sikre sig at få dem hjem så hurtigt som muligt.

Mange ældre borgere som er blevet ramt af sygdomme som for eksempel kræft, demenes eller andre sygdomme og det har medført yderligere servicering af dem når de er blevet placeret på de forskellige institutioner. På samme måde med disse opståede behov oplever man samme tendens med hensyn til indkøb af mad hvor forbruget også bliver større. F.eks., kost til diabetes ramte eller som anden vis skal have særlig kost, og derfor er her også overforbrug på udgifter til kost.

Udgifter til pensionister er overforbrug på kr. 660.527,14. Og det er tydeligt her at der er flere pensionister.

Hjemmehjælpsordningen er alt i alt på kr. 1.051.818,07 et mindre forbrug, selvom der andre bosteder har været overforbrug. Lønudgifter til personalet er nogle bosteder mærkbart ikke været brugt fuldt ud, men andre bosteder er der overforbrug. De mærkbare overforbrug, har været på grund af borgere som har været ramt af sygdom, som behov for servicering. På baggrund af aldersrelaterede sygdomme har haft behov for hjælpeforanstaltninger som ikke har været planlagt eller budgetteret og derfor er udgifterne steget.

## **Konto 48**

### **Handicappede**

Handicap området vedrører både rådgivning og støtte til disse. Handicapområdet har haft et overforbrug af budget på i alt kr. 2,363 mio.

Alle boenheder for handicappede, har ialt haft et overforbrug på budget på ialt kr. 698.006,95. Lønudgifterne skyldes det store overforbrug, man har måtte ansætte ekstra personale, på grund af beboernes større behov for støtte og pasning i flere måneder.

Med hensyn til servicering af handicappede børn har der været mindre forbrug på kr. 473.278,97, nogle andre bosteder har der været et overforbrug. I nogle bostedsområder er lønudgifter til støttepersoner overskredet, da der har været nødvendigt med ansættelse af flere støttepersoner. I andre steder er der langt mindre forbrug end budgetteret for året.

Regninger til voksne handicappede bosiddende i Danmark har man betalt regninger for de fakturaer som vedrører de forrige år, og det har medført et overforbrug på i alt kr. 2.377.127,29. Regninger som vedrører årene 2018 og 2019 har medført større overforbrug, efter betaling af disse regninger. Hvis disse regninger havde været betalt i perioderne havde der ikke været overforbrug.

Med hensyn til handicappede børn som er placerede i Grønland, er der mindre forbrug i henhold til budget på kr. 38.807,04, trods det har været overforbrug nogle bosteder. Betaling for døgninstitutioner har været mindre da de placerede på institutionerne er færre end hidtil. Rejsseudgifter i forhold børn på døgninstitutioner er der på rejsseudgiftsbudgettet et overforbrug, da der har været foretaget indbetalinger til regninger for forrige år 2018 og 2019.

Voksne anbragte på døgninstitutioner i Grønland er der på budgettet et overforbrug på kr. 413.844,93 på grund af et overforbrug til besøgsrejser. Efter at man har ændret lovgivningen på handicap området, er der mulighed

for besøgsrejser 2 gange om året, derfor er forbruget større. Med hensyn til overforbruget på takstbetaling skyldes at de placeringsmuligheder der er har forhøjet taksterne, da der i begyndelsen af året foretages takstfastsættelse.

Med hensyn til hjemmeboende handicappede børn er der et mindreforbrug i forhold til budget på i alt kr. 443.278,73. Her er borgernes behov for hjælpemidler – personpleje og hjælpemidler ikke været overforbrug, men som regel mest personlig tillæg – og selvom der på beskæftigelsesvederlagsområdet har været et overforbrug er der alt i alt et mindre forbrug.

Under handicap kontoen er der et konto for hjælpemidler, det er ikke kun dem som har et handicap, men som har et behov for hjælpemidler på grund af deres sygdom, bliver betalt via denne konto. De hjælpemidler der er blevet udstedt har været større end forventet, derfor er der på denne kontoet overforbrug på kr. 310.954,10.

## Konto 49

### Øvrige udgifter, sociale område

Her er tale om øvrige udgifter på det sociale område, krisecentre, afvæning af alkoholmisbrugere, eller til andre udgifter.

På budgettet er der et mindre forbrug på kr. 1.188.781,45, dette skyldes at der på grund af covid-19 i 2020 har været flere nedlukninger og det har været stillestående. Enkelte steder bliver der betalt for klienters misbrugsafvæning/behandling, men kun enkelte steder. Derfor er der på denne konto en større mindreforbrug/overskud.

## Udvalget for Udvikling

FORVALTNING FOR LÆRING	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Daginstitution for børn og unge	66.216	74.111	-288	73.823	71.348	2.475	96,6
Skolevæsenet	169.656	175.559	-1.118	174.441	168.301	6.140	96,5
Biblioteksvæsen	620	808		808	585	223	72,4
<b>FORVALTN. FOR LÆRING</b>	<b>236.492</b>	<b>250.478</b>	<b>-1.406</b>	<b>249.072</b>	<b>240.234</b>	<b>8.838</b>	<b>96,5</b>

## Dagtilbud

Dagtilbud har et samlet forbrug på 96,5% af det fastlagte budget for 2020. Dagtilbudsområdet og skolevæsenet har til sammen et mindre forbrug på kr. 8,8 mio. Dette skyldes primært corona restriktioner samt mangel på uddannede personale. Vi ser også at biblioteksvæsenet indkøb af bøger bliver mindre og mindre fra år til år.

Dagtilbud: Kontoen i 2020 har haft et forbrug på 96,6%. Mindre forbruget skyldes i høj grad pædagogmangel samt nye institutioner der åbner senere end man have regnet med. Der er afsat bevilling til pædagoglønning i Saqqaq, lønning til dagpleje i Ilimanaq og Oqaatsut samt en dagplejestilling i Ukkusissat og i Tasiusaq som er ubemandede pga. mangel på uddannede eller man har svært ved at opfylde lovkravene for at være dagplejer. Daginstitutionen i Kullorsuaq, Qaqqasernaq kunne ikke starte til tide pga. renoveringen af bygningen blev forsinket. Der er også underforbrug både i Dr. Ingrid & Nuuno i Uummanaq og Børnehaven Aaqa i Upernavik + Fælles formål til Dagtilbud, men da midler til Fælles formål til Dagtilbud i Uummanaq og Upernavik er importeret i kontiene for daginstitutionerne, er det umuligt at se, hvad midlerne er brugt til.

## Skolevæsenet:

Kontoen i 2020 har haft et forbrug på 96,5%. Mindre forbruget skyldes midler der afsat lønninger i lærerstillinger og som er ubemandede. Atuarfiit fælles kontoen viser mindre forbrug som primært skyldes færre kurser, tjenesterejser, feriefrirejser for lærere og forskellige aktiviteter for personale og elever pga. corona restriktioner. Midler der er afsat til kurser for lærerne på skolerne er også ikke blevet brugt. Afdelinger under skolevæsenet, såsom elevhjemmene i Qaanaaq og Upernavik samt MISI-Avannaq havde ganske ramt budgettet med små afvigelser. Elevhjemmet i Uummanaq har et overforbrug som skyldes overforbrug på lønkontoen.

Biblioteksvæsenet: Kontoen i 2020 har haft et forbrug på 72,4%. I et stykke tid har biblioteksvæsenet vist mindre forbrug på kontoen. Dette skyldes mere og mere mindre indkøb af bøger.

## Udvalget for Demokrati

Kontonavn	R-2019	B-2020	Tillæg	I alt B-2020	R 2020	Rest	Forbrug i %
Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	4.871	4.300	481	4.781	4.492	289	94,0
Fritidsvirksomhed	30.121	29.337	-673	28.664	29.846	-1.182	104,1
Museer	3.058	3.413	315	3.728	3.720	8	99,8
Tilskud til fritidsvirk. & kult. formål	5.883	5.622	-349	5.273	3.601	1.672	68,3
<b>Kontonavn</b>	<b>43.933</b>	<b>42.672</b>	<b>-226</b>	<b>42.446</b>	<b>41.659</b>	<b>787</b>	<b>98,1</b>

Ved budgetomlægning ændredes arbejdsgangen, som man kan se stemmer det ikke indenfor ERP og Winformatik (Balance). Dette har begrundelse i at der er lighed i ERP ved forbrug af midler. Det er ubalance på 350.00 kr. midlerne er placeret på konto 53, men skulle ellerts være placeret i konto 59. der er ingen ændringer i forhold til formål. Midlerne dækker Upernavik og dens bygder.

Lønninger til personalet skal rettes til, afdelingen har startet arbejdet med henblik på rettelse af det. Der arbejdes på lønrettelser i form af lønforhøjelser.

Der har været mug i Fritidshjemmet Nordstjernen som har bevirket at der er uforudsete udgifter. Der har været problemer med skadedyr i museet i Uummanaq som har bevirket at der har været uforudsete udgifter til leje af køleanlæg.

På grund af Covid-19 har man ikke afholdt mange sportsaktiviteter i byen og så har man stoppet børnenes tur til Fredericia, derfor har der været uforudsete besparelser på området.

### Aktiviteter i Sociale forebyggelse

Det høje i omkostninger i Sundhed og Fritid er omkostninger for lønninger til forebyggelseskonsulenter i Ilulissat, Uummanaq, Upernavik og Qaanaaq. Der har ikke været en forebyggelseskonsulent i Kullorsuaq i længere tid, men den er nu bemandet. Derved er man startet med arbejdet med tilpasning af konto 41-08. samlet set går det som det skal på konto 41-08.

### Fritidsundervisning, Fritidsklubber/Fritidshjem, Koordinering af kultur og fritid, Kulturelle oplysningskampagner samt sportsaktiviteter

Da der ikke er månedslønnede i fritidsklubberne i Qaanaaq og upernavik er lønningerne for 14-dagslønnede høje i Qaanaaq og Upernavik, men midlerne til månedslønnene er overført til 14-dags lønnede.

Udgifter i Kultur og Fritid i Ilulissat er høje på grund af renovering af branddør i Sermermiut som er nedslidt, og ud over det har man skiftet gulv i køkkenet og renoveret gulvet i indgangen

I Ilulissat hallen er lønningerne høje, der er åbent i hallen fra kl. 07.00 til 23.00 hver dag, på grund af det er lønningerne høje, i nogle tilfælde har man dækket udgifterne fra vikar midler.

I Upernavik servicehus er udgifterne høje grundet at fritidshjemmet har været ramt af mug og man har været nødt til at bruge servicehuset som midlertidig fritidshjem. Da der er spredte bygninger i Upernavik som disponeres Upernavik Sundhed og fritid vurderes der om der skal være separate pedeller med hensyn til lønninger af disse. Man er ved at Vurdere om man skal bruge privat rengøring i fritidshjemmet i Upernavik. I samarbejde med økonomiansvarlige i Upernavik skal der strammes op omkring brug af midler i Upernavik

### Museer

Efter at museet i Uummanaq blev ramt af skadedyr har man lejet et lynfryser som da man var nødt til at fryse bevaringsværdige genstande og materiale ned, som resulterede i at man var nødt til at bruge midler til formålet. I Qaanaaq museet har man overforbrugt midler til lønninger af personale og i Ilulissat har man omposteret midler som skal dække renovering af malerier i Ilulissat kunstmuseum.

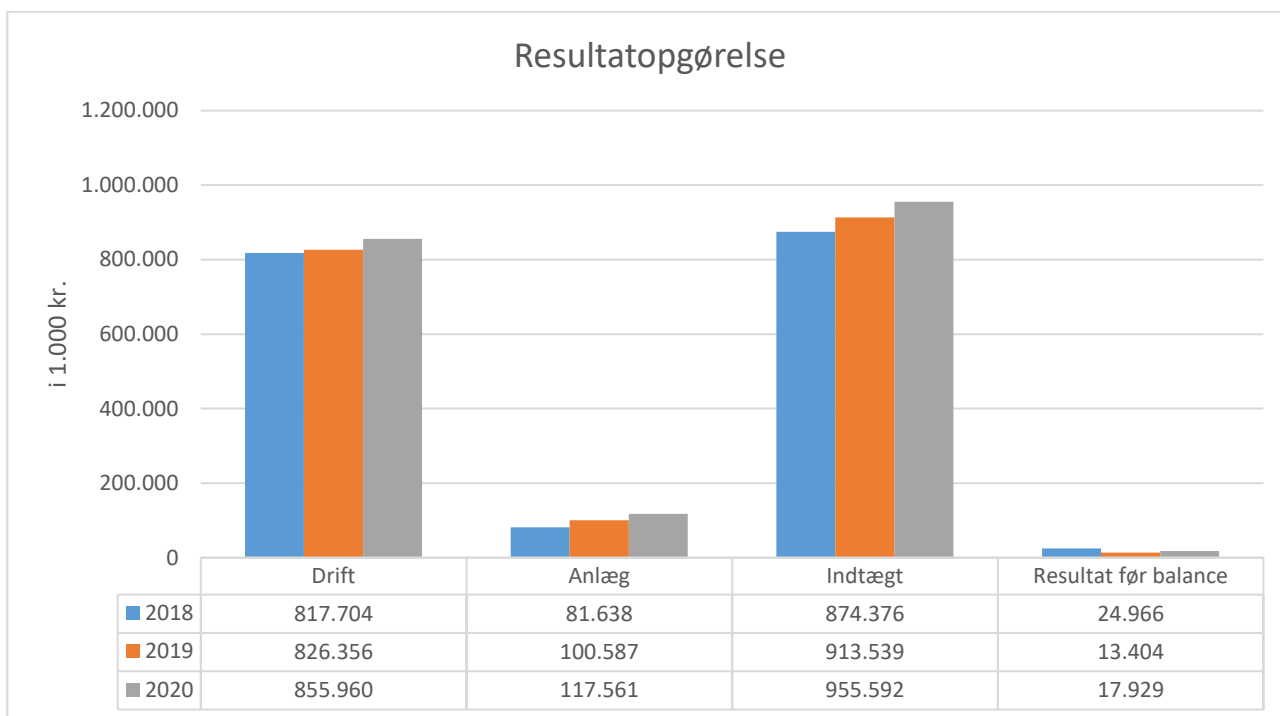
### Tilskud til Fritid, Sportsformål og kulturelle formål.

På grund af Covid-19 situationen stoppede man for aktiviteter af sportslige sammenkomster, såsom GM m.m derfor har man ikke brugt tilskud til den slags arrangementer. Til dels er der nogle tilskud som bliver leveret

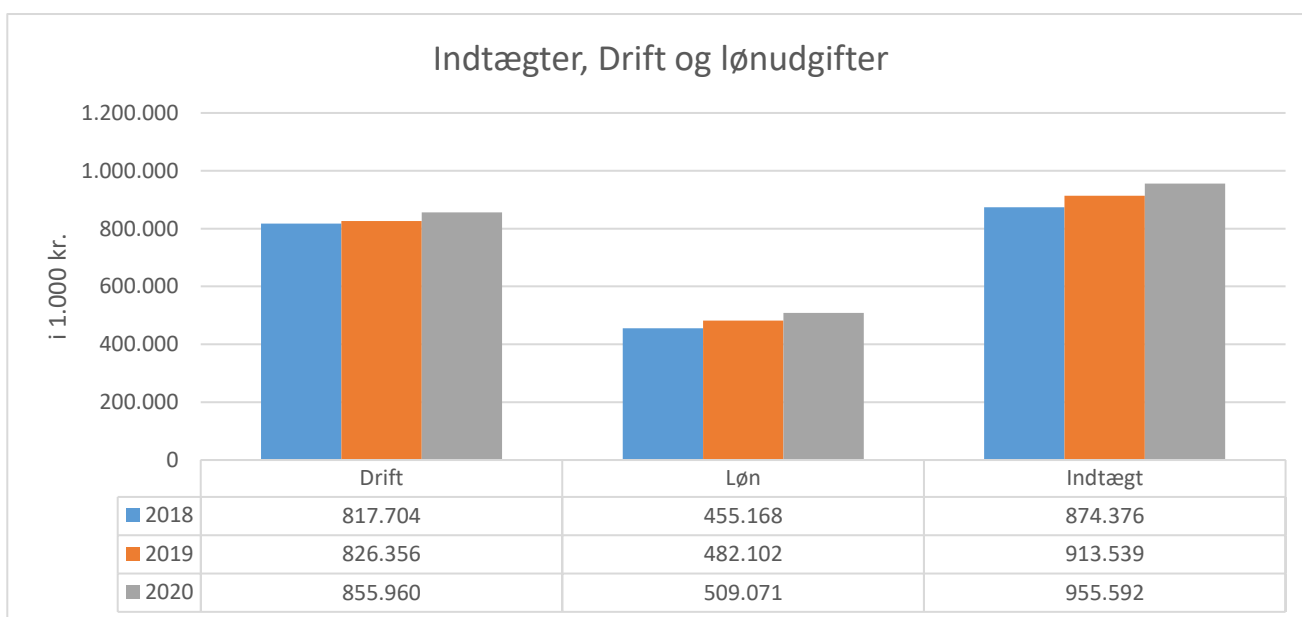
tilbage grundet at det ikke er brugt til konkurrencer. Der blev arrangeret en særskilt ordning således at der kunne være konkurrencer for idrætsudøvere inden for samme kommune, her brugte man "regler for tilskud" til at dække rejseomkostninger på 60%, hvor man ydede mere end man plejer. Skoleelever som ellers skulle til Fredericia kunne ikke rejse på grund af Covid 19, man arbejder på at refundere penge, som man ellers har brugt til at betale for billetter. Man kan se i regnskaberne at penge ikke er indsat i rigtige konti ellers skulle indsættes i rigtige konti. Men ved at søge efter oplysninger har man fundet det rigtige formål, men ved fejl er midlerne placeret i konti inden for forebyggelse.

## 0.02 Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>Tillægsbevil-</u> <u>ling</u>	<u>Korrigeret</u> <u>budget</u>	<u>Forbrug</u>
1 Skatter og afgifter	-427.035.000	0	-427.035.000	-447.718.537
2 Tilskud og udligning	-508.874.000	-2.557.000	-511.431.000	-510.571.877
<b>Indtægter fra skatte, afgifter og overførsler</b>	<b>-935.909.000</b>	<b>-2.557.000</b>	<b>-938.466.000</b>	<b>-958.290.414</b>
3 Takstopkrævninger	-20.102.000	0	-20.102.000	-29.548.351
4 Indtægter ved salg af varer og tjenester	-19.885.000	1.328.000	-18.573.000	-5.771.163
5 Andre indtægter	-2.111.000	58.000	-2.756.000	-5.817.174
<b>Andre indtægter i alt</b>	<b>-42.098.000</b>	<b>1.386.000</b>	<b>-41.431.000</b>	<b>-41.136.688</b>
6 Afskrivning af tilgodehavender	4.017.000	0	4.017.000	3.077.784
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-973.990.000</b>	<b>-1.171.000</b>	<b>-975.880.000</b>	<b>-996.349.317</b>
7 Lovregulerede overførsler til brugere	141.563.000	849.000	142.834.000	194.896.683
8 Refusion af lovregulerede overførsler til brugere	-75.551.000	-2.225.000	-77.581.000	-139.034.365
<b>Nettoudgifter til lovregulerede overførsler</b>	<b>66.012.000</b>	<b>-1.376.000</b>	<b>65.253.000</b>	<b>55.862.317</b>
9 Direkte udgifter til opgaveløsning	37.947.000	679.000	39.275.000	42.994.184
10 Takstbetalinger til eksterne leverandører	102.292.000	-150.000	102.142.000	110.269.048
11 Tilskud foreninger og virksomheder	9.719.000	-3.549.000	6.170.000	5.341.488
<b>Variable bruger- og opgavedrevne udgifter og tilskud</b>	<b>149.958.000</b>	<b>-3.020.000</b>	<b>147.587.000</b>	<b>158.604.720</b>
<b>Direkte udgifter til brugere i alt</b>	<b>215.970.000</b>	<b>-4.396.000</b>	<b>212.840.000</b>	<b>214.467.037</b>
12 Udgifter til personale og vikarer	555.222.000	15.914.000	569.802.000	575.536.498
13 Udgifter til kontorhold og andre fællesudgifter	1.067.000	150.000	1.217.000	1.991.220
14 Udgifter til IT og datatrafik	17.757.000	-1.455.000	16.628.000	17.601.948
15 Udgifter til udstyr, inventar m.v.	24.933.000	-3.612.000	21.641.000	24.989.267
16 Udgifter til rullende, sejlende og flyvende materiel	1.737.000	1.355.000	3.092.000	3.784.303
17 Udgifter til bygninger, arealer og veje	58.402.000	1.363.000	59.906.000	64.857.718
<b>Ressourceudgifter i alt</b>	<b>659.118.000</b>	<b>13.715.000</b>	<b>672.286.000</b>	<b>688.760.955</b>
18 Anlægsindtægter	98.700.000	17.158.000	115.858.000	117.561.004
<b>Anlægsudgifter - netto</b>	<b>98.700.000</b>	<b>17.158.000</b>	<b>115.858.000</b>	<b>117.561.004</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-202.000</b>	<b>25.306.000</b>	<b>25.104.000</b>	<b>24.439.678</b>
19 Finansielle indtægter	-6.789.000	0	-6.789.000	-6.565.252
20 Finansielle udgifter	489.000	-4.000	485.000	54.555
<b>Resultat efter finansielle poster (- lig overskud)</b>	<b>-6.502.000</b>	<b>25.302.000</b>	<b>18.800.000</b>	<b>17.928.980</b>



Løn, driftsudgifts- og indtægtsudvikling:



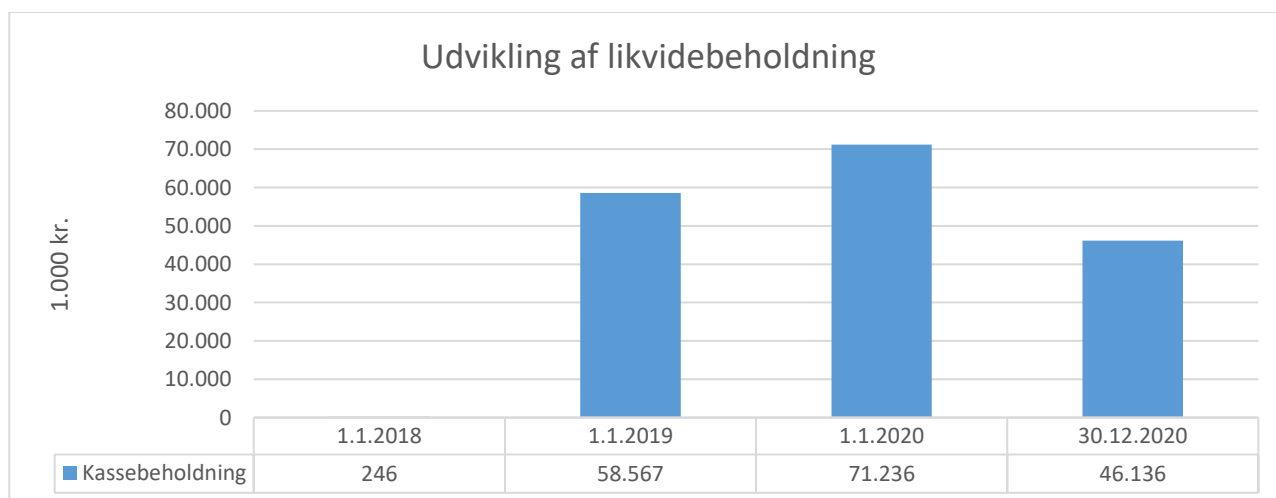


## Balance pr. 31. december 2020

Note	Primo	Bevægelse	Ultimo	
<b>Aktiver</b>				
21	Ejerandele	5.000.000	0	5.000.000
22	Udlån til borgere og virksomheder	25.103.060	63.603.950	88.707.010
23	Udlån til andre	32.140.017	652.547	32.792.565
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>62.243.077</b>	<b>64.256.497</b>	<b>126.499.575</b>
24	Tilgodehavender hos borgere og virksomheder	114.057.439	4.118.063	118.175.502
25	Tilgodehavender hos selvstyret	13.215.347	2.256.098	15.471.445
26	Tilgodehavender hos andre kommuner	2.164.307	2.486.035	4.650.342
27	Andre tilgodehavender	5.423.000	330.553	5.753.553
28	Periodeafgrænsningsposter	99.454.647	-31.132.127	68.322.520
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>234.314.740</b>	<b>-21.941.378</b>	<b>212.373.363</b>
29	Værdipapirer	231.044	0	231.044
30	likvide beholdninger	<b>71.052.299</b>	-24.916.352	<b>46.135.947</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>71.283.343</b>	<b>-24.916.352</b>	<b>46.366.991</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>367.841.161</b>	<b>17.398.767</b>	<b>385.239.928</b>
<b>Passiver</b>				
31	Egenkapital primo	-157.072.856	0	-157.072.856
32	posterings direkte på egenkapitalen	-898.951	-65.306.358	-66.205.310
33	Periodens resultat fra resultatopgørelse	-38.370.742	17.928.980	-20.441.762
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-196.342.549</b>	<b>-47.377.378</b>	<b>-243.719.927</b>
34	<b>Nettokapital tilhørende fonde og legater</b>	<b>-46.274</b>	<b>0</b>	<b>-46.274</b>
35	Banklån	-19.800.056	4.162.714	-15.637.342
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-19.800.056</b>	<b>4.162.714</b>	<b>-15.637.342</b>
	Gæld til private leverandører af varer og tjenester	-63.932.401	26.038.957	-37.893.444
36	Gæld til selvstyret	-260.868	-15.143.351	-15.404.219
37	Gæld til nettostyrede virksomheder	0	-11.742.150	-11.742.150
38	Anden gæld	-87.459.011	26.662.440	-60.796.571
39	<b>Kortfristet gæld</b>	<b>-151.652.281</b>	<b>25.815.897</b>	<b>-125.836.384</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>-171.452.337</b>	<b>29.978.610</b>	<b>-141.473.726</b>
	<b>Passiver</b>	<b>-367.841.160</b>	<b>-17.398.768</b>	<b>-385.239.928</b>

## Pengestrømsopgørelse

	Primo	Ultimo	Forskel	I alt
<b>Periodens resultat (underskud)</b>				<b>-17.928.980</b>
Forskydning i tilgodehavender	234.314.740	212.373.363	21.941.377	
Forskydning i kortfristet gæld	-151.652.281	-125.836.384	-25.815.897	
<b>Likviditet fra drift</b>	<b>82.662.460</b>	<b>86.536.979</b>	<b>-3.874.519</b>	<b>-3.874.519</b>
Ejerandele	5.000.000	5.000.000	0	
Udlån	57.243.077	121.499.575	-64.256.497	
<b>Likviditet fra investeringer</b>	<b>62.243.077</b>	<b>126.499.575</b>	<b>-64.256.497</b>	<b>-64.256.497</b>
Posteringer direkte på egenkapitalen	-898.951	-66.205.310	65.306.358	
Nettokapital tilhørende fonde og legater	-46.274	-46.274	0	
Låneoptagelse	-19.800.056	-15.637.342	-4.162.714	
<b>Likviditet fra finansiering</b>	<b>-20.745.281</b>	<b>-81.888.926</b>	<b>61.143.645</b>	<b>61.143.645</b>
<b>Periodens likviditetsvirkning</b>				<b>-24.916.352</b>
Likviditet primo				71.283.343
<b>Likviditet ultimo</b>				<b>46.366.991</b>



## Normeringsoversigt for 2020 i Avannaata Kommunia:

Fordeling fagområder	Normering 2020	Besatte i 2020
Central	111,5	98,5
Servicecentre	164	155,5
Sundhed og fritid	111	106
Teknik	89	88
Brandmænd	210	202
Majoriaq	38	36
Familie området	382	370
Skoler	372,39	363,39
Daginstitutioner	241	241
<b>I alt</b>	<b>1718,89</b>	<b>1660,39</b>
Fordeling by - bygder	Normering 2020	Besatte i 2020
Direktionen	111,5	98,5
Ilulissat	603	569
Uummannaq	380,39	374,39
Upernavik	464	463
Qaanaaq	160	155,5
<b>I alt</b>	<b>1718,89</b>	<b>1660,39</b>

### Noter:

#### Resultatopgørelse

Note		
<b>1</b>	<b>Skatter og afgifter</b>	
	111010100 Indkomstskat personer	-426.284.816
	111010200 Indkomstskat selskaber	-6.525.550
	111010300 Udbytteskatter	-14.908.171
	111040300 Motorafgifter	0
		<b>-447.718.537</b>
<b>2</b>	<b>Tilskud og udligning</b>	
	112030100 Bloktilskud fra Grønlands Selvstyre	988.000
	112030101 Rangerordning i Ilulissat	-215.001
	112030102 Boligprogram for bygder og yderdistrikter	-8.235.999
	112030105 VSP & PPR	-13.658.001
	112030106 Bloktilskud til kloakreovering	-1.970.001
	112030107 Fordelt i bloktilskudsmodel	-176.623.000
	112030108 Bidrag fra skatteudligning	-171.325.000
	112030109 Tilskud til handicapområdet	-81.153.999
	112030110 Skatteomlægning	2.552.001
	112030111 Midlertidig udligningsordning	-34.574.999
	112030112 Tilskud familiecenter og familiehøjskoler	-2.874.000
	112030113 Anlæg for førskoler og skoler	-21.918.000
	112030114 Energiprisreform	7.764.999
	112030115 Støttet privat boligbyggeri	-6.630.000

	112030200	Diverse refusioner	-2.665.699
	113020101	Tilskud fra Grl. Selvstyre	-33.178
			<b>-510.571.877</b>
<b>3</b>	<b>Takstopkrævninger</b>		
	121040100	Indtægter ved takstbetalinger	-29.497.790
	121040101	Anden brugerbetaling	-50.562
			<b>-29.548.351</b>
<b>4</b>	<b>Indtægter ved salg af varer og tjenester</b>		
	121010100	Salg af varer	-1.029.667
	121010101	Salg af bøger	-13.465
	121010102	Salg vedr. husdyr	-17.130
	121010103	Øvrige indtægter	-4.264.404
	121010200	Salg af tjenester	-446.497
			<b>-5.771.163</b>
<b>5</b>	<b>Andre indtægter</b>		
	121020100	Huslejeindtægter	-1.453.231
	121020300	Andre lejeindtægter	-2.634.905
	121030100	Indskrivningsgebyr	68.347
	121030200	Andre gebyrer	-14.463
	122040101	Arbejdsskade-indbetalinger fra forsikring	-1.331
	131010200	Salg af sejlede materiel	31.829
	131010400	Salg af bygninger	-1.813.420
	131010500	Salg af arealer	0
			<b>-5.817.174</b>
<b>6</b>	<b>Afskrivning af tilgodehavender</b>		
	135010100	Afskrivning af tilgodehavender	3.077.784
			<b>3.077.784</b>
<b>7</b>	<b>Lovregulerede overførsler til brugere</b>		
	113020300	Refusion børnetilskud	7.838.830
	113020400	Refusion underholdsbidrag	414.189
	113020500	Refusion stipendier	3.224.373
	113030100	Udbetaling af barseldagpenge	8.656.929
	113050100	Underholdsbidrag ydet som forskud	6.482.546
	113060200	Børnetillæg	550.163
	113060300	Særydelse	414.954
	113060400	Løntilskud til arbejdsgivere	1.558.074
	113070100	Udbetaling af boligsikring	10.987.337
	113080101	Førtidspension	47.226.867
	113080500	Personligt tillæg	1.564.628
	113080501	Beskæftigelsesvederlag	594.632
	113090100	Grundbeløb og pensionstillæg	83.010.300
	113090200	Reduceret alderspension	2.533.910
	113090201	Reduceret førtidspension	810.004

113090300	Børnetillæg	1.267.287
113090500	Økonomisk- og rådighedsbestemt tillæg	420.959
113100100	Udbetaling af offentlig hjælp (skattepligtig)	6.824.001
113100200	Udbetaling af offentlig hjælp mod tilbagebetaling (skattepl.	1.226.604
113100300	Enkeltudgifter (ikke skattepligtig)	2.080.267
113100400	Flyttehjælp (ikke skattepligtig)	22.786
113100500	Begravelsesudgifter (ikke skattepligtig)	173.173
113100600	Indbetaling af hjælp mod tilbagebetaling	-1.331.203
113110100	Lommepenge	2.494.412
113120100	Kostpenge	32.453
113130100	Arbejdsmarkedsydelse, ledighed	386.948
113130200	Arbejdsmarkedsydelse, hjemsendelse	1.829.745
113130300	Arbejdsmarkedsydelse, sygdom	2.847.724
113140100	Arbejdsprøvning	243.349
113140200	Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter	0
113140500	Fleksjob	485.281
122082103	Andre børneforsorgsudgifter	18.230
122082105	Støtteforanstaltninger	6.931
		<b>194.896.683</b>

#### 8 Refusion af lovregulerede overførsler til brugere

113030200	Refusion barseldagpenge Selvstyre - kommuner	-7.791.236
113040200	Refusion børnetilskud Selvstyre - kommuner	-9.398.830
113050300	Underholdsbidrag refusion Selvstyre - kommuner	-514.189
113050400	Indbetaling vedrørende underholdsbidrag	-5.030.916
113060401	Tilskud til lærlinge fra Selvstyret	-21.806
113060500	Stipendier refusion Selvstyre - kommuner	-123.500
113070200	Boligsikring refusion Selvstyre - kommuner	-6.592.402
113080600	Førtidspension refusion Selvstyre - kommuner	-24.645.097
113090600	Alderspension refusion Selvstyre - kommuner	-75.903.646
113140600	Revalidering refusion Selvstyre - kommuner	-9.012.744
		<b>-139.034.365</b>

#### 9 Direkte udgifter til opgaveløsning

122080200	Rengøringsartikler	664.869
122080700	Grønlandsk proviant	766.041
122080800	Kontorartikler	4.672.675
122080900	Undervisningsmaterialer	1.360.816
122081000	Pædagogiske materialer	233.689
122081100	Hjælpebidrag	888.026
122081200	Annoncer	303.570
122081300	Tryksager	16.714
122081400	Abonnementer	52.938
122081500	Brændstof	27.709
122082100	Øvrige materialer til opgaveløsningen	4.879.595
122082101	Køb af bøger til udlån	144.787
122082102	Øvrige varekøb	16.183.154

	122090800 Servicekontrakter	2.017.960
	122099500 Andre tjenesteydelser	35.837
	122130100 Gaver	58.710
	122130300 Andre udgifter	2.884.881
	122130301 Disp. beløb bygdebestyrelse	1.478.147
	122160100 Rejse, borger	6.322.977
	122160200 Ophold, borger	1.090
		<b>42.994.184</b>
<b>10</b>	<b>Takstbetalinger til eksterne leverandører</b>	
	122150100 Takstbetalinger Selvstyrets institutioner	72.256.693
	122150200 Takstbetalinger kommunale institutioner	1.171.755
	122150300 Takstbetalinger offentlige myndigheder Danmark	23.178.207
	122150400 Takstbetalinger selvejende institutioner, Grønland	11.151.612
	122150600 Takstbetalinger andre	1.525.851
	122150601 Socialt betinget fripladser	630.930
	122150700 Plejeophold ved Sundhedsvæsenet	354.000
		<b>110.269.048</b>
<b>11</b>	<b>Tilskud foreninger og virksomheder</b>	
	113170200 Driftstilskud	-4.492.960
	113170300 Udviklingstilskud	0
	113170400 Andre tilskud til erhverv	75.000
	113180300 Driftstilskud	5.635.659
	113180400 Udviklingstilskud	2.000
	113180500 Øvrige tilskud	
	113180501 Tilskud til kulturelle arrangementer	941.186
	113180502 Tilskud til idrætsformål	2.502.505
	113180503 Tilskud fra fonde og legater	
	113180505 Tilskud til højskole	0
	113180506 Tilskud til forebyggelses arrangementer	308.099
	113180507 Tilskud til foreninger	370.000
		<b>5.341.488</b>
<b>12</b>	<b>Udgifter til personale og vikarer</b>	
	122010100 Månedsløn	310.508.243
	122010200 Timeløn	181.972.319
	122010301 Merarbejde - timeløn	6.333.107
	122010302 Merarbejde - månedsløn	9.446.117
	122020100 Vederlag (politikere, pleje, aflastning mv.)	14.202.040
	122020200 Mødediæter	3.248.320
	122030100 Borgerligt ombud	70.875
	122030200 Refusion tabt arbejdsfortjeneste	78.832
	122050100 Annoncering - rekruttering	-2.187.776
	122050200 Bohaveflytning - rekruttering	6.998.710
	122050400 Til- og fratrædelsesrejser	378.683
	122050600 Vakantbolig	1.854.002
	122060100 Kurser medarbejdere	1.311.702

	122060101	Kursus Billet/Transport til og fra kursussted	1.469.034
	122060102	Kursus kost/logi - dagpenge i forbindelse med kursus	342.778
	122070100	Personalepleje	6.638.647
	122070300	Tjenesterejser	701.687
	122070301	Tjenesterejse Billet/Transport til og fra tjenestestedet	2.455.705
	122070302	Tjenesterejse kost/logi - dagpenge i forbindelse med tjenest	2.028.127
	122070400	Feriefrejser	3.048.212
	122070500	Ophold i forbindelse med tjenesterejser	201.646
	122070600	Forplejning	9.637.653
	122070700	Dagpenge	37.083
	122070801	Lejeindtægt - øvrige	-220.837
	122070901	Boligbidrag til personale	1.559.644
	122071100	Jubilæer og gratialer	11.524
	122081600	Arbejdstøj medarbejdere	18.103
	122110700	Erhvervsforsikring	398.191
	122140800	Vikarudgifter	44.788
	122140900	Faglige konsulenter	773.252
	122141201	Fremmede tjenesteydelser	12.176.084
			<b>575.536.498</b>
<b>13</b>	<b>Udgifter til kontorhold og andre fællesudgifter</b>		
	122090700	Porto og fragt	278.967
	122090801	Kontingenter Kanukoka/Kanunupe	227.030
	122140100	Advokat	1.485.223
			<b>1.991.220</b>
<b>14</b>	<b>Udgifter til IT og datatrafik</b>		
	122090100	IT-tjenester	1.154.179
	122120100	Anskaffelse af hardware	408.013
	122120101	iPad-projekt	1.836.588
	122120300	Anskaffelse af software	366.728
	122120400	Licenser	955.300
	122120500	Driftsaftaler	9.898.014
	122120600	Telefonafgift	1.756.140
	122120700	Dataafgifter	909.505
	122141100	IT-konsulenter	317.481
			<b>17.601.948</b>
<b>15</b>	<b>Udgifter til udstyr, inventar m.v.</b>		
	122081700	Inventar	405.886
	122081800	Kunst	6.054
	122170100	Materiel, udstyr og inventar	15.276.853
	132010500	Anskaffelse af inventar	9.300.474
			<b>24.989.267</b>
<b>16</b>	<b>Udgifter til rullende, sejlede og flyvende materiel</b>		
	122110100	Forsikringer vedrørende rullende materiel	132.393

	122110200	Forsikringer vedrørende sejlende materiel	
	122190100	Skatter og afgifter	169.742
	122190101	Regulering skatter	0
	132010300	Anskaffelse af maskiner, apparatur	3.482.168
			<b>3.784.303</b>
<b>17</b>	<b>Udgifter til bygninger, arealer og veje</b>		
	122081900	Bygningsmaterialer	5.992
	122090600	Flytteudgifter	-46.177
	122100100	Lejeudgifter midlertidige lejeaftaler under 12 måneder	278.241
	122100300	Huslejeudgifter datterselskaber og OPP aftaler	0
	122100301	Husleje udgifter	3.760.368
	122109500	Leje af andet materiale	21.167
	122110300	Bygningsforsikring	3.268.984
	122140300	Ingeniør	432.775
	122140700	Entreprenører og håndværkere	6.564.661
	122140740	Andre tjenesteydelser	22.933.017
	122170200	Bygninger	741.259
	122180100	El	10.523.179
	122180200	Vand	1.370.385
	122180300	Varme	13.821.058
	122180400	Renovation	1.182.809
			<b>64.857.718</b>
<b>18</b>	<b>Anlægsudgifter efter refusioner</b>		
	312030200	Diverse refusioner	-2.119.100
	322010500	Anskaffelse af inventar	922.992
	322140400	Arkitekt	35.060.132
	322140700	Entreprenør og håndværkere	31.491.313
	322140701	Tømrer arbejde anlæg	37.449.075
	322140702	Maler arbejde anlæg	658.764
	322140703	Elektrikere arbejde anlæg	1.279.760
	322140704	VVS arbejde anlæg	8.354.759
	322140705	Murer arbejde anlæg	440.423
	332010400	Anskaffelse af bygninger	2.975.333
	332010500	Anskaffelse af inventar	1.047.554
			<b>117.561.004</b>
<b>19</b>	<b>Finansielle indtægter</b>		
	133010200	Kapitalafkast	-6.565.252
			<b>-6.565.252</b>
<b>20</b>	<b>Finansielle udgifter</b>		
	134010100	Renteudgifter	-10.833
	134010200	Kurstab	75.357
	134010900	Differencer	-9.969
			<b>54.555</b>



**Balance pr. 31. December 2020:**

Note	Primo	Bevægelse	Ultimo
<b>21 Ejerandele</b>			
241030101 Indskud til oprettelse af byudviklingselskab	<b>5.000.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>
<b>22 Udlån til borgere og virksomheder</b>			
241030300 BSU lån - tilsagn	23.384.881	63.604.000	86.988.881
241030400 BSU lån	1.718.178	-50	1.718.128
	<b>25.103.060</b>	<b>63.603.950</b>	<b>88.707.010</b>
<b>23 Udlån til andre</b>			
241031200 Langfristede udlån til andre	<b>32.140.017</b>	<b>652.547</b>	<b>32.792.565</b>
<b>24 Tilgodehavender hos borgere og virksomheder</b>			
242020200 Tilgodehavender hos borgere og virksomheder - øvrige tilgode	6.225.098	888.144	7.113.242
242020201 Tilgodehavender hos borgere og virk-Debitorsamlekt fritekst	3.381.836	870.813	4.252.649
242020202 Tilgodehavender hos borgere og virk-Debitorsamlekt pålignin	14.130.004	711.365	14.841.369
242020203 Tilgodehavender hos borgere og virk-Mellemregnknt. pålign.	0	-273.854	-273.854
242020204 Tilgodehavende hos borgere og virk-Mellemregningknt aftaler	0	0	0
242020205 Tilgodehavender fra Inddrivelse uanbringelige indbetalinger	0	95.335	95.335
242020206 Tilgodeh. dbgr.130000-Skorstenfejning	272.902	-6.027	266.874
242020207 Tilgodeh. dbgr.140000-Forbrændingsanlæg (Affald)	1.296.446	-48.854	1.247.592
242020208 Tilgodeh. dbgr.140001-Varmesalg fra forbrænding	0	0	0
242020209 Tilgodeh. dbgr.150000-Bolig og byggeri	2.774.696	271.847	3.046.542
242020216 Tilgodeh. dbgr.160000-Husleje	13.729	1.079.688	1.093.417
242020217 Tilgodeh. dbgr.161000-Husleje Kollegie	937	54.257	55.195
242020218 Tilgodeh. dbgr.170000-Leje	0	204.770	204.770
242020219 Tilgodeh. dbgr.190000-Hjælp mod tilbagebetaling	4.588.924	-118.172	4.470.752
242020220 Tilgodeh. dbgr.200000-Forældrebetaling	1.772.661	-753.038	1.019.623
242020221 Tilgodeh. dbgr.210000-Underholdsbidrag	65.079.179	2.504.533	67.583.712
242020222 Tilgodeh. dbgr.230000-Fejludbetalinger diverse	0	5.642	5.642
242020223 Tilgodeh. dbgr.230001-Fejludbetalinger Løn	4.491.085	-33.460	4.457.625
242020225 Tilgodeh. dbgr.240000-Fritidsaktiviteter	0	7.850	7.850
242020227 Tilgodeh. dbgr.790000-Diverse regninger	3.378.161	-1.040.817	2.337.344
242020228 Tilgodeh. dbgr.790001-Diverse regninger Folkeregister	-313.046	315.485	2.439

	242020229 Tilgodeh. dbgr.790002-Diverse regninger Arb.- og Erhvervs.o	89.690	-41.337	48.352
	242020230 Tilgodeh. dbgr.790003-Diverse regninger Socialområdet	2.753.766	-626.208	2.127.558
	242020231 Tilgodeh. dbgr.790004-Diverse regninger Undervis.-og kultur	1.777.433	-327.329	1.450.104
	242020232 Tilgodeh. dbgr.790005-Diverse regninger Forsyningsområdet	1.412.793	-308.653	1.104.140
	242020233 Tilgodeh. dbgr.790006-Diverse regninger Sekretariatet	234.093	-37.192	196.902
	242020234 Tilgodeh. dbgr.790007-Diverse regninger Servicecenter	660.683	181.221	841.903
	242020235 Tilgodeh. dbgr.790008-Diverse regninger Øko. Forvaltning	36.368	508.062	544.430
	242020236 Tilgodeh. dbgr.799000-Begravelsesomkostning	0	18.000	18.000
	242020239 Tilgodeh. dbgr.110000 Skolepasning	0	0	0
	242020240 Tilgodeh. dbgr.161002 Kost tilbagevende opkr.	0	16.500	16.500
	242020241 Opkrævede "Dagrenovation via lønsystem	0	-5	-5
	242020242 Opkrævede "Hjælp mod tilbagebetaling via lønsystem	0	683	683
	242020243 Natrenovation opkrævet via lønsystem	0	0	0
	242020244 Skorstensfejning opkrævet via lønsystem	0	0	0
	242020245 Husleje opkrævet via lønsystem	0	0	0
	242020248 Diverse regninger "social", opkrævet via lønsystem	0	0	0
	242020249 Diverse regninger "Sokr.", opkrævet via lønsystem	0	0	0
	242020250 Diverse regninger undervisning og kultur opkrævet via løns	0	0	0
	242020252 For meget udbetalt løn opkrævet via lønsystem	0	-1.183	-1.183
		<b>114.057.439</b>	<b>4.118.063</b>	<b>118.175.502</b>
<b>25</b>	<b>Tilgodehavender hos selvstyret</b>			
	242020600 Tilgodehavender - Selvstyret	58.166	-58.166	0
	242020601 Tilgodehavender-Selvstyret debitorsamlekonto fritekstfaktura	13.157.182	2.314.263	15.471.445
		<b>13.215.347</b>	<b>2.256.098</b>	<b>15.471.445</b>
<b>26</b>	<b>Tilgodehavender hos andre kommuner</b>			
	242020700 Tilgodehavender - kommuner	39.291	-39.291	0
	242020701 Tilgodehavender - Kommuner debitorfsamlekonto fritekstfaktura	2.017.330	2.302.402	4.319.732
	242030100 Rejseforsku	53.207	268.864	322.070
	242030200 ***Lønforskud	54.479	-45.940	8.539
		<b>2.164.307</b>	<b>2.486.035</b>	<b>4.650.342</b>
<b>27</b>	<b>Andre tilgodehavender</b>			

242040101 Fejlagtig FI-indbetalinger	0	0	0
242040102 Fordelingskonto for dagrenovation	0	0	0
242040104 Fordelingskonto for Takstsbet. Daginstitutioner for børn og	0	0	0
242040105 Fordelingskonto for natrenovation	0	0	0
242040106 Fordelingskonto for skorstensfejning	0	0	0
242040107 Fordelingskonto for dagplejeregninger	0	0	0
242040109 Fejlkonto for Akissarsiat lønsystem	0	-705	-705
242040110 Fordelingskonto vedr. teknisk forvaltning	0	12.192	12.192
242040112 Fordelingskonto vedrørende socialområdet	0	0	0
242040113 Fordelingskonto vedr. undervisning og kulturområdet	0	0	0
242040115 Fordelingskonto vedrørende sekretariatet	0	0	0
242040116 Fordelingskonto vedrørende servicecenter	0	0	0
242040118 Fordelingskonto vedrørende økonomisk forvaltning	0	0	0
242040119 Afstemningskonto lønsystem	0	291	291
242040120 Fordelingskonto div. regninger	0	79.348	79.348
242040121 Uanbringelige incassotræk	0	0	0
242040123 Fordelingskonto diverse regninger ej overdraget inddrivelse	0	0	0
242040124 Fordelingskonto, ej overdr. Off. Myndigheds gæld (Dag-nat-re	0	0	0
242040125 Løn interimskonto	423.000	239.177	662.178
242040127 Fordelingskonto til selvstyret	0	0	0
242040128 Kommune Qeqertaliks andel	0	0	0
242040129 Fordelingskonto storskrald	0	0	0
242040130 Husleje katastroferamte	0	0	0
242040131 Afviste PBS-betalinger	0	0	0
242040132 Ilimanaq-Nukissiorfiit el	5.000.000	0	5.000.000
242040133 Fordelingskonto Hj.m tilbagebetaling	0	0	0
242040141 Fejlkonto under dagsafslutning Ilulissat	0	-500	-500
242040142 Fejlkonto under dagsafslutning Qaanaaq	0	0	0
242040143 Fejlkonto under dagsafslutning Uummanaq	0	750	750
242040150 Lønafregningskonto Grønlandsk skat	0	0	0
242040151 Lønfordelingskonto Grønlandsk skat	0	0	0
242040152 Lønafregningskonto Dansk skat	0	0	0
242040153 Lønfordelingskonto Dansk skat	0	0	0
242040154 Corona karantæne	0	0	0
	<b>5.423.000</b>	<b>330.553</b>	<b>5.753.553</b>

## 28 Periodeafgrænsningsposter

242050100 Deposita	13.000	249.000	262.000
242050101 Bankgaranti	454.100	108.000	562.100
242050200 Forudbetalte udgifter	0	-6.432.227	-6.432.227
242050201 Bilag til anvisning	0	393.898	393.898

	242050210 Mellemregning foregående/følgende år	98.987.547	-25.450.798	73.536.749
		<b>99.454.647</b>	<b>-31.132.127</b>	<b>68.322.520</b>
<b>29</b>	<b>Værdipapirer</b>			
	242060200 Værdipapirer - anbringelse af disponibel likviditet	<b>231.044</b>	<b>0</b>	<b>231.044</b>
<b>30</b>	<b>likvide beholdninger</b>			
	242060301 Hovedbankkonto	69.491.277	-24.325.172	45.166.105
	242060302 Brædtet Ilulissat	710.685	-124.584	586.101
	242060303 Bygdekonto Avannaata Kommunua	284.985	-74.422	210.563
	242060304 Ilulissat Museum	522.371	-394.226	128.145
	242060305 Omlægning Qaasuitsup Kommunua lån	0	-26.188.669	-26.188.669
	242060306 Thulefonden	0	0	0
	242060307 Udlån Erhverv PM	0	26.188.669	26.188.669
	242060321 Fonds børnekomitien 6471-5240589	11.314	0	11.314
	242060322 Fond for katastroferamte 6471-76430052	34.960	0	34.960
	242060400 Kontante beholdninger	-3.293	2.051	-1.242
		<b>71.052.299</b>	<b>-24.916.352</b>	<b>46.135.947</b>
<b>31</b>	<b>Egenkapital primo</b>			
		-		-
	251010100 Egenkapital primo	<b>157.072.856</b>	<b>0</b>	<b>157.072.856</b>
<b>32</b>	<b>Posterings direkte på egenkapitalen</b>			
	251010200 Posterings direkte på balancekontoen Der er foretaget regulering på egenkapitalen vedr. pantebreve i Uummannaq på i alt kr. 63.597.750.	<b>-898.951</b>	<b>-65.306.358</b>	<b>-66.205.310</b>
<b>33</b>	<b>Periodens resultat fra resultatopgørelse</b>			
	251010300 Periodens resultat	<b>-38.370.742</b>	<b>17.928.980</b>	<b>-20.441.762</b>
<b>34</b>	<b>Nettokapital tilhørende fonde og legater</b>			
	253010100 Aktiver tilhørende fonde og legater	<b>-46.274</b>	<b>0</b>	<b>-46.274</b>
<b>35</b>	<b>Banklån</b>			
	255010402 Lån I GB 35 mio. Kr.	0		0
	255010403 Asfaltfabrik 6471 7872450 lån	-14.350.666	1.410.834	-12.939.833
	255010404 Erhvervslån 6471-7827404	-2.463.433	2.496.929	33.497
	255010405 Lån Anlægsfonden 2003000938 kulturhus	-2.985.957	254.951	-2.731.006
		<b>-19.800.056</b>	<b>4.162.714</b>	<b>-15.637.342</b>
<b>36</b>	<b>Gæld til private leverandører af varer og tjenester</b>			
	256020100 Leverandører af varer og ydelser	-46.658.283	8.764.839	-37.893.444
	256020101 2019-Forskellige kreditorer, ekstern m/fak	-17.199.384	17.199.384	0

	256020102 2018-Forske. kred, intern mestre u/fakt art 9620	0	0	0
	256020103 2019-Forsk.kreditorer,intern mestre u/fakt primo	-71.012	71.012	0
	256020104 2018-Forskellige kreditorer, ekstern art 9600	-3.723	3.723	0
		<b>-63.932.401</b>	<b>26.038.957</b>	<b>-37.893.444</b>
<b>37</b>	<b>Gæld til selvstyret</b>			
	256020200 Selvstyrets gæld til kommuner	0	-14.889.243	-14.889.243
	256020300 Kommuners gæld til Selvstyret	0	-514.976	-514.976
	256020301 Afregning til Selvstyret art 9780	-260.868	260.868	0
		<b>-260.868</b>	<b>-15.143.351</b>	<b>-15.404.219</b>
<b>38</b>	<b>Gæld til nettostyrede virksomheder</b>			
	256020400 Gæld til nettostyrede virksomheder	<b>0</b>	<b>-11.742.150</b>	<b>-11.742.150</b>
<b>39</b>	<b>Anden gæld</b>			
	256030101 Tilbageholdt endnu ikke redegjort A-skat, samt afregning	-39.908.722	-826.546	-40.735.268
	256030102 Tilbageholdt endnu ikke redegjort dansk skat, samt afregning	-141.377	741.058	599.681
	256030103 Grl. skat af pension	-1.681.718	-804.207	-2.485.925
	256040100 Skyldige lønninger	246.929	-70.976	175.953
	256040200 Skyldige tilbageholdte skatter	-57.257	-57.289	-114.546
	256040201 Arbejdsmarkedsafgift (AMA)	-719.922	720.083	161
	256040400 Skyldige feriepenge	-15.015.433	-2.097.097	-17.112.530
	256040600 Skyldige øvrige tilbageholdelser	0	0	0
	256040601 Boligsikring til afregning	-115.306	21.925	-93.381
	256050300 Eksternt betalte projekter	-871.939	608.393	-263.545
	256060100 Modtagne garantier og sikkerhedsstillelser	-604.414	-135.182	-739.596
	256070201 Sociale udb.samt tilskud til foreninger art 9590	-28.679.064	28.679.064	0
	256070202 Halv pension hver 15.i måneden fælles	0	0	0
	256070204 A-bidrag Udbetaling 00	0	18.000	18.000
	256070205 Læge afregning	-25.202	25.202	0
	256070206 Under admin. alderspension – Ilulissat	18.128	20.261	38.389
	256070207 Under admin.førtidspension Ilulissat	-549	-425	-975
	256070208 Under admin. alderspension - Qaanaaq. – Socialens	69.063	32.629	101.692
	256070209 Under admin.førtidspension Qaanaaq	9.393	-45.217	-35.824
	256070210 Under admin. alderspension- Uummannaq - Socialens	964	-4.240	-3.276
	256070211 Under admin.førtidspension Uummannaq	-9.341	-12.730	-22.071
	256070212 Under admin.førtidspension- Upernavik	5.124	-28.203	-23.078
	256070300 Midlertidige posteringer	0	-102.869	-102.869
	256070304 Kreditorer/Kontingenter og lign. - lønsystem til og med	24.522	-22.085	2.437
	256070305 Brædtet – Indhandling	-1.481	1.481	0

256070310 Mellemregningskonto Hjælp mod tilbagebetaling	0	0	0
256079002 Fejlkonto – Børnetilskud	-1.412	1.412	0
	<b>-87.459.011</b>	<b>26.662.440</b>	<b>-60.796.571</b>

## Garantier, eventualrettighed og forpligtelser:

Forpligtelser Ultimo 2020:

### Leasingaftaler:

Avannaata Kommunias leasingaftaler omfatter printer leje og leje af bygninger.

Kommunens leasingaftale omfatter ligeledes en Volvo Lastbil FE med kran, som startede fra 01.02.2019 med slutdato 31.01.2024 med anskaffelsesbeløb på 718.192,- kr. I 2020 betaler kommunen med 107.026,- kr.

### Kautionsforpligtelser

Kommunen har ingen kautionsforpligtelser.

### Ejendomsfortegnelser:

Fortegnelser over Kommunens ejendomme kan rekvireres hos kommunen ved teknisk forvaltning.

## **Regnskabspraksis**

Med implementeringen af den nye kontoplan er præsentationen af resultatopgørelse, balance og pengestrømsopgørelse ændret.

Dette indebærer, at regnskabsposterne ikke er direkte sammenlignelige med tidligere, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal for 2019 i resultatopgørelsen.

Primoposterne på balancen er ombrudt, så de følger den nye kontoplan. Derfor er ikke alle balancetal direkte sammenlignelige med tidligere.

Principperne for indregning og måling af regnskabsposter er dog uændret i forhold til tidligere

Kommunens årsregnskab aflægges i henhold til Inatsisartutlov nr. 26 af 28. november 2016 om kommuner og grønlandske selvstyres budgetter og regnskaber samt selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen.

Årsregnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlæg- og kapitalposter. Kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens økonomiske resultat samt præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater, aktivitetsniveau og regnskabsbemærkninger.

## **RESULTATOPGØRELSE**

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

## **INDTÆGTER**

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

Udbytte- og selskabsskatter afregnes årligt fra skattestyrelsen ud fra en beregningsmodel for landskassens andel, fælles landskassens andel og kommunens andel.

Generelle tilskud og udligning afregnes ud fra den aftale man har udarbejdet mellem kommuner og selvstyret om bloktilskud.

Renter, kapitalafkast samt kurstab- og gevinster indregnes på tilskrivningstidspunktet. Realiserede kursgevinster og tab indregnes på transaktionsdagen.

Afskrivninger og debitorer samt gamle poster fra tidligere år afskrives efter politisk godkendelse.

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

Indtægter indregnes i det år, hvor ydelserne leveres, dog typisk udtrykt ved kommunens fakturering/opkrævning. Dette gælder brugerbetaling, salg af ydelser til andre myndigheder samt andre driftsindtægter.

## **UDGIFTER**

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår det vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementperioden. 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 supplementperiodens udløb året efter regnskabsåret indregnes.

Betaling til selvstyret udgiftsføres i det år, hvor ydelsen er leveret, dog således at kun opkrævninger modtaget inden supplementperiodens udløb i året efter regnskabsåret indregnes. Refusion fra selvstyret indregnes på opkrævningstidspunktet, der vedrører jf. transaktionsprincippet.

## **BALANCE**

Balancen er for at vise kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret.

## **FINANSIELLE AKTIVER – AKTIER OG ANDELSBEVISER**

Avannaata Kommunua har en aktiebeholdning i Grønlandsbanken, som er optaget i byerne Ilulissat og Uummannaq, optagelsen af aktier er fra før kommune sammenlægning.

## **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER – LANGFRISTET TILGODEHAVENDER**

Kommunale udlån består primært af tilgodehavender vedr. andelsboliglån og nybyggeri.

## **KORTFRISTET TILGODEHAVENDER**

Mellemregninger med selvstyret indregnes i balancen under de respektive regnskabsposter. Kommunens tilgodehavender hos kreditorer/borgere, uanset at det for en række tilgodehavender vedrørende sociale udlæg, underholdsbidrag mv., er overgivet til inddrivelse via den centrale inddrivelsesmyndighed må vurderes, at der er begrænset sandsynlighed for at sådanne tilgodehavender først vil blive regnskabsmæssigt registreret når indstilling om nedskrivning modtages fra inddrivelsesmyndigheden eller når kravet af en anden årsag annulleres, f.eks. som følge af forældelse. Kommunen har ikke mulighed for at afskrive tilgodehavender med mindre der foreligger udtrykkelig lovhjemmel hertil.

## **KORTFRISTET GÆLD**

Kortfristet gæld til kreditorer, skattestyrelsen samt 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 består primært af årsresultat frem til år 2020 for Avannaata Kommunua.