



ORDINÆRT KOMMUNALBESTYRELSESMØDE
08. Maj 2014 09.00

Deltagere:

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

Tilstede:

Mødt/Tlf./Stedfortræder

S
 S
 Pr.telefon
 S
 S
 S
 S
 S
 S
 Ikke tilstede
 S
 S
 IA
 IA
 IA
 IA
 IA
 A
 A

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

KOM	EMNE	Bilag
14-017	Økonomisk Status	001
14-018	Medlemsforslag: Trivselsanalyse	002
14-019	Tillægsbevillinger konto 83 og 97	
14-020	Regnskab 2013	
14-021	Afstemningsresultat 25. marts 2014 om opdeling af kommunen.	
14-022	Alkoholbevillingsansøgning	
14-023	Ny struktur kommunaladministration	
	Orienteringssager	
	Forslag fra medlemmer til videre behandling i udvalg eller administration	
	Forespørgsler fra medlemmer, besvaret administrativt	
	Lukkede punkter	

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

Beslutning:

Dagsorden godkendt

Sag nr.	KOM 14-017	Bilag nr.	001	Journal nr.	
Emne	Økonomisk status				

Resume:

I det følgende vises forbrugsprocenter pr marts og pr konto. Den generelle økonomiske status vises også, hvor blandt andet udviklingen i likviditet, tilgodehavender, lån og beskæftigelse fremgår.

Sagsfremstilling:

Forbrugsprocenterne pr marts måned viser at vi overordnet set følger budgettet. Der er dog ansøgninger om tillægsbevillinger på konto 83 og konto 97, og ifm bedding, kran og værft i Uumannaq på 2,4 mio. kr. der gør, at vi skal bør have ekstra opmærksomhed på vores budgetter og drift i det hele taget.

Der er også grund til øget opmærksomhed i relation til udviklingen på gælden. Gæld (f.eks. A-bidrag) der skal inddrives fra central inddrivelsesmyndighed i Nuuk, som altså ligger udenfor kommunens kompetence.

Oversigt forbrug pr. ultimo marts 2014

Beløb i 1.000 kr.	regnskab 2012	regnskab 2013	budget 2014	forbrug Mar. 2014	forbrugs pct Mar. 2014	forbrugs pct tidligere år
1 ADMINISTRATION DET TEKNISKE	183.094	185.657	182.633	43.968	24,1	26,6
2 OMRÅDE	50.155	49.274	55.918	12.785	22,9	26,2
3 ARBEJDSMARKED	46.634	52.812	51.127	8.069	15,8	26,4
4 SOCIALOMRÅDET UNDERVISNING OG	380.713	406.210	451.490	112.541	24,9	24,1
5 KULTUR	373.468	383.345	403.390	101.566	25,2	26,2
6 FORSYNING	8.434	5.096	5.831	361	6,2	24,1
Drift i alt	1.042.498	1.082.394	1.150.389	279.290	24,3	25,5
7 ANLÆG	45.739	49.391	59.702	6.333	10,6	8,2
Drift og anlæg i alt	1.088.237	1.131.785	1.210.091	285.623		
8 INDTÆGTER	-1.101.816	-1.134.123	-1.224.752	-261.253	21,3	21,2
Resultat	-13.579	-2.338	-14.661	24.370		

KONTO	BEMÆRKNINGER
1 ADMINISTRATION	
2 DET TEKNISKE OMRÅDE	Forvaltningen har styret budgettet stramt, kommunens likviditet har været et varmt emne i sæsonens start. Denne er grunden til mindre forbrug af kontoen, idet forvaltningen har været tilbageholdende omkring indkøb af vare og materiel
3 ARBEJDSMARKED	
4 SOCIALOMRÅDET UNDERVISNING OG	
5 KULTUR	
6 FORSYNING	Året 2013 har som tidligere år været ramt af driftsforstyrrelser, det primære grund har været de gamle og slidte køretøjer der bruges til dag- og natrenovation. Der er nogle forhold omkring de tilmeldte dagrenovationsordninger der kræver undersøgelse, idet forvaltningen kan se uregelmæssigheder omkring disse
7 ANLÆG	
8 INDTÆGTER	

Forbrugsprocent tidligere år:

Er beregnet som forbruget ultimo marts sat i forhold til det samlede forbrug det pågældende år – og herefter beregnet som gennemsnittet af 2011, 2012 og 2013.

Status på de enkelte konti (2 cifre)

KONTO 1, Administration:

Beløb i 1.000 kr.	regnskab 2012	regnskab 2013	budget 2014	forbrug mar. 2014	forbrugs pct mar. 2014	forbrugs pct tidligere år
10 Udgifter til folkevalgte	13.562	13.881	15.207	3.874	25,5	26,1
11 Den kommunale forvaltning	141.349	139.552	135.680	34.695	25,6	25,8
12 Kantinedrift	630	630	0	154	0	21,6
13 IT	16.148	15.334	18.521	3.429	18,5	11,8
18 Tværgående aktiviteter	11.405	16.259	13.225	1.816	13,7	54,3
ADMINISTRATION I ALT	183.094	185.657	182.633	43.968	24,1	26,6

KONTO	BEMÆRKNINGER
10 Udgifter til folkevalgte	Der vil komme mere udgifter, når bygdebestyrelsekursus og kommende fysisk fremmøde kommunalbestyrelse i Qeqertarsuaq.
11 Den kommunale forvaltning	Lønforbruget vil komme med et merforbrug.
12 Kantinedrift	Kantiner er lukkede ingen indtægter, fratrædelsesgodtgørelser er udgiften
13 IT	Ingen bemærkninger
18 Tværgående aktiviteter	Ingen bemærkninger

Forbrugsprocent tidligere år:

Er beregnet som forbruget ultimo marts sat i forhold til det samlede forbrug det pågældende år – og herefter beregnet som gennemsnittet af 2011, 2012 og 2013.

KONTO 2, Det tekniske område

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Forbrug Mar. 2014	Forbrugs pct. Mar. 2014	Forbrugs pct- tidligere år
20 Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	8.816	4.848	11.960	1.661	13,9	22,0
21 Renholdelse incl. snerydning	7.315	8.719	8.225	2.645	32,2	34,4
22 Levende ressourcer	398	414	477	98	20,5	35,4
23 Forskellige kommunale virksomheder	8.012	7.589	7.340	1.996	27,2	25,7
25 Brandvæsen	14.494	15.502	14.857	3.418	23,0	27,4
27 Øvrige tekniske virksomheder	11.120	12.202	13.059	2.967	22,7	23,0
DET TEKNISKE OMRÅDE I ALT	50.155	49.274	55.918	12.785	22,9	26,2

KONTO	BEMÆRKNINGER
20 Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	Forvaltningen har foretaget arbejdsprocedure, som har medført driftsmæssige besparelser. Derudover har forvaltningen holdt budgettet stramt da sæsonen med reparation og vedligeholdelse startede i sommer. Denne hænger sammen med de aktiviteter der har været omkring kommunens økonomi. Denne har resulteret i at nogle af arbejderne er ikke igangsat. Disse planer er udskudt til budgetåret 2014
21 Renholdelse incl. snerydning	Der er mindre overskridelse af budgettet, grunden er at der har været ekstra arbejder hvad angår snerydning i budgetåret 2013

22	Levende ressourcer	Ingen bemærkninger, forvaltningen holder på budgettet
23	Forskellige kommunale virksomheder	Hovedparten af udgifter har været reparationsarbejder under servicehuse, hvor der er repareret på vaskemaskiner og tørretumblere. Forvaltningen har styret budgettet stramt, der har ikke været større indkøb af materiel, grundet er kommunens likviditet har været uklart på det tidspunkt, hvor der foretages større indkøb. Der foreligger stadig regninger som skal betales inden regnskabet lukker
25	Brandvæsen	Forbruget er stabilt, undtagen 250110 Aasiaat der ligger på 42,8% af budgettet, samt Kangerluk. Der er iværksat opbremsnings af forbruget. Ingen større bemærkninger, beredskabet har købt en stigevogn fra Sermersooq Kommune. På denne måde muliggøres byggeri på fem etage i Ilulissat
27	Øvrige tekniske virksomheder	Der er mindre overforbrug af midlerne, grunden er større forbrug af løn i hhv. i Aasiaat og Qasigiannuit. Mere forbrug af lønkontoen skyldes at der har været flere opgaver end der er planlagt. Der er ligeledes færre indtægter i Upernavik end forventet

KONTO 3: Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	forbrugspct	forbrugspct.
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidligere år
30 Bilag til anvisning	0	0	0	-12.260		
34 Beskæftigelsesfremmende foranstaltn.	3.382	14.241	11.341	3.606	31,8	26,3
35 Revalidering	4.268	4.074	6.106	596	9,8	37,9
36 Erhvervsejendomme	32	-43	0	-61		18,9
37 Kommunalt erhvervsengagement	3.958	1.612	2.016	30	1,5	32,8
38 Piareersarfiit og Arbejdsmarkedsyd.	15.117	17.627	17.928	9.437	52,6	8,1
39 Arbejdsmarkedsydelse	19.877	15.301	13.736	6.722	48,9	37,1
I ALT	46.634	52.812	51.127	8.069	15,8	26,4

KONTO	BEMÆRKNINGER
30 Bilag til anvisning	Modtagne tilskud fra Selvstyret til Piareersarfiit er endnu ikke blevet bogført, dette sker i april måned.
34 Beskæftigelsesfremmende foranstaltn.	Bevillingen vil blive brugt 100 %
35 Revalidering	Det forventes at bevillingen bliver brugt 100 %
36 Erhvervsejendomme	Ingen bemærkninger
37 Kommunalt erhvervsengagement	Forbrug på denne konto vil følge det politiske målsætninger der bliver taget i h.t. bevillingen.
38 Piareersarfiit og Arbejdsmarkedsyd.	Tilskud fra Selvstyret vil blive bogført i april og oktober, således at man forventer 100 % forbrug.
39 Arbejdsmarkedsydelse	Forbruget på denne konto er højest i vinter- og efterårsmånederne, hvorfor man forventer et fornuftigt resultat.

KONTO 4: Socialområdet

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	Forbrugspct	Forbrugspct
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidligere år
40 Fripladser på daginstitutionsområdet	217	183	234	-1.957		1621,4
41 Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	56.048	60.244	84.846	15.863	18,7	22,1

43 Førtidspension	33.256	34.811	35.310	16.453	46,6	36,5
44 Underholdsbidrag	1.453	5.929	5.344	2.320	43,4	210,8
45 Offentlig hjælp	40.976	42.663	37.218	13.558	36,4	26,9
46 Andre sociale ydelser	12.241	12.114	12.688	3.628	28,6	35,3
47 Ældreforsorg	118.640	125.742	126.551	40.850	32,3	26,8
48 Handicapområdet	115.030	122.011	146.412	21.373	14,6	12,3
49 Andre sociale udgifter	2.852	2.512	2.887	452	15,7	25,1
SOCIALOMRÅDET I ALT	380.713	406.210	451.490	112.541	24,9	24,1

KONTO	BEMÆRKNINGER
40 Fripladser på daginstitutionsområdet	Balance på konto 40.01 fripladser på daginstitutioner giver ikke anledning til bemærkninger. På konto 40.00 art 4000 står et kredit beløb som er poter der er flyttet over fra art 9730 og som skal udbetales til personer som har disse penge til gode.
41 Hjelpeforanstaltninger for børn og unge	Forbrugsprocenten er 19,3 misvisende, idet betaling for ophold på Selvstyrets døgninstitutioner, som er en stor post, kun er bogført til og med februar måned. Den foreløbige beregning i forhold til konto 41 viser at man ved årets udgang vil have et merforbrug på omkring 1.5 mill, og dette merforbrug ligge på plejevederlagt og anbragte børn i døgninstitution.
43 Førtidspension	Forbrugsprocenten ligger på 33,7 % til og med april måned, hvilket viser et merforbrug på 0,4 procent - på årsbasis vil dette give et merforbrug på ca. 500.000,- . Forvaltningen laver løbende kontrol på førtidspensioner i forhold til bi-indtægter der overstiger grænsen før regulering af pensionen.
44 Underholdsbidrag	Forbrugsprocent ligger på 50,6, og såfremt der ikke sker en mere effektiv inddrivelse af udlagte bidrag samt restancer på underholdsbidrag, vil Qaasuitsup Kommunian komme ud af regnskabsåret 2014 med et stor underskud på ca. 5,5 mill.
45 Offentlig hjælp	Stigning i arbejdsløshedstallet i forhold til 2013 samme er 188 personer, forbrug de første 12 uger er 41,3 %, som er ca. 16 % højere end hvad den p.t. må være. Der må gøre en indsats for at stoppe den negative udvikling i ledigheden, ved at skabe vedvarende arbejdspladser samt aktiveringstilbud til ledige . Som forbruget er i dag, kan vi regne med at forbruget ultimo 2014 vil lægge nogenlunde på samme niveau som i 2013, på ca. kr. 42 mill.
46 Andre sociale ydelser	Forbrugsprocenten giver ikke anledning til bemærkninger. Balancen udviser manglene hjemtagelse af refusioner på barsel, mod at boligsikring er udbetalt april med og refusioner er hjemtaget.
47 Ældreforsorg	Forbrugsprocenten 1. kvartal iser at der er grund til bekymring i forhold til forbrug på lønninger på hjemmehjælp og alderdomshjem /plejehjem. Det er især ydelser på hjemmehjælp i byggerne samt lønninger på konto 47.09 hvor forbrugsprocenterne ligge højere end hvad de må være i 1. kvartal. Der arbejdes på en løbende effektivisering af området, for at mindske udgifterne På området. Det samlede merforbrug er på 1,7 %, hvilket, så vidt muligt skal være normaliseret i 2. kvartal.
48 Handicapområdet	Forbrugsprocenten misvisende, da vi mangler regninger for marts måned. Aktiviteterne på området udviser på nuværende tidspunkt, at vi vil komme ud af 2014 med et merforbrug på ca. 2,7 mio, som er på baggrund af 3 nye anbragte i Danmark. Disse 3 klienter koster kommunen ca. kr. 3,7 mill, men der er afgang af 1 klient, så det kommende merforbrug er foreløbig beregnet til kr. 2,7 mill.
49 Andre sociale udgifter	Forbrugsprocenten giver ikke anledning til bemærkninger.

KONTO 5: Undervisning og Kultur

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	Forbrugs pct.	Forbrugs pct.
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidligere år

50	Daginstitutionsområdet for børn og unge	81.795	83.315	87.504	19.559	22,4	22,8
51	Skolevæsenet	242.757	248.163	252.451	67.248	26,6	27,3
53	Fritidsvirksomhed	34.038	35.809	44.538	9.135	20,5	24,2
55	Biblioteksvæsen	2.308	2.276	3.362	723	21,5	26,7
56	Museer	5.048	5.138	6.635	1.294	19,5	25,5
59	Forskellige kulturelle og opl. virksomhed	7.522	8.643	8.900	3.606	40,5	36,9
UNDERVISNING OG KULTUR I ALT		373.468	383.345	403.390	101.566	25,2	26,2

KONTO	BEMÆRKNINGER
50 Daginstitutionsområdet for børn og unge	Taksterne er fastsat til at balancere
51 Skolevæsenet	Ansæt flere uddannede lærere. Merforbrug på drift konti samt løn og flere skoler har foretaget nogle af deres årsindkøb
53 Fritidsvirksomhed	Omkostningsstederne er blevet påpasselige med forbrug.
55 Biblioteksvæsen	Der er foretaget årsindkøb for nogle af bibliotikerne. Forventer at holde budgettet.
56 Museer	Ingen kommentarer.
59 Forskellige kulturelle og opl. virksomhed	Merforbrug grundet afvikling af flere sportsgrene og Avannaata Qimussersua.

KONTO 6: Forsyningsvirksomheder

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	Forbrugspct	Forbrugspct.
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidligere år
66 Renovation m.v.	-771	-2.489	-3.664	-1.423	38,8	68,8
68 Øvrige forsyningsvirksomheder	9.205	7.585	9.495	1.779	18,7	28,2
I ALT	8.434	5.096	5.831	361	6,2	24,1

KONTO	BEMÆRKNINGER
66 Renovation m.v.	Dagrenovations indtægter i Qaanaaq er ikke som forventet. Forvaltningen undersøger sagen, idet vi kan se at der er uregelmæssigheder omkring de tilmeldte. Denne er de primære grund til mindre indtægter under kontoen
68 Øvrige forsyningsvirksomheder	Ingen bemærkninger, forvaltningen holder på budgettet

KONTO 7: Anlægsudgifter

1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	Forbrugspct.	Forbrugspct.
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidl. År
70 Eksterne områder	4.404	5.084	8.625	148	1,7	
71 Administrationen	1.892	357	1.400	0	0	
72 Det tekniske område	34.711	24.289	32.567	700	2,1	
73 Erhverv	0	0	0	0	0	
74 Det sociale område	3.536	17.071	14.650	5.480	37,4	
75 Undervisning og kultur	273	998	0	0	0	

76 Forsyningsvirksomhed	0	0	0	0	0	
77 Byggemodning	923	1.593	2.500	5	0,2	
I ALT	45.739	49.391	59.742	6.333	10,6	8,2

KONTO	BEMÆRKNINGER
70 Eksterne områder	
71 Administrationen	
72 Det tekniske område	Der er på området i perioden, anvendt midler til ekstern projektering i mindre omfang
73 Arbejdsmarkeds- og Erhverv	
74 Det sociale område	
75 Undervisning og kultur	
76 Forsyningsvirksomhed	
77 Byggemodning	Der er her anvendt midler til ekstern projektering, ved boligbyggeri i Qaanaaq

KONTO 8: Indtægter

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Budget	Forbrug	Forbrugs pct.	Forbrugs pct.
	2012	2013	2014	Mar. 2014	Mar. 2014	tidligere år
80 Personlig indkomstskat	-446.617	-477.167	-504.000	-82.921	16,5	18,5
81 Selskabsskat	-5.715	-9.165	-6.000	0	0	-0,2
83 Generelle tilskud og udligning	-637.679	-637.161	-704.052	-176.013	25,0	24,7
85 Renter, kapitalafkast samt kurstab	-9.032	-10.264	-9.700	-2.196	22,6	21,4
86 Andre indtægter	-3.399	-1.576	-3.000	-136	4,5	31,3
88 Afskrivninger	626	1.210	2.000	12	0,6	28,2
SKATTER OG INDTÆGTER I ALT	-1.101.816	-1.134.123	-1.224.752	-261.253	21,3	21,2

KONTO	BEMÆRKNINGER
80 Personlig indkomstskat	Personlig indkomstskat afregnes fra Skattestyrelsen i 12 rater. Der foretages engang om året om der skal foretages regulering af skatteindtægter.
81 Selskabsskat	Selskabsskatten bliver afregnet 2 gange årligt, der er skønsmæssigt budgetteret med 6 mio. kr. i 2014.
83 Generelle tilskud og udligning	Tilskud samt skatteudligning hentes iht. aftale. Der er indregnet en tillægsbevilling på 50.290 t.kr. som vil blive behandlet i ØKO samt KOMB. Vedrører forhøjelse af børn- & ungeområdet samt regulering af bidrag fra skatteudligning.
85 Renter, kapitalafkast samt kurstab	Renteudgifter til banklån er budgetteret til gældsforpligtigelser. Kapitalafkast afregnes fra INI, som administrerer området. Budgettet forventes at holde resten af året.
86 Andre indtægter	Andre indtægter vedrører salg af kommunale ejendomme, kommunen forventer at salget vil stige ved markedsføring.
88 Afskrivninger	Afskrivninger på dødsboer, konkursboer samt uerholdelige restancer bliver registreret i hh til lovgivning.

Konto 9: Status

Beløb i 1.000 kr.	2013	31/3 2014
-------------------	------	-----------

90	Likvide aktiver	79.787	59.539
91	Kortfristede tilgodehavender	175.747	186.239
93	Langfristede tilgodehavender	28.808	28.814
94	U omsættelige aktiver	60.676	653
96	Kortfristet gæld	-87.339	-40.028
97	Langfristet gæld	-142.418	-142.014
98	Regulerende passiver	-961	-708
99	Kapitalkonto	-114.298	-116.864

Konto	BEMÆRKNINGER
90 Likvide aktiver	I hh. til oprindelig budget, hvor tillægsbevillingerne er med regnet vil kommunens kassebeholdning være ultimo 51.5 mio. kr. (”Krav til kassebeholdning på 5 % er 60.5 mio. kr.)
91 Kortfristede tilgodehavender	Man arbejder på at finde løsning, hvorledes kommunens kan samarbejde med Selvstyret kan nedbringe borgenes gæld.
93 Langfristede tilgodehavender	Langfristede tilgodehavender vil nedbringelse først ske fra år 2020, da de første lån blev udbetalt i 2005, og først skal afvikles efter 15 år.
94 U omsættelige aktiver	Her registreres deposita samt garantiforpligtigelser.
96 Kortfristet gæld	Der foretages løbende afregninger til leverandører og borgerne. Samt hensættelse af feriepenge mm..
97 Langfristet gæld	Kassekreditter fra Banknordik er indfriet, hvor der er optaget ny gæld i Grønlandsbanken, der er søgt om tillægsbevilling på 4.050 t.kr. til afdrag.
98 Regulerende passiver	Her registreres deposita samt garantiforpligtigelser.
99 Kapitalkonto	Registrering af kommunens årsresultat.

Den generelle økonomiske situation i øvrigt

Indtægter (skatter, bloktilskud mv.) skal kunne finansiere de løbende driftsudgifter.

I de senere år har der været stigning i tilgodehavender. Derudover skal der afdrages på langfristet gæld. Begge dele kræver behov for yderligere likviditet, og er for så vidt givet på forhånd.

Derfor er der i efterfølgende tabel opgjort et råderum, som er til rest til drifts- og anlægsudgifter efter at afdrag på lån er betalt, og at stigninger i tilgodehavender er indregnet i forbruget af likvide aktiver.

I tabellen er regnskab 2013 sammenholdt med det oprindelige budget, da det er det oprindelige budget, der er grundlaget for skatteudskrivningen.

Tidligere var kravene til kommunerne, at de til enhver tid skal have likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtelser og kassebeholdningen skal den 31. december være på mindst 5 % af kommunens samlede drifts- og anlægsudgifter. Nu er det kun første del, der er kravet. Men det vil være fornuftigt, at hvis kommunen tilstræber også at kunne opfylde 5 % -reglen.

(beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2013	Regnskab 2013	Budget 2014	Budget 2015	Scenarier		
					1	2	3
Skatteindtægter	463.218	486.332	510.000	499.100	510.000	510.000	510.000
Bloktilskud og udligning	644.800	637.161	704.052	653.762	653.762	653.762	653.762
Andre indtægter & renter	7.268	10.630	10.700	9.200	10.700	10.700	10.700
Indtægter i alt	1.115.286	1.134.123	1.224.752	1.162.062	1.174.462	1.174.462	1.174.462
Stigning i tilgodehavender	-12.000	-9.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Afdrag på langfristet gæld	-20.610	-4.395	-36.908	-18.340	-18.340	0	0

Finansforskydninger i alt	-32.610	-13.395	-42.908	-24.340	-24.340	-6.000	-6.000
Økonomisk råderum	1.082.676	1.120.728	1.181.844	1.137.722	1.150.122	1.168.462	1.168.462
Driftsudgifter	-1.023.265	-1.082.394	-1.150.389	-1.105.644	-1.105.644	-1.080.000	1.075.000
Anlægsudgifter	-47.000	-49.391	-59.742	-21.925	-59.742	-60.000	-100.000
Drifts- og anlægsudgifter i alt	-1.070.265	-1.131.785	-1.210.131	-1.127.569	-1.165.386	-1.140.000	1.175.000
Rest råderum	12.411	-11.057	-28.287	10.153	-15.264	28.462	-6.538

Kassebeholdning ultimo	79.787	51.500	61.653	36.236	79.962	44.962
Krav til kassebeholdn.(5%)	56.589	60.506	56.378	58.269	57.000	58.750

Det oprindelige budget for 2014 er vedtaget med en forventet kassebeholdning ultimo 2014 på 45 mio. kr. I søjlen med budget 2014 er medtaget budget incl. tillægsbevillinger, samt forventet tillægsbevilling på ekstra bloktilskud på kr. 45,7 mio. kr. vedrørende børn og unge samt ekstra 4,6 mio. kr. vedrørende skatteudligning. Endelig er yderligere afdrag på ca. mio. kr. indregnet i budgetkolonnen for 2014.

Det ses af tabellen, at der i 2013 på driftsudgiftssiden har været et merforbrug på ca. 59 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette har været medvirkende til at der i 2013 har været et negativt råderum på ca. 11 mio. kr. Tilsvarende er der i budget 2014 indregnet et negativt råderum (likviditetstræk) på ca. 24 mio. kr. Herved vil de likvide aktiver (under forudsætning af, at budgetterne holder) komme under det anbefalede.

I budgetberetning for budget 2013 står der følgende:

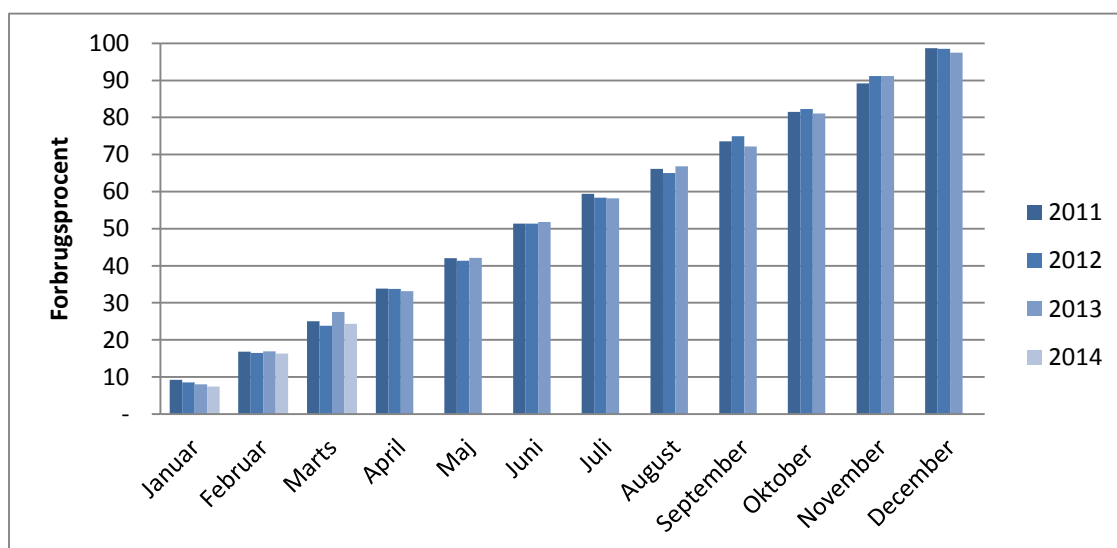
”Qaasuitsup Kommunian har det stadig økonomisk anstrengt. Men det går bedre år for år. Målet er at kommunen i 2015 har betalt hovedparten af sin gæld tilbage. Væsentligt er det gæld i forbindelse med sammenlægningen af kommunerne i 2008.”

Samlet udgjorde den langfristede gæld ultimo 2013 ca.142,4 mio. kr. mod 146,8 mio. kr. ved årets start.

Der har således ikke via resultatet i 2013 været skabt råderum for en væsentlig nedbringelse af denne gæld i overensstemmelse med intentionen. Det er derfor absolut nødvendigt, at budgetterne for 2014 holdes.

Forbrugsbarometer over årene 2011-2014

Forbrugsprocenter driftsudgifter ultimo hver måned



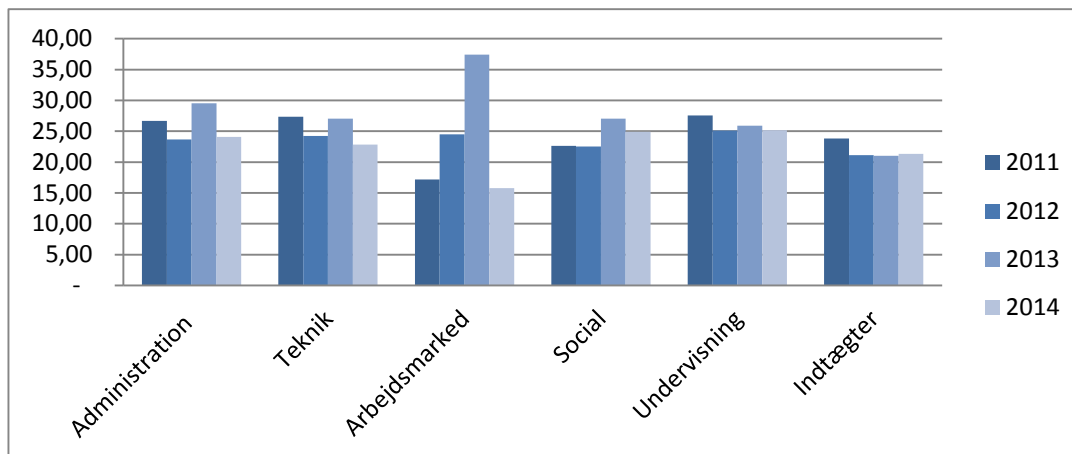
Forbrugsprocenterne ultimo hver måned er beregnet i forhold til det samlede forbrug det pågældende år. forbrugsprocenterne for 2014 er beregnet i forhold til budgettet for 2014 incl. tillægsbevillinger.

Det ses, at forbrugsprocenterne ultimo hver måned ligger forholdsvis stabilt over årene. Der kan således ved budgetopfølgningen som overordnet styringsværktøj tages udgangspunkt i de tidligere års forbrugsprocenter ultimo hver måned. I de første måneder af året er der dog nogen usikkerhed.

Det ses af søjlediagrammet at ultimo marts 2014 ligger forbruget på de samlede driftsområder under de tilsvarende forbrug på samme tidspunkt i årene 2011-2013. Det ser således på nuværende tidspunkt ud til, at budgettet for 2014 vil holde samlet set for alle driftsområder.

Forbrugsbarometeret for 2014 – ultimo marts 2014.

Forbrugsprocenter pr. ultimo marts 2011 – 2014

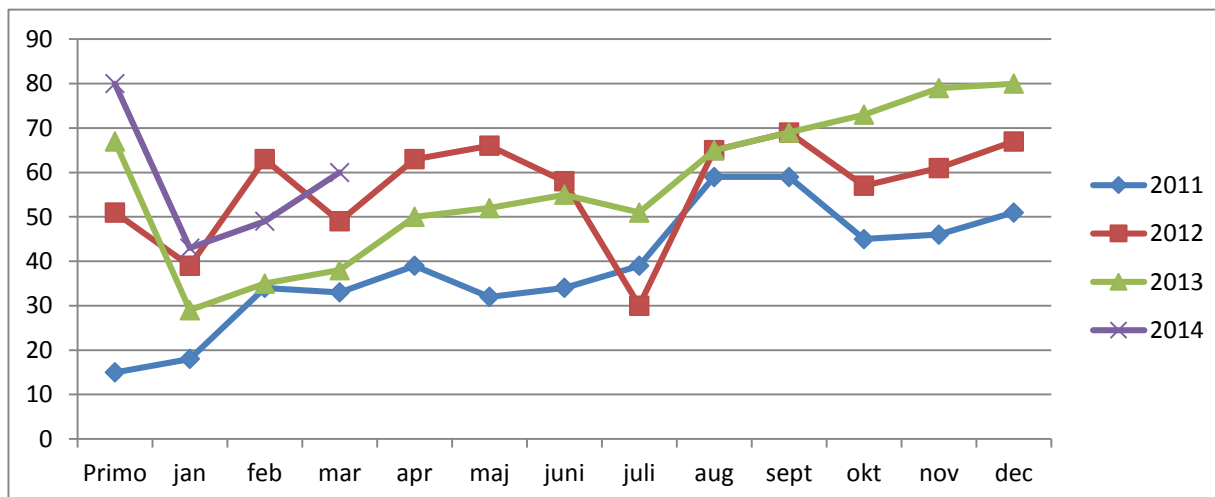


Forbrugsprocenter:

- For årene 2011-2013 er forbrugsprocenter målt i forhold til det endelige årsregnskab. Vedrørende 2014 er forbrugsprocenterne målt i forhold til budgettet incl. tillægsbevillinger.
- Forsyningsområdet er ikke medtaget, idet områdets nettoforbrug ligger tæt på nul. Forbrugsprocenterne vil derfor afvige voldsomt fra måned til måned. Informationsværdien vil derfor være ringe.
- Anlægsudgifter forbrugsprocenter pr. udgangen af en given måned er meget forskellig fra år til år – afhængigt af hvilke arbejder der udføres. Sammenligning af forbrugsprocenter ved udgangen af en måned vedrørende anlæg er derfor ikke medtaget her.
- Forbrugsprocent vedr. arbejdsmarked i 2013 har ultimo marts været forholdsvis høj grundet, at store refusioner først er bogført senere i 2013.

Likviditet

Likvide aktiver ultimo hver måned (beløb i mio. kr.)



Det fremgår af graferne foran, at saldoen på de likvide aktiver svinger hen over månederne – men at de gør de rimeligt synkront fra år til år. På baggrund af graferne vurderes det, at de likvide aktiver absolut ikke må komme under 40 mio. kr. ultimo året.

Generelt ses det, at der over årene 2011 – 2014 har været en lille stigning i de likvide aktiver.

Dette skal dog blandt ses i sammenhæng med, at der kun i meget begrænset omfang er foretaget nedbringelse af den landfristede gæld.

Udviklingen i tilgodehavender 2011 – 2014

Ved vurderingen af udviklingen i kommunens tilgodehavender er det vigtigt også at tage de foretagne afskrivninger med ind i billedet.

Generelt er der ikke i 2011-2013 foretaget så store afskrivninger, at de har væsentlig indflydelse på vurderingen af udviklingen af kommunens tilgodehavender. Men i 2013 er der foretaget ekstraordinære rettelser af fejl mv. fra tidligere. I tabellen er der justeret for disse rettelser, der er foretaget via balancekontoen.

(Beløb i 1.000 kr.)	2011	2012	2013	Marts 2014
Regningstilgodehavender	32.769	30.803	34.943	36.726
Diverse regninger	23.399	25.454	27.074	26.379
Underholdsbidrag ydet som forskud	87.920	91.897	97.349	99.869
Hjælp mod tilbagebetalingspligt	11.276	11.428	11.042	11.085
Udlæg, underhold i uafsluttede sager	5.954	6.286	7.313	7.427
Tilgodehavender vedr. husleje og varme	70	2	105	111
Tilgodehavender hos Selvstyret	6	0	0	0
Kortfristede tilgodehavender i alt	161.394	165.870	177.826	181.597
Langfristede tilgodehavender	28.129	29.716	28.808	28.814
TILGODEHAVENDER I ALT	189.523	195.586	206.634	210.411

Forskudskonti samt mellemregnings- og interimskonti er ikke medtaget i tabellen under tilgodehavender. Der er sendt et brev til den centrale inddrivelsesmyndighed. Dette brev er vedlagt som bilag.

Udviklingen i den langfristede gæld 2011 – 2014

Ved vurderingen af likviditeten skal kommunens langfristede gæld – herunder låneoptagelse/kassekreditter/gældsafvikling - tages med i billedet.

	2011	2012	2013
Saldo primo året	154,7 mio.	163,7 mio.	146,8 mio.
+ Optagelse af lån	+34,5 mio.	+11,1 mio.	0
- Afdrag/afvikling af lån	-25,5 mio.	-28,0 mio.	-4,4 mio.

Saldo ultimo året	163,7 mio.	146,8 mio.	142,4 mio.
--------------------------	------------	------------	------------

Ultimo marts 2014 var den langfristede gæld uændret i forhold til ultimo 2013.

Fra primo 2011 til udgangen af 2013 er den langfristede gæld nedbragt med ca. 12 mio. kr. Dette skal dog suppleres med, at der i perioden er optaget lån/forøget kassekredit med over 45 mio. kr.

De væsentligste bevægelser vedrørende langfristet gæld er:

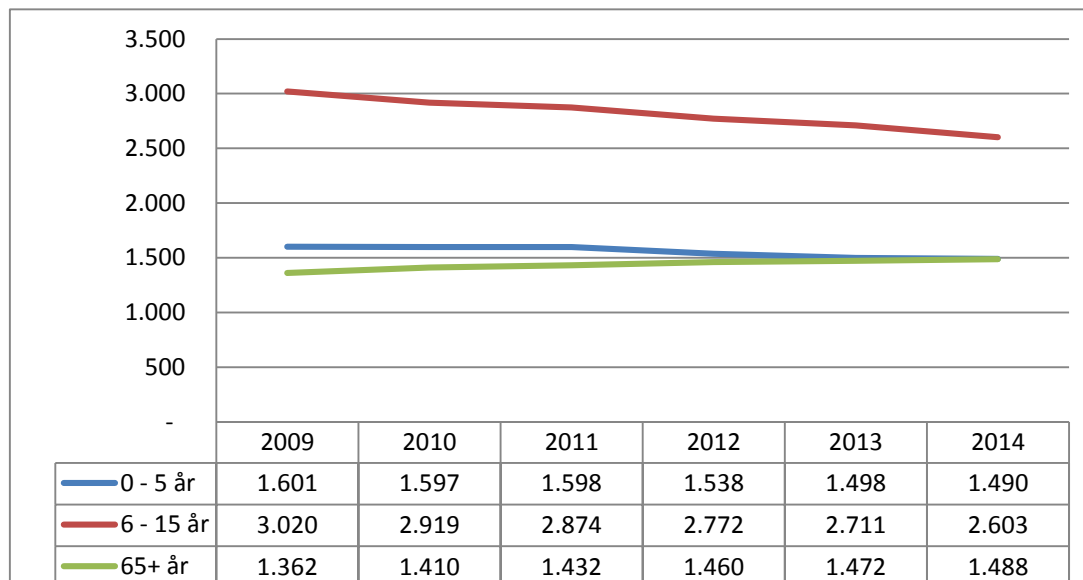
- Kassekredit i Grønlandsbanken er i 2011 forhøjet til 95 mio. kr.
- Kassekredit fra 2010 i BankNordik på 10 mio. kr.
- Optagelse af lån på 11.150.000 kr. i 2012 i Grønlandsbanken.
Lånet skal afdrages over 10 år

Alle kommunens arrangementer vedrørende langfristet gæld er nu overgået til Grønlandsbanken.

I den forbindelse kan oplyses, at der i 2014 skal afdrages yderligere 4,050 mio. kr. Dette beløb indgår ikke i det korrigerede budget for 2014, men forventes indregnet heri efter vedtagelse af tillægsbevilling.

Befolkningsudvikling

Befolkningen pr. 1. januar



Kommentarer:

- Det samlede befolkningstal har været let faldende fra 17.678 i 2009 til 17.291 i 2014
- Antallet af børn i den skolepligtige alder er faldet med 14 % fra 2009 til 2014
- Antallet af personer i den arbejdsdygtige alder har været stabilt fra 11.099 i 2009 til 11.208 i 2014
- Antallet af personer på 65 år og derover er stigende.

Beskæftigelse

Ledighedsprocent i gennemsnit pr. måned blandt fastboende 18-64 årige

	2010	2011	2012	2013
Kangaatsiaq	20,1	23,7	24,7	16,39
Aasiaat	8,5	9,8	9,9	9,07
Qasigiannuit	6,8	6,7	11,3	11,48

Ilulissat	5,9	6,7	7,8	9,00
Qeqertarsuaq	8,0	8,9	8,6	7,15
Uummannaq	6,4	8,0	9,0	12,65
Upernavik	8,6	16,1	13,9	11,60
Qaanaaq	12,1	23,7	23,3	21,73

Ledigheden har været stigende. Derudover ses det, at der er store forskelle i den gennemsnitlige ledighed fra by til by (de gamle kommuner)

Indstilling:

Økonomiudvalget indstiller

- At Kommunalbestyrelsen tager økonomisk status til efterretning og at der afholdes budgetrevision til juni

Bilagsmateriale:

1. Brev til Grønlands Selvstyre den 15. april 2014 angående inddrivelse af gæld.

Beslutning:

Indstillingen tages til efterretning

Sag nr.	KOM 14-018	Bilag nr.	002	Journal nr.	3.00
Emne	Medlemsforslag: Trivselsanalyse				

Resume:

Peter Olsen (IA) har fremsendt forslag til kommunalbestyrelsen:

Psykisk arbejdsmiljø-undersøgelse og trivselsanalyse blandt kommunale ansatte.

Hermed indsender jeg forslag om at man laver et uvildigt psykisk arbejdsmiljø undersøgelse og trivsels analyse blandt de kommunale ansatte.

Begrundelsen og formålet til dette forslag er bl.a. at vi i vores administrations- og serviceområder bør foretage forbedringer, fornyelser og styrkelser samt udvikling; hvor kan vi foretage forbedringer? Hvor kan vi foretage styrkelser? Hvor har vi svage sider m.m..

Og til sidst og ikke mindst, er man bekendt med at man har foretaget store ændringer både i administrationen og driften, efter etableringen af store kommuner;

1. Vi har foretaget store nedskæringer i administrationen
2. Vi har frataget forskellige steder deres bemyndigelser og konsekvensen har været at ...
3. Vi har givet hovedadministrationen i Ilulissat, store ansvarsområder og bemyndigelser.
4. Forvaltningerne bliver flere og flere samt sker der løbende ændringer hos dem.
5. Politiske målsætninger og ønsker bliver større.
6. Samt kan nogle af vores forvaltninger ikke længere løse deres opgaver.

Som bekendt, så fik vi en ny administrerende direktør efter det sidste kommunalvalg. Men omvendt så har vores erhvervsforvaltning ikke længere en direktør og følgelig afsagte afdelingens embedsmænd og konsulenter deres stillinger, hvor man endnu ikke har foretaget nye ansættelser.

Man har endnu ikke ansat en fast direktør i tekniskforvaltningen. Serviceydelsen fra tekniskforvaltningen er ikke tilfredsstillende, idet man mangler personale. Serviceydelsen fra socialforvaltningen bør være bedre og afdelingen mangler personale. Og til sidst og ikke mindst, så har man endnu ikke ansat en økonomichef, selvom vores forhenværende økonomichef afsatte sin stilling siden sidste år.

Serviceydelse fra vores forskellige forvaltninger er blevet forværret.

Det er på tiden at vi foretager forbedringer og vi kan ikke vente længere.

Ved den seneste tid har vi oplevet at vores embedsmænd har afsagt deres stillinger og de fleste stillinger er endnu ikke besat. Og de som har udført arbejdet er blevet kørt trætte, idet de har for mange opgaver til dagligt og følgelig har de nødsaget til at holde fri fra arbejdet.

Kort sagt; bl.a. på de ovennævnte grunde vil jeg gerne vide og vil gerne have undersøgt:

1. Hvordan er de kommunale ansattes psykisk arbejdsmiljø?
2. Hvordan er de kommunale ansattes arbejdstrivsel? Trivselsanalyse.

Man kan bl.a. arbejde ud fra følgende spørgsmål:

3. Kan de varetage deres arbejdsopgaver? Har de tid til det? Udfører de arbejdet på baggrund af en stillingsbeskrivelse?
4. Forholdet mellem arbejdsgiver og medarbejder – hvordan er deres kontakt og samarbejde?
5. Hvordan anser vores medarbejder sin arbejdsplads? Hvis vedkommende er utilfreds, hvilke ting er man så utilfreds med og hvordan kan man foretage forbedringer desangående?
6. På hvilke områder kan vi foretage forbedringer? Hvilke områder kan vi styrke? Hvilke områder skal vi styrke og udvikle, for at kunne skabe trygge rammer for vores medarbejdere.

Den primære målsætning i denne sag, er at forbedre, udvikle og styrke vores arbejdsplads.

Qaasuitsup Kommunua er stor og har mange medarbejdere, derfor vil jeg foreslå at man i første ombæring, for at undgå at opgavens omfang bliver for stor, foretager undersøgelsen i den kommunale hovedadministration inkl. tilhørende underafdelinger. Her mener jeg, alle forvaltninger i alle byer.

Med håb om mit forslag vil blive godt modtaget.

Tak

Peter Olsen

Inuit Ataqatigiit

Beslutning:

Forslaget videregives til økonomiudvalget til videreforanstaltningens øje med.

Sag nr.	KOM 14-019	Bilag nr.		Journal nr.	06.00
Emne	Tillægsbevillinger konto 83 og 97				

Resume:

Fra Økonomisk Forvaltning er sendt to tillægsbevillinger, der her behandles samlet.

Sagsfremstilling:

Børne- og ungeområdet søger tillægsbevilling i forbindelse med bloktilskudsforøgelse på 45,6 mio. kr og skatteudligning på 4,6 mio. kr. Tillægsbevillingen angår konto 83.

Derudover søges tillægsbevilling til konto 97, vedrørende afdrag på gæld til Grønlandsbanken på kr. 35. mio.

Lovgrundlag:

Styrelsesloven

Konsekvenser:

Der vurderes ikke at være miljø-, personale-, eller andre konsekvenser af tiltrædelse af indstilling.

Økonomiske konsekvenser:

Der er modtaget bemærkninger fra Økonomisk Forvaltning.

Sagsbehandlingen:

Økonomiudvalget skal afgive indstilling til Kommunalbestyrelsen, der skal træffe endelig beslutning.

Indstilling:

Økonomiudvalget indstiller overfor Kommunalbestyrelsen, at Kommunalbestyrelsen godkender tillægsbevillingerne vedr. konto 83 og 97.

Bilagsmateriale:

- Ansøgningsskema
- Låneaftale
- Finanslov 2014

Beslutning:

Indstilling er godkendt

Sag nr.	KOM 14-020	Bilag nr.		Journal nr.	06.00
Emne	Regnskab 2013				

Årsresultat på 2.3 mio. kr. i overskud i forhold til planlagt overskud i oprindelig budget på 45.2 mio. kr. og i henhold til revideret budgettet på 20.5 mio. kr.

Hovedårsagen til overforbrug skyldes størstedelen på grund af socialområdet samt anlægsområdet har til sammen haft overforbrug i alt på 22 mio. kr.

Der er foretaget større oprydning under statusområdet, hvor økonomiskforvaltning indstiller i alt 26.1 mio. kr. til afskrivning via balancekonto 99.

Samt i alt kr. 1.5 mio. kr. til afskrivning via driftskonto/standardkonto 48.

Kassebeholdning ved ultimar 2013 var på i alt 79.8 mio. kr.

Stående udvalgsbemærkninger er opdelt i henhold til fagområderne ansvarsområder og forholder sig således;

SAMLET OVERSIGT:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
1	Administration	171.591	193.281	188.281	185.657
2	Teknisk område	49.157	51.927	51.927	49.273
3	Arbejdsmarkedsområdet	49.110	51.610	51.610	52.811
4	Socialområdet	364.386	387.555	393.555	406.210
5	Kultur og undervisning	385.066	380.620	379.120	383.346
6	Forsyningsvirksomhed	3.955	4.706	4.706	5.097
Total	Driftsomkostninger	1.023.265	1.069.699	1.069.199	1.082.394
7	Anlægsområdet	47.000	44.500	39.000	49.391
Total	Drift og anlægsudgifter	1.070.265	1.114.199	1.108.199	1.131.785
8	Indtægter	-1.115.286	-1.128.739	-1.128.739	-1.134.124
Total	Resultat før status	-45.021	-14.540	-20.540	-2.339
9	Statusområdet	62.220	48.220	18.220	-10.400
Total	Årsresultat 1 - 9	17.199	33.680	-2.320	-12.739
9	Primo kassebeholdning	67.048	67.048	67.048	67.048
Total	Ultimo kassebeholdning.	49.849	33.368	69.368	79.787

ADMINISTRATION:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
10	Folkevalgte	16.039	15.789	15.108	13.882
11	Administration	126.867	147.407	144.163	139.552
12	Kantinedrift	0	0	540	630
13	IT	15.921	15.921	15.245	15.334
18	Tværgående aktiviteter	12.764	14.164	13.225	16.259
Total	Administration	171.591	193.281	188.281	185.657

Generelt:

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en målsætning for besparelser på konto 1, En væsentlig forudsætning for reduktionen, var at vakante stillinger, (konto 11), skulle besættes ved intern rekruttering. Det er besluttet, at der ud over målsætningen. Administrationskonto var budgetteret med 171.591.000 kr. ekstra bevilget med 16.690.000 kr. og bevilget med 188.281.000 kr. Der er forbrugt 185.657.457,14 kr. mindre forbrug 2.624.000 kr.

10: Udgifter til Folkevalgte:

På niveau med budget 2012. Der afvikledes 3 kommunalbestyrelsesmøder, heraf de to som fysiske møder, et i Ilulissat, en af det konstituerende møde. De stående udvalg kan afholde fysiske møder i 2013, heraf det ene i forbindelse med kommunalbestyrelsesmødet, placeret uden for Ilulissat. Der er taget hensyn til afholdelse af valghandlinger i 2013. Der mindre forbrug på udgifter på folkevalgte på 1.227.000 kr.

11: Den kommunale forvaltning

Harmonisering af den administrative organisation og udformningen af administrationen. Opgave- og funktionsfordelingen af medarbejderne der skal styrke og effektivisere serviceydelsen, er stadig i gang.

Som anført i de generelle bemærkninger, er det ikke muligt at nå målet for budgetreduktionen af konto 1, gennem naturlig afgang og intern mobilitet. Kommunalbestyrelsen har i 2012 besluttet at ophæve ansættelsesgarantien fra 2008, hvilket vil medføre afskedigelser af administrativt personale i 2013, for at nå en del af målsætningen besluttet af kommunalbestyrelsen. Lønninger udgør langt den største del af omkostningerne på konto 11, og det er ikke muligt at nå mål via en reduktion på andre underkonti.

Derfor er der søgt ekstra bevillinger til normerede stillinger, på konto 1, hvorom der ikke skete afskedigelser af personalet samt reduktion og tilpasninger. Eftersom administrationen skulle finde andre besparelser og funktioner er ikke blevet genbesatte kan de ses af mindre forbruget i især lønningsområdet. Der er mindre forbrug på konto 11 på kr. 3.977.000

11-02: Udviklingsområdet

Der er blevet budgetteret med kompetenceudviklingsaktiviteter, iht. kompetenceudviklingsplanen som økonomiudvalget vedtog i september 2011, der på sigt vil medføre en større grad af intern rekruttering, især på lederområdet. Der er iværksat en række interne uddannelsesforløb, foreløbigt fra 2012 til 2014. I november 2013 blev de første 6 ledertalenter færdige med ledertalentforløbet og 3 af dem er nu blevet ledere i div. afdelinger i kommunen.

11-03: Kommunikationsområdet:

Kommunikationsområdet er sat under fokus i 2013, men forbruget af midler har været minimal, hvorfor der er den ansat i området havde sagt op.

12: Kantinedrift

Kantinedriften afvikledes i november måned, restlageret er solgt til tredje part, derfor der er lidt merforbrug på området.

13: IT området

Der er mereforbrug på kr. 89.000 svarerende til 0,6 % point, kontoen er bevilget på kr. 15.245.000, selv om der blev fjernet 600.000 (3,7%) i december måned. Hovedparten af forbruget ligger på faste udgifter pr Pc/Bruger (licenser, hardware, trafik). Der er derfor en klar sammenhæng mellem forbruget og oprettelse/ansættelse af nye medarbejdere. Der investeres i 2014 i nye servere og i ibrugtagning af disse. Der er ikke budgetteret i 2014 med køb og implementering af LYNC.

18-02: Tværgående aktiviteter

Dækker forsikringsområdet. Der er ikke varslet stigninger i præmier, ud over pristalsregulering. Kommunens forsikringer var i udbud i 2013. Omkostningerne hertil, kunne afholdes indenfor budgettet. I de kommende år forventes udgifter til præmier at falde.

18-04: Byplanudgifter.

Der har været indgået kontrakt for bearbejdning af rapporter om turisme, erhvervsudvikling, byudvikling samt

havne- og lufthavnsudvikling (Projekt Newport). Denne kontrakt er blevet indgået af tidligere adm. direktør, uden at inddrage og informere såvel teknisk forvaltningen som erhvervsforvaltning eller de ansvarlige udvalg, om at udgifterne til konsulentfirma, skulle foretages fra denne konto. Denne post hører ikke med under budgettet. Forvaltningen skal understrege at denne udgift ikke høre under udvalgets og forvaltningens ansvarsområde.

Der er en større indtægtspost omkring løn under Aasiaat's konto. Denne er ikke blevet rettet op på. Der er indgået kontrakt for færdiggørelse af kommuneplanen med COWI, denne har været en større post i året 2013.

Ud over anviste posteringer der er udenfor det planlagte budget, har forvaltningen holdt budgettet. De anviste posteringer, der ligger uden for den planlagte budget, er rapporter om turisme, erhvervsudvikling, byudvikling samt havne- og lufthavnsudvikling.

18-05: UNESCO.

Budgetteres uændret i forhold til 2012. Mange aktiviteter dækkes af tilskud fra DANCEA, typisk information. Og en stilling medfinansieres af selvstyret.

I samarbejde med Inerisaavik er der udviklet undervisningsmateriale om Ilulissat Isfjord og UNESCO Verdensarv - dette bliver i 2014 sammen med en kopi af filmen "Kangia - min Isfjord" udsendt til alle skoler og andre relevante institutioner i Grønland. Dette er muligt via et sponsorat på 20.000 kroner fra Grønlandsbanken. Der er blevet fremstillet USB-Sticks med en informationsfilm om sikkerhed og regler i Isfjordsområdet - denne er hovedsagligt målrettet krydstogtturister - og vil blive distribueret til de relevante krydstogtskibe i 2014-sæsonen.

18-06: Kontingenter til KANUKOKA og KANUNUPE

Årligt kontingent til KANUKOKA er på 3.2 mio. kr. og årskontingent til KANUNUPE på kr. 1.000,00 pr. medlem i bygdebestyrelsen.

DET TEKNISKE OMRÅDE:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
20	Veje, broer, trapper, mv.	6.961	6.635	6.635	4.848
21	Snerydning, renholdelse	6.243	8.126	8.126	8.719
22	Levende ressourcer	517	499	499	414
23	Kommunale virksomheder	8.533	8.687	8.687	7.588
25	Brandvæsen	14.857	15.983	15.914	15.502
27	Teknisk virksomhed	12.046	11.997	12.066	12.202
Total	Teknisk drift	49.157	51.927	51.927	49.273

Bemærkninger til konto 2

Konto 20 – 27: Forvaltningen har styret budgettet stramt, kommunens likviditet har været et varmt emne i sæsonens start. Denne er grunden til mindre forbrug af kontoen, idet forvaltningen har været tilbageholdende omkring indkøb af vare og materiel.

Konto 20: Forvaltningen har foretaget arbejdsprocedure, som har medført driftsmæssige besparelser. Derudover har forvaltningen holdt budgettet stramt da sæsonen med reparation og vedligeholdelse startede i sommer. Denne hænger sammen med de aktiviteter der har været omkring kommunens økonomi. Denne har resulteret i at nogle af arbejderne er ikke igangsat. Disse planer er udsendt til budgetåret 2014.

Konto 21: Der er mindre overskridelse af budgettet, grunden er at der har været ekstra arbejder hvad angår snerydning i budgetåret 2013.

Konto 22: Ingen bemærkninger, forvaltningen holder på budgettet.

Konto 23: Hovedparten af udgifter har været reparationsarbejder under servicehuse, hvor der er repareret på vaskemaskiner og tørretumblere. Forvaltningen har styret budgettet stramt, der har ikke været større indkøb af materiel, grundet er kommunens likviditet har været uklart på det tidspunkt, hvor der foretages større indkøb. Der foreligger stadig regninger som skal betales inden regnskabet lukker.

Konto 25: Ingen større bemærkninger, beredskabet har købt en stigevogn fra Sermersooq Kommune. På denne måde muliggøres byggeri på fem etage i Ilulissat.

Konto 27: Der er mindre overforbrug af midlerne, grunden er større forbrug af løn i hhv. i Aasiaat og Qasigiannuit. Mere forbrug af lønkontoen skyldes at der har været flere opgaver end der er planlagt. Der er

ligeledes færre indtægter i Upernavik end forventet.

ARBEJDSMARKEDS- OG ERHEVERVSOMRÅDET

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
34	Beskæftigelsesfremme	8.341	9.220	9.220	14.241
35	Revalidering	5.885	6.106	6.106	4.074
36	Erhvervsejendomme	0	0	0	-43
37	Erhvervsfremme	2.416	2.016	2.016	1.612
38	Piarsersarfiit	17.732	17.532	17.532	17.626
39	Arbejdsmarkedsydelse	14.736	16.736	16.736	15.301
Total	Arbejdsmarked	49.110	51.610	51.610	52.811

Bemærkninger til hovedkonto 3

I denne hovedkonto behandles budgetområder, der indgår i erhvervs- og arbejdsmarkedsområdet.

Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger (konto 34)

Denne konto bruges for at fremme de lediges muligheder, i form af aktivering, kompetenceudvikling gennem kurser og opkvalificering i forhold til samfundets krav og efterspørgsel på kvalificeret og uddannet arbejdsstyrke.

Målgruppen er 15 til 64 årige arbejdsledige i Qaasuitsup Kommunia.

Aktivering (34-01)

Aktiveringsprojekter gennemføres i samarbejde med det lokale erhvervsliv i byer og bygder.

På kontoen har der i 2013 gennemført 31 kurser og aktiveringer for 1266 ledige. Dette bevirker, at der er merforbrug på kontoen på kr. 4,9 mio., dette skyldes primært at en ekstra ordinær bevilling på kr. 2,5 mio. fra kommunalbestyrelsen ved fejl er blevet bogført på konto 39-02.

Alle planlagte projekter er gennemført og finansieret gennem den kommunale bevilling og den ekstra ordinære ledighedsbekæmpelsesindsats og alle aktiviteter er udført i henhold til en godkendt handlingsplan og har stort set haft den ønskede effekt.

Revalidering (konto 35)

Denne konto fremmer det lediges, som har været langtidsledige og ledige med nedsat evne, sociale problemer, muligheder ved at tilbyde og forbedre deres tilknytning til arbejdsmarkedet i form af revalidering i henhold til den enkeltes handlingsplan.

Kommunen henter 50% refusion af alt udbetalt løn i konto 35 til Selvstyret.

Arbejdsprøvning (konto 35-01)

Denne konto benyttes til at afprøve den lediges arbejdsevne. Dette foregår højst i 3 måneder. Hvorefter arbejdsprøvningen efter nøje vurdering skal overgå til virksomhedsrevalidering.

I denne konto aflønnes revalidender af kommunen i max. 3 mdr..

Denne konto har indenfor rammen efterlevet aftalen med Selvstyret om revalidender i henhold til den ekstra ordinære ledighedsbekæmpelsesindsats om kortere arbejdsprøvninger for op til 125 langtidsledige.

Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter (konto 35-02)

Denne konto bruges til aktiviteter der etableres før det endelige revalideringsforløb starter.

Der er mindre forbrug på denne konto, grundet færre interesserede arbejdsgivere som er villige til at optage revalidender på grund afmatning i samfundet.

Virksomhedsrevalidering (konto 35-03)

Denne konto bruges til revalidender som er overgået fra arbejdsprøvning til virksomhedsrevalidering. Virksomhedsrevalidender aflønnes af arbejdsgivere, hvor kommunen refunderer 20-80% af lønnen.

Der er mindre forbrug på denne konto, grundet færre interesserede arbejdsgivere som er villige til at optage revalidender på grund afmatning i samfundet.

Fleksjob (konto 35-05)

Denne konto bruges til aktiviteter der etableres for at fastholde ledige eller personer som er med begrænset arbejdsevne i arbejdsmarkedet.

Fleksjobbere aflønnes af både arbejdsgiver og kommunen.

Kommunalt erhvervsengagement (konto 37)

Denne konto bruges for at fremme initiativer indenfor udvikling af erhvervs-, turisme- og råstofområde i kommunen.

Der er mindre forbrug på denne konto, primært grundet manglende synligt godkendelse til planlagte indsatser og sparerunde.

Piarsersarfiit (konto 38)

Denne konto bruges for at fremme borgernes muligheder, kompetenceudvikling gennem boglig opkvalificering i forhold til samfundets krav og efterspørgsel på et kvalificeret og uddannet arbejdsstyrke.

Et Piarsersarfik aeu-forløb giver adgang til erhvervsuddannelser og et fa-forløb giver adgang til en studieforberevende uddannelse.

Den primære målgruppe ved Piarsersarfiit er 15 til 45 årige unge i Qaasuitsup Kommunia.

Piarsersarfiit udarbejdede handlingsplaner i august 2013. Handlingsplanen har stort set haft den ønskede effekt, bortset fra Qeqertarsuaq som har et merforbrug, som skyldes fejl-bogføring af løn, dog har kontoen et mindre forbrug.

Arbejdsmarkedsydelse (konto 39)

Denne konto bruges til udbetaling af lovpligtige ydelser til hjemsendte fra landbaseret produktionsfabrikker og for uselvforlydte opsagte ledige.

Denne konto har mindre forbrug. Dette skyldes en fejl-bogført bevilling på kr. 2,5 mio. som oprindeligt skulle være bogført på konto 34-01.

Dog skal det bemærkes, for at begrænse og dermed styre og følge reglerne nøje ved udbetaling af ydelser, at der til denne konto er etableret en lille afdeling, hvor beregning og udbetaling sker centralt, dette har bevirket at forbruget på denne konto er forbedret med kr. 5,0 i forhold til 2012.

SOCIALOMRÅDET:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
40	Fripladser	252	252	252	184
41	Hjælpeforanstaltninger	50.989	53.509	59.509	60.245
43	Førtidspension	30.155	34.155	34.155	34.811
44	Underholdsbidrag	843	5.344	5.344	5.929
45	Offentlig hjælp	40.985	40.985	40.985	42.662
46	Andre sociale ydelser	12.785	12.782	12.782	12.115
47	Ældreforsorg	112.017	119.167	119.167	125.741
48	Handicapområdet	113.812	118.812	118.812	122.011
49	Andre sociale ydelser	2.548	2.549	2.549	2.512
Total	Socialområdet	364.386	387.555	393.555	406.210

Bemærkninger til det sociale område (Konto 4).

Regnskabsresultatet for 2013 ligger på kr. 406.210 mill, hvilket er et merforbrug på 3,2% i forhold til den totale budgetramme for indeværende år på kr. 393.555, inklusiv tillægsbevilling på 29.170 mill.

Det sociale område omfatter generelt lovpligtige ydelser, på nær konto 49, som omfatter andre sociale ydelser, som indeholder tilskud til foreninger med et socialt sigte samt alkoholbehandling. Indenfor de lovpligtige ydelser kan kommunalbestyrelsen, på visse områder, fastsætte et serviceniveau og ad den vej effektivisere et område.

Dette kan f. eks. være indenfor det personlige tillæg til pensioner, hjemmehjælpsområdet, lønudgifter i sociale institutioner, på støttepersoner til børn og unge og på handicapområdet.

Under hjælpeforanstaltninger for Børn og unge er der et merforbrug på kontoen som skyldes diverse aktivitetsstigninger og hjælpeforanstaltninger i forhold til hjælp til børn og unge, og især på anbringelser på Selvstyrets døgninstitutioner. Der fremgår dog også ikke forbrugte midler især på familiebehandling, hvilket bl.a. skyldes, at der henstår et fondsbeløb fra Villumfonden, som man fuld ud ikke har benyttet i 2013, og som man har søgt Villumfonden om, at disse kan blive overført til regnskab 2014. Besparelse på forebyggelse skyldes vakante stillinger som ikke har været besat i løbet af regnskabsåret.

Der er igen i år aktivitetsstigning på førtidspensioner, som til dels skyldes manglende revalideringsmuligheder, skånejobs og flexjobs til ansøgere med en restevne, hvilket især gør sig gældende på byer og bygder i yderdistrikter. Afvigelser på tilgang og afgang er minus tilgang, men de nye førtidspensionister er 40% dyrere for kommunen, hvilket forklarer merforbruget.

På offentlig hjælp ligger forbruget højt med et merforbrug i forhold til oprindelig budgetramme, idet ledigheden igen i dette regnskabsår ligger på et højt niveau, grundet mangel på vedvarende arbejdspladser, samt behov for endnu større aktiviteter på beskæftigelses- og aktiveringstilbud i kommunen, ligesom der i perioder er sket delvis indhandlingstop, på grund af begrænsede kvoter. I forbindelse med godkendelse af budget 2013 blev der afsat ekstraordinære midler til beskæftigelsesfremmende over konto 34 på 5 mio, hvilket har en delvis positiv afsmittende effekt på regnskabsresultatet.

På ældreforsorgsområdet - alderspension, hjemmehjælp, drift af Alderdomshjem og Plejehjem, ældreboenheder og plejeophold på sundhedsvæsenet er der omstændigheder, der har medført betydelig øgede udgifter på konto 47, hvilket især har været på flere plejekrævende ældre med større plejebehov i bygder, som kan aflæses både på regnskabsresultatet på hjemmehjælp, Plejehjems- og på plejeophold på sundhedsvæsenet.

Januar 2011 overtog kommunen beslutningskompetence og bevillingsansvar på handicapområdet fra Selvstyret med et bloktilskud. Det ses at bloktilskuddet ikke dækker kommunens reelle omkostninger på området, hvorfor kommunen nu 3 år i træk har haft et merforbrug på de udgifter, som gerne skulle dække området i forhold til bloktilskuddet.

KANUKOKA er opmærksom på, at Qaasuitsup Kommunua ikke fik tilført de nødvendige midler i forhold til de faktiske dokumenterede udgifter, i forbindelse med omlægning af handicapområdet, men der skal ske en evaluering af kommunernes overtagelse af handicapområdet i 2014, hvor disse skævheder formentligt også bliver taget op til ny revision.

Fripladser på daginstitutionsområdet (konto 40)

Det er primært forældre i lavindkomstgruppen, der har behov for tildeling af en pædagogisk friplads. Kontoen benyttes til børn fra 0 – 14 år, som udviser et behov for en udvidet pædagogisk indsats i en daginstitution. Ved tildeling af en pædagogisk friplads kan myndighederne sikre sig, at børn med behov for særlige pædagogiske indsats i dagtimerne, får den hjælp de har brug for. De samme muligheder gælder også for børn anbragt på døgninstitution eller i offentlig formidlet familiepleje.

Der er et lille mindre forbrug på fripladser til børn i daginstitution, hvilket primært skyldes færre tildelte fripladser end først antaget ved budgetlægning i 2013.

Hjælpeforanstaltninger for børn og unge (konto 41)

I 2013 er der sket en stigning i antal anbringelser af børn og unge udenfor hjemmet, såvel i familiepleje som på Private- og i Selvstyrets døgninstitutioner. Således var der ved udgangen af året 178 børn anbragt udenfor hjemmet i hele Qaasuitsup Kommunua mod 164 ved udgangen af 2012. En af årsagen til at der er sket tilgang af antal anbragte børn på Selvstyrets døgninstitution er, at man i arbejdet med den tidlige indsats omkring børn og unge, har fået mere fagligt personale, der i tide kan opspore risiko- og omsorgssvigtede børn, ligesom man løbende har bevidstgjort fagpersonale på offentlige institutioner om deres skærpede underretningspligt i forhold til lov om børn og unge. Der ses også øgede udgifter på hjælpeforanstaltninger på børn og unge som bor i hjemmet, hvor det er støtteforanstaltninger i daginstitutioner samt hjælpeforanstaltninger til unge i form af løntilskud, som er årsag til dette merforbrug. Mere specifikt er der en by i kommunen, som har iværksat hjælpeforanstaltninger til særligt udsatte unge under 18 år, og fundet mulige arbejdspladser til dem, hvor kommunen har stået for aflønningen, for på den måde at undgå, at de unge er overladt til sig selv i dagtimerne, og således fik en mere meningsfyldt dagsrytme. Dog har de ikke sørget for at søge om en godkendelse og bevilling til projektet, hvilket er årsag til merforbruget.

Under hjælpeforanstaltninger for Børn og unge - Familiecenteret i Ilulissat, er der et mindreforbrug, hvilket skyldes at der henstår et rest fondsbeløb fra Villumfonden. Der er søgt Villumfonden om overførelse og fuld udnyttelse i 2014 af de resterende fondsmidler, som er på ca. 2.2 mill., idet de indgår i det totale driftstilskud på kr. 7,5 mio, som Kommunen har fået doneret fra Fonden. Der gøres opmærksom på at en del af de restende ikke forbrugte midler fra fonden kan ses i regnskab 2012 under Ilulissat Familiecenter. En del af forklaringen på hvorfor disse midler ikke er benyttet fuld ud i 2013 er fordi at Familiehuset også har fået tilskud til lønudgifter i

dette regnskabsår på kr. 1.241 mill. fra Selvstyret.

Førtidspension (Konto 43).

Tilgang af nye førtidspensionister i 2013 har igen i år været høj, og denne tendens har været gennemgående indenfor de sidste flere år i forhold til nye førtidspensionister. Manglende vedvarende arbejdspladser, og mangel på revalideringsmuligheder i byer og bygder i yderdistrikter ses at være en del af årsagerne til denne tendens. Revalideringsmuligheder, skåne- og flexjobs, samt lettere fysisk betingede arbejdspladser er gennemgående en mangel i hele kommunen, for at kunne udnytte en restevne hos en person, som enten af fysiske eller psykiske årsager, ikke kan påtage sig et almindeligt arbejde. En del af disse personer er tidligere fangere og fiskere, som ikke har den skolemæssige baggrund til en omskoling til et lettere arbejde. Vedr. personlig tillæg viser regnskabet, i visse bosteder, et merforbrug i forhold til budgetrammen, hvilket bl.a. ligger i tildelte personlig tillæg, som løbende ydelse eller efter udmålingsberegninger, ud fra et rådighedsbestemt underhold besluttet af kommunalbestyrelsen. Det er især i bygder at der er denne tendens. Afvigelse på tilgang og afgang er dog et minus, forstået på den måde, at førtidspensionister der enten afgår ved døden eller overgår til alderspension, og som har fået tildelt deres førtidspension før 2002, er flere end de nye førtidspensionister, men de nye førtidspensionister er 40% dyrere for kommunen, hvilket er noget af forklaringen for de øgede udgifter på området.

Der var ved udgangen af 2013 i alt 963 modtagere af førtidspension i hele kommunen, mod 977 ved udgangen af 2012, så der er en nedgang på 14 personer. Førtidspensionisterne er fordel på 622 personer med 50% refusion og 341 personer med 90% refusion fra Selvstyret.

Underholdsbidrag (Konto 44).

Kontoen er en lovpligtig ydelse som dækker underholdsbidrag i uafsluttede og afsluttede sager, og hvor kommunen midlertidig har udlagt bidrag i de sager, hvor en faderskabssag verserer i Kredsretten, og hvor kommunen, ved afslutning af en sag, opkræver den bidragspligtige for det udlagte bidrag, som indtægtsføres på kontoen. Underholdsbidrag i afsluttede sager er tidligere ført på statusregnskabet, så den ikke har belastet driften på konto 44, men dette er ændret i 2013 så alle udgifter og indtægter føres nu på driften.

I 2013 viser forbruget på underholdsbidrag ydet som forskud, en merudgift i forhold til budget på kr.986.000,-, som dog bliver delvis kompenseret med et mindre forbrug på udbetaling af bidrag i uafsluttede sager.

Tilgang og afgang af modtagere på kontoen har stor indflydelse på regnskabstallet på uafsluttede sager, idet en faderskabssag kan trække i langdrag hos Kredsretten, hvilket gør det uforudsigelig at kunne ramme det korrekte budgettal.

I underholdsbidrag ydet som forskud er nye tilgange også uforudsigelige, og restancernes størrelse på området kan være meget svære at styre, herunder om der er en effektiv styring af inddrivelse af disse restancer ved Incasso, som i dag foregår under Selvstyret.

Afskrivninger på restancer på underholdsbidrag foretages også over denne konto.

Offentlig hjælp (Konto 45).

Arbejdsløshedssituationen i kommunen har været lidt faldende i 2013, hvilket dog ikke har haft sin nævneværdige indflydelse på forbruget på offentlig hjælp. Der mangler generelt stadig vedvarende arbejdspladser og aktiveringstilbud for arbejdsløse, ligesom periodiske lukninger af fabriksanlæg, i forbindelse med udløb af kvoter, også er en gennemgående årsag til det høje forbrug på offentlig hjælp. Kategorisering af arbejdsløse i matchgrupper viser også, at der er alt for mange personer i matchgruppe 2 og 3. Disse 2 grupper har brug for særlige indsatser for at kunne overvinde de barrierer, der er for at genindtræde på arbejdsmarkedet. Især matchgruppe 3, som omfatter de borgere, som stempler sig på arbejdsmarkedskontoret som arbejdssøgende, men som reelt ikke står til rådighed for arbejdsmarkedet, såfremt de tilbydes et job, er også de borgere der i højere grad er med til at belaste offentlighjælpssystemet, og de kræver langvarige behandlingstilbud for at kunne blive arbejdsaktive.

Qaasuitsup Kommunian har igen i år, i samarbejde med Selvstyret, kørt aktiveringstilbud i samtlige af kommunens byer og bygder på nær bygder i Qaanaaq og Qeqertarsuaq, men alligevel er regnskabet på offentlig hjælp mundet ud med et merforbrug på 4,1 % omsat til kr. 1,7 mio, hvilket især skyldes klienter i matchgruppe 2 og 3. De sidste kendte tal ved udgangen af året ligger på 227 personer i matchgruppe 2 og 86 i matchgruppe 3, men i forhold til de vurderinger, der er på arbejdsmarkedsforvaltningen er ca. 1/3 af samtlige 2043 arbejdssøgende pr. 31. december i matchgruppe 1 og 2. Det er ca. 680 personer som direkte eller indirekte belaster socialsystemet herunder konto 45.

Andre sociale ydelser (Konto 46)

Barselsdagpenge og boligsikring er lovbundne ydelser, og regnskabstal på dagpenge under barsel, samt

boligsikring viser et mindreforbrug på ca. 5%. Boligsikringen er indtægtsreguleret, og udbetales ud fra ansørgernes skattepligtige indkomst det sidst kendte kalenderår. I 2013 var det den skattepligtige indkomst i 2011, som lægges til grund for en beregning af boligsikring. Selvstyret yde refusion på 60 % på boligsikring. Det årlige forbrug på barselsdagpenge er "styret" af antal fødsler om året i kommunen, hvilket er et uforudsigeligt tal, idet man på forhånd ikke kender tilgang i aktiviteten fra år til år. Dem der er berettiget til barselsdagpenge er personer der er ufaglærte og således ikke, over en overenskomst, er berettiget til barselsdagpenge, ligesom der også er ansatte der får den sidste del af deres barsel betalt over barselsdagpenge, idet SIK overenskomstmæssigt ikke følger med i de rettigheder folk har i forhold til lovgivningen på området. Der ydes barselsdagpenge med en timesats på SIK mindstelønnen, ligesom Selvstyret yder 90% refusion på barselsdagpenge.

Ældreforsorg (Konto 47)

Der er et merforbrug 5,5% af bevilling på ældreområdet, hvilket skyldes et øget forbrug på hjemmehjælp, et større plejebæbehov for beboere på alderdoms- og plejehjem og på boenheder for ældre, ligesom der har været et udvidet forbrug på plejeophold ved Sundhedsvæsenet i de tilfælde hvor alvorligt syge og plejekrævende personer ikke har kunnet passes i eget hjem eller at der ikke var plads til dem på kommunens plejehjem. Dette opstår når der er mangel på akutte pladser på en ældreinstitution, hvilket især har ramt en af vores nordlige byer i dette regnskabsår.

På hjemmehjælpsområdet og på alderdomshjem/plejehjem er det især på lønninger, hvor der er et merforbrug, hvor der i perioder har været behov for at udvide personale i forhold til de tyngdemålinger der er på plejekrævende ældre.

Udvidet hjemmehjælp tildeles til personer i tilfælde af, at der midlertidig ikke er plads på plejehjemmet, eller i forhold til personer som er alvorlig syge, og som ønsker at forblive i deres hjem, i den sidste tid de har tilbage. Især i år har der i Upernavik by og en del af deres bygder, været et udvidet stort behov for hjemmehjælp, hvor der er plejekrævende ældre, og hvor der ikke er andre muligheder for pasning, end at udvide hjemmehjælpen til en døgnplejefunktion. Upernavik by, som også er aftager til plejekrævende ældre fra deres bygder, har et stort behov for udvidelse af deres alderdomshjem/plejehjem, hvilket er prioriteret på kommunens anlægsplan.

Til beregning af plejebæbehov i ældreinstitutioner og i hjemmehjælpen bruges redskabet tyngdemåling, som beregner og viser størrelse af et plejebæbehov på en person, og hvor plejepersonalet gerne skulle justeres op og ned efter disse tyngdemålinger. En opnormering af personalet i forhold til tyngdemåling, kan i flere tilfælde ikke lade sig gøre, da der ikke er økonomi til udvidet plejepersonale, når der opstår et akut behov, hvilket gør det frustrerende at arbejde på disse hjem, og hvor der til tider er mangel på faglært personale på grund af stor udskiftning. Dette gør at der opstår merforbrug på kontoen for overarbejde. Noget af merforbruget på konto 47.09 skyldes også manglende indtægter i forhold til beboere, som er vidtgående handicappede og hvor der betales døgntakster, idet 3 er afgået ved døden i 2013, og 1 person som blev 65 år er talt med ved udgøtlægningen i forhold til kommende indtægter.

I udgangen af 2013 havde Qaasuitsup Kommunua 1.397 modtagere af alderspension, så indenfor et år har der været netto tilgang af 26 nye alderspensionister tilgang og afgang taget i betragtning

Handicapområdet (Konto 48)

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på ca. 3 % af bevillingen, hvilket til dels skyldes anbringelse af 3 svært vidtgående handicappede i Danmark, samt tilgang af nye anbragte vidtgående handicappede på døgninstitution i Grønland. Der er også en del takststigninger på takstbetaling på døgninstitutioner i Danmark, hvilket man ikke har taget højde for i budgetrevisionen, ligesom der er et merforbrug af støttepersonaltimer til vidtgående handicappede voksne p.g.a tilgang af 28 nye klienter i 2013. Totalset var der ved årets udgang 423 personer som er omfattet af forordningen for vidtgående handicappede i kommunen, og totalt set er der siden 1. januar 2011, hvor kommunen overtog området været, en tilgang på i alt 78 nye vidtgående handicappede.

I forhold til handicappede voksne har der i de forudgående år været fejlkonteringer på hjælpemidler, som vedrører væsentlige merudgifter, hvilket man har rettet op på i 2013, hvilket fremgår af regnskabet, hvilket er grunden til mindre forbruget på hjælpemidler i 2013.

Regnskabsresultatet på handicapområdet viser stadig noget om, at det bloktilskud, som tildeles Qaasuitsup Kommunua, i forbindelse med Selvstyrets omlægning af handicapområdet i 2011, ikke svarer i overens med de reelle udgifter kommunerne har på området. Især i forhold til takststigninger på døgninstitutioner og i botilbud både i Grønland og i Danmark kan vi se, at det gradvis bliver dyrere at anbringe vidtgående svært handicappede på døgninstitutioner, og dette er med til at udhule bloktilskuddet.

Andre sociale udgifter (Konto 49)

Dette område dækker tilskud til foreninger med socialt sigte, herunder tilskud til krisecentre, samt behandling til alkohol- og hashmisbrugere, ludomani og andet blandingsmisbrug. Udgifterne på denne konto er ikke lovbundne udgifter, hvorfor de er forholdsvis nemme at styre. Der ydes tilskud til krisecentre fra Selvstyret med op til 50% af udgifterne, ligesom Selvstyret betaler for billetudgifter til personer, der skal til alkoholbehandling på

Katsorsaavik i Nuuk. I forbindelse med brug af Katsorsaavik i Nuuk, kan man lave aftaler med behandlerne, om gruppebehandling for alkohol- og hashmisbrug på bostederne, hvilket gør, at man på den måde, kan udnytte bevillinger til misbrug på en mere optimal måde.

Der er et mindre forbrug på 1,4 % af bevilling, hvilket bl.a. skyldes at der i 2012 er ydet et for højt tilskud til Krisecenteret Qarajaq, idet Selvstyrets tilskud blev indregnet i det kommunale tilskud og blev fejlagtigt udbetalt. Dette for meget udbetalt tilskud til Qarajaq, er blevet tilbageholdt i 2013.

UNDERVISNING OG KULTUR:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
50	Daginstitutioner	83.412	84.125	84.125	83.315
51	Skoleområdet	252.991	248.231	246.731	248.164
53	Fritidsvirksomhed	32.660	32.512	32.512	35.810
55	Biblioteksvæsen	2.718	2.694	2.694	2.276
56	Museer	5.336	5.260	5.260	5.138
59	Tilskud til fritid og kultur	7.949	7.798	7.798	8.643
Total	Kultur og undervisning	385.066	380.620	379.120	383.346

Hovedområde 5: Kultur, Undervisning og Fritid

De samlede lønudgifter i år 2013 på hovedområdet 5 var på 311 mio. ud af et samlet forbrug på 384 mio. og udgør 81 % af det samlede regnskab for hovedkonto 5

Regnskabet for hovedområde 5 har et underskud på 5,0 mio. kr. i slutresultatet. Dette skyldes først og fremmest en pålagt besparelse på 5,9 mio. kr. i sidste halvdel af 2013 som medførte udgifts- og ansættelsesstop.

Hoved afsnit	Kultur Undervisning og Fritid	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Bevilliget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug I %
50	Dagtilbudsområdet for børn og unge	83.412	713	84.125	83.315	810	99,0
51	Skolevæsenet	252.991	-6.260	246.731	248.163	-1.432	100,6
53	Fritidsvirksomhed	32.660	-148	32.512	35.810	-3.298	110,1
55	Biblioteksvæsen	2.719	-25	2.694	2.277	418	84,5
56	Museer	5.336	-76	5.260	5.139	122	97,7
59	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	7.949	-151	7.798	8.644	-845	110,8
5	Kultur, Undervisning og Fritid	385.067	-5.947	379.120	384.345	-4.225	101,1

50: Daginstitutionensområdet for børn og unge:

Daginstitutionensområdet er blevet tilrettet i efteråret 2013 og viser et samlet årsforbrug på 100,0 %. Området omfatter 297 normerede personalestillinger til 1.177 normerede dagtilbudspladser i 27 daginstitutioner og 27 dagplejeordninger.

Bevillingen på fælleskontoen for hver by til vikarudgifter for månedslønnede, som er fraværende over en uge, har ikke svaret til behovet i 2013, da langtidssygdom og barselsorlov er umulig at beregne på forhånd. I 2014 er bevillingen til vikarudgifter på i alt 1.188.

Nøgletal fra fælleskonto nr. 50-01-xx-01-11: Timeløn

Konto Nr.	Daginstitutionens-området børn og unge	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Bevilliget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug I %
50-01-xx-01-11	Lønninger timeløn	691	0	691	1.451	-759	209,9

Indtægten på takstbetalingen er blevet tilrettet ud fra den aktuelle indtægt ved budgetrevision i efteråret 2013. De seneste 4 budgetår er endt med underskud, men 2013 slutter med et lille overskud på 20.000 og viser at tilretningen med 2.150 mio. var korrekt

Nøgletal for konto nr. 50-xx-xx-70: Takstbetaling

Konto Nr.	Daginstitutionso- mrådet børn og unge	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Bevilliget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	For- brug I %
50-xx-xx-70	Takstbetaling	-14.106	2.150	-11.956	-11.976	20	100,2

51: Skolevæsenet

Den fortsatte positive vækst med flere uddannede lærere i kommunen er fortsat i 2013, der er ansat 9 uddannede lærere mere end i 2012. Dette har givet øget lønudgifter.

Konto nr.	Kontotekst:	Bevilling: (1.000 kr.)	Forbrug: (1.000 kr.)	Rest: (1.000 kr.)
51-01	Skolevæsenet	226.891	230.210	-3.319

Bemærkning: Refusion af VSP-timer er konteret under løn og giver en skæv billedet.

51.01: Skolevæsenet

I Qaasuitsup Kommunian er der 40 skoler, hvoraf 9 er by skoler og 31 er bygdeskoler. Kommunalbestyrelsen har sat som mål, at der skal sættes ind på den faglige udvikling, det har ført til en 3 årig indsats med dansk og matematik som højens i samtlige skoler.

Der anvendes forordningens minimumstimetal for elevernes undervisning og timetallet er harmoniseret i alle skoler.

Nøgletal for skolevæsenet:

For at kunne danne sig et indtryk af skolevæsenets udgifter medtages en udregning på forbrug pr. skoleelev ved hvert omkostningssted.

Der skal gøres opmærksom på at timer ud over minimumstimetallet såsom timer til specialklasser, specialcenter og heldagsundervisning indgår i udregningen.

Kangaatsiaq

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Kangaatsiap Atuarfia	Kangaatsiaq	11.198.158	120	39.318	11	3	3
Attup Atuarfia	Attu	3.520.831	39	90.278	4	-	2
Iginniarfiup Atuarfia	Iginniarfik	1.834.495	17	107.911	2	-	3
Qaqqannguup Atuarfia	Ikerasaarsuk	2.483.257	25	99.330	4	-	3
Atuarfik Kristian Lundblad	Niaqornaarsuk	4.518.480	56	80.687	6	1	2

Aasiaat

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Gammeqarfik	Aasiaat	27.541.326	373	73.837	42	3	4
Aadap Atarfia	Akunnaaq	1.759.774	13	135.367	2	1	-
Ole Reimerip Atuarfia	Kitsissuarsuit	1.594.289	12	132.857	2	-	1
Ivilikasiup Atuarfia	Ikamiut	1.568.073	9	174.230	2	-	-

Qasigiannguut

Atuarfiup aqqa / skolens	Nunaq. / Bygd:	Forbrug	Elever	Pris pr.	Lærer	Forskolel.	Timel.
--------------------------	----------------	---------	--------	----------	-------	------------	--------

navn		2013		elev			
Juunarsip Atuarfia	Qasigiannguit	13.527.738	162	83.504	15	2	3

Iilissat

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Atuarfik Mathias Storch	Iilissat	34.129.416	320	106.654	46	5	4
Atuarfik Jørgen Brønlund	Iilissat	20.579.735	365	56.383	31	3	3
Lars Hansenip Atuarfia	Ilimanaq	478.086	4	119.521	-	-	1
Atuarfik Oqaatsut	Oqaatsut	884.176	4	221.044	1	-	1
Iisaap Atuarfia	Qeqertaq	1.464.085	11	133.098	1	-	2
Nâtap Atuarfia	Saqqaq	2.397.754	20	119.887	2	-	2

Qeqertarsuaq

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Qeqertarsuup Atuarfia	Qeqertarsuaq	11.744.145	125	93.953	20	1	-
Aaluunnguup Atuarfia	Kangerluk	729.145	8	91.143	1	-	1

Uummannaq

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Edvard Kruse-p Atuarfia	Uummannaq	19.457.298	219	88.846	18	4	4
Neriunnerup Atuarfia	Niaqornat	637.401	5	127.480	1	-	1
Kaalip Atuarfia	Qaarsut	2.286.507	18	127.028	1	-	4
Ole Løvstrøm-ip Atuarfia	Ikerasak	2.864.137	27	106.079	4	-	2
Muusap Atuarfia	Saattut	2.717.427	33	82.346	4	-	3
Atuarfik Pilerfik Ukkusissat	Ukkusissat	1.636.915	20	81.845	1	1	3
Aaraliup Atuarfia	Illorsuit	979.595	3	326.531	-	-	2
Saamup Atuarfia	Nuugaatsiaq	1.515.389	10	151.539	1	1	2

Upernavik

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Prinsesse Margrethe Skolen	Upernavik	17.633.531	207	85.186	18	2	4
Mathiarsip Atuarfia	Upernavik Kujal.	2.402.636	32	75.082	2	1	2
Juaap Atuarfia	Kangersuatsiaq	1.532.957	21	72.997	1	-	3
Paaviap Atuarfia	Aappilattoq	1.506.278	17	88.604	-	-	4
Fiilimuup Atuarfia	Innaarsuit	1.442.909	27	53.441	1	-	3
Niisip Atuarfia	Naajaat	434.477	10	43.447	-	-	1
Tasiusap Atuarfia	Tasiusaq	3.743.834	46	81.388	4	-	3
Nutaarmiut Atuarfiat	Nutaarmiut	350.539	2	175.269	-	-	1
Nuussuup Atuarfia	Nuussuaq	1.949.527	36	54.154	-	-	4
Matiarseeqqap Atuarfia	Kullorsuaq	7.071.984	99	71.434	10	1	4

Qaanaaq

Atuarfiup aqqa / skolens navn	Nunaq. / Bygd:	Forbrug 2013	Elever	Pris pr. elev	Lærer	Forskolel.	Timel.
Avanersuup Atuarfia	Qaanaaq	10.926.462	99	110.368	7	2	7
Piitaqqap Atuarfia	Savissivik	695.881	6	115.980	1	-	1
Siorapaluup Atuarfia	Siorapaluk	692.530	8	86.566	-	1	1
Qeqertap Atuarfia	Qeqertat	498.818	7	71.259	-	-	2

51-11:Kollegier

Kollegierne i kommunen er meget nedslidte mange steder. Dette giver forholdsmæssige høje udgifter til driften og til bygningsvedligeholdelse. Kollegierne har dog været gode til at overholde udgiftstopet i løbet af budgetåret. Kommunen har overtaget det nye kollegie i Uummanaq.

Konto nr.	Kontotekst:	Bevilling: (1.000 kr.)	Forbrug: (1.000 kr.)	Rest: (1.000 kr.)
51-11	Kollegier	14.598	13.789	809

51-21:Pædagogisk-Psykologisk-Rådgivning

PPR har ikke været fuldbemandet ifølge normeringen. Dette har gjort, at driftsudgifterne til eks. tjenesterejser, flytteomkostninger og fri / feriefrirejser har været højere, dog har lønudgiften været lavere end forventet. Dette vil dog passe, når PPR bliver fuld normeret efter planen. Der arbejdes på en mere retfærdig fordeling af VSP-timer med henblik på bedre udnyttelse af VSP-puljen.

Konto nr.	Kontotekst:	Bevilling: (1.000 kr.)	Forbrug: (1.000 kr.)	Rest: (1.000 kr.)
51-21	PPR	5.242	4.172	1.070

53: Fritidsvirksomhed:

53-01: Fritidsundervisning.

53-03: 4 skolepasninger / fritidsklubber og 8 fritids- og ungdomsklubber med i alt 84 ansatte, og andre fritidsforanstaltninger i bygder ud fra lokale behov.

53-06: 6 haller med 23 ansatte, 1 kulturhus med 4 ansatte, 6 forsamlingshuse med 2,5, ansatte, 2 medborgerhuse med 1 ansat og 3 kunstnerværksteder med 0,75 ansatte.

Fritidsvirksomhedsområdet har været underbudgetteret i 2013, og derfor viser årsresultatet et samlet forbrug på 110,1 %. På budget 2014 er bevillingerne blevet tilrettet. Forvaltningen er desuden blevet pålagt merudgifter til kunstværksteder og forsamlingshuse uden bevillinger. Fritidsundervisningen blev ikke påbegyndt i oktober 2013 ud fra politisk beslutning om besparelser.

Nøgletal for konto 53-xx-xx-01-xx: Lønninger

Konto Nr.	Fritidsområdet	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Bevilliget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug I %
53-01	Fritidsundervisning	3.015	-1.025	1.990	2.014	-24	101,2
53-03	Fritidsklubber / Skolepasning	15.335	1.000	16.335	17.339	-1.004	106,1
53-06	Kultur- og folkeoplysning samt idrætsanlæg	6.528	0	6.528	7.557	-1.029	115,8

55: Biblioteksvæsen

Biblioteksvæsenet er afsluttet med årsresultat på 84,5 % ud fra et lille budget på 2.719 mio. Bevillingen er til løn og til indkøb af bøger og fastsat efter indbyggerantal og lokalt behov

56: Museer

Museumsområdet er afsluttet med et årsresultat på 97,7 %. Der er 7 bymuseer med i alt 13 ansatte

59: Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål

Tilskudsområdet har været underbudgetteret i forhold til faktiske behov. Sportsforeningerne har fået tildelt op til 65 % i tilskud til rejseudgifter pr. hold ved deltagelse i GM, samt ansøgninger ud over 100.000 kr. er udvalgsbe-

sluttet i henhold til Tilskudsvedtægten bestemmelser. Desuden har der været merforbrug i forbindelse med 2 x 250 års byjubiler.

Bevillingerne er fordelt til de enkelte områder i forhold til indbyggertal. Det skal bemærkes, at der er forhøjet bevilling i Aasiaat og i Uummanaaq, da hallerne er privatejede og sportsforeningerne hermed modtager tilskud til halleje.

Nøgletal for konto 59: Tilskud

Konto Nr.	Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	Budget (1.000 kr.)	Tillæg (1.000 kr.)	Bevilliget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Rest (1.000 kr.)	Forbrug I %
59-01	Fritidsvirksomhed og kulturelle formål	1.875	665	2.541	3.136	-595	123,4
59-03	Idrætsformål	4.593	0	4.593	5.122	-529	111,5

FORSYNINGSVIRKSOMHEDER:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
62	Varmecentraler	0	0	0	0
66	Renovation	-3.875	-3.054	-3.054	-2.489
68	Forsyningsvirksomheder	7.830	7.760	7.760	7.586
Total	Forsyningsvirksomheder	3.955	4.706	4.706	5.097

Konto 6

Konto 66-68: Året 2013 har som tidligere år været ramt af driftsforstyrrelser, det primære grund har været de gamle og slidte køretøjer der bruges til dag- og natrenovation. Der er nogle forhold omkring de tilmeldte dagrenovationsordninger der kræver undersøgelse, idet forvaltningen kan se uregelmæssigheder omkring disse.

Konto 66: Dagrenovations indtægter i Qaanaaq er ikke som forventet. Forvaltningen undersøger sagen, idet vi kan se at der er uregelmæssigheder omkring de tilmeldte. Denne er de primære grund til mindre indtægter under kontoen.

Konto 68: Ingen bemærkninger, forvaltningen holder på budgettet.

ANLÆGSOMRÅDET:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
70	Boligområdet	2.800	2.700	2.700	5.084
71	Administrationen	1.400	376	376	357
72	Teknisk område	22.032	20.249	20.249	24.289
73	Arbejdsmarkedsområdet	0	0	0	0
74	Socialområdet	19.143	18.675	13.175	17.071
75	Kultur og undervisning	925	925	925	998
76	Forsyningsvirksomhed	0	0	0	0
77	Byggemodning	700	1.575	1.575	1.592
Total	Anlægsområdet	47.000	44.500	39.000	49.391

Konto 7

Konto 70: Der er foretaget køb af en bolig til Økonomi direktør, denne har ikke været budgetteret i budgetåret 2013, regnskabet er lukket og konteret under denne konto. Boligerne i Kullorsuaq er delvis færdiggjort, der er udgifter der skal afholdes i budgetåret 2014 til færdiggørelse af disse. Derfra kan de overdrages til A/S INI til administration. Der er afholdt udgifter til boligbyggeri i Qaanaaq, som skal igangsættes i 2014, disse udgifter vedrører rådgivning af projektet.

Konto 71: Renovering af administrationsbygning er sparet væk i budgetåret 2013, og udgifterne dertil forekommer i bevægelserne. Projektet skal fortsatte i budgetåret 2014.

Konto 72: Der er udført asfaltering af vejene i Qaasuitsup Kommunia, største asfaltering er foretaget i Ilulissat, denne skyldes at asfalteringsarbejdet har været igangsat sent på året pga. kommunens likviditetsproblem. Der har været større indtægter over 1 mio. kr. der vedrører ordre og opgravninger, disse indtægter er bogført i anden konto idet arbejdet er udført sammen med kommunale entreprenører. Munck Asfalt har været hyret til at drive asfaltværket.

Der er foretaget skimmelsvamp reovering af flere steder i kommunen, et af væsentligste projekter har været Qaanaaq's kommunekontor, opgaven er delvis udført. Denne skal fortsatte i 2014.

I Ilulissat er der lavet trapper ved Niels Dorph-ip Aqqutaa som gavne tilgængelighed til turister, denne skal afsluttes i 2014.

Der er foretaget køb af køretøjer til kommunen, en af væsentlige er slamtank til lastbil i Upernavik.

Der har været misforståelse med RUS-midlerne fra Selvstyret, hvor største udgifter er foretaget under kontoen. Misforståelsen har været således at disse er blevet sparet væk ved fejl.

Der har været nogle problemer ved Servicehusene, problemerne har været at det har været en udfordring i at få fat i elektriker til at installere vaskemaskinerne i bygder.

Kontoen der vedrører kommunale bygninger har været brugt flittigt, denne skyldes de uforudsete problemstillinger der har været i kommunens bygninger. Dertil har der også været udgifter i Niaqornaarsuk's indhandlingssted, hvor fabrikken er udvidet ved at gøre servicehuset mindre. Der har også været udgifter der vedrører forsikringsager, nogle af forsikringsagerne er afsluttet og bogført i anden konto.

Midlerne til udvidelse af kirkegårde er brugt til at købe jord som skal bruges i året 2014.

Pilotprojektet i Qeqertarsuaq vedr. transport af brandbart affald har ikke været vellykket, denne skyldes at der er kommet problemstillinger løbende i løbet af året. Disse problemstillinger har været skyld i at projektet ikke har kørt som planlagt.

Der er reoveret i kloakker flere steder i kommunen. Der skal søges om flere midler i budgetåret 2014 for at undgår returnering af midler til selvstyret.

Asfaltering kontoerne i Ummannaq og Upernavik er blevet brugt til indkøb af materialer til brug af projektet. Disse projekter skal foretages i budgetåret 2014.

Der er opsat kran i Ilulissat til gavn for mindre joller i Ilulissat, denne opgave er igangsat efter at der har været seminar omkring erhverv i byen. Der skal lavet en betalingsystem i budgetåret 2014.

Konto 74: Renovering af alderdomshjemmet i Qeqertarsuaq har været en udfordring, projektet skal fortsatte i budgetåret 2014, der er udsigt for at der skal findes midler for at færdiggøre projektet.

Opførelse af alderdomshjemmet i Aasiaat har også stødt ind i problemer i løbet af året, disse problemer har primært været at materialerne har været ramt af skimmelsvamp da de ankom til Aasiaat. Disse er blevet ordnet før brug.

Alderdomshjemmet i Qaanaaq er blevet reoveret.

Demenscenter i Ilulissat har været et enormt krævende projekt, fyldt med problemer og fejl.

Formelt er aftalen med CC green (Arkitekterne) opsagt og der er truet med sagsanlæg.

Familiecenter i Ilulissat er afslutter.

Konto 75: Renovering af vuggestuen Inequnaat i Qasigiannguit er delvis udført, der er stadig mangler der skal udføres i 2014.

Der er indkøbt legeplads til Upernavik til vuggestuen Nuunuaqqat.

Konto 77: Byggemodning i Aasiaat, EMJ har meddelt de er færdige, men der mangler 40 m autoværn og aflevering er afvist.

Byggemodninger i Qaasuitsup Kommunia, der er udført en del mangler forskellige steder.

Blandt andet er ledninger omlagt, så udlagte byggefelter kan bebygges uden ledninger ligger

under huse.

INDTÆGTER:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
80	Indkomstskat	-457.484	-475.484	-475.484	-477.167
81	Selskabsskat	-5.734	-5.734	-5.734	-9.165
83	Tilskud og udligning	-644.800	-636.901	-636.901	-637.161
85	Renter, kapitalafkast	-7.768	-9.620	-9.620	-10.264
86	Andre indtægter	-1.500	-3.000	-3.000	-1.577
88	Afskrivninger	2.000	2.000	2.000	1.210
Total	Indtægtsområdet	-1.115.286	-1.128.739	-1.128.739	-1.134.124

Indtægter og Renter (konto 8)

Personlige indkomster (konto 80)

Personlig indkomstskat afregnes fra Skattestyrelsen i 12 rater. Der er for 2013 modtaget t.kr. 488.400 og en regulering fra tidligere år på t.kr. 14.259.

Udbytteskatten varierer år for år og for 2013 er der modtaget t.kr. 2.444.

Selskabsskat (konto 81)

Der er for 2013 modtaget t.kr. 9.165. i selskabsskat.

Generelle tilskud og udligning (konto 83)

Alle tilskud og skatteudligning er modtaget, beløbet udgør t.kr. 636.901 for 2013.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og gevinst (konto 85)

Renteudgifter til banker mv. udgør t.kr. 3.913. Kapitalafkast på udlejningsejendomme er afregnet fra INI a/s, som administrerer området, der afregnes med 1,5 % af byggesummen, der var i 2013 1.296 lejemål. Afkastet for 2013 udgør t.kr. 14.092.

Andre indtægter (konto 86)

Salg af kommunens ejendomme vil forsattes i 2014.

Afskrivninger (konto 88)

Der er ligesom tidligere år foretaget mindre afskrivninger, der vedrører gamle fordringer.

STATUSOMRÅDE:

Konto	Tekst	Budget 2013	B-R-2-2013	B-R-3-2013	Resultat 2013
91	Kortfristede tilgodehavender	5.000	5.000	5.000	-9.161
93	Langfristede tilgodehavender	4.000	2.000	2.000	-909
94	Uomsættelige aktiver	0	0	0	-27.441
96	Kortfristet gæld	12.000	0	0	-7.022
97	Langfristet gæld	20.610	20.610	5.610	4.394
98	Regulerende passiver	0	0	0	7.276
99	Egenkapital	20.610	20.610	5.610	22.463
Total	Statusområdet	62.220	48.220	18.220	-10.400

Finanser (Konto 9)

Likvide midler (Konto 90)

Beholdningen af kontanter var på t.kr. 59 ved årets slutning. Indestående i banken udgjorde t.kr. 79.348. Bankkontiene afstemmes løbende. Aktiebeholdningen var på 381 t.kr. ved årets udgang.

Kortfristede tilgodehavender (Konto 91).

Restancer til kommunen er faldet med t.kr. 9.161 i 2013, dette skyldes at Qaasuitsup Kommunia har lavet oprydning i gamle tilgodehavender fra før 2009 vedr. offentlige diverse regninger. Regningstilgodehavender hos borgerne er steget med 4.420 t.kr., underholdsbidrag steg med 5.451 t.kr. og underholdsbidrag og uafsluttede sager steg med 1.026 t.kr.

Langfristede tilgodehavender (Konto 93)

Borgernes gæld til boligfinansiering udgør 28.808 t.kr.

Uomsættelige aktiver (Konto 94)

Kommunens deposita udgør 2.514 t.kr. Der pågår stadig afstemning af gamle poster.

Kortfristet gæld (Konto 96)

Eksterne regnskaber, såsom Teknisk mellemregning med Namminersornerullutik Oqartussat, INI's boligafdelinger (Aasiaat – Uummannaq – Upernavik), Naneruaq Ilulissat, Thulefonden samt Red Barnet, havde en saldo ved årsafslutningen på 10.478 t.kr. ved årets slutning. Kortfristet gæld til leverandør afregnes løbende.

Langfristet gæld (Konto 97)

Kreditforeningslånet samt lånet til forbrændingsanlægget blev indfriet i 2013, så kommunens gæld ved årets slutning var på 142 mio. kr.

Regulerende passiver (Konto 98)

Passiver tilhørende fonde og legater udgør 117 t.kr. Beløbene stammer fra de gamle kommuner. Der pågår stadigvæk afstemning af gamle poster.

Egenkapital (Konto 99)

Kommunen har efterslæb af åbneposter som ikke kan opkræves eller ikke dokumenteres, svarende til et væsentligt større beløb.

Administrationen har foreløbig foretaget oprydning for i alt 10.6 mio. kr. for poster før 2009 og efter 2008 i alt for 15.5. mio. kr.

Administrationen indstiller til endelig afskrivning i alt 26.1 mio.kr.

Indstilling;

Økonomiudvalget indstiller overfor Kommunalbestyrelsen, at Kommunalbestyrelsen godkender følgende:

- **Regnskabstal for år 2013 med bemærkninger**
- **Årsberetning for 2013**
- **Afskrivninger, standardkonto 48**

Underbilag;

- Regnskabstal 2013
- Årsberetning 2013
- Oversigt på restanceudvikling fra 2008 til 2013
- BDO redegørelse vedrørende kortfristet tilgodehavender og afskrivninger
- Fagområdernes bemærkninger til afskrivninger

Beslutning:

Indstilling er godkendt

Sag nr.	KOM 14-021	Bilag nr.	001	Journal nr.	01.00
Emne	Afstemningsresultat 25. marts 2014 om opdeling af kommunen.				

Resume:

Udvalget for Demokrati, Kommune, Kommunikation og Infrastruktur (UDKKI) behandlede på sit møde 2. april 2014 og 29. april 2014, den vejledende afstemning den 25. marts 2014 resultatet af afstemningen om kommunen skulle deles.

Sagsfremstilling:

Det opdaterede valgresultat af den vejledende folkeafstemning er opgjort i nedenstående skema:

Nr.	TAASASINEQ	Qaa. di- strikt:	Upe. di- strikt:	Uum. di- strikt:	Qeq. di- strikt:	llu. di- strikt:	Qas. di- strikt:	Aas. di- strikt:	Kan. di- strikt:	Katil- lugit/ i alt:	Stem me pro- cent:
	AAP	281	926	830	263	1.082	236	1.211	306	5.135	81%
	NAAMI K	52	67	127	85	467	160	130	122	1.210	19%
Gyldige stemmer		333	993	957	348	1.549	396	1.341	428	6.345	100,0 0%
Blanke stemmer		2	4	2	11	40	9	13	5	86	
Ugyldige stemmer		0	2	8	4	1	1	20	0	36	
Afgivne stemmer		335	999	967	363	1.590	406	1.374	433	6.467	
Ubrugte stemme- sedler		238	536	85	367	0	606	1.345	491	3.668	
Brevstemmer udenfor betragtning		0	0	2	1	2	0	3	0	8	
Antal stemmeberet- tignede		553	1.942	1.622	686	3.596	887	2.503	839	12.628	
Stemmeprocent		61%	51%	60%	53%	44%	46%	55%	52%	51%	

Nr.	TAASA SINEQ i %	Qaa. di- strikt:	Upe. di- strikt:	Uum. di- strikt:	Qeq. di- strikt:	llu. di- strikt:	Qas. di- strikt:	Aas. di- strikt:	Kan. di- strikt:	Katil- lugit/ i alt:
	AAP	84%	93%	87%	76%	70%	60%	90%	71%	81%
	NAAMI K	16%	7%	13%	24%	30%	40%	10%	29%	19%
Gyldige stemmer		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Udvalget og Kommunalbestyrelsen skal herefter behandle valgresultatet, og fremsende resultatet af denne behandling til Naalakkersuisut.

Lovgrundlag:

Ingen

Konsekvenser:

Der vurderes ikke at være miljø-, personale-, eller andre konsekvenser af tiltrædelse af indstilling.

Økonomiske konsekvenser:

Der vil ikke være økonomiske konsekvenser forbundet med, at meddele Naalakkersuisut om Kommunalbestyrelsens holdning til afstemningsresultatet.

Sagsbehandlingen:

Sagen har været udvalgsbehandlet af Udvalget for Demokrati, Kommune, Kommunikation og Infrastruktur, og herefter til endelig behandling i Kommunalbestyrelsen.

Udvalget har formuleret og indstillet ordlyden af den henvendelse der skal videresendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse, vedr. Kommunalbestyrelsens officielle brev til Naalakkersuisut om valgets resultat, med følgende ordlyd:

”Udvalget indstiller, borgernes budskab til kommunalbestyrelsen bør respekteres og bøje sig for afgørelsen, så sagen herom kunne køres i videreforanstaltningens øjemed.”

Administrationens bemærkninger:

Administrationen har ikke udarbejdet udkast til formulering af besvarelse til Naalakkersuisut, idet denne ønsker Kommunalbestyrelsen vurdering af analyse af afstemningsresultatet. Da der således ønskes en politisk stillingtagen, kunne administrationen alene overlade det til fagudvalget at formulere en indstilling til svar til Naalakkersuisut. Denne er angivet ovenfor.

Naalakkersuisoq Vittus Qujaukitsoq fremsendte imidlertid et brev, med en række konkrete spørgsmål han ønskede Kommunalbestyrelsen skulle besvare, der blev eftersendt til UDKKI efter dagsorden var udsendt, men inden udvalgets møde. Der foreligger fra Udvalget ingen indstilling til besvarelse af de stillede spørgsmål og administrationen skal derfor blot her anbefale at Kommunalbestyrelsen besvarer de konkrete spørgsmål fra Naalakkersuisoq Vittus Qujaukitsoq. Brevet er vedlagt som bilag, men de konkrete spørgsmål gengives her:

Naalakkersuisut anmoder herunder om orientering om følgende:

1. Hvordan forestiller kommunalbestyrelsen sig, at kommunen skal deles, gerne beskrevet så det i givet fald kan indarbejdes i en Inatsisartutlov om Grønlands inddeling i landsdele og kommuner?
 - a. (dette fremgår som bekendt ikke af afstemningstemaet)
2. Hvor skal de nye kommuners rådshuse lokaliseres?
3. Hvornår forestiller kommunalbestyrelsen sig en eventuel deling af kommunen skal have virkning fra – Der anmodes om kommunalbestyrelsens forslag til en realistisk handlingsplan, dersom kommunalbestyrelsen måtte nå til det resultat, at kommunen bør deles?

Dersom kommunalbestyrelsen måtte nå til det resultat, at kommunen bør deles, og at dette skal gennemføres, skal dette vedtages ved lov i Inatsisartut. Til brug for et eventuelt kommende lovarbejde vil Naalakkersuisut få brug for en række oplysninger til det lovforberedende arbejde.

4. Konkret anmodes kommunalbestyrelsen derfor redegøre nærmere for de forventede økonomiske og administrative konsekvenser for kommunen og borgerne, både under arbejdet med delingen og når omstillingen måtte være gennemført. Bl.a. bør følgende spørgsmål overvejes:
 - a. Hvordan forestiller kommunalbestyrelsen sig, der skal disponeres personalemæssigt ved en eventuel deling?
 - b. Hvorledes skal aktiver og passiver deles?
 - c. Hvorledes vil kommunen sikre, at der etableres den nødvendige IT-systemunderstøttelse af de kommende delte kommuner? Det må påregnes, at der skal afsættes personalemæssige og økonomiske ressourcer til nødvendige systemmæssige tilpasninger.

Indstilling:

Udvalget for Demokrati, Kommune, Kommunikation og Infrastruktur (UDKKI) indstiller til Kommunalbestyrelsen at besvarelsen til Naalakkersuisoq for Finans og Indenrigs anliggende Vittus Qujaukitsoq's brev skal være:

1. Qaasuitsup Kommunian deles således:
 - I Qaanaaq, Uummannaq og Upernavik,
 - II Ilulissat og Qeqertarsuaq,
 - III Aasiaat Kangaatsiaq og Qasigiannuit.
2. Den største by i den fremtidige kommune skal være hovedadministrationsby og disse er: Upernavik, Ilulissat og Aasiaat.
3. Implementering af kommunen skal ske i næste valgperiode pr. 01. Maj 2017.
4. A. Ansatte i byerne skal stadig arbejde hvor de er. Stabsfunktionen i Ilulissat skal fordeles til nye kommuner.
B. Aktiver og passiver skal deles i tre. Værdier der ikke kan deles skal være fælles eje.
C. IT systemunderstøttelse skal være fælles – eller deles i tre dele ti fremtidige kommuner.

Kommunalbestyrelsen bedes fra udvalget med dette indstilling til at formulere svar til Naalakkersuisoq Vittus Qujaukitsoq vedr. resultatet af den vejledende afstemning 25. marts.

Bilagsmateriale:

- Brev fra Indenrigskontoret med spørgsmål der ønskes besvaret.
- Udkast til besvarelse af spørgsmålene fra Udvalget for Demokrati, Kommune, Kommunikation og Infrastruktur.

Beslutning:

Kommunalbestyrelsen godkendte vejledende afstemningens resultat fra 25. marts 2014, hvor 81% sagde ja for deling af kommunen og 19% var imod, ud af afgivne stemmer på 51%.

Borgernes klare utvetydige melding om, at kommunen skal deles skal respekteres. Udvalget for Demokrati, Kommune, Kommunikation og Infrastruktur indstilling vedr. kommunedelingsspørgsmålet blev enstemmigt godkendt. Man besluttede, at 3 delte kommunedelingsspørgsmålet drøftes videre, så man samlet kunne finde frem til en løsning, til fordel for alle. Indstillingen herom fremsendes til Landsstyret i videreforanstaltningens øje med. Borgerne inddrages i delingsspørgsmålet.

Sag nr.	KOM 14-022	Bilag nr.	011	Journal nr.	70.06.00
Emne	Alkoholbevillings ansøgning af North Greenland Adventure ApS				

Resume:

Ansøgning om alkoholbevilling type B til Restaurant H8, Oqaatsut, af Peter Magnussen.
Efter et ejerskift den. 26.11.13 af Dieter Meissner Zillmann v/ Grenland Tours, ansøges om alkoholbevilling til restaurant H8.

Sagsfremstilling:

Restaurant H8, Oqaatsut v/ Peter Magnussen ansøger om alkoholbevilling, type B, udsænkning af stærke og svage drikke.

Ansøgning har været forlagt politiet, der (Afventer svar sendt den 23/4-14....)

Lovgrundlag:

Landstingslov af 2000, med senere tilføjelser samt kommunalbestyrelsens beslutning af 1. marts 2009 vedr. bevillingspolitik

Konsekvenser:

Ingen

Økonomiske konsekvenser:

Ingen

Sagsbehandlingen:

Sagen er ikke behandlet i andre udvalgte

Indstilling:

**Kommunalbestyrelsen bedes beslutte om der kan gives en bevilling, type B, til det ansøgte formål.
Bevillingen gives for en periode af 3 år.**

Bilagsmateriale:

1. Ansøgning om bevilling.

Beslutning:

Indstilling er godkendt

Sag nr.	KOM 14-023	Bilag nr.	001	Journal nr.	03.00
Emne	Ny struktur for den kommunale administration				

Resume:

Kommunalbestyrelsen ønskede tilbage i oktober 2013 (ifm. budgetseminar), at der nedsættes en styregruppe, der skal komme med et forslag til ny organisationsstruktur, hvor et af hovedbudskaberne var, at der skulle ske en øget decentralisering; at byerne (og bygderne) skulle styrkes, og at der skulle reduceres mht. antal chefer, hvor det var muligt og gav god mening. Formålet var at komme tættere på borgerne ved at styrke kommunens borgerservice i alle byerne.

Arbejdet fra styregruppen foreligger nu og skal fremlægges som forslag til det kommende kommunalbestyrelsesmøde 8. maj, såfremt økonomiudvalget kan godkende forslaget.

I følgende sagsfremstilling beskrives i korte træk, hvad forslaget til ny struktur indeholder.

Sagsfremstilling:

Formål med den nye struktur og organisering er vores borgere skal have et godt liv. Qaasuitsup Kommunias mission er derfor at sikre *det gode liv*. Dette skal blandt andet ske ved den rette organisering af kommunen herunder særligt den rette fordeling af centrale og decentrale opgaver. Derfor skal en ny organisering *styrke byerne (og bygderne)*, der er borgernes ramme for *det gode liv*. Det er i byen (og i bygden) borgerens liv leves, og kommunens rolle som leverandør af velfærdsydelser udspilles. Derfor skal både opgaveløsning og beslutninger tættere på byen (og bygden).

Lokal indflydelse sikrer lokalt ejerskab

Den lokale indflydelse skal sikre det lokale ejerskab af – og engagement i kommunen.

Byens opgaver skal omfatte 5 områder:

- Læring 0-15 år
- Beskæftigelse og erhverv
- Social omsorg
- Fritid og fællesskab
- Teknik og miljø

Et tæt samarbejde i byen giver mulighed for at se på tværs af fagområder og undgå de siloer, der typisk opstår i en forvaltningsopdelt kommune.

Kommunalbestyrelsen udstikker de overordnede og tværgående rammer for kommunen og fastlægger budgettet, men opgaveløsningen vil blive tilrettelagt i byerne (og i bygderne).

Forudsætning for styrkelse af byerne

Byerne / bygderne skal danne rammen om det gode livs indhold, hvilket kræver et velsmurt maskinrum.

Maskinrummet er de af kommunens ydelser, der kun indirekte har betydning for borgerne – det drejer sig om økonomistyring, løn, lovgivning og øvrig administration af kommunens borgerrettede ydelser. Mange af disse opgaver kræver en høj grad af specialisering.

Kommunens maskinrum skal have stærke kompetencer, der kan sikre en understøttelse af byerne/bygderne. Det organiseres med centrale stabsfunktioner som fx regnskabsafdeling, IT-afdeling og shared servicecenter.

Et stærkt maskinrum er fundamentet i en strategi om at styrke byerne (og bygderne) med det formål at sikre det gode liv for Qaasuitsup Kommunias borgere.

Topledelsen

Qaasuitsup Kommunias topledelse skal som overordnet styrings- og ledelsestilgang begrænse sig til at fastslå 'Hvor skal vi hen – og hvorfor?'

Topledelsen skal acceptere, at opgaveløsningen i byerne (og bygderne) udfoldes forskelligt. Der skal være fokus på effekt og kvalitet fremfor detaljer og proces

De konkrete opgaver for topledelsen kan derfor kort skitseres til at være at:

- Fastlægge de overordnede mål
- Sikre en tværgående koordinering på tværs af byer/bygder og fagområder
- Prioritere ressourcetildelingen
- Sikre at opfølgning på mål medfører de nødvendige beslutninger

Disse opgaver gennemføres i særlig grad gennem fastsættelse af regler, udarbejdelse af budgetter samt udarbejdelse af effekt- og kvalitetsmål

Ledelse i byerne

'Top-Down'-kommunikation er ikke nyttig i den nye organisering.

Det er derimod vigtigt med fokus på udvikling af ledere i byer og bygder som en vej til at skabe en fælles tænkning og forståelse i hele ledelseskæden. I den forbindelse er det vigtigt med skræddersyede løsninger.

Der skal ske en forventningsafstemning i forhold til lokale ledere og medarbejdere i byerne (og bygderne). Fra byerne skal det således accepteres, at der fra topledelsen udstikkes de nødvendige mål og rammer, og at der sker en tæt resultatopfølgning ift. effekt og kvalitet.

Fagligt og professionelt engagement er en afgørende forudsætning for kvaliteten.

Det større frirum som lokale ledere i byerne (og bygderne) vil få, skal derfor fyldes ud med et professionelt lederskab, der påtager sig ansvaret for at gøre en forskel.

Fokus på effekt og kvalitet

Den væsentligste fordel ved en ny organisering er, at den giver større decentrale frihedsgrader til at løse opgaverne med fokus på effekt og kvalitet frem for proces.

Styrkelse af byerne betyder, at byernes (og bygdernes) ledelse gives større rum til at træffe de rigtige beslutninger, fordi man netop lokalt bedre ved, hvad den rette løsning er.

Omvendt stilles der øgede krav til kvaliteten og effekten, på de ydelser der gives, og på de opgaver der skal løses.

Derudover følger der med det decentrale ledelsesrum i byerne en økonomisk forpligtigelse i form af et budgetansvar for de lokale ledere.

Derfor vil budgetopfølgning og opfølgning på effekt og kvalitet blive en (endnu) vigtigere opgave i fremtidens Qaasuitsup Kommunua.

Fokus på målsætning

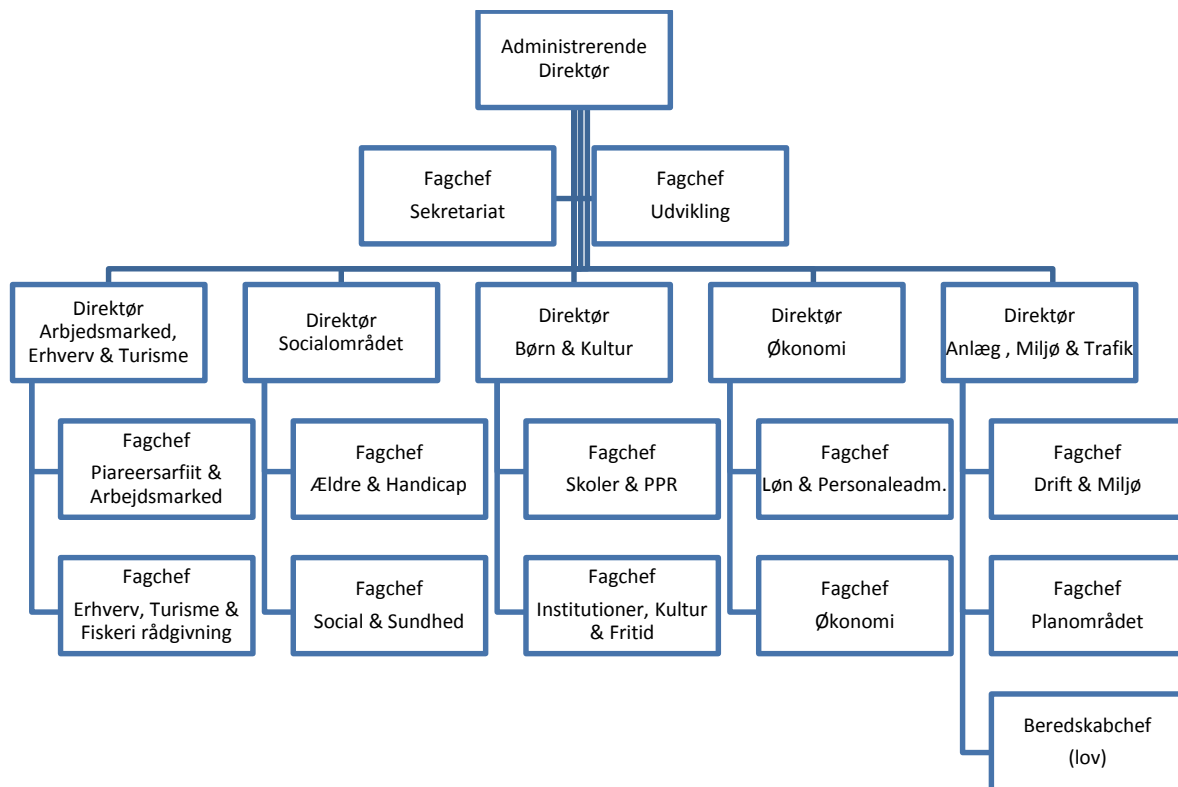
Medarbejdere har krav på, at deres nærmeste leder operationaliserer deres mål, som de forventes at opnå måned for måned, kvartal for kvartal.

Medarbejdere har ret til at betragte enhver opgave som ikke eksisterende, hvis den ikke er blevet målsat.

Medarbejdere har altså retten til ikke at løse en opgave, som deres chef har givet dem, hvis opgaven ikke bliver stillet sammen med et klart defineret kvantificerbart mål.

Nuværende organisation (ledelsesstruktur):

Vores nuværende ledelsesstruktur og overordnede organisation, der blev godkendt af kommunalbestyrelsen tilbage i 2012, er forvaltningsopdelt og ser således ud:



Ulemper ved nuværende organisering

- For meget silotænkning i forvaltningsområder
- 6 direktører (1 adm. direktør og 5 forvaltningsdirektører) der ikke samarbejder godt nok som et team
- Mange fagchefer (14) der udgør et ekstra mellemed i ledelsesstrukturen
- Manglende koordinering på tværs af forvaltningschefernes arbejde
- For stor centralisering af beslutningsansvar og for stor afstand til ledelsen
- Medarbejderne i byerne videregiver og overdrager en alt for stor del af ansvar, sagsbehandlinger og opgaver til Ilulissat, selvom de formelt set faktisk har ansvaret for sagsbehandling og muligheden for løsning af opgaven
- Der er for mange chefer der skal tage stilling til en sag, uden at de har den fornødne føling med, hvad der ligger bag en sag
- Det medfører frustrationer, følelse af afmagt og indtryk af langsommelig sagsbehandling

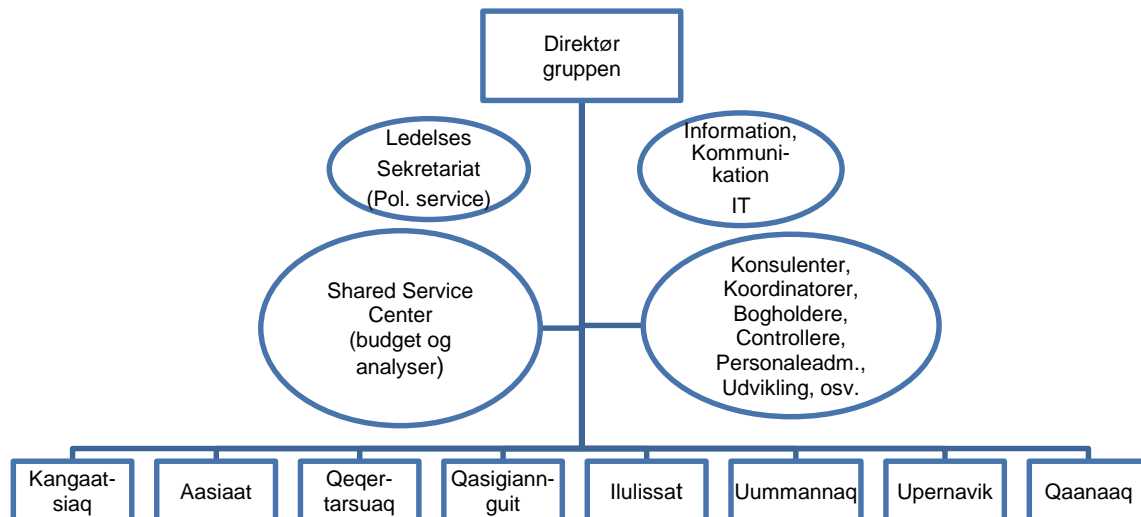
Forslag til ny organisering

Med baggrund i de viste ulemper, kan organiseringen ændres så:

- Byerne (og bygderne) styrkes (efter ønske fra kommunalbestyrelsen)
- Der ikke er fagforvaltninger som vi kender dem i dag

Organiseringen af byerne betyder, at de skal have følgende afdelinger:

- Afd. for skrankefunktionerne
- Afd. for bygder
- Afd. for teknik og miljø (primært driftsopgaver)
- Afd. for social omsorg
- Afd. for beskæftigelse (erhverv, fiskeri, fangst, arbejdsmarked og turisme)
- Afd. for læring og udvikling for børn mellem 0 - 15 år (herunder SFO)
- Afd. for fritid og fælleskab for byens borgere (herunder også voksne og ældre)



Fordele ved ny organisering

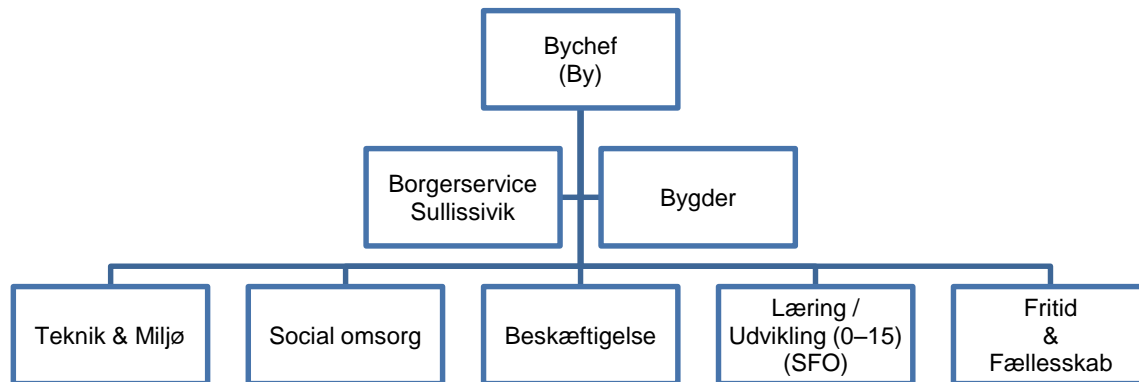
- Det er en flad stabsorganisation med direkte reference mellem direktørteam og byernes ledelse
- Der etableres et mindre antal direktører der som et team, skal samarbejde på tværs tættere end i dag
- Der etableres en stabsfunktion (Shared Service Center), hvis opgave bliver at understøtte byerne med stærke kompetencer inden for budget- og analysearbejde
- Der vil fortsat være et ledelsessekretariat, hvis opgave er servicering af politikere og politisk arbejde
- Der etableres en områdeopdelt central fælles stabsfunktion med stærke fag-kompetencer på de forskellige områder men uden budgetansvar. Opgaven bliver at understøtte byerne og bygderne (både kontrol og støtte) i sager, der kræver specielle kompetencer samt udviklingsarbejde
- Der vil være en informations- og kommunikationsafdeling der styrer og koordinerer overordnet og generel informations på overordnet niveau. Information der kun har relevans i byer og bygder, vil blive styret lokalt

Byernes organisering

Når byerne styrkes er det også vigtigt at se på byernes interne organisering. Med en højere grad af decentralisering medfører det også, at der skal placeres et budgetansvar decentralt. Her er det vigtigt med en entydig ledelsesstruktur med en (budget)ansvarlig leder. Dette illustreres i nedenstående figur ved By chefen.

En central rolle for byerne (og bygderne) er, at være borgernes indgang til det offentlige system. Derfor har Borgerservice en fremtrædende rolle i byernes (og bygdernes) organisering. Derudover er der fem vigtige hovedområder som byernes (og bygdernes) opgaveløsning skal koncentrere sig om. Det er på disse fem områder, at der ske et stærkt samspil mellem byerne og maskinrummet. De fem områder er:

- Teknik & Miljø
- Social omsorg
- Beskæftigelse
- Læring/udvikling
- Fritid & Fællesskab



Opgaveplacering

Grundlæggende set er der tre typer af opgaver:

1. **Rutineprægede opgaver** der kan og bør ligge i byerne og bygderne, herunder opgaver der i dag udføres af medarbejdere i fagforvaltningerne i Aasiaat og Uummannaq for alle byer og bygder. F.eks.
 - A-bidrag for alle byer og bygder laves i Aasiaat
 - Dag- og Natrenovation for alle byer og bygder laves i Uummannaq
 - Arbejdsmarkedsydelse for alle byer og bygder laves i Qeqertarsuaq
2. **Opgaver og sagsbehandling der kræver et mindre skøn** og derfor med fordel kan ligge i byerne (og i bygderne)
3. **Opgaver og sagsbehandling der kræver større skøn** og dermed også med specialviden. Disse bør løses med hjælp fra centralt side med f.eks. specialkonsulenter.

Stærk understøttelse af byer/bygder og topledelse – Shared Service Center

Qaasuitsup Kommunia ønsker at etablere et Shared Service Center, der skal styrke kommunens 8 byer og tilhørende bygder ved at understøtte driften i byerne/bygderne, samt sikre et tværgående blik i kommunen.

Det er hensigten, at SSC skal håndtere opgaver omkring:

- Budgetlægning og klare budgetforudsætninger
- De løbende budgetopfølgninger, herunder opfølgning på mål om effekt og kvalitet i byernes opgaveløsning
- Afvigelsesforklaringer i forbindelse med budgetopfølgning og regnskabsudarbejdelse
- Udarbejdelse af nøgletal og tværgående analyser
- Kommunens deltagelse og bidrag til projekter i selvstyre- eller fælleskommunalt regi

Etableringen af et Shared Service Center er en del af en større organisationsændring i Qaasuitsup Kommunia, hvor stabsfunktionerne skal besidde en højere grad af specialisering, end det er muligt at oparbejde i de enkelte fagforvaltninger og i de enkelte byer/bygder i dag.

Et centralt element i opgaveløsningen i et Shared Service Center i Qaasuitsup Kommunia vil være at sikre en stærk understøttelse, kontrol og opfølgning på udviklingen i byernes/bygdernes opgaveløsning med et særligt fokus på mål vedrørende effekt og kvalitet.

Et eksempel på den slags opfølgninger og analyser der kan udarbejdes i et Shared Service Center er interne benchmarks i kommunen, hvor byerne og bygderne i kommunen sammenlignes med hinanden.

Lokalråd

Sidste år blev der ændret i Styrelsesloven, så det nu er muligt at nedsætte lokalråd i byerne. Dette kan være en gavnlig mulighed i styrkelsen af byerne og lokaldemokratiet. Der har for bygderne været mulighed for at danne bygdebestyrelser, men denne mulighed har altså manglet i by regi.

For et eventuelt lokalråd vil det være naturligt med et stærkt samarbejde med den kommunale administration i de enkelte byer. Hvordan dette samarbejde i givet fald skal struktureres og hvordan medlemmer af lokalråd udpeges er endnu ikke afgjort, ligesom beslutningen om at nedsætte lokalråd i Qaasuitsup Kommunia heller ikke er truffet.

Det er også vigtigt at sikre et gavnligt samspil mellem eventuelle lokalråd og kommunalbestyrelsen og de stående politiske udvalg, herunder særligt vedrørende opgavefordeling og rammer for lokalrådenes virke.

Implementering af den nye struktur

Implementeringsprocessen af den nye struktur skal ske i faser, og implementeres efter følgende tidsplan:

1. Shared Service Center etablering (maj/juni)
2. Tydeliggørelse af stabsfunktionernes ansvar, kompetence, rolle og opgaver i Ilulissat i den nye struktur (maj/juni)
3. Byernes lederteam skal etableres snarest (juli/august) og skal igennem en teambuildings proces (sammen med bygder) i løbet af 2. halvdel af 2014 og 1. halvdel af 2015
4. Processen med byernes mål og delmål på arbejdsopgaver, skal styres af SSC i samarbejde med direktørgruppen, konsulentstaben og byernes lederteam ifm udarbejdelse af budget 2015, der endeligt godkendes af kom.best i Nov. 2014
5. Byernes lokalråd etableres (sommer / august 2014)

Lovgrundlag:

Der er lovmæssigt intet til hinder for, at den nye struktur kan gennemføres.

Konsekvenser:

I den nye organisations- og ledelsesstruktur styrkes byernes ansvarsområder, og der vil ske en øget decentralisering af løsning af opgaver. Det vil betyde, at der i byerne, hvor sagsbehandling og borgerservice er tættere på borgerne, vil være de fornødne betingelser for, at der træffes hurtigere beslutninger.

Der er i den nye struktur lagt op til nedlæggelse af samtlige fagchefstillinger. Det er ikke nødvendigvis ensbetydende med, at disse bliver afskediget, da der er tale om flytning af f.eks. budgetansvaret og kompetencer fra fagchefer til primært byernes ledelse (bychef) og til direktørgruppen.

Der er ikke planer om afskedigelser, men som det er nævnt overfor ledere og medarbejdere rundt omkring før, vil implementeringen af den nye struktur og organisation medføre, at der skal ske en omfattende nøje vurdering af, hvordan arbejdsopgaverne ser ud på de enkelte afdelinger. Spørgsmål som disse vil blive stillet: Er den enkelte leders eller medarbejders arbejdsopgaver tilstrækkelige? Har den enkelte medarbejder i det hele taget noget at lave? Hvis der ikke er nok at lave, eller der ikke er noget at lave, kan det ikke udelukkes, at det kan få ansættelsesmæssige konsekvenser.

Økonomiske konsekvenser:

Som udgangspunkt er der ikke lagt op til ændringer, der på kort sigt vil have økonomiske konsekvenser. I betragtning af at den kommunale administration har været markant voksende de sidste 5-6 år, er det selvfølgelig også hensigten med den nye struktur, at den kommunale administration trimmes og effektiviseres på alle områder.

Der vil i implementeringsfasen være behov for flere midler end normalt til udvikling af de decentrale kræfter ifm byernes teambuilding proces (især udvikling af ledere og medarbejdere i byer og bygder).

På den lange bane vil færre antal ledere (pga den flade organisationsstruktur) betyde besparelser, ligesom den nye ledelsesstruktur vil betyde hurtigere beslutningsprocesser mht. at gennemføre økonomiske mål.

Sagsbehandlingen:

Arbejdet med den nye organisation og struktur er primært foregået i den nedsatte styregruppe, der har bestået af Direktionen, Borgmester Ole Dorph samt de 3 politiske partiers udvalgte repræsentanter (Siumut: Jess Svane, Atassut: Masauna Peary, IA: Bendt B. Kristiansen).

Der har under forløbet også været nedsat en 5 mands gruppe, der fik til opgave at drøfte og tegne byernes organisering, opgaver og ledelsesstruktur. Opgaven blev løst i løbet af 2 dage. Denne gruppe bestod af Adm. direktør Lars Sandgreen, Socialdirektør Magga Fencker, Skoledirektør Hans Eriksen, Borgerserviceleder Søren H. Lange fra Qasigiannnguit (der var udpeget af de øvrige borgerforvaltningsledere) samt fra politisk side Bendt B. Kristiansen.

Indstilling:

Økonomiudvalget har taget sagen til efterretning og sendes oversendes til Kommunalbestyrelsen uden indstilling fra Økonomiudvalget. Der vil på mødet blive fremlagt indstilling fra styregruppen der afholder møde umiddelbart før Kommunalbestyrelsesmødet.

Bilagsmateriale:

1. Redegørelse omkring den nye organisationsstruktur
2. Kompetenceplan

Beslutning:

Kommunalbestyrelsen besluttede, at punktet tages op igen i junimødet, og principgrundlaget for herom skal være udgangspunkt i det videre arbejde. Man skal ikke starte fra bunden, men arbejdet herom fortsættes..

Orienteringssager:**Orientering fra Isfjordskontoret om status og aktiviteter første kvartal**

DANCEA projektet er helt afsluttet. Qaasuitsup Kommunias Isfjordskontor har modtaget 700.000 kroner fra DANCEA. Disse penge er anvendt til:

- Skiltning i verdensarvsområdet (infostandere og markering de forskellige vandreruternes begyndelse)
- Udarbejdelse/Grafisk opsætning af guidebog om Isfjorden
- Hjemmesiden www.kangia.gl
- Film til unge om Isfjorden
- Infofilm om sikkerhed i Isfjordsområdet – til f.eks. krydstogtturister

Derudover har Isfjordskontoret fået ny praktikant Hans Henning Hollænder. Han arbejder på at opdatere og udvikle monitoringsplanen for Ilulissat Isfjord.

Isfjordskontoret har været vært og guider på Isfjorden i forbindelse med officielt besøg Aleqa Hammond, Ban Ki-moon og Helle Thorning. I den forbindelse viste DR1 stor interesse for Isfjordskontoret, som blev interviewet til DR1 (TV-Avisen) om klimaforandringer og interviewet vedrørende Ban Ki-moon besøg med P1-orientering. Der har været afholdt møde med diplomat fra den Japanske ambassade i forbindelse med kommende officielt besøg i september 2014.

Kontoret har afgivet høringssvar på diverse dispensationsansøgninger vedrørende filmoptagelser i Isfjordsområdet sommeren 2014, og udarbejdet artikler om turisme, bl.a. til WWF-bladet ”The Circle”.

Lokalråd.

Administrationen forventer at fremlægge oplæg omkring etablering af lokalråd, inklusiv finansiering af vederlag, for økonomiudvalget på dets ordinære møde i juni.

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

Peter Olsen, IA: Spørgsmål om flytning af skilift fra Aasiaat til Qeqertarsuaq

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 Imanuelsen

Jørgen Kruse

Jens Kristian Therkelsen

Bendt Broberg Kristiansen

Peter Olsen

Hans Aronsen

Ane Hansen

Jens Vetterlain

Masauna Peary

Knud Kristiansen
