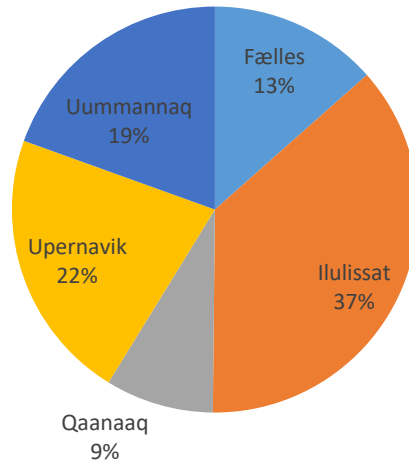
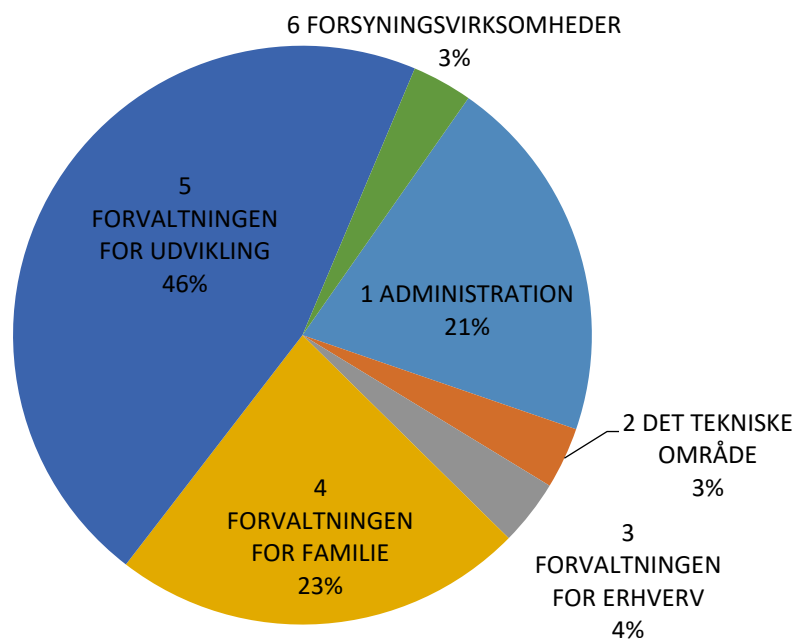


DRIFTSUDGIFTER / Autoriseret kontoplan
fra konto 1 til 6



Lønudgifter fagfordelt ialt udgør 465.668 t.kr.



Standardkonti oversigt:

| Standardkonto | | Forbrug | Budget |
|---------------|--|----------|----------|
| | | 1000 kr | 1000 kr |
| 01 | Lønninger m.v. | 465.668 | 455.150 |
| 05 | Personaleomkostninger | 20.787 | 21.913 |
| 06 | Vacantboliger | 6.207 | 5.974 |
| 10 | Kontorholdsudgifter | 9.923 | 9.471 |
| 11 | EDB | 890 | 5.526 |
| 12 | Fremmede tjenesteydelser | 59.143 | 56.134 |
| 15 | Varekøb | 13.868 | 14.713 |
| 16 | Forplejningsudgifter | 12.621 | 13.894 |
| 20 | Anskaffelse af materiel og inventar m.v. | 12.514 | 12.938 |
| 21 | Driftsmidler m.v. | 26.914 | 28.839 |
| 22 | Reparations- og vedligeholdelsesarbejder | 10.772 | 12.395 |
| 25 | Husleje m.v. | 4.472 | 3.229 |
| 30 | Skattepligtige sociale ydelser | 160.675 | 158.258 |
| 31 | Ikke skattepligtige sociale ydelser | 40.721 | 36.476 |
| 35 | Tilskud til foreninger og private virksomheder | 12.033 | 14.993 |
| 42 | Betalinger til Selvstyret og andre kommuner | 101.000 | 108.057 |
| 46 | Renteudgifter og kurstab | 532 | 870 |
| 48 | Afskrivning på udestående fordringer | 4.983 | 1.817 |
| 50 | Anlægsudgifter | 84.913 | 83.400 |
| 70 | Takstbetaling | -15.439 | -13.320 |
| 71 | Lejeindtægter | -4.243 | -5.223 |
| 79 | Øvrige indtægter | -34.314 | -35.600 |
| 82 | Betalinger fra Selvstyret og andre kommuner | -642.868 | -635.322 |
| 86 | Renteindtægter og kursgevinster | -7.721 | -7.521 |
| 90 | Finansforskydninger | -369.319 | -366.746 |
| 99 | Finansforskydninger | 25.254 | 0 |

FÆLLES SERVICE OMRÅDE

| Kontonavn | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnkab 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| FÆLLES SERVICE | | | | | |
| Udgifter til folkevalgte | 16.178 | 16.178 | 16.178 | 16.178 | 15.016 |
| Den kommunale forvaltning | 101.904 | 104.326 | 102.976 | 102.976 | 109.899 |
| Kantinedrift | 800 | 100 | 100 | 100 | 1 |
| IT | 11.156 | 11.156 | 11.156 | 15.956 | 15.652 |
| Tværgående aktiviteter | 12.727 | 10.697 | 10.047 | 10.047 | 9.353 |
| Socialt forebyggelsesarbejde | 5.352 | 5.457 | 5.128 | 5.128 | 4.959 |
| Fritidsvirksomhed | 29.887 | 29.337 | 28.952 | 28.528 | 29.162 |
| Museer | 3.467 | 3.413 | 3.393 | 3.313 | 2.878 |
| Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål | 5.622 | 5.622 | 5.622 | 5.622 | 5.033 |
| FÆLLES SERVICE | 187.093 | 186.286 | 183.552 | 187.848 | 191.952 |

Resumé:

Den første regnskabsår under Økonomiudvalgets ansvarsområder for konto 1, 41-08, 53, 56, 59 efter etableringen af Avannaata Kommunias er afsluttet.

I forbindelse med delingen af Qaasuitsup Kommunias kan man i høj grad stadig mærke følgerne af de forskellige juridiske vilkår og bindinger i regnskabsåret 2018. Da resultatet i regnskabsåret for konto 1, 41-08, 53, 56, 59 tilsammen er kr. 191.952 således at der er i alt er et underskud på kr. -4,104 mio.

Sagsfremstilling:

Da regnskabsåret 2018 for konto 1, 41-08, 53, 56 og 59 begyndte, gik man ud fra budgettet i tidligere Qaasuitsup Kommunias bevilling i henhold til delingsloven. Ved delingen gik man som udgangspunkt ud fra at tilskuddet lå på 60/40 i de enkelte konti, således var det svært for Avannaata Kommunias at forudse hvordan udviklingen vil blive i de forskellige konti i 2018, dette ser man også tydeligt når man kigger på differencerne af de forskellige kontis regnskaber.

Mange af udgiftsområderne for de forskellige konti i 2018 er omkostninger nedarvet fra midler i Qaasuitsup Kommunias, det vil sige der alle steder i 2018 har været udgiftsområder i form af mange og store uventede omkostninger.

Det økonomiske slutresultat for konto 1, 41-08, 53, 56, samt 59 ser således ud:

| Konto | Kontonavn | Budget 2018 | TB | Budget 2018 | Regnskabsresultat 2018 | Diff. |
|-----------|---------------------------------|-------------|-----|-------------|------------------------|-------|
| 10 | Udgifter til folkevalgte | | | | | |
| 10-00-00 | Artskonto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10-01-00 | Kommunalbestyrelse | 7.890 | 375 | 8.265 | 8.611 | -346 |
| 10-02-xx | Bygdebestyrelsen | 5.900 | 0 | 5.900 | 5.200 | 700 |
| 10-03-xx | Kommissioner, råd og nævn | 1.560 | 0 | 1.560 | 901 | 659 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 10-11-xx | Valg | 203 | -110 | 93 | 126 | -33 |
| 10-16-xx | Øvrige udgifter til folkevalgte | 625 | -265 | 360 | 89 | 271 |
| 10 | Qinikkanut aningaasaliissutit | 16.178 | 0 | 16.178 | 14.927 | 1.251 |
| 11 | Den kommunale forvaltning | | | | | |
| 11-00-00 | Centralforvaltningen i Ilulissat | 51.804 | 2.717 | 54.521 | 61.109 | -6.588 |
| 11-00-20 | Borgerservice i Ilulissat og bygder | 13.500 | -465 | 13.035 | 12.136 | 899 |
| 11-00-45 | Borgerservice i Qaanaaq og bygder | 6.100 | 0 | 6.100 | 6.195 | -95 |
| 11-00-50 | Borgerservice i Uummannaq og bygder | 12.000 | -105 | 11.895 | 13.033 | -1.138 |
| 11-00-60 | Borgerservice i Upernavik og bygder | 15.500 | -200 | 15.300 | 16.414 | -1.114 |
| 11-02 | Udviklingsområdet | 2.000 | -150 | 1.850 | 1.274 | 576 |
| 11-03 | Kommunikation | 1.000 | -725 | 275 | 203 | 72 |
| 11 | Den kommunale forvaltning | 101.904 | 1.072 | 102.976 | 110.364 | -7.388 |
| 12 | Kantine drift | | | | | |
| 12-01 | Drift af kantine | 100 | 0 | 100 | 1 | 99 |
| 12 | Kantine drift | 100 | 0 | 100 | 1 | 99 |
| 13 | IT | | | | | |
| 13-01-xx | Fælles IT-virksomhed | 11.156 | 500 | 11.656 | 11.234 | 422 |
| 13-02-xx | ERP-Projektet | 0 | 4.300 | 4.300 | 4.297 | 3 |
| 13 | IT | 11.156 | 4.800 | 15.956 | 15.531 | 425 |
| 18 | Tværgående aktiviteter | | | | | |
| 18-02-xx | Forsikring og vagtværn | 3.500 | 0 | 3.500 | 3.333 | 167 |
| 18-04-xx | Kommune-, by- og lokalplansudgifter | 750 | -250 | 500 | 675 | -175 |
| 18-05-xx | UNESCO | 245 | -400 | -155 | 11 | -166 |
| 18-06-xx | Kontingenter til KANUKOKA og KANUNUPE | 2.077 | -2.030 | 47 | 98 | -51 |
| 18-07-xx | Storskalaprojekt | 100 | 0 | 100 | 536 | -436 |
| 18-20-xx | Dispositionskonto til byer og bygder | 2.135 | 3.920 | 6.055 | 4.608 | 1.447 |
| 18 | Tværgående aktiviteter | 8.807 | 1.240 | 10.047 | 9.261 | 786 |
| Konto 1 i alt | | 138.145 | 7.112 | 145.257 | 150.084 | -4.827 |
| 41-08 | Forebyggelse | | | | | |
| 41-08 | Forebyggelsesindsatser | 5.352 | -224 | 5.128 | 4.958 | 170 |
| 41-08 | Forebyggelse | 5.352 | -224 | 5.128 | 4.958 | 170 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Konto 41-08 i alt | | 5.352 | -224 | 5.128 | 4.958 | 170 |
| 53 | Fritidsvirksomhed | | | | | |
| 53-01 | Fritidsundervisning | 1.118 | -327 | 791 | 308 | 483 |
| 53-03 | Fritidsklubber/skolepasning | 16.788 | -214 | 16.574 | 17.448 | -874 |
| 53-04 | Koordinering af Kultur & Fritid | 960 | 0 | 960 | 810 | 150 |
| 53-06 | Kultur- og folkeoplysning samt idrætsanlæg | 11.021 | -818 | 10.203 | 10.566 | -363 |
| 53 | Fritidsvirksomhed | 29.887 | -1.359 | 28.528 | 29.132 | -604 |
| 56 | Museer | | | | | |
| 56-02 | Kommunale museer | 3.467 | -154 | 3.313 | 2.856 | 457 |
| 56 | Museer | 3.467 | -154 | 3.313 | 2.856 | 457 |
| 59 | Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål | | | | | |
| 59-01 | Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål | 1.450 | 0 | 1.450 | 1.232 | 218 |
| 59-03 | Tilskud til idrætsformål | 3.650 | 0 | 3.650 | 3.258 | 392 |
| 59-05 | Tilskud til skoleelevers ophold i DK | 522 | 0 | 522 | 542 | -20 |
| 59 | Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål | 5.622 | 0 | 5.622 | 5.032 | 590 |
| Konto 5 i alt | | 38.976 | -1.513 | 37.463 | 37.020 | 443 |
| Alt i ALT | | 182.473 | 5.375 | 187.848 | 192.062 | -4.214 |

1: ADMINISTRATION

Samlet har konto 1 merforbrug på kr. -4.817 mio.

Regnskabet for 2018 på konto 1 er fortsat præget af kommunedeling af Qaasuitsup Kommunia og at Avannaata Kommunia er under etablering som ny kommune, hvor der har været betydeligt flere udgifter til lønninger, rekruttering og tjenesterejser.

Det er i forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet konstateret, at delingen har medført flere udgifter end budgetteret til administration især på personaleområdet samt på fremmed tjenesteydelser, da der har foreligget en langs større oprydnings- og lukningsopgaver end ventet, som fortsatte indtil ultimo periode 2018 mod det forventede ultimo juli 2018.

Nedenstående bemærkninger viser, hvor man i kontoområdet 1 er sket skred i forhold til budgetterne.

Konto 10: Udgifter til folkevalgte

Samlet har konto 10 et mindre forbrug på kr. 1.250 mio.

Bevillingen på konto 10-00-00 er sammenlagt overskredet med kr. 0,346 mio. Overskridelsen skyldes primært at der har været flere politiske rejseaktiviteter end forventet, hvor f.eks. Økonomiudvalget var på en orienteringsrejse til Europa osv. som ikke er budgetteret.

Mindre forbrug på konto 10-02-xx Bygdebestyrelsernes 24 bygder på kr. 0,700 mio. skyldes især, at der i mange steder er sket mindre forbrug på vederlag og tjenesterejser.

Mindre forbrug på konto 10-03-xx Lokaludvalgenes vederlag i 4 byer på kr. 0,659 mio. skyldes, at 2 af de 4 udvalg først blev sent i 2018 således, at vederlæggelsen først startede i anden kvartal, da det sker efterfølgende måned efter valget i byen.

Mindre forbrug på konto 10-16-xx Øvrige udgifter i alle steder på kr. 0,271 mio. skyldes, at der til Landstingsvalget i april 2018 ikke har været store udgifter til kommunen i forbindelse med valget i alle steder og eller er forplejning for det medarbejdere som er på arbejder under valgbehandlingen sket over konto 11.

Konto 11: Den kommunale forvaltning

Bevillingen på konto 11-00 er sammenlagt overskredet med kr. -7,4 mio. Overskridelsen skyldes primært overforbrug flere steder i den kommunale forvaltning.

Centralforvaltningens overforbrug på ca. kr. 6,6 mio. i konto 11-00-00 skyldes at der i budgettet ikke var taget hensyn til de følger den ekstra ordinære opnormering af ansatte i Teknisk Forvaltning ville få af betydning i form af højere lønninger end det forventede og deraf rekruttering. Derudover ekstra lønudgifter til deling 60/40 med Kommune Qeqertalik for tidligere af kommunen opsagte medarbejdere som i retten er afgjort til fordel for sagsøgerne og for tidligere medarbejdere som ikke har fået udbetalt det de har krav på.

Avannaata Kommunia har også haft stor behov for afklaring af kommunens driftsområder i byer og bygder med henblik på forbedring af borgerservice, som har givet mange tjenesterejser for de ansatte især i Fælles Service og Teknisk Forvaltning.

Derudover har der været betydelige udgifter til advokater og eksterne konsulenter som er sat til at udføre nogen opgaver for kommunen i flere forskellige anliggender.

Avannaata Kommunia skulle samle alle sine budgetter til telefonudgifter i konto 11, da man nu kun har én aftale med Tele til telefoni, dette blev desværre ikke gjort i tide, hvilket giver merforbrug på kr. -1,5 mio. på området mod at stederne skal lukke ned for alle øvrige telefonabonnementer.

Avannaata Kommunia modtog el-regning fra Nukissiorfiit for kommunale bygninger på ca. kr. 0,700 gældende for perioden 2016-2019, hvor en del af den skulle være delt 60/40, men kunne ikke gøres umiddelbart af Nukissiorfiit, hvorfor kommunen afholdte hele udgiften mod lovning om refusion for bygninger der vedr. Kommune Qeqertalik i løbet 2019.

Avannaata Kommunia har ikke selv nok kontorer og har hellere ikke vakantboliger som gør, at kommunen betaler betydelige summer til leje af kontorer og vakantboliger. Der er også sket mange gange, at konto 11 har afholdt udgifter for leje vakantboliger for medarbejdere under andre forvaltninger som udfordrer budgettet.

Ilulissat har mindre forbrug som især skyldes, at flere stillinger i Borgerservice er nedlagt eller sparet for at hjælpe på områdets udfordrede budget.

Uummannaqs overforbrug på ca. kr. -0,782 mio. skyldes Kommunalbestyrelsens beslutning i 2016 om, at der skal spares på personaleområdet.

Beslutningen gik ud på, at der spares på personaleområdet, men fakta blev, at der efterfølgende også blev besluttet, at der ikke skal opsiges medarbejdere, dette gjorde så, at forbruget blev uændret på trods af sparerunden, hvilket igen betyde, at der til budgetlægningen for 2018 ikke er taget højde for det manglende midler, da der i Avannaata Kommunia endnu ikke er sket afklaring i byer og bygder.

Upernaviks overforbrug på ca. kr. -1,7 mio. skyldes Kommunalbestyrelsens beslutning i 2016 om, at der skal spares på personaleområdet.

Beslutningen gik ud på, at der spares på personaleområdet, men fakta blev, at der efterfølgende også blev besluttet, at der ikke skal opsiges medarbejdere, dette gjorde så, at forbruget blev uændret på trods af sparerunden, hvilket igen betyde, at der til budgetlægningen for 2018 ikke er taget højde for det manglende midler, da der i Avannaata Kommunia endnu ikke er sket afklaring i byer og bygder.

Derudover er der sket underbudgettering og fejlkonteringer i enkelte driftskonti som giver merforbrug.

Konto 13: IT

På konto 13 er der sammenlagt et mindre forbrug på ca. kr. 0,424 mio. Mindre forbruget skyldes primært udstedte fakturaer til Kommune Qeqertalik og andre brugere uden for kommunen på telefoni, internet og lanlink mv. svarende til kr. 0,300 mio. som kommunen ved fejl har fortsat med at budgettere og betale for i 2018.

Konto 18: Tværgående aktiviteter

Bevillingen på konto 18 har sammenlagt mindre forbrug på ca. kr. 0,787 mio. Mindre forbruget skyldes især mindre forbrug på byer og bygdernes dispositionsmidler ca. kr. 1,4 mio. Da flere byer og bygder ikke nåede at benytte deres midler pga. for sent opstart i deres nye arbejdsgange og tidlige stop for skibstrafik.

41-08 FOREBYGGELSE

Konto 41-08 Forebyggelse

Kontoområdet blev overdraget 1. september 2018 til Sundhed og Fritid således, at ansvarsområdet også er ny. Planlagte indsatser i 2018 blev fulgt således, at der ikke er sket udvikling på området, da man forventer at det indsatser som er udviklet i 2018 implementeres i 2019.

53 FRITIDSVIRKSOMHED

Konto 53: Fritidsundervisning

Kontoområdet blev overdraget 1. september 2018 til Sundhed og Fritid således, at ansvarsområdet også er ny. Planlagte indsatser i 2018 blev fulgt således, at der ikke er sket udvikling på området, da man forventer at det indsatser som er udviklet i 2018 implementeres i 2019.

Der er dog på konto områder 53-03 og 53-06 sket merforbrug på lønninger, som skyldes manglende overblik, da der endnu ikke foreligger udførlige rammer på området.

Uummannaq er også særlig udsat, da efter katastrofen er sket sammenblanding af børnehavebørn og større børn i fritidsordningen, uden at der sikret opnormering af fagligt kvalificeret personale eller midler.

56 MUSEUMSVÆSEN

Konto 56: Museer

Kontoområdet blev overdraget 1. september 2018 til Sundhed og Fritid således, at ansvarsområdet også er ny. Planlagte indsatser i 2018 blev fulgt således, at der ikke er sket udvikling på området, da man forventer at det indsatser som er udviklet i 2018 implementeres i 2019.

59 TILSKUD TIL FRITIDSVIRKSOMHED OG KULTURELLE FORMÅL

Konto 59: Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål

Kontoområdet blev overdraget 1. september 2018 til Sundhed og Fritid således, at ansvarsområdet også er ny. Planlagte indsatser i 2018 blev fulgt således, at der ikke er sket udvikling på området, da man forventer at det indsatser som er udviklet i 2018 implementeres i 2019.

På kontoområdet er dog en ny tilskudsvedtægt trådt i kraft pr. 1. januar 2019.

TEKNISKOMRÅDE

| DET TEKNISKE OMRÅDE | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Veje, broer, trapper og anlæg m.v. | 7.196 | 6.121 | 6.121 | 6.121 | 3.380 |
| Renholdelse incl. snerydning | 5.616 | 5.616 | 5.616 | 5.616 | 6.779 |
| Levende ressourcer | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.511 |
| Forskellige kommunale virksomheder | 5.050 | 4.357 | 4.357 | 4.357 | 4.019 |
| Brandvæsen | 8.817 | 8.705 | 8.705 | 8.705 | 9.414 |
| Øvrige tekniske virksomheder | 9.053 | 8.890 | 8.890 | 8.890 | 12.811 |
| DET TEKNISKE OMRÅDE | 37.012 | 34.969 | 34.969 | 34.969 | 37.915 |

FORSYNINGSVIRKSOMHEDER

| FORSYNINGSVIRKSOMHEDER | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|-------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Bilag til anvisning - konto 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renovation m.v. | -2.160 | -2.160 | -2.160 | -2.160 | -497 |
| Øvrige forsyningsvirksomheder | -541 | 5.734 | 5.734 | 5.734 | 6.452 |
| FORSYNINGSVIRKSOMHEDER | -2.701 | 3.574 | 3.574 | 3.574 | 5.955 |

ANLÆGSOMRÅDE

| ANLÆGSUDGIFTER | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Anlægsudgifter vedrørende boligområdet | 18.079 | 18.079 | 17.950 | 25.311 | 21.528 |
| Anlægsudgifter vedrørende administrationen | 9.751 | 7.634 | 7.634 | 6.934 | 8.561 |
| Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område | 9.875 | 7.292 | 7.292 | 7.292 | 10.948 |
| Anlægsudgifter erhv. & arb.markeds område | 0 | 0 | 1.500 | 300 | 424 |
| Anlægsudgifter vedrørende det sociale område | 0 | 4.700 | 2.000 | 1.385 | 1.393 |
| Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur | 32.320 | 32.320 | 31.320 | 31.320 | 29.672 |
| Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.373 |
| Anlægsudgifter vedrørende byggemodning | 8.675 | 8.675 | 8.175 | 7.175 | 7.738 |
| ANLÆGSUDGIFTER | 79.700 | 79.700 | 76.871 | 80.717 | 81.638 |

Resume:

Regnskabsbemærkninger for konto 2, konto 6 og konto 7 for 2017 sendes til udvalget med henblik på godkendelse.

Sagsfremstilling:**Konto 2, Teknik og Miljø**

De fleste aktiviteter har fulgt planerne, og dermed budgettet. Forvaltningen har på den måde arbejdet

organiseret og struktureret. Der er fem aktiviteter, hvor der er overskridelse.

Vinteren har været hård på den måde, at der var mere sne ift. tidligere år. Derfor var det nødvendigt med ekstra arbejde, så vejene eller gangbroer kunne være fri for sne. Det har kunne mærkes i kontoen.

Tidligt på sommeren blev pengene opbrugt ift. renholdelse. Driften blev pålagt fra politisk side at afholde ekstraordinært indsats for at holde byen rent i Ilulissat. Derfor var der oprydning hele tiden, hvilket var konsekvens for budgetoverskridelse.

Fangst- og Fiskeriafdelingen har iværksat opfiskning af tabte fiskeredskaber uden bevilling. Det blev straks stoppet, men kan ses på kontoen. Afdelingen havde troet, at der var afsat midler til formålet.

Mange opgaver skal løses i bygderne af samme medarbejder, eksempelvis konteres renovationsudgifter på denne konto, da renovatør også skal løse andre opgaver som berører bygdedrift som snerydning eller pedelarbejde.

Hovedårsag til budgetoverskridelse er ustabil drift af kommunal entreprenørvirksomhed. Anlæggene er gamle og slidte, det har givet anledning driftsstop i tide og utide. Virksomheden har brugt mange udgifter til reparation- og vedligeholdelse, så anlægge kan holdes i gang.

Der har været afholdt ekstra udgifter til løn, da opsagte eller fyret medarbejder har fået løn i opsigelsesperioden. Entreprenørvirksomhed har stor betydning for borgerne, og skal altid være i drift. Der bliver brugt mange penge for at holde driften i gang, således god serviceniveau holdes over for borgerne.

Konto 6, Forsyningsvirksomhed

Renovation er lovpligtig. Det betyder, at aktiviteten altid skal holdes i gang. Det er ikke altid nemt at holde renovationen i gang, specielt i vores kommune. Der er mangel på arbejdskraft, renovation er ikke det mest attraktivt arbejde. For at tiltrække kvalificeret arbejdskraft udliciterer afdelingen for drift opgaven for renovation til private renovatører. Udgifter til det er høje, hvilket har givet anledning til budgetoverskridelse. Det er ikke nemt situation, men der er ikke andre muligheder desværre. Derfor er det vigtigt, at forhøje budgettet som forslået til budgetlægningsen. En anden mulighed er, at taksterne skal hæves, så forskellen på underskuddet kan blive mindre.

Forbrændingen i Ilulissat er gammel og slidt. Der bliver brugt mange penge på reparation og vedligeholdelse, så anlægget kan holdes i gang.

Anlægget skal nedlukkes indenfor 3-5 år, det kan ikke betale sig at investere ift. at udskifte gamle dele.

Medarbejder i forbrændingen arbejder struktureret, så vedligeholdelsesprogram for anlægget følges nøje.

Medarbejder har været sendt på kursus i håb om at holde anlægget godt kørende resten af dens levetid, således unødige driftsstop undgås. Kommunalbestyrelsen skal forvente, at det kan blive dyrt med nedlukningen, forvaltningen er i gang med at kortlægge hvad det skal koste.

Konto 7, Anlægsudgifter

Anlægsafdelingen har kørt 32 anlægsprojekter, af de 32 projekter har 6 projekter merforbrug. Nedenfor liste projekter som har haft merforbrug.

Der var et stort merforbrug i forbindelsen med reovering af kommunale bygninger, det har været nødvendigt at udbedre fejl og mangler ved flere bygninger. Forbedringerne er af lovpligtig karakter, og handler om brand- og elektriskforhold samt skimmelsaneringer.

Der kom en slutregning ift. anlæggelse af kranfundament i Uummanaq. Arbejdet blev udført i 2017, regningen kom i slutning af året. Det er årsag merforbruget i kontoen.

Der har været en del problemer med kloaknet i kommunen. Driften har brugt mange ressourcer både i form af mandskab og penge til udbedring af fejl og mangler til kloaknettet. Det er årsag til merforbrug i kontoen. Kloak skal være funktionsdygtig, hvis ikke så flyder det med sortspildevand i byen. Det rammer mange mennesker, når kloak er dårligt. Derfor har det været nødvendigt at udbedre fejl og mangler.

Der er indkøbt forskellige køretøjer til byer og bygder for at sikre drift af renovation. Uummanaq og Upernavik har fået nye slambiler. Renovation er lovpligtig, det betyder, at det altid skal være i drift. Derfor har det været

nødvendigt at investere i nye køretøjer.

ERHVERVSOMRÅDET

Regnskabsbemærkninger for 2018 - konto 3, 43 og 45

Konto 3

| FORVALTNINGEN FOR ERHVERV | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bilag til anvisning - konto 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Udlæg for Selvstyret | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger | 2.555 | 2.555 | 2.555 | 2.555 | 2.198 |
| Revalidering | 3.475 | 3.403 | 1.853 | 1.853 | 1.151 |
| Kommunalt erhvervsengagement | 2.687 | 2.687 | 1.827 | 1.827 | 1.114 |
| MAJORIAQ | 11.406 | 10.996 | 10.906 | 10.503 | 10.232 |
| Arbejdsmarkedsydelse | 7.637 | 7.637 | 7.637 | 7.637 | 5.962 |
| Førtidspension | 24.597 | 24.597 | 24.597 | 25.467 | 25.368 |
| Offentlig hjælp | 15.017 | 15.017 | 15.017 | 13.450 | 11.543 |
| FORVALTNINGEN FOR ERHVERV | 67.374 | 66.892 | 64.392 | 63.292 | 57.568 |

Bemærkninger – Konto 34, aktiveringsprojekter

Dette konto sigter mod kravet om at have dygtige og uddannede medarbejdere, derfor bruges denne til aktiveringer, opkvalificering og omskoling, således at mulighederne for videreuddannelse øges.

I denne konto er målet arbejdsløse i Avannaata Kommunia fra 15 – 66 årige.

Aktivering (34-01)

Med brug af dette konto har man i 2018 opkvalificeret 24 arbejdsløse og har indstillet dem.

Man har indstillet dem enkelte kurser og man har også indstillet dem til udbudte kurser fra uddannelsesinstitutioner Grønland. Jeg vil også medtage, at man fra Campus Kujalleq har været i Qaanaaq og har afholdt kurser der.

Aktiveringer er pågået i byer og bygder, hvor man har samarbejdet med arbejdsgivere samt kommunale virksomheder.

I 2018 har man aktiveret 226 arbejdsløse. Dette har været succes hvortil man har samarbejdet med arbejdsgivere meget tæt.

Før man aktiverer arbejdsløse har man lavet handleplaner for de enkelte.

Ifølge budgettet har man ikke brugt hele kontoen.

Bemærkninger – Konto 35, Revalidering

Dette konto indeholder midler til langtidsledige, arbejdsløse med begrænset arbejdsevne samt med sociale problemer samt har været arbejdsløse i lang tid, skal man opnå, at de har haft berøring med virksomheder og således banes vej via aktiveringer.

Nogle af målene er, at man foretager afklaringsforløb med førtidspensionister under 60 år med henblik på revalidering. En af formålene er at der foretages arbejdsprøvning for ansøgere til førtidspension.

Til arbejdsprøvning bruger man konto 35.

For udgifter i konto 35 refunderes 50 % fra Selvstyret.

Fælles konto, revalidering (konto 35-00)

Fælles konto er oprettet, således at flere kommunale virksomheder får mulighed for at tage revalidender.

Aktivering (konto 35-01)

Dette konto bruges til aktivering af arbejdsløse. Aktiveringer pågår højst i 3 måneder. Derfor vil man efter nøje vurdering flytte revalidering til opkvalificering, der er afklaringsforløb medtaget med løn.

I dette konto udbetaler kommunen løn højst i 3 måneders varighed.

Dette konto er brugt, da der er lavet et aftale med Selvstyret om at bekæmpe det store arbejdsløshed, således har 23 langtidsledige har mulighed for at opfylde aftale om aktivering i kortere tider.

Revalideringsforløb i virksomheder (konto 35-03)

Dette konto bruges til personer som har været igennem en jobtræningsforløb og som skal til at gennemgå en revalideringsforløb. Folk der gennemgår en revalideringsforløb for løn fra virksomhederne som det arbejder i, og kommunen dækker 20-80% af lønudgifterne.

I 2018 har 17 personer gennemgået en revalideringsforløb.

Tilpasset aktiveringsforløb (konto 35-05)

Dette konto bruges til at sikre at personer som er jobsøgende samt personer der har en begrænset arbejdsevne kan forblive i arbejdsmarkedet.

Personer som gennemgår dette forløb får løn fra virksomhederne samt kommunen.

I 2018 gennemgik to personer dette forløb.

I konto 35 har man i henhold til det budgetterede ikke brugt alle det budgetterede midler, selvom man i henhold til sparekravet fra kommunens side for 2018 havde skullet dækket udgifter på 1,6 mil. i andre konti.

Bemærkninger – Konto 37, Kommunens berøringsflader hos erhvervslivet

Som bekendt har man i den første halve år af 2018 ikke haft nævneværdige udgifter i konto 37. Dette skyldes primært andre initiativer som hører under kontoen som man ikke har haft udgifter for, hvor Selvstyret har stået for udgifterne, f.eks. har udgifterne til tabt af joller fangstudstyr til erhvervsfiskerne og fangerne i Nuugaatsiaq fyldt meget. Til tråds for det er der ud over dette har man i henhold til Finansloven for 2018 via– AI-2018 64.01.05-

foretaget initiativer omkring erhvervslivet og beskæftigelse hvor man har brugt 1,6 mio.kr. ud af en budget på 1.3 mio. kr.

Man har for ovennævnte konto gjort det at man har overført det ubrugte midler til en studierejse til Island for Erhvervsudvalget i 2019. Man har for 2018 ligeledes dækket udgifterne til mobile toiletter til turister i byerne Upernavik, Ummannaq Ilulissat.

Forvaltningen har bemærket, at der en uoverensstemmelse på ca. kr. 248.000,- i *Bilag 001a - Regnskab 2018 Balance konto 3 – konto 37*. Dette skyldes, at man endnu ikke har indtastet det der skal indtastes til ULTIMO for 2018. Og det tal er en udgift til Udvalgets kommende studietur til Island.

Bemærkninger – Konto 38, MAJORIAQ

Dette konto bruges til at dække dygtiggørelsen af arbejdskraften så samfundets krav om at der er dygtige og faglært arbejdskraft kan indfries.

Majoriaq har kun kørt FA uddannelsen, hvor man som i folkeskolen skal gennemgå en eksamen for at gennemføre skolegangen.

I Avannaata Kommunua kører man Majoriaq med henblik på at uddanne borgere fra 15 år og op ad.

Man har ikke brugt hele det budgetterede midler på kontoen, selvom man i henhold til sparekravet fra kommunens side for 2018 har hentet midler på dette konto.

Bemærkninger – Konto 39, Offentlig hjælp i forbindelse med arbejdsløshed samt sygdom

Dette konto bruges til at dække udgifter der i henhold til lovgivningen pålagte krav om at dække udgifter til offentlig hjælp i forbindelse med hjemsendelse fra fiskeindustrien samt til folk som ikke er selv skyld i at komme i arbejdsløshed. Kontoen bruges ligeledes i forbindelse med dækning af udgifter til timelønnede der i forbindelse med sygdom har mistet løn.

Man ikke i henhold til det budgetterede brugt alle det budgetterede midler på kontoen. Til dels fordi, ledigheden i Avannaata Kommunua gennem det senere år har været faldende, kontoen indeholder stadigvæk 1,6 mil.

Konto 43 og 45

| Kt | Kontobetegnelse | Missin g (1.000 kr) | Tapiiss. (1.000 kr) | All.nuuss . (1.000 kr) | Akuersi s (1.000 kr) | Atuine q (1.000 kr) | Sinneri (1.000 kr) | Atuine q %-tut |
|----|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 43 | Førtidspensionister | 24.597 | 870 | 0 | 25.467 | 25.368 | 99 | 99,6 |
| 45 | Offentlig hjælp | 15.017 | -1.567 | 0 | 13.450 | 11.543 | 1.907 | 85,8 |
| | 43 og 45 | 39.614 | -697 | 0 | 38.917 | 36.911 | 2.006 | 94,8 |

Bemærkninger – Konto 43, Førtidspensionister

Selvom der var udmelding om overskridelse af budgettet ved slutningen af året blev der er ikke foretaget fyldende ordninger. Da afgørelser truffet af Klagenævnet vedrørende sager der ved lovgivningens ikrafttrædelse i 2016 også inkludere alle udgifter der vedrører 2018. Således har man kun videreført ordninger der vedrører Uummannaq og Upernavik for 2018. Så man kommer afholde udgifterne på ordningerne der vedrører Ilulissat og Qaanaaq i 2019.

Bemærkninger – Konto 45, Offentlig hjælp

Udgifterne til offentlig hjælp er faldet markant i takt med den faldende arbejdsløshed. I januar har der været 372 der fik hjælp til livsnødvendige udgifter samt regninger, i december var der 222 der fik hjælp, i november 226.

FAMILIE OMRÅDE

| FORVALTNINGEN FOR FAMILIE | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Fripladser på daginstitutionsområdet | 206 | 206 | 214 | 214 | 163 |
| Hjælpeforanstaltninger for børn og unge | 60.220 | 60.971 | 61.126 | 59.802 | 65.513 |
| Underholdsbidrag | 2.477 | 2.477 | 2.477 | 2.477 | 1.790 |
| Andre sociale ydelser | 6.660 | 6.660 | 6.660 | 6.660 | 5.531 |
| Ældreforsorg | 93.118 | 91.520 | 89.322 | 88.603 | 90.634 |
| Handicapområdet | 94.688 | 94.603 | 97.191 | 97.335 | 89.056 |
| Andre sociale udgifter | 1.119 | 1.103 | 893 | 824 | 792 |
| FORVALTNINGEN FOR FAMILIE | 258.488 | 257.540 | 257.883 | 255.915 | 253.478 |

Resume:

Der er mindreforbrug på omkring 2,4 mio. kr. i familieforvaltningen. Der skal gøres opmærksom på at der er midler som ikke indhentet og fakturaer der ikke betalt i 2018. men disse vil først vil kunne posteres i løbet af den nye år. Tre budgetrevisioner har man korrigeret budgettet, forklaringerne til disse ændringer beskrives i bemærkningerne nedenfor. Man har ikke inkluderet konto 41-08, forebyggelsesområdet, konto 43 førtidspension og konto 45 Offentlige hjælp efter disse høre under andre forvaltninger.

Sagsfremstilling:

| Konto | FORVALTNINGEN FOR FAMILIE | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|-------|---|-------------|----------|----------|----------|---------------|
| 40 | Fripladser på daginstitutionsområdet | 206 | 206 | 214 | 214 | 163 |
| 41 | Hjælpeforanstaltninger for børn og unge | 60.220 | 60.971 | 61.126 | 59.802 | 65.513 |
| 44 | Underholdsbidrag | 2.477 | 2.477 | 2.477 | 2.477 | 1.790 |
| 46 | Andre sociale ydelser | 6.660 | 6.660 | 6.660 | 6.660 | 5.531 |
| 47 | Ældreforsorg | 93.118 | 91.520 | 89.322 | 88.603 | 90.634 |
| 48 | Handicapområdet | 94.688 | 94.603 | 97.191 | 97.335 | 89.056 |
| 49 | Andre sociale udgifter | 1.119 | 1.103 | 893 | 824 | 792 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Total | FORVALTNINGEN FOR FAMILIE | 258.488 | 257.540 | 257.883 | 255.915 | 253.478 |
|--------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

Bemærkninger – KONTO 40, Fripladser

Konto 40 bruges til børn af enlige mødre, så de kan have fripladser. Kontoen bruges også som opsamlingskonto til takstbetalinger på døgninstitutioner, hvorfor den løbende er meget højt indtil regningerne er blevet fordelt til byerne.

Bemærkninger – KONTO 41, Hjælpeforanstaltninger til børn og unge

| Konto område | Antal børn |
|---|------------|
| Antal anbragte børn i familiepleje | 77 |
| Antal anbragte i selvstyres døgninstitutioner | 34 |
| Krisecenter Illernit, under konto 41-05 | 3 |
| Børnehjem Puilasog | 4 |
| Antal anbragte i private døgninstitutioner | 2 |

Der er merforbrug på omkring 5 mio. kr. i Børne og unge området. dette skyldes af forskellige årsager. For det første der er 3 anbragte børn uden for hjemmet hvor hjemkommunen er ændret, hvor udgifterne skulle falder er ikke stadig færdigbehandlet, derfor disse regnes med at kunne blive færdigsagsbehandlet i 2019. uden om budgetrevision 3, har man administrativt flyttet personale lønudgifter fra konto 11-00-20 (ilulissat) til familiecentret i Ilulissat på omkring 1,5 mio. kr. uden flytte budgettet med. Så ser det ud som om man har merforbrug i kontoen. Refusioner på er budgettet ikke tilsvarende af reelle refusion derfor merforbrug på området.

Bemærkninger – KONTO 44, Underholdbidrag

Kommunerne skal udbetale til barnet hvis forældrene ikke har betalingsevne. Sidenhen vil inddrivelsesmyndigheden inddrive via skatter m.v.. Budgetforudsætninger på området er overholdt.

Bemærkninger – KONTO 46, Andre sociale ydelser

| Konto område | Antal |
|---------------------------|-------|
| 46-01 Dagpenge ved barsel | 132 |
| 46-03 Boligsikring | 540 |

En kvinde har ret til orlov på grund af graviditet, når der skønnes at være 2 uger til fødslen og indtil 15 uger efter fødslen. Budgetforudsætninger på området er overholdt.

Bemærkninger – KONTO 47, Ældreforsorg

| Konto område | Antal af alderspensionister | Antal medarbejdere |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 47-01 Alderspension | 746 | |
| 47-02 Hjemmehjælp | 234 | 77 |
| 47-09 Alderdoms- og plejehjem | 112 | 153 |
| 47-10 Ældreboliger | 32 | 0 |

47-11 Ældrekollektiver

3

19

Der er merforbrug på ældreforsorgen, dette skyldes primært lønomkostninger i ældreforsorgen. Korrektioner under budgetrevisioner i lønbudgettet har ikke været samspil med den reelle forbrug. Selvom man har sænket lønbudgettet har man ikke afskediget ansatte. Samt manglende lejeindtægter, hvor lejeindtægterne er ikke tilpasset.

Bemærkninger – KONTO 48, Handicapområdet

| Konto område | Antal af handicappede |
|---|-----------------------|
| 48-01 Handicappede børn | 53 |
| 48-02 Handicappede voksne | 141 |
| 48-03 Bofællesskaber | 20 |
| 48-16 Handicappede børn på institutioner i Grønland | 9 |
| 48-17 Handicappede voksne på institutioner i Grønland | 27 |
| 48-20 Handicappede børn på institutioner i Danmark | 0 |
| 48-21 Handicappede voksne på institutioner i Danmark | 22 |

Handicap forsorgen udviser mindre forbrug, dette skyldes af flere ting. Man har ikke modtaget nogle af fakturaer i 2018. Kommuner som skulle sende os fakturaer i for regninger for 2018 skulle først sendes og faktureres i løbet af 2019. Der skal gøres opmærksom på at fakturaerne på omkring 3,7 mio. kr. vil komme i løbet af året. Der er to der er døde, samt en der døde i løbet af 2018. Der er et lov, når man har fået regninger for klient over 2 mio. kr. skal man deles regningen med Selvstyret. Der er sendt regninger til selvstyret omkring 1 mio. kr. derfor ser kontoen at der er mindre forbrug.

Bemærkninger – KONTO 49, Andre sociale ydelser

Kontoen bruges til forskellige sociale hjælpeforanstaltninger som f.eks. misbrugsbehandling. Det forventes at forbruget vil følge budgettet. Budgetforudsætninger på området er overholdt.

Konsekvenser:

I 2018 har man omprioriteret omkring det forskellige tiltag. Man foretaget prioriteringer og tilpasset initiativerne. Som følger er serviceydelsen til borgerne blevet tilpasset i det forskellige steder. Man har taget udgangspunkt i behovet samt mangler så serviceydelsen kan foregå i henhold til det tilgængelige oplysninger man har så disse sker i henhold til forvaltningsprincipperne samt lovgivningen omkring serviceområdet så effekten resultere i en serviceydelse der er resultatorienteret samt videreudvikling og styrkelse af serviceydelsen.

Økonomiske konsekvenser:

Da budgetåret begyndte var budgettet på 258.488.000 kr. I starten af året skar man budgettet med 2.573.000 kr. så budgettet for resten af året bliver på 255.915.000 kr. Årsresultatet er på 253.478.000 kr. Det skal dog understreges at sager der omhandler konto 41 og som indeholder sager for 2018 bliver først færdigbehandlet i 2019 og som følger at det kommer der til at være indtægter. Ligeledes kommer der til at være konsekvenser for konto 48 for regninger på ca. 3,7 mio. kr. og som omhandler 2018 først bliver klaret i 2019.

UDVIKLINGSOMRÅDE

| FORVALTNINGEN FOR UDVIKLING | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Daginstitutionsområdet for børn og unge | 68.306 | 66.339 | 62.925 | 62.480 | 60.546 |
| Skolevæsenet | 172.493 | 171.229 | 169.257 | 168.380 | 162.080 |
| Biblioteksvæsen | 914 | 914 | 839 | 839 | 572 |
| FORVALTNINGEN FOR UDVIKLING | 241.713 | 238.482 | 233.021 | 231.699 | 223.198 |

Resume:

På møde i UU d. 26.2.2019 blev regnskabsbemærkninger for 2018 vedtaget, men det viste sig, at det samlede regnskab for Avannaata Kommunua først kunne lukkes d.15.3.2019, og derfor skal regnskabsbemærkningerne 2018 tages op til ny vedtagelse inden de sendes til Økonomiudvalget

Sagsfremstilling:

50 + 51 + 55: Forvaltningen for Udvikling

Regnskab 2018 for Forvaltningen for Udvikling afsluttes med et samlet årsforbrug på 98 % og dermed et samlet mindre forbrug på 4.550 mio.kr.

Hovedafsnit 50 + 51 + 55 omfatter bevillinger til dagtilbud, fritidshjem, folkeskoler, skoleelevkollegier, MISI og biblioteker.

| Hoved Afsnit | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilling t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug i % |
|--------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|-------------|
| 50 | Dagtilbud | 68.306 | - 5.826 | 62.480 | 60.523 | 1.957 | 96,9 |
| 51 | Skolevæsenet | 172.493 | - 4.113 | 168.380 | 165.990 | 2.390 | 98,6 |
| 55 | Biblioteks-væsen | 914 | -75 | 839 | 572 | 267 | 68,2 |
| I alt | Udvikling | 241.713 | -10.014 | 231.699 | 227.085 | 4.919 | 98 |

Bemærkninger for de enkelte hovedaktiviteter på 4 cifre kan læses på bilag 19-005-01

Regnskabsbemærkninger vedr. budgetår 2018:

50 + 51 + 55: Forvaltningen for Udvikling

Regnskab 2018 for Forvaltningen for Udvikling afsluttes med et samlet årsforbrug på 98 % og dermed et samlet mindre forbrug på 4.550 mio.kr. Hovedafsnit 50 + 51 + 55 omfatter bevillinger til dagtilbud, fritidshjem, folkeskoler, skoleelevkollegier, MISI og biblioteker.

| Hoved Afsnit | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilling t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug i % |
|--------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|-------------|
| 50 | Dagtilbud | 68.306 | - 5.826 | 62.480 | 60.546 | 1.934 | 96,9 |
| 51 | Skolevæsenet | 172.493 | - 4.113 | 168.380 | 166.031 | 2.349 | 98,6 |
| 55 | Biblioteks-væsen | 914 | -75 | 839 | 572 | 267 | 68,2 |
| I alt | Udvikling | 241.713 | -10.014 | 231.699 | 227.149 | 4.550 | 98 |

50: Daginstitutionsområdet for børn og unge:

Daginstitutionsområdet viser et samlet årsforbrug på 96,9 % i forhold til budgettet og dermed et mindre forbrug på 1.934 mio.kr. som primært skyldes børnehaverområdet og fritidshjem, som har et forbrug på henholdsvis på 92,6 og 90,8 % af budgettet, som trækker det samlede forbrug ned. Hovedafsnit 50 omfattede i år 2018: 850 pladser fordelt på 17 daginstitutioner og 31 dagplejeordninger, og med i alt 239 normerede stillinger

50-01: Fælles formål

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilling t. kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 50-01 | Fælles formål | 2.630 | -1.560 | 1.070 | 1.121 | -51 | 104,8 |

Tillægsbevillingen på -1,560 mio.kr. viste sig at være for optimistisk idet resultatet endte på et forbrug på 104,8 % og dermed overforbrug på 51 t.kr. Forbruget til fælles formål varierer fra år til år, da det omfatter bevilling til rejser ved alvorlig sygdom / dødsfald i den nærmeste familie, vikarudgifter for månedslønnede, som er på barselsorlov eller langtidssyge, som begge er områder, som er svære at forudsige udgifterne til. Flytte - og rejseudgifter for udenbys ansatte pædagoger og kursusudgifter for alle personalegrupper. Desuden har der været ekstraordinært stort forbrug til aflønning af støttepersoner, som ellers skal lønnes under det sociale område. Dette skyldes at sagsbehandlingen af støttepersonsansøgninger til det enkelte barn går alt for langsom, og da det enkelte barn har brug for akut støtte og de øvrige børn har behov for tryk, aflønnes støttepersonen fra fælles formål.

50-02: Vuggestuer

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilling t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|-----------|
| 50-02 | Vuggestuer | 16.457 | -126 | 16.331 | 15.877 | 454 | 97,2 |

Aktiviteten på konto 50-02 viser et forbrug på 97,2 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug på 454 t.kr. I en enkelt vuggestue er der sket stor udskiftning af månedslønnede og dermed en difference på 351 t.kr., da der er anvendt timelønnede indtil nye månedslønnede blev ansat.

50-03: Børnehaver

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 50-03 | Børnehaver | 14.779 | -362 | 14.417 | 13.350 | 1.067 | 92,6 |

Aktiviteten på konto 50-03 viser et forbrug på 92,6 % af bevillingen, og dermed et mindre forbrug på 1.067 mio.kr. Mindre forbrug skyldes at næsten alle enheders mindre forbrug på lønninger særligt månedslønnedes konti. Lønfremskrivningen på 1,95% i forhold til året før har været for høj viser resultatet. Desuden har forældreindtægten været højere end forventet i alle enheder.

50-04: Fritidshjem

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 50-04 | Fritidshjem | 4.670 | -2.024 | 2.646 | 2.413 | 233 | 91,2 |

Efter tillægsbevilling på -2.024 mio.kr. endte resultatet med forbrug svarende til 91,2 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug på 233 t.kr. Der er 2 fritidshjem i Ilulissat, hvor det ene har overholdt budgettet med højere forældrebetaling end forventet. Det andet fritidshjem nåede ikke at komme i gang i 2018, da børnehaven "Angajo" pga. renovering har ophold i bygningen, som skulle anvendes til fritidshjem.

50-05: Integreerede institutioner

| Hoved | Kontotekst | Budget | Tillæg | Bevilliget | Forbrug | Rest | For- |
|-------|------------|--------|--------|------------|---------|------|------|
|-------|------------|--------|--------|------------|---------|------|------|

| aktivitet | | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | brug % |
|-----------|---------------------------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|
| 50-05 | Integrerede institutioner | 20.929 | 27 | 20.956 | 21.112 | -156 | 100,7 |

Efter tillægsbevilling på 27 t.kr. endte resultatet med et forbrug på 100,7 % af det samlede budget og dermed et overforbrug på 156 t.kr., som hovedsageligt skyldes lønudgifter til vikarer for fastansatte med få dages sygdom. Dagtilbud har ikke midler til vikarer for personale med få dages sygdom, og af og til er en stue nødt til at have vikarer af hensyn til børnenes sikkerhed.

50-06: Dagpleje

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 50-06 | Dagpleje | 8.841 | -1.781 | 7.060 | 6.674 | 386 | 94,5 |

Efter tillægsbevilling på -1.781 t.kr. endte resultatet med et forbrug på 94,5 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug på 386 t.kr. Behov for dagplejepladser i bygderne varierer meget, og ligeledes kan regler for de fysiske rammer ikke altid opfyldes, således at en dagplejeordning ikke kan starte. Disse forhold har været årsagen til afvigelsen.

50: Nøgletal 2018: Driftsudgift pr. barn pr. mdr.

| | Vuggestuer | Dagpleje | Børnehave | Fritidshjem | Total |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Driftsudgifter | 24.689 mio.kr. | 9.638 mio.kr. | 26.058 mio.kr. | 7.177 mio.kr. | 69.882 mio.kr. |
| Antal pladser | 272 | 118 | 360 | 100 | 850 |
| Årlig driftsudgift pr. barn | 90.768 kr. | 81.678 kr. | 72.383 kr. | 71.770 kr. | |
| Månedlig driftsudgift pr. barn | 7.564 kr. | 6.806 kr. | 6.032 kr. | 5.981 kr. | |

51: Skolevæsenet

Skolevæsenet viser et samlet forbrug på 98,6 % af budgettet og dermed et mindre forbrug på 2.349 mio.kr, som hovedsageligt skyldes mindre forbrug på lønninger. Hovedafsnit 51 omfatter 28 by- og bygdeskoler, 3 skoleelevkollegier og MISI Avanna.

51-01: Den kommunale skole

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|---------------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 51-01 | Den kommunale skole | 159.561 | -3.667 | 155.894 | 154.498 | 1.396 | 99,1 |

Efter tillægsbevilling på -3.667 mio.kr. kom resultatet ud med et forbrug på 99,1 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug på 1.396 mio.kr. Mindre forbruget skyldes særligt omkostninger til lønninger, da det ikke har været muligt at ansætte uddannede lærere i alle de normerede stillinger. Aktiviteten på 51-01 omfattede i år 2018: 28 folkeskoler med 1.592 elever og 236 normerede stillinger.

51-01: Nøgletal 2018: Udgift pr skoleelev pr. år

Udgift pr. skoleelev pr. år

| | |
|---------------------------|------------|
| Avannaata Kommunua | kr. 90.492 |
| By | kr. 87.248 |
| Bygd | kr. 99.241 |

51-11: Kollegier og skolehjem

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|------------------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 51-11 | Kollegier og skolehjem | 9.616 | -142 | 9.474 | 9.055 | 419 | 95,6 |

Aktiviteten på konto 51-11 viser et forbrug på 95,6 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug på 419 t.kr., som skyldes mindre udgifter til driftsmidler i form. Da der var færre antal elever end året før. Aktiviteten på 51-11 omfattede i år 2018: 3 kollegier med 65 elever og 20 normerede stillinger.

51-11: Nøgletal 2018: Udgift pr. kollegieelev pr. år

| | |
|--------------------------------|-------------|
| Udgift pr. kollegieelev pr. år | |
| Avannaata Kommunua | kr. 139.059 |

51-21: MISI Avannaa

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|---|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 51-21 | Pædagogisk Psykologisk Rådgivning | 3.316 | -304 | 3.012 | 2.478 | 534 | 82,3 |

Aktiviteten på konto 51-21 viser et forbrug på 82,3 % af den samlede bevilling og dermed et mindre forbrug i forhold til budgettet på 534 t.kr. Det skyldes at der ikke er ansat en psykolog før i slutningen af året. Budgettet var udarbejdet med en normering på 5 personer fordelt med 1 leder, som er autoriseret psykolog, 1 psykolog, 2 konsulenter og 1 kontorfuldmægtig.

51-21: Nøgletal 2018: Antal indstillinger og undersøgelser af børn og unge

| Børn og unge i Avannaata Kommunua | Indstillinger fra Daginstitutioner og skoler | Undersøgelser af MISI Avannaa |
|-----------------------------------|--|-------------------------------|
| 0 til 16 år | 39 | 20 |

55: Biblioteksvæsen

| Hoved aktivitet | Kontotekst | Budget t.kr. | Tillæg t.kr. | Bevilliget t.kr. | Forbrug t.kr. | Rest t.kr. | Forbrug % |
|-----------------|---------------------------|--------------|--------------|------------------|---------------|------------|-----------|
| 55-02 | Kommunalt biblioteksvæsen | 914 | -75 | 839 | 572 | 267 | 68,2 |

Biblioteksvæsenets forbrug nåede 68,2 % af bevillingen, og dermed et mindre forbrug på 267 t.kr. Mindre forbrug skyldes at der ikke blev foretaget store indkøb af bøger til udlån og mindre forbrug på lønninger. Bevillingen er afsat til løn og til indkøb af bøger og er fastsat efter indbyggerantal.

INDTÆGTER OG RENTER

| INDTÆGTER | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Personlig indkomstskat | -353.848 | -353.848 | -363.256 | -369.256 | -364.519 |
| Selskabsskat | -7.200 | -7.200 | -7.200 | -7.200 | -4.787 |
| Generelle tilskud og udligning | -504.902 | -504.902 | -504.902 | -504.902 | -505.069 |
| Renter, kapitalafkast samt kurstab og -gevinst | -6.651 | -6.651 | -6.651 | -6.651 | -6.901 |
| Andre indtægter | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -377 |
| Afskrivninger | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 4.983 |
| Årets driftsresultat | 0 | 0 | 0 | 0 | 24.966 |
| INDTÆGTER | -872.001 | -872.001 | -881.409 | -887.409 | -851.704 |

Indtægt område, består væsentligst af skatteindtægter og generelle tilskud.

Herudover bogføres renter og kapitalafkast, andre indtægter, afskrivninger samt årets driftsresultat.

Kommunens samlede indtægter i 2018 resultere i alt 876,7 mio. kr. med budget 887,4 mio. kr.

Årets driftsresultat viser overskud på 24,9 mio. kr.

Indkomstskat, konto 80

Konto 80, indeholder bl.a. Personlig indkomstskat og udbytteskat, samt reguleringer for tidligere årene for personlig indkomstskat.

Personlig indkomstskat afregnes som aconto fra Skattestyrelsen hvert måned.

Personlig indkomstskat blev efter aftale med selvstyret forhøjet med 12 mio. kr. slut på året til i alt 348 mio. kr.

Udbytte skat blev i alt 6,6 mio. kr. og den varierer fra år til år.

Reguleringer fra tidligere år, fra 2012 til 2016 blev i alt -5 mio. kr. hvilket vil sige, kommunen betalte 5 mio. kr. til Skattestyrelsen.

| | Budget (1.000 kr.) | Tillæg (1.000 kr.) | Bevilling (1.000 kr.) | Regnskab (1.000 kr.) |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personskat, indeværende år | -336.000 | -12.000 | -348.000 | -348.000 |
| Personskat, regulering for tidligere år | -14.648 | 0 | -14.648 | -14.648 |
| Udbytteskat | -3.200 | -3.408 | -6.608 | -6.930 |
| Personskatte reguleringer fra 2012 - 2016 | 0 | 0 | 0 | 5.059 |
| Personlig indkomstskat, i alt | -353.848 | -15.408 | -369.256 | -364.519 |

Selskabsskat, konto 81

Selskabsskatten og reguleringer fra tidligere år er først kendt i sidst på året.

De samlede selskabsskatter udgør 4,8 mio. kr. Heri indgår reguleringer for årene 2012 - 2016 på 1,2 mio. kr.

| Budget | Tillæg | Bevilling | Regnskab |
|--------|--------|-----------|----------|
|--------|--------|-----------|----------|

| | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Selskabsskat, indeværende år | -7.200 | 0 | -7.200 | -5.992 |
| Selskabsskat reguleringer fra 2012 - 2016 | 0 | 0 | 0 | 1.205 |
| Personlig indkomstskat | -7.200 | 0 | -7.200 | -4.787 |

Tilskud og udligning, konto 83

De generelle tilskud svarer til de beløb, der er aftalt mellem selvstyret og kommuner.

| | Budget (1.000 kr.) | Tillæg (1.000 kr.) | Bevilling (1.000 kr.) | Regnskab (1.000 kr.) |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Tilskud og udligning | -504.902 | 0 | -504.902 | -504.901 |
| Kompensationsbeløb | 0 | 0 | 0 | -168 |
| Personlig indkomstskat | -504.902 | 0 | -504.902 | -505.069 |

Renter, kapitalafkast, konto 85

De samlede Renter, kapitalafkast udgør 6,9 mio. kr. på denne konto primært indtægter er kapitalafkast fra udlejningsboliger som er administreret fra INI

| | Budget (1.000 kr.) | Tillæg (1.000 kr.) | Bevilling (1.000 kr.) | Regnskab (1.000 kr.) |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Renter af langfristet gæld til bank | 450 | 0 | 450 | 227 |
| Pilersuisoq og Bank gebyr m.m. | 420 | 0 | 420 | 305 |
| Kurstab og kursgevinst i øvrig | 0 | 0 | 0 | 288 |
| Kapitalafkast, udlejningsboliger | -7.521 | 0 | -7.521 | -7.721 |
| I alt | -6.651 | 0 | -6.651 | -6.901 |

Andre indtægter, konto 86

Samlede andre indtægter udgør t.kr. -377, hvor af salg af ejendom udgør i alt t.kr. -135
Og byggemodning udgør t.kr. -242

Afskrivninger, konto 88

Der er i årets løb foretaget afskrivninger på 5 mio. kr. eller 3,2 mio. kr. mere end budgetteret.

Der er afskrevet for 1.8 mio. kr., som er bl.a. dødsboer meddelt fra Kredsretten.

Kommunens tilgodehavender i alt på kr. 3.2 mio. er afskrevet i henhold til forældelsesloven.

Namminersorlutik Oqartussat ved Inddrivelsesmyndigheden foretager forældelses afbrydende foranstaltninger. Inddrivelsesmyndigheden er i gang med at rydde op for de fordringer, som kommunen har løbende sendt siden i 2008 til opkrævning.

Der vil også i 2019 blive afskrevet større samlet beløb pga. manglende sagsbehandling af fordringer som Inddrivelsesmyndigheden varetager dagligt.

Årets driftsresultat, konto 89

Driftsresultatet med overskud i alt t.kr. 24.966.

STATUSOMRÅDE

| Tekst | Budget 2018 | BR1-2018 | BR2-2018 | BR3-2018 | Regnskab 2018 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Kortfristede tilgodehavender | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 22.061 |
| Naturkatastrofe | 0 | 0 | 0 | 0 | 482 |
| Langfristede tilgodehavender | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | -817 |
| Uomsættelige aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 57.244 |
| Kortfristet gæld | 0 | 0 | 0 | 0 | -110.610 |
| Langfristet gæld | 5710 | 5.710 | 5.710 | 5.710 | 3.666 |
| Regulerende passiver | 0 | 0 | 0 | 0 | -265 |
| Kapitalkonto | 0 | 0 | 0 | 0 | -30.081 |
| Statusområdet | 9.710 | 9.710 | 9.710 | 9.710 | -58.321 |

Konto 90 Aktiver

Kommunens aktiver udgør i alt primo 2018, t.kr. 246 og ultimo 58,6 mio. kr.

Konto 91 Kortfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavender primo var i alt t.kr. 116.2 og ved ultimo i alt t.kr. 138.3

Bloktilskud bliver afregnet med 1/12 hver måned og der er 10.4 mio. kr. i forskydning.

Efter Qaasuitsup Kommunia regnskab er lukket, har Avannaata Kommunia i første omgang betalt regninger, hvor man efterfølgende har sendt opkrævninger til Kommune Qeqertalik for deres andel.

Avannaata Kommunia har i alt 6.2 mio. kr. sendt til opkrævning hos Kommune Qeqertalik.

Ved regnskabslukning for 2018 skyldte Kommune Qeqertalik Avannaata kommunia stadigvæk 1.5 mio. kr.

Avannaata kommunia har ubetalte regninger i alt på 400.000,- kr. til Kommune Qeqertalik.

Restanceoversigt:

| TEKST: | Primo | Ultimo | Forskydning |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Kortfristede tilgodehavender | | | |
| Forskudskonti | 648.294,34 | 74.035,94 | -574.258,40 |
| Regningstilgodehavender | | | |
| Kommunehusleje | 1.229.813,49 | 772.552,04 | -457.261,45 |
| Dagrenovation | 5.814.408,21 | 6.434.621,05 | 620.212,84 |
| Husleje – Katastroferamte | 0,00 | 87.535,50 | 87.535,50 |
| Takstb.daginst.for børn og unge | 3.025.179,24 | 2.999.189,62 | -25.989,62 |
| Natrenovation | 7.213.949,12 | 7.851.396,12 | 637.447,00 |
| Skorstensfejning | 493.586,24 | 370.098,81 | -123.487,43 |
| Dagplejeregninger | 319.671,57 | 353.394,54 | 33.722,97 |
| Skolepasning | 180.867,41 | 195.365,33 | 14.497,92 |
| Storeskrald - renovation | 1.009.584,18 | 1.336.372,93 | 326.788,75 |
| Forældrebetaling | 3.290.516,98 | 2.848.755,93 | -441.761,05 |
| Off.mynd.gæld, ej overdr.t/Indd. dag-natreno | 425.535,84 | 1.151.437,84 | 725.902,00 |
| Off.mynd.gæld, ej overdr.t/Indd. Skorstensfejning | 76.672,75 | 52.947,75 | -23.725,00 |
| Storkommunens fælles brug | 23.079.785,03 | 24.453.667,46 | 1.373.882,43 |
| Diverse regning, alle bosteder | | | |
| Bokollektivet | 2.769,75 | 0,00 | -2.769,75 |

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Diverse regninger Teknisk & Miljø området - 9210 | 4.193.741,06 | 2.712.971,15 | -1.480.769,91 |
| Diverse regninger Arb.- og Erhvervs.omr. 9220 | 298.650,74 | 253.900,14 | -44.750,60 |
| Diverse regninger Socialområdet 9230 | 2.598.053,62 | 3.079.377,60 | 481.323,98 |
| Diverse regninger Undervis.-og kulturomr. 9240 | 3.253.383,48 | 2.049.099,42 | -1.204.284,06 |
| Diverse regninger Forsyningsområdet 9250 | 1.160.576,74 | 880.865,39 | -279.711,35 |
| Diverse regninger Sekretariatet 9260 | 1.676.861,84 | 747.518,80 | -929.343,04 |
| Diverse regninger Servicecenter 9270 | 524.704,05 | 750.721,94 | 226.017,89 |
| Diverse regninger Folkeregister 9280 | 5.484,00 | 4.829,00 | -655,00 |
| Diverse regninger Øko. Forvaltning 9290 | 104.046,04 | 90.831,76 | -13.214,28 |
| Diverse regninger Lønningskontoret 9300 | 3.361.926,77 | 4.454.227,52 | 1.092.300,75 |
| Erstatning vedr. løntræk fra firmaer 9310 | 19.060,36 | 19.060,36 | 0,00 |
| Andre diverse regninger, gamle 9320 | 64.457,79 | 45.029,83 | -19.427,96 |
| Offentlige Diverse regning ikke overdraget til Indd. | 505.524,72 | 548.405,92 | 42.881,20 |
| Regningstilgodehavender hos Grl. Selvstyret art 9490 | 918.150,15 | 11.403.324,66 | 10.485.174,51 |
| KOMMUNE QEERTALIKS ANDEL art 9155 | 0,00 | 6.233.889,29 | 6.233.889,29 |
| Diverse regninger, alle bosteder | 18.687.391,11 | 33.274.052,78 | 14.586.661,67 |
| Øvrige tilgodehavender | | | |
| Underholdsbidrag | 62.961.636,72 | 64.751.610,80 | 1.789.974,08 |
| Hjælp med tilbagebetalingspligt | 5.807.514,99 | 5.221.886,37 | -585.628,62 |
| Mellemregningskonto/interimskonto | | | |
| Fordelingskonto vedr. Teknisk Forvaltning | 0,00 | 9.824,25 | 9.824,25 |
| Afstemningskonto lønsystem | 0,00 | 2.284,25 | 2.284,25 |
| LØN interimskonto art 9760 (til afskrivning) | -35,40 | -1.642,01 | -1.606,61 |
| Ilimanaq-Nukissiorfiit el | 0,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| Mellemregningskonto/interimskonto | -35,40 | 5.010.466,49 | 5.010.501,89 |
| Underholdsbidrag uafsluttede sager | 5.005.629,51 | 5.469.031,63 | 463.402,12 |
| Tilgodehavender vedr. husleje og varme før 1/1-2003 | 27.074,78 | 23.409,56 | -3.665,22 |
| Kortfristede tilgodehavender | 116.217.291,08 | 138.278.161,03 | 22.060.869,95 |

Konto 92 Naturkatastrofe

| 92-01-00 | Naturkatastrofe - Illorsuit & Nuugaatsiaq | 2018 |
|-----------------|---|-------------------|
| 92-01-00-90-12 | Kommunens udgifter til private hus udlejer | 2.250,00 |
| 92-01-00-90-20 | Frysere til katastroferamte | 9.771,30 |
| 92-01-00-90-71 | Husleje indtægter (netto - boligsikring er medregnet) | -213.555,50 |
| 92-01-00-90-79 | Donationer - fra forskellige | -325.681,68 |
| 92-01-00-90-90 | interimskonto naturkatastrofe | 1.009.017,78 |
| 92-01-00 | Naturkatastrofe - Illorsuit & Nuugaatsiaq | 481.801,90 |

Avannaata Kommunia har siden naturkatastrofen i Nuugaatsiaq i juni 2017 stået for forskellige hjælpeforanstaltninger for borgere der er berørt af katastrofen, især på den økonomiske område, hvor der handles i henhold til det af Selvstyret og Kommunen i fællesskab udarbejdede rammer.

Efterhånden er hjælpeforanstaltningerne sket især på løbende udgifter for borgere som er i genhusning. Sagsbehandlingen startede i sin tid i Qaasuitsup Kommunia og fortsatte i Avannaata Kommunia, hvor centralforvaltningen indtil ultimo august 2018 stod for hjælpen og derefter decentraliseret til Uummannaq.

Samtlige løbende udgifter der er forbundet med katastrofen er indtil primo november 2018 blevet afregnet med Selvstyrets katastrofekonto. Avannaata Kommunian har i august 2018 vurderet, at der i henhold til vejledning fra Grønlands Selvstyre ved udbetaling af hjælp til katastroferamte i henhold til det rammer der er udstukket er fuldendebragt og besluttede i den forbindelse i henhold til vejledningen fra Selvstyret, at hjælpeforanstaltninger for borgerne i genhusning med alt udgifter afholdt af det offentlige efter en varselsperiode på 2 måneder skal stoppe og at borgerne skal overgå til selvforsørgelse og at borgere med fortsat behov for hjælp skal hjælpes i henhold til sociallovgivningen.

Efter decentraliseringen af ansvar og deraf ændring af interne arbejdsgange gør selvfølgelig også, at kommunen fik nye udfordringer med, at få rettet op på fejl og mangler der opstår under decentraliseringen. Dette gør, at man indtil ultimo 2018 ikke nåede at få rettet bogføringsfejl og manglende afregninger rettidigt, således at der på kontoen er udgifter som Selvstyret skal afholde, men som først skal udredes før der kan sendes en afregning, da der er mange elementer som skal afklares før der kan afregnes. Det skal dog bemærkes, at Selvstyret ikke længere skal afholde samtlige udgifter alene, da kommunen også skal betale for udgifter til reparation af kommunalt ejede ejendomme som benyttes ved genhusning, differencer af faktisk huslejeudgifter ved privat leje af huse til genhusning og andre driftsudgifter som er forbundet med genhusningen og at der er en del gæld som borgerne har oparbejdet efter indførelsen af selvforsørgelse som skal søges inddrevet i henhold til gældende lovgivning. Det forventes derfor, at der søges om midler til dækning af det uforventede udgifter der er kommet i forbindelse med katastrofehjælpen.

Konto 93 Langfristede tilgodehavender

Boligfinansiering vedrørende bolig udlån samt lejer til ejer udgør i alt ultimo 57 mio. kr.

Konto 97 Langfristet gæld

Kommunens langfristet gæld i årets løb nedbragt med 3,7 mio. til 9 mio. kr.

Kapital, konto 99

Kapital konto udgør primo 2018 -153 mio. kr. og ultimo udgør -183 mio. kr.

Lovgrundlag:

- Styrelseslov, Bekendtgørelse ved budget og regnskab, og Kasse- og Regnskabsregulativ samt administrationshåndbogen.

Konsekvenser:

Der er +/- afvigelser i henhold til bevillinger og forbrug, og det resulterer mindre overskud end forventet i 2018. Kassebeholdning pr. 31.12.2018 var på 58,6 mio. kr.

Under supplement perioden blev i alt 37,0 mio. kr. afregnet.

Hensyn til likviditetsbudget skal primo kassebeholdning ved budgetrevision nr. 1-2019 ændres til 58,6 mio.kr. samt at der skal budgetteres forventet udgifter under supplement måned.

Økonomiske konsekvenser:

Der skal udarbejdes bedre nøgletal og budgetstyring fremadrettet i 2019.

Kommunen skal ved bedre økonomistyring, søge om tillægsbevillinger inden udgiften bliver afholdt.

Sagsbehandlingen:

Stående udvalg indstiller med deres bemærkninger til økonomiudvalget.

Indstilling:

Økonomiudvalget indstiller til kommunalbestyrelsen regnskab for 2018 til godkendelse.

Bilagsmateriale:**Bilag**

1. Udskrifter vedrørende regnskabstal på 2 og 4 samt 6 cifre.
2. Oversigt af faktisk forbrug med supplement måned.
3. Udskrift vedr. Kommune Qeqertaliks ubetalte regninger
4. Standardkonti oversigt
5. Personaleoversigt
6. B nr. fortegnelse
7. Stående udvalgs referat vedr. regnskab samt div. underbilag

Beslutning:

Godkendt som indstillet.

| | | |
|--|--------------------|----------|
| Sags nr. Emne | Bilag nr. | 006 |
| KOM 19-025- Overdragelse fra bestyrelsen for Multihuset Ilulissat til Avannaata Kommunia | Journal nr. | 22.02.00 |

Resume:

For at fremme projektet Multihuset Ilulissat har bestyrelsen besluttet efter krav fra Kommunen og mulige investorer at overdrage hovedskitsen, boreresultater af den påtænkte areal samt B-overslaget over byggeudgifter af en vision om sundhed og medborgerskab i Ilulissat. Overdragelsen af deres arbejde skete den 29. marts 2019 hvorefter den fremlægges til Økonomiudvalget til stillingtagen.

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen af Multihuset Ilulissat har i flere år arbejdet med en overdækket Multihuset til en alternativt hal til Ilulissat Hallen. Det har været bestyrelsens store drøm, at få overdækket Multihal som er godkendt størrelse som en FIFA fodboldbane samt at fremme andre idræts faciliteter samt kulturlivet ikke bare i Ilulissat men også i hele Nordgrønland

Forud for overdragelsen af projektet ligger mange møder mellem bestyrelsen og mulige investorer. Forud ligger Qaasuitsup Kommunia's tilsagn om økonomisk støtte samt at mulige investorer har betinget sig kommunens og Selvstyret støtte. Daværende Naalakkersuisoq for Kultur, Nivi Olsen har indgivet en støtteskrivelse af 3. juni 2016 samt at Nalakkersuisoq for Kultur, Ane Lone Bagger har indgivet støtteskrivelse af 12. marts 2019 om projektet.

Lovgrundlag:

-

Konsekvenser:

Konsekvensen af overdragelsen af projekt Multihuset Ilulissat bliver, at Avannaata Kommunia nu aktivt indgår som samarbejdspartner til projektet og vil stå for tiltrækning af mulige investorer.

Multi Arina bestyrelsen har ønsket, at blive løbende orienteret om den videre forløb af projektet.

Der er allerede afsat areal til formålet lige såvel, at kommunalplanen er tilpasset projektet.

Økonomiske konsekvenser:

B-overslaget på hele projektet er på 140 mio. kr. hvor byggemodning er 21,7 mio. kr. som en del af projektet. Qaasuitsup Kommunia givet tilsagn om 5 mio. kr. og 5 mio. kr. i overslagsårene. Tilsagnet om økonomisk støtte er godkendt af Avannaata Kommunia som overtages fra Qaasuitsup Kommunia. Det påregnes også at Selvstyret kommer med en økonomisk støtte til projektet.

For at risikovillige fonde ville indgå i projektet har de meldt ud, at såvel kommunen og Selvstyret allerede indgår som en del af samarbejdspartnerne til Multihuset og bestyrelsen har fået overdraget projektet til Avannaata Kommunia.

Sagsbehandlingen:

Det forventes, at Økonomiudvalget godkender overdragelsen af projektet hvorefter projektet fremlægges til overvejelse i forbindelse med Budgetseminaret juni 2019 for budget 2020 om dette projekt vil kunne komme i betragtning til prioritering for Budget 2020 og i overgangsårene for projekteringsandele fra Tekniskforvaltning. Tekniskudvalget vil i løbet af projektet faser indgå som den hovedansvarlige for projektets fremme med hensyn til tiltrækning af mulige investorer.

Kommunalbestyrelsen vil i sidste ende når, den endelige Budget 2020 besluttet træffe den endelige beslutning om Multihuset projektet skal indgå som en del af den anlægspakke der godkendes af kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Økonomiudvalget indstiller, at Kommunalbestyrelsen godkender overdragelsen af Multihuset Ilulissat til Avannaata Kommunen

- at Projektet fremlægges til prioritering i forbindelse med Budgetseminar 2019 for Budget 2020
- at Projektet overdrages herefter den stående udvalg til beslutning
- at der søges afsat midler til Økonomiudvalget til projekteringsandele
- at der søges afsat midler til projektet i budgetbehandling 2019 for budget 2020

Bilagsmateriale:

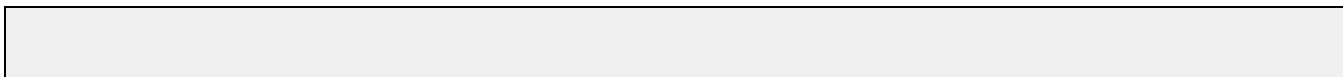
- Bilag 01: Projekt Multihuset Ilulissat
- Bilag 02]: B-overslag Multihuset Ilulissat
- Bilag 03: Støtteskrivelser fra Naalakkersuisuts for Kultur Nivi Olsen og Ane Lone Baggger
- Bilag 04: Mailskrivelse mellem bestyrelsen for Multihuset og Avannaaa Kommunua

Beslutning:

Godkendt som indstillet.

LUKKET DEL

| | | |
|---|--------------------|-------|
| Sags nr. Emne | Bilag nr. | 007 |
| KOM 19-026- Ansættelse af Adm. direktør | Journal nr. | 03.00 |



Underskriftsblad:

Palle Jerimiassen, (S), Borgmester

Jens Kristian Therkelsen (S)

Sakio Fleischer, (S), 2. Viceborgmester

Jørgen Kristensen (S)

Jakob Petersen (S)

Susanne K. Eliassen (S)

Ane Marie M. Andersen (S)

Apollo Mathiassen (S)

Masauna Holm Petersen (S)

Karl Markussen (A)

Aqqaluk Heilmann (A)

Pualuna Kivioq (A)

Anthon Frederiksen (PN)

Ole Danielsen (PN)

Bendt B. Kristiansen (IA)

Regine N. Bidstrup (IA)

Lena Ravn Davidsen (D)
