



**EKSTRAORDINÆRT KOMMUNALBESTYRELSESMØDE**  
**30. juni 2014 09.00**

**Deltagere:**

Ole Dorph	S
Jess Svane	S
Kristian Jeremiassen	S
Enok Sandgreen	S
Palle Jeremiassen	S
Jens Danielsen	S
Bernhardt Olsen	S
Sakio Fleischer	S
Kristian Broberg	S
Jakob Ludvigsen	S
Jens Imanuelson	S
Jørgen Kruse	S
Jens Kr. Therkelsen	S
Bendt Broberg Kristiansen	IA
Peter Olsen	IA
Hans Aronsen	IA
Ane Hansen	IA
Jens Vetterlain	IA
Masauna Peary	A
Knud Kristiansen	A

**Tilstede:***Mødt/Tlf./Stedfortræder*

**Referent:** Lars Lennert-Sandgreen  
**Tilforordnede:** **Direktionen.** Karl Jørgen Geisler, Arnarulunnguaq Thomassen.  
**Afholdt:** Fysisk møde Qeqertarsuaq

KOM	EMNE	Bilag
14-024	Udligningsordning	001
14-025	Budgetrevision	002
14-026	Kommunal struktur	003
	<b>Orienteringssager</b>	
	<b>Forslag fra medlemmer til videre behandling i udvalg eller administration</b>	
	<b>Forespørgsler fra medlemmer, besvaret administrativt</b>	
	<b>Lukkede punkter</b>	

Emne	Godkendelse af dagsorden
------	--------------------------

**Beslutning:**

--

<b>Sag nr.</b>	<b>KOM 14-024</b>	<b>Bilag nr.</b>	<b>001</b>	<b>Journal nr.</b>	<b>06.08</b>
<b>Emne</b>	<b>Udligningsordning</b>				

#### Resumé:

Økonomiudvalget behandlede på sit møde 18. juni forhandling om udligningsordning med Nalaak-kersuisoq for Finanser. Dette punkt har oprindeligt været planlagt behandlet på næste ordinære økonomiudvalgsmøde, men forhandlingerne er rykket frem, hvorfor nærværende ekstraordinære møde er nødvendigt.

Borgmester Ole Dorph skal afholde møde med Vittus Qujaukitsoq onsdag den 18. juni, og de nærmere rammer og mandat skal derfor behandles på dette møde.

Lise Buchardt fra BDO's konsulentafdeling vil deltage på dette møde og vil sammen med Lars Sandgreen fremlægge den underliggende rapport, vedlagt som bilag for økonomiudvalget.

Sagen vil efterfølgende blive forelagt for Kommunalbestyrelsen.

#### Sagsfremstilling

En administrativ koordineringsgruppe fra kommunerne, Kanukoka og Selvstyre har i de seneste måneder arbejdet med udvikling af en ny udlignings- samt bloktilskudsordning. Udgangspunktet for forhandlingerne var, at Naalakkersuisut ønskede en mere rimelig udligning mellem kommunerne, således at Kommuneqarfik Sermersooq ikke i samme grad skulle forfordles i forhold til de tre øvrige kommuner. Den administrative koordineringsgruppe har afholdt adskillige møder og har anvendt revisionselskabet BDO som konsulent på opgaven. Der er i arbejdet blevet gennemført detaljeret benchmarking af kommunernes indsatser på de større forvaltningsområder.

Arbejdet har været fulgt af Den politiske Koordinationsgruppe, der består af alle Naalakkersuisut-medlemmer og de fire borgmestre samt Kanukoka's formand.

Den politiske Koordinationsgruppe har opnået enighed om følgende model, der herefter er til behandling i kommunalbestyrelserne:

1. Én samlet model for bloktilskud og udligning.  
*(Dette betyder, at en ny model både skal fordele indtægterne fra udligningsmodellen samt bloktilskuddet fra Selvstyre til kommunerne. Dette vil skabe større gennemsommelighed end eksisterende model.)*
2. Indførelse af DUT-princip.  
*(Det udvidede totalbalanceprincip, DUT, indebærer, at Selvstyret skal kompensere kommuner for kommunale udgiftsændringer ved opgaveomlægninger. Dette vil skabe større gennemsommelighed og enkelthed i forhold til nu, hvor der anvendes forskellige modeller for refusioner m.v. for de enkelte omlægninger).*
3. Konkrete forslag til scenarier for modellens indtægtsside, herunder afskaffelse af den fælleskommunale skat.  
*(Enighed herom, men ikke enighed om, hvorvidt indtægterne (den personlige skatteindkomst fra ansattes løn) fra de selvstyrejede selskaber skal indgå fuld ud i udligningen eller ej).*
4. Konkrete forslag til parametre og grupper af parametre, der skal indgå i modellens fordelingsmekanismer.  
*(Der er ikke enighed om vægtning af parametre).*
5. Dataudfordringer, der skal søges løst på sigt.  
*(Dette er f.eks. opgørelser over antallet af fattige i kommunerne, størrelsen af ungemålgruppen (restgruppen, der efter folkeskole ikke umiddelbart går videre i uddannelsessystemet m.v.)*

6. Udfasning af parametre.

*(Visse parametre kan vise sig at forvrilde en rimelig udligning mellem kommunerne, hvorfor de på sigt igen udgår af beregningsmodellen.)*

Efter høring i kommunalbestyrelser vil tilbagemeldinger blive behandlet i Departementet for Finanser.

Af hensyn til implementering af ny ordning fra og med år 2015 skal der foreligge en endelig model senest den 11. august, og afskaffelsen af den fælleskommunale skat gennemføres på EM2014. Der er tale om en Naalakkersuisut-beslutning, således at den endelige model kan besluttes, selv om der som forventet ikke opnås fuld enighed mellem parterne i Den Politiske Koordinationsgruppe.

Lovgrundlag:

-

**Økonomi:**

Den endelige, nye udlignings- og bloktilskudsmodel foreligger endnu ikke. Men hele hensigten med omlægningen er at skabe rammer for en mere rimelig omfordeling, der tilgodeser bl.a. Qaasuitsup kommunia. Den endelige model forventes således i betydeligt omfang at tilgode Qaasuitsup kommunia's økonomi fra år 2015 og årene fremover.

Borgmesteren er blevet indkaldt til møde med Vittus Qujaukitsoq onsdag den 18. juni kl. 12:00 til indledende forhandling omkring udligningsordningen.

KANUKOKA har tilsyneladende på embedsmandsplan bedt den nye direktør Hans Peter B. Christensen, om at prøve at mægle mellem kommunerne. Lars Sandgreen er blevet kontaktet af Hans Peter, der dog ikke ønsker at deltage i denne snak, da hele arbejdet på embedsmandsplan jo er lavet, og at det nu er op til politikerne at forhandle og træffe beslutning omkring det videre forløb.

Hvis parterne ikke kan blive enige kan der være risiko for at det hele bliver udsat yderligere til næste år.

**Økonomiudvalgets indstilling:**

- At man skal arbejde for at kommunens målsætninger opnås, på den bedste måde.
- At man skal arbejde for, at der opnås mere ens vilkår for borgene og dette bør ske uden, at tænke om borgerne bor i en by eller bygd. Man skal arbejde for at opnå, at man etablerer mere ensartet udligningsmodel, der tilgodeser alle borgere.
- At Kommunalbestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Bilag:**

- Notat til styregruppe
- Notat om udligning og bloktilskud
- PowerPoint om præsentation udligning og bloktilskud



<b>Sag nr.</b>	<b>KOM 14-025</b>	<b>Bilag nr.</b>	<b>001</b>	<b>Journal nr.</b>	<b>06.00</b>
<b>Emne</b>	<b>Budgetrevision nr. 1 - 2014</b>				

I forbindelse med budgetrevision nr. 1-2014 er der i alt 27.4 mio. kr. i tillægsbevillingsansøgninger.

Der forventes yderlige merforbrug på konto 4/socialområdet i alt kr. 16.5 mio. kr.

Hensyn til skatteindtægter under konto 80 regner man med at der ikke vil komme yderligere skatteindtægter i år. Der søges om negativtillægsbevilling på skatteindtægter i alt 10.9 mio. kr., således konto 80 / skatteindtægter bliver svarende til Skattestyrelsen månedlige afregninger.

Hvis økonomiudvalget godkender tillægsbevillinger på de 2 store poster, så vil kassebeholdning lande på 24.1 mio. kr. ultimo 2014.

5% (kravet) af driftsudgifter / anlægsudgifter er på 61.3 mio. kr.

Kassebeholdning vil ikke kunne klare alle sine løbende forpligtigelser med så lav likviditet.

Økonomiskforvaltning anbefaler økonomiudvalget at der snarest muligt påbegyndes et større budgetrevision, med henblik på man finder besparelser i driften.

Konto 1 -9 Samlet oversigt.

#### Forslag nr. 1

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægs-bev.	TB -2014	BR 1 - 2014
1	Administration	185.657	182.633	0	182.633	182.633
2	Teknisk område	49.273	55.918	0	55.918	55.918
3	Arbejdsmarkedsområdet	52.811	51.127	0	51.127	51.127
4	Socialområdet	406.210	406.958	44.532	451.490	467.990
5	Kultur og undervisning	383.346	403.390	0	403.390	403.390
6	Forsyningsvirksomhed	5.097	5.831	0	5.831	5.831
<b>Total</b>	<b>Driftsomkostninger</b>	<b>1.082.394</b>	<b>1.105.857</b>	<b>44.532</b>	<b>1.150.389</b>	<b>1.166.889</b>
7	Anlægsområdet	49.391	59.742	0	59.742	59.742
<b>Total</b>	<b>Drift og anlægsudgifter</b>	<b>1.131.785</b>	<b>1.165.599</b>	<b>44.532</b>	<b>1.210.131</b>	<b>1.226.631</b>
8	Indtægter	-1.134.123	-1.174.462	-50.290	-1.224.752	-1.213.852
<b>Total</b>	<b>Resultat før status</b>	<b>-2.338</b>	<b>-8.863</b>	<b>-5.758</b>	<b>-14.621</b>	<b>12.779</b>
9	Statusområdet	12.741	38.858	4.050	42.908	42.908
<b>Total</b>	<b>Årsresultat 1 - 9</b>	<b>10.403</b>	<b>29.995</b>	<b>-1.708</b>	<b>28.287</b>	<b>55.687</b>
9	Primo kassebeholdning	67.046	79.787		79.787	79.787
<b>Total</b>	<b>Ultimo kassebeholdning</b>	<b>79.787</b>	<b>49.792</b>		<b>51.500</b>	<b>24.100</b>
	5% kassebeholdning	56.589	58.280		60.507	61.332

#### Forslag nr. 2

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægs-bev.	TB -2014	BR 1 - 2014
1	Administration	185.657	182.633	0	182.633	182.633
2	Teknisk område	49.273	55.918	0	55.918	55.918
3	Arbejdsmarkedsområdet	52.811	51.127	0	51.127	51.127
4	Socialområdet	406.210	406.958	44.532	451.490	467.990

5	Kultur og undervisning	383.346	403.390	0	403.390	403.390
6	Forsyningsvirksomhed	5.097	5.831	0	5.831	5.831
<b>Total</b>	<b>Driftsomkostninger</b>	<b>1.082.394</b>	<b>1.105.857</b>	<b>44.532</b>	<b>1.150.389</b>	<b>1.166.889</b>
7	Anlægsområdet	49.391	59.742	0	59.742	59.742
<b>Total</b>	<b>Drift og anlægsudgifter</b>	<b>1.131.785</b>	<b>1.165.599</b>	<b>44.532</b>	<b>1.210.131</b>	<b>1.226.631</b>
8	Indtægter	-1.134.123	-1.174.462	-50.290	-1.224.752	-1.224.752
<b>Total</b>	<b>Resultat før status</b>	<b>-2.338</b>	<b>-8.863</b>	<b>-5.758</b>	<b>-14.621</b>	<b>1.879</b>
9	Statusområdet	12.741	38.858	4.050	42.908	42.908
<b>Total</b>	<b>Årsresultat 1 - 9</b>	<b>10.403</b>	<b>29.995</b>	<b>-1.708</b>	<b>28.287</b>	<b>44.787</b>
9	Primo kassebeholdning	67.046	79.787		79.787	79.787
<b>Total</b>	<b>Ultimo kassebeholdning</b>	<b>79.787</b>	<b>49.792</b>		<b>51.500</b>	<b>35.000</b>
	5% kassebeholdning	56.589	58.280		60.507	61.332

### Konto 1 Administration

Der er ikke modtaget tillægsbevillingsansøgninger.

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
10	Folkevalgte	13.881	15.108	99	15.207	15.207
11	Administration	139.552	135.779	-99	135.680	135.680
12	Kantinedrift	630	0	0	0	0
13	IT	15.334	18.521	0	18.521	18.521
18	Tværgående aktiviteter	16.259	13.225	0	13.225	13.225
<b>Total</b>	<b>Administration</b>	<b>185.658</b>	<b>182.633</b>	<b>0</b>	<b>182.633</b>	<b>182.633</b>

### Konto 2 Det Tekniske område

Der er ikke modtaget tillægsbevillingsansøgninger.

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
20	Veje, broer, trapper, mv.	4.848	11.960	0	11.960	11.960
21	Snerydning, renholdelse	8.719	8.225	0	8.225	8.225
22	Levende ressourcer	414	477	0	477	477
23	Kommunale virksomheder	7.589	7.340	0	7.340	7.340
25	Brandvæsen	15.502	14.857	0	14.857	14.857
27	Teknisk virksomhed	12.203	13.059	0	13.059	13.059
<b>Total</b>	<b>Teknisk drift</b>	<b>49.274</b>	<b>55.918</b>	<b>0</b>	<b>55.918</b>	<b>55.918</b>

### Konto 3 Arbejdsmarkeds- og Erhvervsområdet

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
34	Beskæftigelsesfremme	14.241	11.341	0	11.341	11.341
35	Revalidering	4.074	6.106	0	6.106	6.106
36	Erhvervsjendomme	-43	0	0	0	0

37	Erhvervsfremme	1.612	2.016	0	2.016	2.016
38	Piarsersarfiit	17.627	17.928	0	17.928	17.928
39	Arbejdsmarkedsydeler	15.302	13.736	0	13.736	13.736
<b>Total</b>	<b>Arbejdsmarked</b>	<b>52.812</b>	<b>51.127</b>	<b>0</b>	<b>51.127</b>	<b>51.127</b>

Suliap saqqummiunneqarnera:

Missingersuutiniq qulaajaaneq siulleg BR1 2014 tunngatillugu konto 3-mi iliuusissatut pilersaarusiaq malillugu maannamut ingerlatsisoqarmat missingersuutini nikisiterinissamik kissaateqartoqanngilaq.

#### Konto 34:

Sulisitsinerit annikittuinnarmik maannamut piffinni assigiingitsuni killilimmik ingerlanneqarput, tamanna pis-suteqarpoq 2013-p naanerani sulisitsinerit januar 2014-mi aatsaat bogførerneqarnermikkut ukioq manna atungas-saraluanik killiliingamik.

#### Konto 35:

Pilersaarutaasut malillugit piffinni ingerlasoqarpoq. Taamaattoq ukiariartornerani suliffissaaleqisunik amer-lasuunik suliffinnik misileraatitsinissap pilersaarusiornissaanut atatillugu kommunalbestyrelsep suliffissaaleqis-unik akiuiniarluni missingersuutitigut siunniussinissaa utaqqineqarpoq, tamannalu aatsaat pereerpat aningaasa-tigut nikisiallatsitsinnaaneq ilimanaateqassalluni.

#### Konto 37:

Annerusumik eqqaasassaartoqanngilaq.

#### Konto 38:

Naliginnaasumik ingerlatsineq ingerlavoq. Ukiup illuanut saakkiartulernerani Piarsersarfinni atuineq malunnaar-tilimmik aallartissaaq.

#### Konto 39:

Kontomi uani naliginnaasuvoq ukiuunerani atuinerusoqartarnera. Konto-p taassuma aqunneqarnera suli ineri-artortinneqarpoq. Atuinerumut malinnaaqqissaartoqarpoq.

#### Inassuteqaat:

Inassutigineqarpoq Ataatsimiititaliaq Missingersuutiniq qulaajaaneq siulleg BR1 2014 tusaatissatut tigussagaa.

### Konto 4 Socialområdet

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	TB -2014	BR 1 - 2014
40	Fripladser	184	234	0	234	234
41	Hjælpeforanstaltninger	60.244	65.485	19.361	84.846	84.846
43	Førtidspension	34.811	35.310	0	35.310	36.110
44	Underholdsbidrag	5.930	5.344	0	5.344	9.344
45	Offentlig hjælp	42.663	37.218	0	37.218	45.218
46	Andre sociale ydelser	12.114	12.688	0	12.688	12.688
47	Ældreforsorg	125.742	126.551	0	126.551	126.551
48	Handicapområdet	122.011	121.241	25.171	146.412	150.112
49	Andre sociale ydelser	2.512	2.887	0	2.887	2.887
<b>Total</b>	<b>Socialområdet</b>	<b>406.210</b>	<b>406.958</b>	<b>44.532</b>	<b>451.490</b>	<b>467.990</b>

Ulloq 31. Maj 2014 Isumaginninnermut aningaasartuutitut killiffimmi, Namminersorlutik Oqartussaniik aningaasartuutitut tapiissutit aaneqareernerisa kingorna, aningaasat atoreerneqareersimasinnaasut annerpaamik 42 % miissapput, taamaallaat Siusinaartumik Pensionisiat aammalu Utoqqalinersiutini atuinerup killiffia 50 % - imiissalluni pensionisiat siuumoortumik tunniunneqartarmata. Killiffiup takutippaa atuinerit konto 41 –mi aammalu konto 48 –mi aningaasanut 31. Maj 2014 –imi atorneqareersimasinnaasunut naapertuutinnigitsut, akiligassat april aamma maj suli utaqqineqarmata.

#### Konto 40:

Annertunerusumik uparuagassartaqanngilaq

#### Konto 41:

Atuinerup killiffia eqqunngilaq, imatut paasillugu meeqqanut ulloq unnuarlu paaqqinnifinniittunut akiliutit marts qaammat ilanngullugu taamaallaat akilernikuupput taakkunangaanniik regning –it amingaatigineqarmata, taakkualu atuinerumut annertuumik sunniuteqartarput. Ullumikkut meeqqat angerlarsimaffiup avataanut inissitat 168 –inik amerlassuseqarput, ilaqutariinnut inissiatat 116, ulloq unnuarlu paaqqinnifinni Namminersorlutik

Oqartussat pigisaanni 49, taavalu paaqqinngiffiinni mamminersorluni ingerlatsifiusuni 3. Meeqqanut ilaqutariinnut inissinneqarsimasunut aningaasaliissutit kr. 2 mio missaannik ukup naaneranut amingarpur, kisianni ulloq unnuarlu paaqqinniffinnut namminersortumik ingerlatanut akiliutissatut inniminnerneqarsimasut 2 mio missaannik sinneqarnissaat naatsorsuutigivarput, taakkualu konto 41.02 –mi atuinerunissamut matusissutaassapput.

Konto 41 –mi ingerlatat sinneri uparuagassartaqanngikkallarput.

Konto 43:

Siusinaartumik pensionisiani atuineq juni ilanngullugu 1,2 % missaannik qaffasinnerusoq, tamannalu kinguneqassooq ukiup naanerani konto taanna **kr. 800.000,-** missaannik amingartoor-fiussammat. Allaffissornikkut kisitsisit nikerarneat malinnaaffiguarparput, aammalu siusinaartumik pensionisiallit killigititaq sinnerlugu isertitaqartatut malinnaavigineqarput iliuuseqarfigineqarlutillu, taakkua siusinaartumik pensionisiallit amerlassusaannik nikititsisinnaammata taamaalillutik atuinnermut sunniuteqarsinnaallutik.

Konto 44:

Meeqqanut akilersuutitut 69,7 % atorneqareersimavoq, tassani atuineq 28 % -imik killiffiusinnaasumiit qaffasinneruvoq. Namminersorlutik Oqartussat ataanni Incasso –imiit akiitsunut akiliisitsiniarnermut periutisunik sukaterisoqanngippat ukiup naanerani konto taanna **kr. 4 mio** missaannik amingartoorfioriaannaavaq. Taamaattoq ilisimavarput akileraarutisut utertoornemi akiitsut apparsarneqartatut, siumulli oqaatigiuminaappoq tamanna maannakkumut atuinnermi killiffimmik ilorraap tungaanut sunniuteqarsinnaassanersoq.

Konto 45:

Ukioq kingullermi ukiup taamaalineranut sanilliullugu ukioq manna suliffissaaleqisut amerlassusiat 124 –inik qaffariarsimavoq. Suliffissaaleqinerup annertusiartuinnarnera akiorniarlugu maannangaq malunnaatilimmik iliuuseqartoqartariaqarpoq, aningaasartuutit aningaasaliissutitut sinaakkutaliunneqarsimasumut nalimmatissappata. Ullumikkut atuineq ukioq 2013 –imi ukiup taamaalinerani atuinnermiit naleqqiullugu kr. 2,3 mio qaffasinneruvoq, taamaalillutalu naatsorsuutigisinnaavarput ukiup naanerani atuineq kr. 44,9 mio missaaniikkumaartoq, taamaalilluni konto 45 –mi **kr.8 mio** missaannik amingartoorfiusinnaanera sillimaffigineqartariaqarluni.

Konto 46:

Aningaasartuutit killiffiat annertunerusumik uparuagassar-taqanngilaq.

Konto 47:

Maj naanerani Utoqqalinermi Pisortaniit pensionisiani atuinerup takutippaa ukup 2014 –ip naanerani konto 47.01 kr. 3 mio missaani atuinikiffiunerussasoq, Angerlarsimaffimmi ikiorteqarneq konto 47.02 killiffia maannakkut nalimmappoq, tassanilu immikkut ikiortariaqartut oqimaattut allannguuteqanngippata /amerleriaataanngippata aningaasat atugassarititaasut nalimmannissaat naatsorsuutigineqarpoq. Konto 47.09 utoqqaat illui Plejehjem –illu atuinerup killiffia najoqqutaralugu naatsorsoparput ukiup naanerani kr. 3 mio amingartoorfiussasoq, tassani sulisoqarnermi aningaasartuutit annerusumik atuinnermik equititsuullutik.

Konto 47 –ip iluani aningaasat sineqartoorutissat aammalu amingartoorutissat naatsorsorneqartut malillugu konto taanna ukiup naanerani nalimmattussatut inisseqqagallarpoq.

Konto 48:

Atuinerup killiffia eqqunngilaq akiligassat marts qaammat ilanngullugu taamaallaat akileneqarnikummmata, maannakkut atuinita takutippaa ukiup naaneranut ca. **kr. 3.7 mill** amingartoorfiujumaartoq, tassanilu peqqutaavoq annertuumik innarluutillit pingasut 2013 –ip naalernerani Danmarkimut inissinneqartariaqarsimasut ukioq 2014 –imut missangersersuusionerme ilanngunneqarsimannngimmata.

Konto 49:

Aningaasartuutit killiffiat annertunerusumik uparuagassartaqanngilaq.

Allaffissornikkut innersuutigineqarpoq konto 4 –imi qaammatini siullerni 5 –ini aningaasartuutitigut killiffimmik tunngaviusumik nalunaarussiaq Økonomiudvalgimut Kommunalbestyrelsimullu ingerlatinneqartussaq pillugu Ataatsimiititaliap taakkununga nalunaarutigissagaa, ulloq 31. Maj 2014 aningaasaliissutitut atuinnermi killifik innersuutigalugu, kontoni 43, 44, 45, 47 aammalu 48 –imut tunngatillugu aningaasaliissutisut sippuinissaq naatsorsuutigineqarmat.

Qaangiinissaq ullumikkut kisitsisit tunngavigalugit naatsorsorneqarpoq kr. 16,5 mill annertussuseqassasoq, tassani annerpaajulluni konto 45 ullumikkut naatsorsorneqartoq kr. 8 mio sinniiffiussasoq suliffissaaleqineq akiorniarlugu annertunerusumik iliuuseqartoqanngippat

Innersuutigineqartoq akuersissutigineqarpoq, aningaasartuutinillu killiffimmik nalilersuinerit Økonomiudvalgimut aamma Kommunalbestyrelsimut ingerlaqqissapput.

## **Konto 5: Undervisning og kultur**

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
50	Daginstitutioner	83.315	87.504	0	87.504	87.504
51	Skoleområdet	248.163	252.451	0	252.451	252.451
53	Fritidsvirksomhed	35.810	44.538	0	44.538	44.538
55	Biblioteksvæsen	2.276	3.362	0	3.362	3.362
56	Museer	5.138	6.635	0	6.635	6.635
59	Tilskud til fritid og kultur	8.643	8.900	0	8.900	8.900
<b>Total</b>	<b>Kultur og undervisning</b>	<b>383.345</b>	<b>403.390</b>	<b>0</b>	<b>403.390</b>	<b>403.390</b>

Forbrugsprocenten ultimo maj ligger samlet på 41,6 %, som er kravet for maj mdr. inklusiv. Ud fra forbruget ultimo maj mdr. vurderer ledelsen på KUF forvaltningen, at bevillingerne på Budget 2014 vil kunne holde året ud, hvis der ikke foretages nogen form for besparelser eller ændringer

Konto 50

Forbrugsprocenten vil altid ligge lavere for konto 50 området, da taksbetalingerne for efterfølgende måned bliver pålignet i forgangne mdr., og derfor er indtægten for 1 mdr. forud med til at danne et forkølt billede Efter regulering bevillingerne for takstindtægter i år 2013 holder den samlede afsatte takstindtægt for år 2014.

Konto 51

Forbrugsprocenten er på 43.3 % som skyldes det store omkostningsområde med 252.451 mio. ud af et samlet budget på konto 5 på 403.390 mio., hvoraf størstedelen af udgifterne på konto 51 går til lærerlønninger, hvor der er foretaget udbetaling af ”særlig feriegodtgørelse” i januar mdr., som udligner sig jo længere vi kommer hen i år 2014.

Konto 53 + 55 + 56

Ingen bemærkninger

Konto 59

Tilskudskontiene til fritids- og kulturelle formål og idrætsformål har et for højt forbrug ultimo maj mdr., som skyldes politisk ændring af ”Tilskudsvedtægten” fra: ” Der kan ydes tilskud på max. 65 % ” til: ”Der skal ydes tilskud på 65 %”, og samtidig mange tilskudsudgifter i foråret 2014 til deltagelse i GM i hundeslædevæddeløb og deltagelse i diverse GM for idrætsudøvere. De lokalt ansvarlige fritidsinspektører har fået ordre på at overholde tilskudskontiene med 100 % til årets udgang.

## **Konto 6:Forsyningsvirksomheder**

Der er ikke modtaget tillægsbevillingsansøgninger.

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
62	Varmecentraler	0	0	0	0	0
66	Renovation	-2.489	-3.664	0	-3.664	-3.664
68	Forsyningsvirksomheder	7.585	9.495	0	9.495	9.495
<b>Total</b>	<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>5.096</b>	<b>5.831</b>	<b>0</b>	<b>5.831</b>	<b>5.831</b>

## **Konto 7: Anlægsområde**

Der er ikke modtaget tillægsbevillingsansøgninger.

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
70	Boligområdet	5.084	8.625	0	8.625	8.625
71	Administrationen	357	1.400	0	1.400	1.400
72	Teknisk område	24.289	32.567	0	32.567	32.567
73	Arbejdsmarkedsområdet	0	0	0	0	0
74	Socialområdet	17.071	14.650	0	14.650	14.650
75	Kultur og undervisning	998	0	0	0	0
76	Forsyningsvirksomhed	0	0	0	0	0
77	Byggemodning	1.593	2.500	0	2.500	2.500
<b>Total</b>	<b>Anlægsområdet</b>	<b>49.391</b>	<b>59.742</b>	<b>0</b>	<b>59.742</b>	<b>59.742</b>

## **Konto 8: Indtægter**

ACONTOSKAT 2014 - konto 80.01

Budgetbeløbet på kontoen skal svare til det beløb kommunen forventer at få udbetalt i årets løb.

Kommunen har budgetteret med 495.100.000, men får kun udbetalt svarende til 484.200.000.



Kommunen kan;

- enten anmode selvstyret om at aconto skatten hæves således at vi samlet for 2014 år udbetalt 495.100.000
- eller give en (negativ) tillægsbevilling på 10.900.000 således at der bliver overensstemmelse mellem budget og det faktisk udbetalte beløb.

En meget foreløbig prognose tæller for at kommunen skal bibeholde nuværende aconto skat på 484.200.000, med mindre kommunen er bekendt med en større atypisk indkomstændring for den resterende del af året.

Økonomiskforvaltning indstillinger forslag nr. 1, hvor 10.9 mio. Kr. som negativ tillægsbevilling.

På de øvrige konti forventer Økonomisk forvaltning at budgetterne vil holde.

### **Forslag nr. 1**

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	TB -2014	BR 1 - 2014
80	Indkomstskat	-477.167	-504.000	0	-504.000	-493.100
81	Selskabsskat	-9.165	-6.000	0	-6.000	-6.000
83	Tilskud og udligning	-637.161	-653.762	-50.290	-704.052	-704.052
85	Renter, kapitalafkast	-10.264	-9.700	0	-9.700	-9.700
86	Andre indtægter	-1.577	-3.000	0	-3.000	-3.000
88	Afskrivninger	1.210	2.000	0	2.000	2.000
<b>Total</b>	<b>Indtægtsområdet</b>	<b>-1.134.123</b>	<b>-1.174.462</b>	<b>-50.290</b>	<b>-1.224.752</b>	<b>-1.213.852</b>

### **Forslag nr. 2**

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
80	Indkomstskat	-477.167	-504.000	0	-504.000	-504.000
81	Selskabsskat	-9.165	-6.000	0	-6.000	-6.000
83	Tilskud og udligning	-637.161	-653.762	-50.290	-704.052	-704.052
85	Renter, kapitalafkast	-10.264	-9.700	0	-9.700	-9.700
86	Andre indtægter	-1.577	-3.000	0	-3.000	-1.500
88	Afskrivninger	1.210	2.000	0	2.000	2.000
<b>Total</b>	<b>Indtægtsområdet</b>	<b>-1.134.123</b>	<b>-1.174.462</b>	<b>-50.290</b>	<b>-1.224.752</b>	<b>-1.223.252</b>

### **Konto 9: Status område**

Konto	Tekst	R -2013	Opr. Budg 2014	Tillægsbev.	Budget 2014	BR 1 - 2014
91	Kortfristede tilgodehavender	-9.162	5.000	0	5.000	5.000
93	Langfristede tilgodehavender	-909	1.000	0	1.000	1.000
94	Uomsættelige aktiver	-27.441	0	0	0	0
96	Kortfristet gæld	-7.023	0	0	0	0
97	Langfristet gæld	4.395	32.858	4.050	36.908	36.908
98	Regulerende passiver	7.276	0	0	0	0
99	Kapitalkonto	20.125	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>Statusområdet</b>	<b>12.739</b>	<b>-38.858</b>	<b>-4.050</b>	<b>-42.908</b>	<b>-42.908</b>

### **Konto 9 generelt:**

Økonomiforvaltningen forventer at budgettet vil holde året ud, hvorfor der ikke søges om bevilling til konto 9.

Indstilling;

- Økonomiudvalgets indstilling vil blive fremlagt på selve mødet.

<b>Sag nr.</b>	<b>KOM 14-026</b>	<b>Bilag nr.</b>	<b>002</b>	<b>Journal nr.</b>	<b>03.00</b>
<b>Emne</b>	<b>Kommunal struktur</b>				

### Resumé

Kommunalbestyrelsen ønskede under sit møde i Qeqertarsuaq den 8. maj, at oplæg til den nye struktur skal finpudses og endelig godkendes ifm kommunalbestyrelsesmødet i juni måned. Det blev også besluttet at den nedsatte styregruppe omkring den nye struktur, skal holde sit sidste møde forinden kommunalbestyrelsens møde i juni.

Der lægges op til en implementeringsproces som kombinerer en trivselsundersøgelse blandt den administrative personale på 350 og en udviklingsproces blandt ledere og lederteams centralt og i hver by (+bygder). Disse er nærmere beskrevet procesvis med tidsplan.

Der skal tages stilling til hvorvidt implementeringsprocessen skal køres som den er fremlagt og hvorvidt der skal indhentes tilbud hos eksterne konsulenter, ifm implementeringsprocessen.

### Sagsfremstilling

Der skal gennemføres en medarbejdertrivselsundersøgelse af 350 administrative medarbejdere og i forlængelse af denne, gennemføres en udviklingsproces, blandt lederteams centralt og i 8 byer (+bygder), ifm implementering af den nye organisations- og ledelsesstruktur i Qaasuitsup Kommunia.

Eksterne konsulenter skal bruges til undersøgelsesdelen og udviklingsdelen, og skal koordineres mht. spørgeskema- og kommunikationsdesign, rapportdesign og layout, der viser medarbejdertrivselsundersøgelsens resultater på central niveau, på by niveau (+bygder).

På udviklingsdelen skal der bruges erhvervspsykologer der har erfaring med udviklingsprocesser af ledere og teams i den kommunale verden. Erhvervspsykologerne skal styre og stå for hele processen.

### Formål

Formålet med processen er først og fremmest at foretage en medarbejdertrivselsundersøgelse af Qaasuitsup Kommunias administrative ansatte, og i forlængelse af denne igangsætte implementeringsprocessen af den nye struktur. Den nye struktur og rapport der er lavet af 'styregruppen' til kommunalbestyrelsen, skal danne grundlaget for udviklingsprocessen.

Som opfølgning og i naturlig forlængelse af undersøgelsesresultaterne, er formålet ligeledes, at der på central niveau (direktørgruppen + stabsfunktioner), på by niveau (by chefer + lederteamet + bygdeledere) gennemføres udviklingsprocesser, der sikrer, at undersøgelsesresultaterne bliver brugt rigtigt som et strategisk redskab.

Medarbejdertrivselsundersøgelsen baseres på et spørgeskema, der består af 10 temaer, der er udvalgt ud fra hvad, der er afgørende for medarbejderes trivsel, motivation og loyalitet. De 10 temaer er:

1. Arbejdspladsens omdømme,
2. Medarbejderens opgaver,
3. Medarbejderens faglige og personlige udvikling,
4. Medarbejderens forhold til kollegaer og samarbejde,
5. Medarbejderens arbejdsforhold,
6. Arbejdspladsens overordnede ledelse,
7. Medarbejderens nærmeste leder,
8. Medarbejderens motivation og trivsel,
9. Medarbejderens loyalitet samt
10. Medarbejderens forståelse af at arbejde på en politisk ledet arbejdsplads.

### Fremgangsmåde

#### *Det tekniske setup.*

Der vil være ca. 350 respondenter, der skal deltage elektronisk i undersøgelsen. Deltagerne skal modtage en e-mail invitation til undersøgelsen, indeholdende et unikt link, som leder modtageren over på en hjemmeside, hvor spørgeskemaet vil være placeret. Det unikke link vil blive dannet ud fra et unikt brugernavn og password og sikrer således, at deltageren kun vil kunne besvare spørgeskemaet én gang, at vedkommende ikke vil kunne besvare andres undersøgelser og at vedkommende kan sendes en rykker (reminder), hvis der ikke er besvaret inden for en given frist.

### *Anonymitet*

Undersøgelsen vil delvis være anonym for svarpersonen. Dette betyder, at det ikke er muligt at få indblik i en liste over, hvilke svarpersoner, der har svaret hvad i undersøgelsen. Konsulenterne vil som neutral part have adgang til de enkelte svarpersoners svar. Således kan der udarbejdes rykkerlister til de personer, der ikke har svaret, og lignende.

### *Processen*

1. Der skal afholdes en introduktionsmøde i hver 8 byer (+bygder) og afdelinger som skal have trivselsmålingen af en varighed på 1-2 timer (Borgerservicelederen kan / skal sammen med en konsulent, stå for introduktionsmødet).
2. Dernæst skal der laves et introduktionsbrev til medarbejderne, hvoraf det fremgår hvordan trivselsmålingen vil forløbe, inklusiv deadlines, anonymitet, m.v.
3. Spørgeskema skal herefter sendes ud til hver deltager pr mail.
4. Hver deltager udfylder undersøgelseskema.
5. Efter deadline for besvarelser foretages dataindsamling, bearbejdning samt udarbejdelse af undersøgelsesrapporter på central niveau (herunder afdelinger og stabsfunktioner) og på by niveau (herunder afdelinger og bygder).
6. Når undersøgelsesrapporten for central administration og for hver by (+bygder) foreligger, afholdes 1 temadag for den centrale administration (dvs. 'gl. forvaltninger') og for hver by (+bygder), hvor resultaterne fra undersøgelsen fremlægges.
7. På temadagen skal medarbejderne selv arbejde med at finde de mest vigtige temaer, som der skal laves handleplaner på, på grundlag af strategien om dels at styrke byerne (+bygder) og dels et stærkt centralt 'maskinrum' (jf. rapport).
8. Der foretages 2-3 team coachinger med hver lederteamet i hver by, for at sikre at der sker opfølgning. Disse team coachinger er for at konsulenterne kan støtte lederteamet i, at der bliver gjort noget ved både trivslen og processen omkring styrkelse af byerne (+bygder).
9. På by chefniveau skal det samlede resultat fra de forskellige byer synliggøres gennem en samlet leder-tema-dag, hvor der også her skal udarbejdes prioriteringer af indsatsområder for byen (+bygder). By chefgruppen skal sammen også her have 2-3 team-coaching-møder af ca. 1 dags varighed, hvor de samlet bliver coachet af en konsulent, for at fastholde handleplanerne i chef-teamet, og for at følge op på den enkelte chef, også selv arbejder med sin handleplan i hans hjemby.
10. Endelig skal direktørgruppen Team Coaches for at direktørerne kan fastholde og målrette forbedringerne og strategierne for trivslen og ikke mindst styrkelse af byerne (og bygderne) i hele Qaasuitsup Kommunia.

### Tidsplan for trivselsundersøgelse + udviklingsdel (aug. 2014 - juni 2015):

1. Introduktionsmøder for centraladministrationen (herunder afdelinger og stabsfunktioner) samt byer (herunder afdelinger og bygder)
  - a. Opstart: (ultimo aug. 2014)
2. Udarbejdelse af introduktionsbrev til medarbejderne
  - a. Skal ske ifm opstart: (ultimo aug. 2014)
3. Fremsendelse af spørgeskema
  - a. 2 uger efter opstart: (senest medio sept. 2014)
4. Undersøgelseskema udfyldes
  - a. 3 uger efter fremsendelse af spørgeskema: (ultimo sept. / primo okt.)
5. Dataindsamling, bearbejdning og udarbejdelse af undersøgelsesrapporter

- a. 2 måneder: (okt + nov 2014)
6. Afholdelse af temadag for central administration og pr by (+bygder)
  - a. Skal aftales nærmere med administrationen og hver by: (dec. 2014 - febr. 2015)
7. Udarbejdelse af handleplaner
  - a. Skal ske ifm temadagen: (dec. 2014 - febr. 2015)
8. Team Coachinger af lederteamet i hver by (+bygder)
  - a. Aftales nærmere med hver team: (marts 2015 - juni 2015)
9. Leder-tema-dag for by chefer, opstart af team-coaching-møder i relation til handleplaner
  - a. Aftales nærmere med by cheferne: (marts 2015 - juni 2015)
10. TeamCoaching af direktørgruppen i relation til at fastholdelse og målrette forbedringer og strategier for trivsel samt styrkelse af byer (og bygder)
  - a. Aftales nærmere mht. tidsplaner: (marts 2015 - juni 2015).

*Kompetenceplan (herunder decentral og central opgaveløsning samt fagchefernes nye roller)*

Som led i udviklingsprocessen vil kompetenceplanen, der blandt andet beskriver, hvilke opgaver der skal ligge centralt og hvilke decentralt (dvs. i byer og bygder), blive en del af denne udviklingsprocesarbejde. Med andre ord – det er her 'finpudsning' reelt vil kunne give mening, idet finpudsningen vil foretages sammen med centrale direktører / chefer / konsulenter og medarbejdere (herunder fagcheferne) samt lokale ledere og medarbejdere i byer og bygder. Dette gælder også i relation til fagchefernes kommende nye rolle, i den nye organisations- og ledelsesstruktur.

Der er kommet en notat fra fagchef gruppen omkring nye struktur. Den er vedlagt som bilag.

**Økonomiske konsekvenser**

Der vil være udgifter forbundet til eksterne konsulenter ifm gennemførelse af trivselsundersøgelsen og udviklingsprocessen. Det vil beløbe sig til minimum 1,5 mio. kr. for begge dele (undersøgelsesdel og udviklingsdel). Det er især udviklingsdelen der vil være dyr, idet der vil være flere temadage og opfølgingsdage. Til gengæld er udviklingsdelen den allervigtigste i hele implementeringsprocessen af den nye struktur. Disse midler vil blive delt op i 2 år (2014 og 2015). Der vil blive ansøgt kursusmidler hos Grønlands Selvstyre.

**Juridiske konsekvenser**

Ingen

**Indstilling**

- Økonomiudvalgets indstilling vil blive fremlagt på selve mødet.

**Beslutning:**

**beslutning:**

**Orienteringssager:**

**Forslag fra medlemmer, til videre behandling i udvalg eller administration.**

**Forespørgsler fra medlemmer, besvaret administrativt.**

Ingen

**Underskriftsblad:**

Ole Dorph	_____
Jess Svane	_____
Kristian Jeremiassen	_____
Enok Sandgreen	_____
Palle Jerimiassen	_____
Jens Danielsen	_____
Bernhardt Olsen	_____
Kristian Broberg	_____
Sakio Fleischer	_____
Jakob Ludvigsen	_____
Jens Imanuelson	_____
Jørgen Kruse	_____
Jens Kristian Therkelsen	_____
Bendt Broberg Kristiansen	_____
Peter Olsen	_____
Hans Aronsen	_____
Ane Hansen	_____
Jens Vetterlain	_____
Masauna Peary	_____
Knud Kristiansen	_____
	_____