

Qeqqata Kommunia Årsrapport 2021

CVR NR. 31 29 09 45



INDHOLDSFORTEGNELSE

A.	Kommuneoplysninger	3
B.	Kommunalbestyrelsen.....	3
C.	Direktion	3
D.	Forord	4
1.	Ledespåtegning.....	5
2.	Revisionserklæring	6
3.	Ledelsesberetning – generelle forhold	9
3.1.	Indledning	9
3.2.	Vision og strategi.....	9
3.3.	Styringsmodel.....	11
3.4.	Organisation	11
3.5.	Driftsmæssige rammevilkår	12
3.6.	Demografi	12
3.7.	Sociografi.....	12
3.8.	Geografi.....	13
3.9.	Det gode børne og unge liv i Qeqqata Kommunia.....	14
3.10.	Udvikling af turistområder.....	14
3.11.	Anlægs- og driftsudgifter pr. indbygger i Qeqqata Kommunia.....	15
4.	Ledelsesberetning – Årsregnskab 2021	17
4.1.	Oversigt over Qeqqata Kommunia Årsregnskab for 2021	17
4.2.	Økonomiudvalget.....	19
4.3.	Indtægter	19
4.4.	Udgifter.....	20
4.5.	Udvalg for Uddannelse	21
4.6.	Førskoleområdet	22
4.7.	Skoleområdet	22
4.8.	Fritids- og aktivitetstilbud.....	23
4.9.	Udvalg for Velfærdsområdet	24
4.10.	Udvalg for Teknik og Miljø.....	26
4.11.	Drifts Afdelingen	26
4.12.	Anlægsområdet.....	28
5.	Årsregnskab for Qeqqata Kommunia for 2021	30
6.	Pengestrømsanalyse	38
7.	Garantier og Leasing forpligtigelser.....	39
8.	Anvendt regnskabspraksis.....	40
9.	Ordbog	41

A. Kommuneoplysninger

Qeqqata Kommunia
 Makkorsip Aqq. 2
 Postboks 1014
 3911 Sisimiut
 Telefon: 70 21 00
 E-mail: qeqqata@qeqqata.gl

B. Kommunalbestyrelsen**Kommunalbestyrelsesmedlemmer i valgperioden 2017 til 2021**

Malik Berthelsen, borgmesteri/borgmester (S)
 Gideon Lyberth, borgmesterip tullia siulleq/1. viceborgmester (S)
 Juliane Enoksen, borgmesterip tullia aappaa/2. viceborgmester (IA)
 Evelyn Frederiksen (S)
 Ruth Heilmann (S)
 Hans Frederik Olsen (S)
 Jakob Olsen (S) ilaasortanngorpoq/Indtrådt pr. 1.5.2017
 Frederik Olsen (S)
 Erik Jensen (S) ilaasortanngorpoq/Indtrådt pr. 01.01.2020
 Siverth K. Heilmann (A) ilaasortanngorpoq/Indtrådt 01.08.2019
 Anna Karen Hoffmann (A)
 Emilie Olsen (A)
 Axel Lund Olsen (IA) ilaasortanngorpoq/Indtrådt 28.2.2019
 Carl Christian Olsen (IA) ilaasortanngorpoq/Indtrådt 1.02.2021
 Jens M. Lyberth (PN) ilaasortanngorpoq/Indtrådt pr. 01.03.2020
 Henrik Fleischer (S) Sulingiffearpoq/Orlov pr. 01.03.2020

Kommunalbestyrelsesmedlemmer i valgperioden 2021-2025

Malik Berthelsen, borgmesteri/borgmester (S)
 Gideon Lyberth, borgmesterip tullia siulleq/1. viceborgmester (S)
 Anna-Karen Hoffmann, borgmesterip tullia aappaa/2. viceborgmester (A)
 Evelyn Frederiksen (S)
 Kirstine Olsen (S)
 Aqqalu Skifte (S)
 Barnabas Larsen (S)
 Steffen Johansen. Sinniissussaq/suppleant (N)
 Jens M. Lyberth, sinniisussaq/suppleant (N)
 Karl Lyberth (N)
 Abel Enoksen (N)
 Juliane Enoksen (IA)
 Agathe Fontain, sinniisussaq/suppleant (IA)
 Nivi Heilmann Efraimsen (IA)
 Siverth K. Heilmann (A)
 Paneeraq Olsen (N) sulingiffearpoq / Orlov pr. 01.10.2021
 Malia Larsen Rosing (IA) sulingiffearpoq / Orlov pr. 01.08.2021
 Mimi Karlsen (IA) sulingiffearpoq / Orlov pr. 01.04.2021
 Hans Enoksen (N) Sulingiffearpoq/Orlov pr. 01.04.2021

C. Direktion

Juliane Henningsen Heilmann, Kommunaldirektør
 Martha Lund Olsen, Direktør for Velfærd
 Annga Lynge, Direktør for Uddannelse og Økonomi

Bank
 Grønlandsbanken A/S

Revision
 BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

D. FORORD

Året 2021 har fortsat været præget af COVID19 som har sat sit aftryk på aktivitetsniveauet i kommunen hvor mange aktiviteter er blevet udskudt eller aflyst på grund rejserestriktioner. Samtidig har fraværet på arbejdspladserne været kraftigt forøget ligesom mange ikke har kunnet gå i skole, sidstnævnte enten på grund af smitte i hjemmene, eller fordi skolerne i perioder har været lukkede.

På trods af Corona har der været større aktiviteter på anlægsopgaver hvor der er opnået mange og større anlægsopgaver i hele kommunen. Således har indsatsen på anlægsområdet i 2021 været meget høj og der er arbejdet på rekord mange projekter hvorved forbruget på anlæg er steget med 50 mio. kr. til at udgøre 141 mio. kr. i 2021 mod 91 mio. kr. i 2020.

Af større projekter afsluttet/stadig i gang kan nævnes i Sisimiut Daginstitution på Akia, 12 ældreboliger, multihus i Sarfannguit og Kangerlussuaq og ny kirkegård ved Akia. Tilsvarende er der afsluttede/stadig i gang projekter i Maniitsoq nyt familiecenter, 12 personaleboliger og udvidelse af kirkegård i Maniitsoq. Efter flere års forsinkelse er byggeriet af nyt bibliotek og musikskole i tilknytning til Sisimiut Kulturhus Taseralik endeligt kommet i gang.

Et andet projekt, ATV-vejen mellem Kangerlussuaq og Sisimiut, der har været mange år undervejs, er endelig i rivende udvikling, og ved årets udgang manglede der alene 25km ATV-vej. Samtidig håber vi at vi i løbet af 2022 opnår de sidste tilladelser til at færdiggøre ATV-vejprojektet og det er håbet, at der vil være en ATV-vej inden udgangen af 2022.

Et andet fokusområde for kommunen har været undervisningsområdet hvor skolerne i Sisimiut er certificerede pilotskoler for UNICEF rettighedsskoler. Sisimiut har således startet rejsen mod at gøre principperne i FN's Børnekonvention til den rettesnor, som hele skolens hverdag fremover vil være bygget op omkring. Børnekonventionen bliver således den nye 'grundlov' for elever og lærere på skolen. Vi tror på, at trivsel, indlæring og fællesskab bliver fremmet ved at børn kender og forstår deres rettigheder og ved at de involveres i skolen og dens udvikling.

Baseret på en skolebørns undersøgelsen HBSC i 2020 for 5-10 klassetrin hvor der blev spurgt ind til sundhed, trivsel, forbrug af alkohol, hash og cigaretter samt niveau for opbakning fra hjemmet igangsatte kommunen en forebyggelsesindsats "Qeqqata-modellen" i samarbejde med Paarisa og Center for Folkesundhed i Grønland. Kommunen har store forventninger til denne indsats og ser frem til at vurdere resultaterne de næste par år.

Alle disse gode og nødvendige tiltag koster selvsagt mange penge, og vi kan se at kommunens likviditet er reduceret med 96 mio. kr. ved udgangen af 2021 til nu at udgøre 269 mio. kr. Derfor er der stor fokus på driftsøkonomien i 2022 og fremover, således at kommunens midler bruges der hvor de giver borgerne den største nytte, ligesom alle større udgiftsposter vurderes for at se om disse kan reduceres ved at ændre måden kommunen arbejder på.

Malik Berthelsen
Borgmester

1. LEDELSESPÅTEGNING

Økonomiudvalget har dags 14. juni 2022 behandlet årsrapporten for 2021, og Kommunalbestyrelsen har den 23 juni 2022 godkendt årsrapporten for 2021 for Qeqqata Kommunia.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Inatsisartutlov nr. 26. af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber samt Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen.

Under hensyntagen til dette regelsæt er årsregnskabet for 2021 efter vores opfattelse i alle væsentlige henseender rigtigt:

Vi erklærer hermed:

- At årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt – dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige udeladelser eller fejlinformationer
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen at årsregnskabet godkendes.

2. REVISIONSERKLÆRING

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kommunalbestyrelsen i Qeqqata Kommunia

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Qeqqata Kommunia for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, jf. siderne 30-42 i årsrapport 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter, obligatoriske oversigter og anvendt regnskabspraksis med følgende hovedtal:

- Årets resultat på -77,2 mio. kr.
- Aktiver i alt på 558,9 mio. kr.
- Egenkapital i alt på 465,4 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i Selvstyrets bekendtgørelse om kommuners budgetlægning, likviditet, regnskab, revision og kasse- og regnskabsvæsen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Selvstyrets bekendtgørelse om kommuners budgetlægning, likviditet, regnskab, revision og kasse- og regnskabsvæsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Selvstyrets bekendtgørelse om kommuners budgetlægning, likviditet, regnskab, revision og kasse- og regnskabsvæsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af

besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger, jf. siderne 9-29 omfatter Ledelsesberetning/Regnskabsforklaringer.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved

forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

Jan Hansen
Registreret revisor

3. LEDELSESBERETNING – GENERELLE FORHOLD

3.1. Indledning

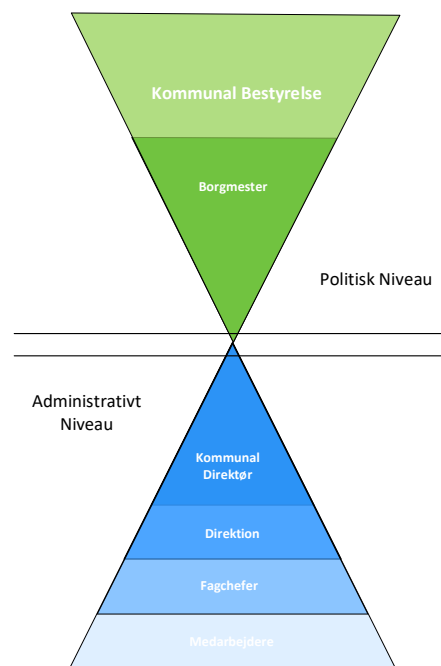
Økonomi er både en ramme for – og en konsekvens af – kommunens daglige drift og langsigtede udvikling.

Kommunens årsregnskab er dermed også historien om de økonomiske konsekvenser af:

1. Kommunens strukturelle forudsætninger (indbyggere, sociale forhold og geografi)
2. Borgernes efterspørgsel efter kommunens serviceydelser
3. Politisk fastlagte service- og kvalitetsstandarder og visioner for kommunens langsigtede udvikling
4. Daglige ledelsesbeslutninger om valg af løsning a eller løsning b inden for den politiske ramme

På den måde kan man sige, at økonomi måske ikke er alting – men alting til gengæld har en økonomisk konsekvens.

Målet med denne årsregnskab er derfor også, at give kommunens borgere, brugere, medarbejdere og interessenter et indblik i, hvad det er for nogle driftsvilkår og udviklingsvisioner, der ligger bag den økonomi som kommunen har realiseret i 2021.



3.2. Vision og strategi

Den gældende politiske vision og strategi er formuleret i Koalitionsaftalen imellem Siumut / Inuit Ataqatigiit / Atassut i Qeqqata Kommunia, efter valget i 2021.

Koalitionen finder det væsentligt at give den bedst mulige Borgerservice og at udvikle erhvervslivet og den økonomiske udvikling i kommunen.

Parterne er enige om, at udviklingen af samtlige byer og bygder skal ske gennem et åbent samarbejde med alle parter, og at der skal ydes en god service af henvendelser til kommunen.

Med overordnet vision om "En god Borgerservice, Sunde borgere, Succesfulde skoler og Udvikling i Regionen"

Samarbejdsaftalen indeholder 66 fokusområder der er fordelt på de fem udvalg, som der skal arbejdes særligt intensivt med i perioden 2021 til 2025 der er opsummeret herunder:

ØKONOMIUDVALG

Økonomi – erhvervslivet

- Ansvarlig, god og stabil økonomistyring.
- Nye virksomheder og arbejdspladser skal bakkes op og støttet af kommunen.
- ATV-sporet mellem Sisimiut og Kangerlussuaq skal færdiggøres.
- Havneselskab etableres.

Turisme:

- Kommunen skal arbejde på at få flere turister udefra.
- Helårs turisme i kommunen skal udnyttes og udvikles.

Bolig:

- For at borgerne kan have et trygt liv er det afgørende at have et hjem. Parterne finder det væsentligt at sikre, at borgerne har gode og tidssvarende boliger.

UDVALG FOR TEKNIK

Teknikområdet:

- For iværksættelse og udvikling af nye erhverv, skal der udarbejdes en flerårig plan.
- Der skal arbejdes på, at benyttelse af miljøvenlig energi benyttes løbende i kommunale virksomheder, f.eks. ved at benytte solenergi.

Beredskab:

- For at opnå kurser for kommende brandmænd kan afholdes i vores kommune, skal der foretages forbedringer i forhold til bygninger og personalet.

UDVALG FOR FISKERI, FANGST OG BYGDEFORHOLD

Fiskeri-Fangst:

- Der skal være et tættere samarbejde mellem kommunen, fiskere og fangere.

Bygder:

- Egnede boligbyggerier i bygderne foretages efter prioriteringer.

UDVALG FOR UDDANNELSE

Arbejdsledighed – Unge målgruppen uden arbejde:

- Tiltag for personer der er gået stå skal forsættes, for at opnå at de kan blive selvforsørgende via behandlinger.
- Der skal igangsættes et større tiltag for unge, der ikke er overgået til en videreuddannelse eller arbejdsmarkedet efter folkeskolen.

Folkeskolen:

- For at opnå reducere af ulovlig fravær og få flere i videreuddannelse, vil vi arbejde for øget respekt for folkeskolen i samfundet.
- For at hjælpe elever, der ikke trives i skolen pga. problemer i hjemmet, skal der ansættes socialrådgivere i skolerne.
- Elevernes sommerferier tilpasses til vores kultur og indsamling af vinterforråd.

Fritidsaktiviteter:

- Derfor skal tiltag i forbindelse med elevernes ferie, inklusive aktiviteter og mulighed for udnyttelse af naturen både om sommer og vinter samt udstyr herfor udvikles.
- Der skal arbejdes for etablering af svømmehaller både i Maniitsoq og Sisimiut, der er tilpasset til antallet af befolkningen.

Idræt - Sundhed:

- Arbejdet med borgernes fysiske aktivitet og sundere livsstil skal fortsættes, og projekter afholdes med udgangspunkt i tilgængelig viden og oplysninger, der er opnået ved skolebørns undersøgelse af elever.
- I samarbejde med Grønlands Idræts Forbund skal man sikre, at der afholdes løbende kurser for frivillige i foreninger og trænere.
- For at opnå, at borgerne i Qeqqata Kommunia får bedre kendskab til hinanden, skal der etableres regionsmesterskaber i Qeqqata Kommunia, og arrangementet afholdes på skift i de to byer.
- Vi vil opnå, at borgerne i vores kommune er borgere, der er mindst brugere af tobak, alkohol og hash i Grønland.
- For at reducere synlighed af rygning for børnene, vil kommunale virksomheder være røgfrie pr. 1. maj 2022.

Daginstitutionsområdet:

- Parterne finder det vigtigt, at børnene er sunde og raske, og at der sikres daginstitution-pladser for alle børn.
- Der skal så vidt muligt være en loft på daginstitutionstaksterne, og skal så vidt muligt sættes til kr. 1.000, ligesom der skal sættes en minimumstakst for de lavere indkomstgrupper.

UDVALG FOR VELFÆRD

Velfærd – socialområde:

- Personalnormeringen under Området for Velfærd skal harmoniseres i henhold til befolkningsantallet.
- Kompetenceplan for personalet skal revurderes.
- Sagsbehandlere for plejefamilierne skal styrkes.

Handicappede:

- I tæt samarbejde med Tilioq og Pissassarfik skal handicappolitikken følges og vægtes, endvidere skal arbejdspladser for handicappede i kommunale virksomheder øges, for at øge handicappedes mulighed for beskæftigelse.

Ældre:

- Ældre skal have mulighed for at have et værested sammen med andre ældre.
- Der skal etableres et samarbejde med ældre, for at bevare og videreformidle kulturen for vores yngre generation.
- I takt med at der bliver flere og flere ældre, skal der arbejdes på at sikre pladser til dem, inklusive demensafdeling. Endvidere skal der arbejdes på at bygge en mere tidssvarende alderdomshjem i Sisimiut, her skal der arbejdes på en medfinansiering fra Selvstyret.

Førtidspension:

- Revurdering af førtidspensionisternes arbejdsevne i henhold til lovgivningen skal styrkes.

Der har også i 2021 været arbejdet på mange indsatser, der har haft til formål at understøtte en realisering af disse ambitioner.

3.3. Styringsmodel

Demokrati, nærhed og høj grad af lokal medbestemmelse for de enkelte bosteder er vigtige for Qeqqata Kommunia.

I bygderne har befolkningen medbestemmelse hvor der vælges repræsentanter til bygdebestyrelserne.

Der er etableret lokaludvalg i Sisimiut og Maniitsoq. Begge lokaludvalg er efter en etableringsperiode nu aktive og synlige for de lokale befolkning, hvor de arrangerer en del aktiviteter.

Administrativt understøttes det politiske niveau fagområder med hver sin direktør. Direktionen arbejder som en direktion for at understøtte den helhedsorienterede tilgang til opgaveløsningen. Direktionen ledes af Kommunaldirektøren, der sammen med Borgmesteren udgør den øverste administrative ledelse.

Direktørernes arbejde understøttes af en række fag- og stabschefer, der igen understøttes af afdelings- og institutionsledere.

Der arbejdes til stadighed med optimering af modellen, således organisationen bedst muligt understøtter en effektiv udførelse af de politiske beslutninger – og samtidig sikrer bedst mulig åbenhed og gennemsigtighed i beslutningsprocesserne.

3.4. Organisation

Qeqqata Kommunia er en stor organisation med ca. 1200 fuldtidsansatte ledere og medarbejdere. Mange er kun ansat en del af året, på deltid eller på timeløn, så det faktiske antal ansatte gennem året er markant større.

Dette stiller krav til en stærk organisationskultur, der kan sikre kontinuiteten i den måde opgaverne løses på, med de mange medarbejdere og løbende udskiftninger af medarbejderne, og samtidig sikre at vores borgere får den samme service uanset hvor i kommunen de opholder sig.

3.5. Driftsmæssige rammevilkår

De driftsmæssige rammevilkår handler om:

- hvem kommunens borgere er,
- hvad de kan bidrage med til fællesskabet,
- hvilke serviceydelser efterspørger borgerne,
- hvor borgerne bor og betydningen heraf.

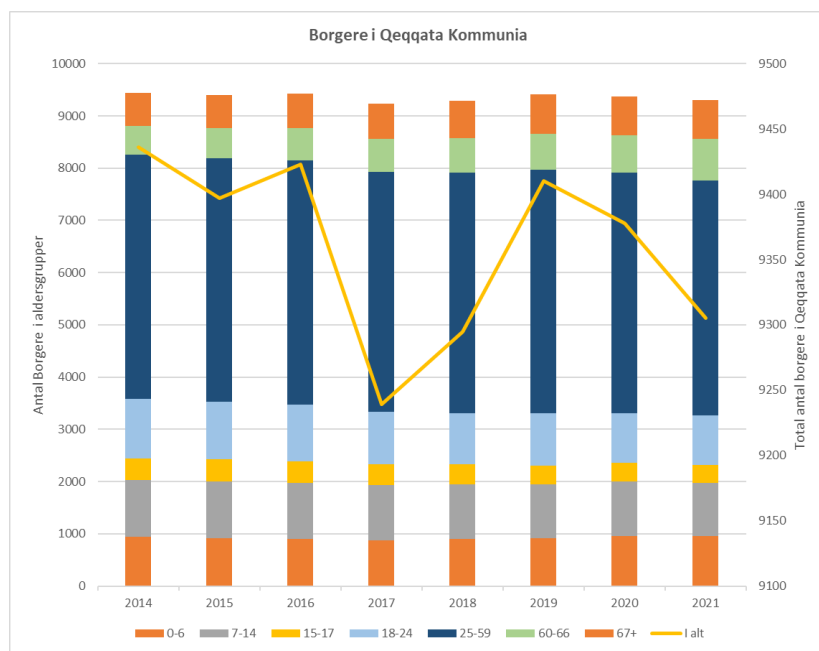
Qeqqata Kommunia er en kommune i Grønland med 9.305 indbyggere (2021), hvilket gør den til Grønlands tredje største målt på indbyggertal. Kommunens to byer er Sisimiut og Maniitsoq. Kommunen har et samlet areal på 115.500 km², og kommunen er dermed den anden mindste kommune i Grønland efter Kujalleq Kommune.

3.6. Demografi

Demografien handler om hvor mange borgere, der er i kommunen og deres aldersmæssige fordeling.

Dels betyder det noget for kommunens økonomi (både på indtægts- og udgiftssiden), hvor mange borgere, der er i kommunen, dels betyder aldersfordelingen noget for de serviceydelser, der efterspørges. Mange børn og unge betyder højere udgifter til dagtilbud og skoler, mens mange ældre betyder højere udgifter til hjemmehjælp og pleje.

Antal borgere fordelt på alder i Qeqqata Kommunia:



Kilde: Grønlands Statistik

Antallet af indbyggere i Qeqqata Kommunia er faldet fra 9.423 i 2016 til 9.305 i 2021 – altså en reduktion på 118 borgere. Aldersfordelingen ligger rimeligt stabilt med 23,7% pct. i aldersgruppen 0-16 år (målgrupper dagtilbud og skoler), 11,6% i unge-gruppen 17-24 år (målgruppe ungdomsuddannelse), 55,1% procent i voksengruppen 25-64 år (målgruppe erhvervsaktive) og knap 9,6 pct. i ældregruppen 65+ (målgruppe hjemmehjælp m.v.).

Denne fordeling er som udgangspunkt rimelig for fællesskabets økonomi, da der er omkring 55% i den erhvervsdygtige alder til at finansiere de 45% i den ikke-erhvervsdygtige alder.

3.7. Sociografi

Sociografien handler om selvforsørgende/borgere med støttebehov, uddannelsesniveau og indkomstforhold. Sociografien handler dermed både om indtægtssiden og udgiftssiden af kommunens økonomi.

Antal selvforsørgende borgere/borgere med støttebehov (borgere 18-65 år)

År	Sum of Arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (beskæftigelse + ledighed)	Sum of Beskæftigelse i gennemsnit pr. måned	Sum of Ledighed i gennemsnit pr. måned	Sum of Personer uden for arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (samlet befolkning - arbejdsstyrke)	Sum of Samlet befolkning
2011	4,635	4,271	364	1,539	6,174
2012	4,679	4,315	364	1,533	6,212
2013	4,615	4,224	391	1,471	6,086
2014	4,629	4,250	379	1,420	6,049
2015	4,639	4,309	330	1,409	6,048
2016	4,560	4,335	225	1,325	5,885
2017	4,652	4,441	211	1,361	6,013
2018	4,672	4,453	219	1,393	6,065
2019	4,654	4,405	249	1,386	6,040
2020	4,573	4,323	250	1,423	5,996

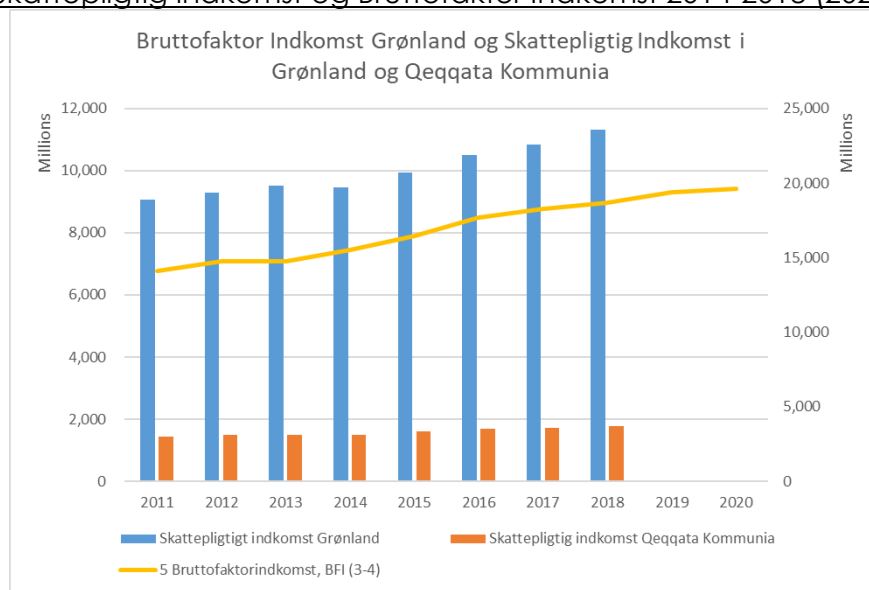
Kilde: Grønlands Statistik

Arbejdsstyrken i kommunen svinger indenfor få procent i perioden 2011 til 2020 og steg fra 4271 i 2011 til 4323 i 2020. Reduktionen i voksne i arbejde i 2020 i forhold til 2019 skyldes Covid-19. I samme periode er den gennemsnitlige ledighed faldet med 31,3% til at kommunen i gennemsnit har 250 ledige borgere i den arbejdsduelige alder. I 2011 var samme tal 364 borgere.

Stigningen i arbejdsstyrken er således primært kommet ved, at arbejdsløsheden i kommunen er blevet reduceret da netto tilflytningen har været meget beskeden.

Dette er positivt og bidrager til de stigende skatteindtægter i kommunen, ligesom det er med til at reducere udgifter til overførsler til borgere med støttebehov.

Skattepligtig indkomst og Bruttofaktor Indkomst 2014-2018 (2020)



Kilde: Grønlands Statistik

Bruttofaktorindkomsten er i perioden 2011 til 2020 steget med 40% på Grønland, men stigningen for Qeqqata Kommunia er steget med 23,4% fra 2011 til 2018, mod 25% for Grønland i samme periode. Dermed ses Qeqqata Kommunia som værende meget tæt på gennemsnittet af Grønland når der tales om økonomisk aktivitet.

Stigende skattepligtige indkomst giver større skatteindtægter og dermed råderum til kommunen.

3.8. Geografi

Geografien handler om bosætningsmønstre og infrastruktur (fysisk og digital).

Borgere i By og Bygder	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
010570: Maniitsoq	2567	2561	2534	2582	2613	2542	2516
010571: Atammik	190	193	198	201	196	184	197
010572: Napasoq	90	71	77	89	80	84	78
010573: Kangaamiut	340	318	308	304	293	302	303
010580: Sisimiut	5539	5414	5491	5509	5501	5563	5520
010581: Itilleq	85	71	77	72	89	73	81
010582: Kangerlussuaq	499	493	499	538	510	466	475
010583: Sarfannguaq / Sarfannguit	113	118	111	114	96	91	87
Grand Total	9423	9239	9295	9409	9378	9305	9257

Kilde: Grønlands Statistik

Bosætningsmønstret er ret stationært i Qeqqata Kommunia. En aldersopdeling af bosætningsmønstret viser hellere ikke nogen signifikant ændring. For kommunen betyder bosætningsstruktur, rent administrativt, en del aktiviteter til eksempelvis rejser- og ophold mellem bostederne for at sikre et tilstrækkeligt ledelsesmæssigt fokus og opmærksomhed i forhold til de enkelte bosteder.

3.9. Det gode børne og unge liv i Qeqqata Kommunia

Qeqqata Kommunia arbejder målrettet for det gode børneliv ved at implementere anbefalinger fra børnerettighedsinstitution og for at fastholde de ældres livskvalitet samt at sikre, at borgere med handicap lever et værdigt liv i lighed med andre borgere. Qeqqata Kommunias projekt om "Inuunerissaarneq - Det gode liv", består af 7 arbejdsgrupper. Institutioner/virksomheder, der deltager til projektet, er: kommunens administration, kommunens underliggende institutioner og sygehuset. Formålet med projektet er styrket tværfaglighed, tættere kontakt og opfølgning, øget forældre- og netværksinddragelse samt sund og aktiv aldring.

Qeqqata Kommunia har i år 2021 arbejdet intenst på at forbedre vilkårene for børn og unge i kommunen. Der har været stor fokus på at mindske alkohol og hashmisbrug blandt børn og unge og skabe grobund for det gode børneliv i kommunen. Qeqqata modellen er blevet etableret og der har været afholdt workshops for at kickstarte modellen, der er et langvarigt projekt i kommunen. I forbindelse med dette, har der også været afholdt og arbejdet med HBSC undersøgelserne foretaget på skolerne, som yderligere skal benyttes i arbejdet med Qeqqata Modellen og projektet Inuunerissaarneq – Det Gode Liv.

Qeqqata Kommunia har ligeledes lavet visionsaftale med Grønlands Idræts Forbund (GIF). Qeqqata Kommunia har en vision og ambition om at sikre et inkluderende og sundt miljø for børn og unge i Qeqqata Kommunia. Herunder har kommunen et stort fokus på et aktivt og engageret fritidsliv, der sammen med de kommunale kerneområder, skaber rammerne for det gode liv.

Qeqqata Kommunia ønsker at bruge den grønlandske kultur og natur samt lokalsamfundenes styrker i forebyggelsesarbejdet.

3.10. Udvikling af turistområder

For året 2021 har igen været fokus på at skabe et bæredygtigt turistliv i kommunen. Uundgåeligt har opståen af Covid-19 i marts 2020 skabt udfordringer og tilvænninger for kommunens drift og økonomi. Turismeindustrien i Qeqqata Kommunia har naturligvis været påvirket af nedlukningen af landet, da turister ikke har kunnet komme til kommunen. Arctic Circle Race har f.eks. måtte aflyses p.g.a. restriktioner.

Bortset fra dette har UNESCO området Aasivissuit-Nipisat arbejdet med formidlingsprojekt. Formidlingsprojektet indebærer både udarbejdelse af et formidlingskoncept og gennemførelse af forskellige pilotprojekter, der understøtter nye formidlingstiltag i alle keysites inkl. Sarfannguit og i de to indgangsbyer, Kangerlussuaq og Sisimiut.

ATV sporet fra Kangerlussuaq til Kangerluarsuk tulleq (etape 1) blev færdiggjort i efteråret 2021, og etape 2 forventes at blive færdiggjort i 2022 som er fra Kangerluarsuk tulleq til Sisimiut.

Som noget helt nyt og spændende, så blev der afholdt en verdensomspændende motorsportsbegivenhed i Kangerlussuaq d. 28-29 august 2021, Extreme-E er den nye store elektriske rallyløbsserie. Extreme E har valgt en placering nær Russels gletsjer i Sandflugtsdalen ved Kangerlussuaq. Extreme E opererer med et nyt koncept 'docu-sport', hvor rally-/bilsporten kombineres med dokumentarer om klimaforandringerne.

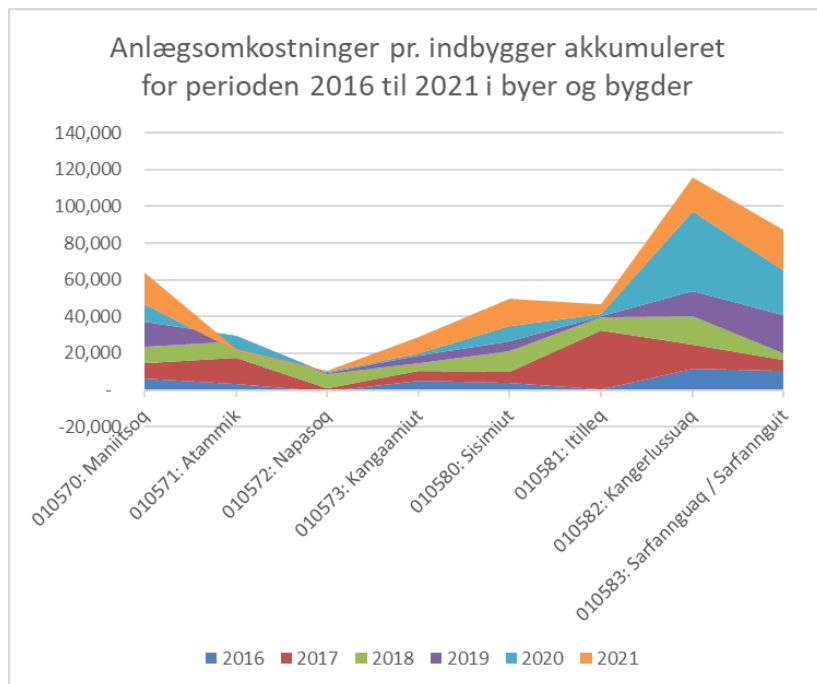
Største markedsføringsevent i Grønland nogensinde

Hele verden fulgte med på internationalt TV og sociale medier. Journalister fra verdens største medier var tilstede i Kangerlussuaq bl.a. ABC, med Good Morning America, sendte direkte til Amerikanske befolkning 2 gange fra Kangerlussuaq, og Top Gear var ligeledes tilstede og lavede flere reportage om begivenheden i Kangerlussuaq og dækkede tilsammen med sociale medier, TV udsendelser til 146 millioner seer og for artikler nåede man ud til 75 lande for Extreme E løbet ved Kangerlussuaq.

3.11. Anlægs- og driftsudgifter pr. indbygger i Qeqqata Kommunia

Drifts og Anlægsomkostningerne har er i den betragtede periode for anlæg steget fra 46,1 mio. kr, i 2016 til 142 mio. kr. i 2021. Driftsudgifterne i samme periode er steget fra 604,8 mio. kr. til 769,8 mio. kr. Der er store udsving mellem årene og mellem lokaliteterne hvorfor sammenligningen går på hele perioden i stedet for på de enkelte år.

Anlægsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder



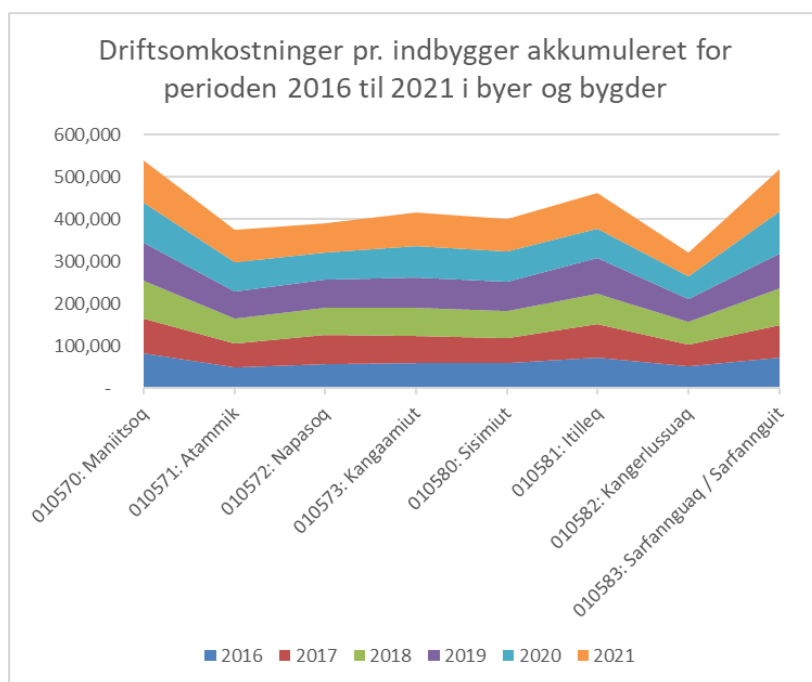
I perioden 2016 til 2021 topper de samlede anlægsudgifter pr. indbygger i Kangerlussuaq og udgør 116 tkr. pr indbygger mod tkr. 10,6 tkr. i Napasoq. Gennemsnits omkostning på anlægsudgifter pr indbygger er 53,2 tkr. hvor byerne Maniitsoq er på 64,2 tkr. og Sisimiut på 49,8 tkr. De store udsving skyldes de store forskelle hvor selv et lille projekt i en mindre bygd giver en stor omkostning pr. borger. Derfor vil bygderne normalt altid have en højere omkostning på anlægsudgifter per indbygger.

Driftsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder

Gennemsnitlige driftsudgifter pr. indbygger er normalt mere stabile og svagt stigende indenfor by og bygder.

Drift	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Ændring i udgifter fra 2016 til 2021
010570: Maniitsoq	81,424	84,084	87,701	91,019	94,732	100,365	23.3%
010571: Atammik	49,765	54,999	60,311	62,503	70,492	77,957	56.7%
010572: Napasoq	55,753	70,529	64,310	65,157	66,409	69,369	24.4%
010573: Kangaamiut	59,137	64,424	67,645	71,519	74,160	80,441	36.0%
010580: Sisimiut	58,140	61,178	63,683	69,202	71,199	77,123	32.7%
010581: Itilleq	71,104	81,538	71,576	83,701	69,371	83,919	18.0%
010582: Kangerlussuaq	50,162	53,343	53,636	52,368	56,076	55,711	11.1%
010583: Sarfannguaq / Sarfannguit	71,583	78,236	85,593	82,949	99,658	99,944	39.6%

I tabellen ses det, at stigningen i driftsomkostninger fra 2016 til 2021 i Atammik udgjorde 56,7% mod 11,7% i Kangerlussuaq. Tilsvarende ses det at stigningen i Sisimiut er på 32,7% mod 23,3% i Maniitsoq.



Samtidig ses det, at driftsomkostninger akkumuleret for perioden 2016 til 2021 toppe med en omkostning pr. borger i Maniitsoq for perioden på 539,3 tkr. mod 400,5 tkr i Sisimiut – en forskel på 34,7%. Årsagen til omkostningsforskellene i driftsudgifterne mellem de to byer skal ikke forklares med forskelle i antallet af indbyggere i byen men med strukturelle forskelle mellem de to samfund i den samme kommune, og ved at institutionerne i de to byer har samme kapacitet, men hvor der er flere til at betale i Sisimiut.

4. LEDELSESBERETNING – ÅRSREGNSKAB 2021

Ledelsesberetningen er ledelsen kommentarer til de afholdte indtægter og udgifter for året 2021. Som anført tidligere, bliver årsregnskabet sat op, dels på artskonto niveau på tværs af hele kommunen, dels på formålskoder anvendt under de enkelte områder. Endeligt anvendes der en anden struktur på projekter og indtægter der henholdsvis ses fra projekt siden og fra formål/artskonti på indtægtssiden, da dette giver bedre forståelse for indtægter og udgifter.

4.1. Oversigt over Qeqqata Kommunia Årsregnskab for 2021.

	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
Økonomi Udvalg	127,066,048	18,500	5,304,035	132,388,583	134,833,775	125,048,566
Teknik Udvalg	49,917,834	0	652,000	50,569,834	58,522,798	51,325,554
Uddannelses Udvalg	275,431,923	0	-681,000	274,750,923	275,760,275	268,866,021
Velfærdsudvalg	286,428,491	-18,500	12,640,362	299,050,353	301,465,614	279,158,602
Samlede Driftsudgifter	738,844,296	0	17,915,397	756,759,693	770,582,462	724,398,743
Indtægter	-809,326,175		900,000	-808,426,175	-835,385,469	-832,310,325
Resultat før Anlægsudgifter	-70,481,879	0	18,815,397	-51,666,482	-64,803,006	-107,911,582
Anlægsudgifter	98,192,000	0	239,323,328	337,515,328	141,994,348	91,966,415
Resultat	27,710,121	0	258,138,725	285,848,846	77,191,342	-15,945,167

Året 2021 har været et gennemsnits år for Qeqqata Kommunia. Indtægtsgrundlaget er øget med 23,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2021. Driftsudgifterne for 2021 er steget med 46,2 mio. kr. i forhold til forbruget i 2020, hvilket svarer til en stigning på 6,4%.

I årets løb er der bevilget 17,9 mio. kr. tillægsbevillinger til driften.

Driftsoverskuddet for 2021, før afholdelse af anlægsudgifter, er på 64,8 mio. kr. hvilket er en reduktion af driftsoverskud i forhold til 2020 med 43,1 mio. kr. Efter gennemførte anlægsprojekter og finansposter er årets underskud på 77,2 mio. kr. mod et overskud på mio. kr. 15,9 i 2020 og 58,6 mio. kr. i 2019.

En del af forklaringen på dette underskud findes i at udgifterne på anlægsområdet er realiseret med 142 mio. kr. mod budgetteret 98,2 mio. kr.

Kommunens likviditet er pr. 31.12.2021 reduceret med 95,8 mio. kr. til nu at udgøre 269 mio. kr.

Personale Omkostninger:

Personaleomkostningerne har været stigende, dels på grund af at flere service områder er overført til kommunerne fra Selvstyret, dels at aktivitetsniveauet i 2021 generelt har været på et højere niveau end i 2020.

Direkte lønninger ændrer sig fra 418 mio. kr. i 2020 til at udgøre 443 mio. kr. i 2021, en stigning på 25 mio. Dette er andet år i træk at lønningerne stiger og i forhold til 2019 er stigningen på 45 mio. kr.

Løn omkostninger for 2021

Qeqqata Kommunia Lønninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122010100: Månedsløn	10,408,053	-752,200		9,655,853	12,713,110	12,503,296
122010101: Månedsløn forud	30,536,669	-750,031		29,786,638	36,584,952	33,679,534
122010102: Månedsløn bagud	248,676,005	-5,504,377	1,329,158	244,500,786	236,947,411	227,451,509
122010200: Timeløn	113,126,793	4,413,624	7,693,170	125,233,587	141,948,921	128,461,800
122010300: Merarbejde	4,074			4,074	7,976	1,148
122010301: Merarbejde - månedsløn forud	3,684,934	50,000		3,734,934	2,312,524	2,193,434
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	7,019,879	246,000	0	7,265,879	7,359,314	7,968,638
122010303: Merarbejde - timeløn	3,277,735	2,106	500,000	3,779,841	5,674,962	5,716,696
122010400: Pensionsbidrag	-282,124			-282,124	-183,949	-0
122010500: Feriepenge	111,017			111,017		0
Grand Total	416,563,035	-2,294,878	9,522,328	423,790,485	443,365,222	417,976,055

Rekrutteringsomkostninger fastholdes på samme niveau som i 2019, mens der er en stigning i forhold til 2020. Omkostningen til rekruttering var lavere i 2020 på grund af Covid-19.

Kompetenceudvikling af personalet er steget med 1,2 mio. kr. til 5,2 mio. kr. mens omkostninger til øvrige personaleomkostninger stiger med 2,8 mio. kr. og kommer således på niveau med forbruget i 2019. Igen skyldes det mindre forbrug i 2020 Covid-19.

Den forventede stigning i drift, løn og personaleomkostninger var ansat af Selvstyret til 1,85%. Stigningen i Qeqqata Kommunia kan opgøres til 6,38%. I aktuelle tal er stigningen i lønomkostninger på 25,4 mio. kr. i forhold til niveauet for 2021.

Personale Omkostninger for 2021

Qeqqata Kommunia Personaleomkostninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122020100: Vederlag (politikere, pleje, aflastning)	6,723,123	581,227	581,227	7,885,577	9,245,356	7,570,201
122020200: Mødediæter						1,469
122030200: Refusion tabt arbejdsfortjeneste	499,066			499,066	78,417	363,919
122050100: Annoncering - rekruttering	20,000		0	20,000	819,439	440,261
122050200: Bohaveflytning - rekruttering	4,538,904	-466,759		4,072,145	3,990,824	3,415,548
122050300: Opmagasineringsbohava - rekruttering		20,000		20,000	13,824	115,805
122050400: Til- og fratrædelsesrejser	82,499	32,000		114,499	50,869	223,190
122050500: Ophold ved til- og fratrædelser		10,000		10,000	47,925	546,742
122050600: Vakantbolig	72,314			72,314	1,908,319	1,022,801
122060100: Kurser medarbejdere	5,175,013	404,548		5,579,561	4,012,287	2,534,219
122060200: Uddannelse medarbejdere		70,000		70,000	1,218,672	1,534,890
122070100: Personalepleje	4,594,465	-464,843		4,129,622	3,420,759	3,669,654
122070200: Misbrugsbehandling medarbejdere	847,392	-415,733		431,659	4,891	1,295
122070300: Tjenesterejser	3,238,469	381,000		3,619,469	2,716,463	2,563,559
122070400: Feriefrirejser	1,146,833	-333		1,146,500	754,654	318,375
122070500: Ophold i forbindelse med tjenesterejser		50,000		50,000	1,034,610	728,440
122070600: Forplejning	4,281,869	-1,094,938	198,000	3,384,931	4,349,749	2,492,327
122070700: Dagpenge		278,000		278,000	1,337,215	671,327
122070800: Lejeindtægt - Personaleboli						13,203
122070900: Lejeudgift - Personaleboli	320,829	-195,553		125,276	317,661	317,531
122071000: Forbrugsafgifter - Personaleboliger					80,414	24,394
122071100: Jubilæer og gratialer		7,500		7,500	18,295	109,526
122071200: Skærmbiller					7,067	308,089
Total	31,540,776	-803,884	779,227	31,516,119	35,427,710	28,986,763

4.2. Økonomiudvalget

4.3. Indtægter

Samlede Indtægter for 2021

Qeqqata Kommunia Indtægter	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
111010100: Indkomstskat personer	-388,239,175			-388,239,175	-396,519,054	-403,810,856
111010200: Indkomstskat selskaber	-4,000,000			-4,000,000	-10,696,714	-10,438,402
111010300: Udbytteskatter	-1,000,000			-1,000,000	-17,676,595	-17,985,519
112030100: Bloktilskud fra Grønlands Selvstyre	-290,000,000			-290,000,000	-289,244,994	-280,080,949
112030200: Diverse refusioner					0	
112030300: Udligningsordning	-112,905,000			-112,905,000	-112,507,002	-110,405,055
112040105: Midler fra GL (ikke blokt el refus)					-1,452,687	
121010300: Salg af rettigheder, licenser m.v.					0	
121020300: Andre lejeindtægter						0
121030200: Andre gebyrer	-3,080,000			-3,080,000	-13,642	-16,989
131010100: Salg af rullende materiel					-5,000	
131010300: Salg af maskiner, apparatur					0	
131010400: Salg af bygninger	-1,520,000			-1,520,000	-497,501	-262,150
133010100: Renteindtægter	-12,000			-12,000		357,262
133010200: Kapitalafkast	-11,185,000			-11,185,000	-12,733,788	-13,154,879
133010400: Kursgevinster						281,064
134010100: Renteudgifter	1,500,000			1,500,000	1,398,870	
134010200: Kurstab					2,816,795	1,218,916
134010900: Differencer					213	
135010100: Afskrivning af tilgodehavender	1,115,000		900,000	2,015,000	1,745,630	1,987,233
Total	-809,326,175		900,000	-808,426,175	-835,385,469	-832,310,325

Indtægter

Indtægterne i 2021 er 3,1 mio. kr. højere i 2021 end i 2020, og 2 mio. kr. lavere end i 2019.

De øgede pengestrømme i samfundet fastholder forbruget som skaber gode vilkår for detailhandlen, samtidig med, at kommunen kan fastholde niveauet på indkomster på person- og selskabsskatter.

De øgede indtægter fra fiskeri understøtter et højt aktivitetsniveau i anlægssektoren.

Skatteindtægter

De samlede skatteindtægter for 2021 er 31,7 mio. kr. over det budgetterede niveau, men 7,3 mio. kr. lavere end realiseret i 2020. Den væsentligste årsag hertil er Covid-19, hvor mange i perioder har været udenfor arbejdsmarkedet, og derfor ikke betalt så meget skat som de plejer.

Bloktilskud og udligning

Formålet omfatter endvidere bloktilskud og udligning, hvor Qeqqata Kommunia har modtaget det budgetterede beløb.

Andre Indtægter

Udgiften til afskrivninger på debitorer er stigende, en proces som forventes at accelerere de kommende år. Konvertering af SKAT, og dermed deres gennemgang af fordringer der er til inddrivelse, ligesom den forventede ændring i budget og regnskabsregulativet der indeholder nye afskrivnings regler for fordringer, forventes at medføre betydelige afskrivninger af fordringer i de kommende år.

4.4. Udgifter

Økonomiudvalgets udgifter fordelt på formålskoder

Økonomiudvalget	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
02 Folkestyre og demokrati						
01 Folkevalgte						
02 Kommunalbestyrelse	6,008,135			6,008,135	5,170,737	4,993,924
03 Bygdebestyrelse	2,011,543			2,011,543	2,365,417	2,426,045
04 Lokale Byudvalg	840,558		50,475	891,033	267,294	327,993
02 Valg	240,368			240,368	63,490	
03 Demokratisk kontrol						
05 Ligestillingsrådet	1,435,068			1,435,068	187,880	229,518
04 Bygdeformål						
01 Bygdepuljer	1,301,646		-	1,301,646	161,070	28,245
03 Udvikling og uddannelse						
02 Skoletilbud						
01 Grundskole	1,900,000			1,900,000	1,500,932	36,571
04 Erhvervsudvikling						
01 Erhverv						
01 Fangst, fiskeri	300,000			300,000		
04 Turisme	6,248,500	2,652,420		3,596,080	2,848,927	1,056,888
05 Sociale formål						
02 Hjælp til borgere						- 15,075
04 Personlig og digital borgerbetjening					914,980	3,910,535
05 Arbejdsmarked						10,366
06 Sundhed						
01 Sundhed						
02 Almen sundhed og forebyggelse		2,652,420	763,000	3,415,420	3,700,401	4,732,855
07 Teknik, miljø og plan	30,000			30,000	102,913	773,436
09 Infrastruktur	100,000			100,000		
11 Beredskab og kriminalforsorg					1,190,722	904,147
16 Administration						
01 Administration						
01 Sekretariat	76,544,142	18,500	2,112,560	78,675,202	78,793,873	83,226,420
02 Økonomi	13,227,260		281,000	13,508,260	15,624,471	7,615,553
03 HR	2,598,195		120,000	2,718,195	9,703,728	2,387,070
04 IT-drift	10,035,523	-	1,977,000	12,012,523	10,632,363	11,300,643
05 Bygninger/ejendomsdrift	4,200,296			4,200,296	1,334,743	1,009,331
06 Myndighedsbehandling						- 34,400
07 Kontingenter og tilskud	44,814			44,814	269,835	128,500
Grand Total	127,066,048	18,500	5,304,035	132,388,583	134,833,775	125,048,566

Økonomiudvalget har i 2021 fået tilført 5,3 mio. kr. nye midler som relaterer sig til sundhedsområdet, øgede udgifter til forsikringer og udvikling af nye IT administrative løsninger. I 2021 har der været et mindre overforbrug på 2 mio. kr.

Økonomiudvalgets lønudgifter

Økonomiudvalget - Lønninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122010100: Månedsløn						189,517
122010101: Månedsløn forud	4,265,479	1,500,000		5,765,479	17,865,389	15,720,428
122010102: Månedsløn bagud	77,343,943	-2,728,900	1,293,560	75,908,603	62,845,587	60,640,299
122010200: Timeløn	467,685	36,400	120,000	624,085	2,021,282	1,889,756
122010300: Merarbejde					7,770	
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud		196,000		196,000	611,548	502,868
122010303: Merarbejde - timeløn					9,591	13,848
122010400: Pensionsbidrag						0
Total	82,077,107	-996,500	1,413,560	82,494,167	83,361,167	78,956,717

Lønudgifterne til Økonomiudvalget er 0,9 mio. kr. over budgettet og skyldes at flere ansatte pt. er ansat i andre områder, men aflønnes under Økonomiudvalget.

Økonomiområder er ansvarlig for Borgerservice og yder således service overfor borgerne, med fokus på straks afklaring. Ligeledes administrerer borgerservice ydelser i forhold af boligsikring, a-bidrag, barsels dagpenge der henhører Område for Velfærd, så borgerne ikke behøver at bliver sagsbehandlet af velfærdsområdet, da det kan straks afklares ved borgernes henvendelser.

4.5. Udvalg for Uddannelse

Uddannelsesområdet	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
03 Udvikling og uddannelse						
01 Førskoleområdet						
01 Dagpleje	13,385,023	-643,884	-3,002,000	9,739,139	7,356,978	7,016,867
02 Vuggestue	4,881,586	0		4,881,586	4,997,868	4,693,933
03 Børnehave	4,031,139	0		4,031,139	3,741,206	3,401,010
04 Integreret institution	47,051,083	457,184	1,552,500	49,060,767	48,242,864	49,646,106
02 Skoletilbud						
01 Grundskole	131,137,024	-1,714,031	501,000	129,923,993	132,182,518	131,831,545
02 Fritids- og aktivitetstilbud	9,828,173	788,132	267,500	10,883,805	14,168,758	17,538,322
04 PPR	3,695,124	0		3,695,124	3,453,664	3,122,860
07 Uddannelsesstøtte						960,233
08 Bømligheder under uddannelse	2,858,931	614,031		3,472,962	4,267,056	2,508,160
05 Sociale formål						
01 Hjælp til borgere med særlige behov						
04 Voksne med handicap						322
05 Arbejdsmarked						
01 Beskæftigelsesindsats	13,407,548			13,407,548	14,718,814	8,919,220
02 Majoriaq	9,434,373	0		9,434,373	6,107,948	8,828,510
08 Fritid, kultur og religion						
01 Fritidsaktiviteter						
01 Fritidsundervisning	3,781,700	800,000		4,581,700	4,837,505	3,120,341
02 Idræt	2,213,204	-300,000		1,913,204	2,009,147	3,797,832
03 Andre fritidsaktiviteter	10,182,980	640,000		10,822,980	10,617,564	6,429,469
02 Kulturelle tilbud						
01 Biblioteksvæsen	2,492,281	-140,000		2,352,281	2,303,121	2,191,508
03 Museumsvirksomhed	3,090,143	0		3,090,143	3,018,170	3,109,895
04 Andre kulturelle tiltag	13,618,375	-488,132		13,130,243	12,081,741	10,585,770
09 Infrastruktur						
03 Fællesarealer						
01 Snerydning	343,236	-13,300		329,936	64,525	20,850
16 Administration						
01 Administration						
01 Sekretariat					1,590,828	1,002,165
04 IT-drift						141,101
Grand Total	275,431,923	0	-681,000	274,750,923	275,760,275	268,866,021

Området omfatter førskole, skoleområdet, fritids- og aktivitetstilbud samt udgifter til bømligheder under uddannelse.

Overordnet har uddannelsesområdet haft et overforbrug på 1 mio. kr, eller 0,4% point over det budgetterede niveau for driftsudgifter.

Uddannelsesområdet - lønninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122010100: Månedsløn	8,870,118	470,000		9,340,118	12,175,987	11,708,596
122010101: Månedsløn forud	26,271,190	-2,250,031		24,021,159	17,350,717	16,736,130
122010102: Månedsløn bagud	122,221,797	-2,775,477	-1,479,000	117,967,320	121,118,513	118,103,675
122010200: Timeløn	32,949,513	4,562,224		37,511,737	51,124,943	44,124,471
122010300: Merarbejde					0	
122010301: Merarbejde - månedsløn forud	3,684,934	50,000		3,734,934	2,312,524	2,193,434
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	6,199,611	50,000		6,249,611	5,412,608	6,248,893
122010303: Merarbejde - timeløn	67,221	2,106		69,327	286,833	228,576
122010400: Pensionsbidrag						0
Grand Total	200,264,384	108,822	-1,479,000	198,894,206	209,782,124	199,343,775

Det er lønninger som især forårsager overforbruget, idet området i 2021 har forbrugt 5,5% eller 10,9 mio. kr. mere end budgetteret.

Uddannelsesområdet Refusioner	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
112030200: Diverse refusioner					-909,850	-3,044,054
113030200: Refusion barseldagpenge Selvstyre - komm	-3,415,031			-3,415,031		
113060500: Stipendier refusion Selvstyre - komm					-2,922,629	-3,763,439
113140600: Revalidering refusion Selvstyre - komm					-1,846,880	-6,229,632
122140777: Refusion fra Selvstyre					-171,909	
Total	-3,415,031			-3,415,031	-8,851,267	-13,037,124

4.6. Førskoleområdet

Området forvaltes i henhold til Inatsisartutlov nr. 16 af 3. december 2012 om pædagogisk udviklende tilbud til børn i førskolealderen.

Generelt har førskoleområdet ikke overforbrug, hvilket skyldes generel mangel på personale. Gennem hele 2021 har daginstitutionerne oplevet, at det er svært at rekruttere uddannet personale som pædagoger og socialhjælpere. Dette giver underforbrug i månedslønnede mens forbruget til timeløn er højt.

Daginstitutionspersonalet ansat under NPK indgik løn aftale med pædagogerne gældende fra 1. april 2020. Dette betød, at der blev udbetalt lønregulering for månedslønnede i ultimo marts 2021. Dette har givet en ekstra udgift for alle daginstitutioner og fritidshjem som ikke var budgetteret.

I budgettet for 2021 blev der afsat kr. 2,130 mio.kr. til Sisimiut og kr. 1,070 mio.kr. til Maniitsoq til oprettelsen af et vikarkorps til daginstitutionerne. Der blev i 2021 ansat 8 vikarnormeringer i daginstitutionerne i Sisimiut og 4 vikarnormeringer i daginstitutionerne i Maniitsoq. Hver af disse er ansat i en daginstitution, men kan anvendes i andre institutioner ved behov.

Grundet covid-19 situationen har daginstitutioner haft et merforbrug til hygiejneartikler og rengøringsartikler.

Vedligeholdelsesudgifter har været højt i nogle daginstitutioner, på grund af udskiftninger af vinduer på grund af hærværk. Derudover har flere institutioner investeret i nyt inventar da inventaret i mange institutioner var nedslidt.

Dagplejen i Sisimiut har underforbrug, da der har været en ubesat stilling. Dagplejen udfases i forbindelse med ibrugtagning af ny daginstitution i Akia i april 2022.

4.7. Skoleområdet

Området forvaltes i henhold til Inatsisartutlov nr. 15 af 3. december 2012 om folkeskolen.

Der har generelt været et overforbrug på lønninger, der blandt andet skyldes en regulering i lønnen i henhold til den nye overenskomst mellem selvstyret og IMAK gældende fra d. 1 april 2021. Denne regulering var ikke budgetteret. Skolestarten i august for skolerne i Sisimiut blev udsat med en uge grundet udbredt corona smitte. Disse aflyste timer har resulteret i nye aktivitetsplaner for lærerne, da der skulle findes erstatningsdage for de tabte skoledage. I december 2021 kom nogle af disse ændringer og overtimer for lærere der var forudlønnede, mens det for de bagudlønnede først kommer med i budgettet for 2022.

Derudover har flere skoler også haft ekstra lønomkostninger i forbindelse med aldersreduktion og barsel. Skolerne har ligeledes haft øgede rengøringsomkostninger.

Skolepasningen i Maniitsoq og Kangerlussuaq bistår folkeskolen i Maniitsoq og Kangerlussuaq med pasning af klasser ved lærermangel, hvor det har været nødvendigt at ansætte pædagoger over normeringen.

Skolehjemmet i Maniitsoq har haft overforbrug af lønninger til overtid, da der har været personalemangel. Der har desuden været foretaget istandsættelse af bygningen.

4.8. Fritids- og aktivitetstilbud

Området forvaltes i henhold til Inatsisartutlov nr. 5 af 6. juni 2016 om kultur- og fritidsvirksomhed kapitel 5 og 6.

Området omfatter biblioteker, museer, kultur- og fritidstilbud samt idræt og forebyggelse. I 2021 blev det besluttet at flytte forebyggelsesområdet til uddannelsesområdet, hvilket har betydet at området har fået 3 forebyggelseskonsulenter. Det er dog alene lønudgifter som er flyttet.

I 2021 har der været øgede aktiviteter indenfor fritidsundervisning, hvilket har medført overforbrug.

Grundet covid-19 har der været arrangeret få kulturelle arrangementer og flere arrangementer er blevet aflyst og der har dermed været underforbrug.

4.9. Udvalg for Velfærdsområdet

Velfærdsområdet har i 2021 haft et overforbrug på 0,8% point svarende til 2,4 mio. kr. Området Hjælp til Borgere, Offentlig hjælp, udviser et overforbrug på 12,5 mio. kr. samtidig med at der er et underforbrug på 5,4 mio. kr. til voksne med særlige behov.

Der er kommet øgede udgifter på området, da der er flere anbringelser i døgninstitutioner for børn og unge, pr. 1.7.2021 stoppede Selvstyrets 50% refusion af førtidspension samt øgede udgifter for bofælleskab for handicap boenheden PISOQ.

Velfærdsområdet	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
05 Sociale formål						
01 Hjælp til borgere med særlige behov						
01 Børn med særlige behov	62,235,526	4,955,208	3,722,994	70,913,728	70,789,389	58,458,831
02 Børn med handicap	6,001,005			6,001,005	6,547,868	7,854,792
03 Voksne med særlige behov	3,466,000	-800,000		2,666,000	3,958,605	3,775,533
04 Voksne med handicap	86,251,427	1,765,494	8,917,368	96,934,289	91,545,340	91,013,456
05 Misbrugsbehandling					630,615	618,600
06 Hjemmehjælp	10,162,601			10,162,601	10,759,853	9,828,694
02 Hjælp til borgere						
01 Offentlig hjælp	47,270,636	-4,009,152		43,261,484	55,776,751	61,073,595
03 Alderdom						
01 Ældre	70,696,024	-1,930,050	0	68,765,974	61,052,629	72,775,414
04 Personlig og digital borgerbetjening						
05 Arbejdsmarked					-2,000	-26,827,219
01 Beskæftigelsesindsats						
11 Beredskab og kriminalforsorg	282,125			282,125	294,941	144,321
	63,147			63,147	111,622	688,697
16 Administration						
01 Administration						0
01 Sekretariat						0
Grand Total	286,428,491	-18,500	12,640,362	299,050,353	301,465,614	279,404,713

Lønbudgettet for Velfærdsområdet er i 2021 udvidet med 6,0 mio. kr.

Merbevillingerne til området er primært til PISOQ Værestedet, og til betaling for anbragte klienter indenfor børn, unge og handicap områderne. Antal borgere der har behov for et botilbud, er stigende, og tilvæksten er primært indenfor området unge handicappede med diagnoser. Samtidig bliver de eksisterende beboerne ældre og dermed også mere plejekrævende.

Velfærdsområdet Lønninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122010100: Månedsløn	1,222,200	-1,222,200		0	53,612	123,927
122010102: Månedsløn bagud	41,410,402		1,514,598	42,925,000	43,242,485	39,441,110
122010200: Timeløn	63,152,839	-1,685,000	6,921,170	68,389,009	68,155,838	64,392,216
122010300: Merarbejde	4,074			4,074		1,148
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	656,289		0	656,289	881,221	740,982
122010303: Merarbejde - timeløn	2,390,619		500,000	2,890,619	3,150,760	3,108,312
122010400: Pensionsbidrag	-305,550			-305,550	-183,949	-0
Total	108,530,873	-2,907,300	8,935,768	114,559,441	115,299,966	107,807,696

Den 1.7.2021 ophørte Selvstyret med at ude refusion for 50% af udgifterne til førtidspension. Dette har betydet, at refusionerne modtaget til kommunen er faldet med 7,6 mio. kr. i forhold til 2020.

Dermed øges udgifterne tilsvarende, idet kommunen nu er alene om af betale ydelser til førtidspensionisterne.

Velfærdsområdet Refusioner	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
112030200: Diverse refusioner	-6,458,589	6,308,589	0	-150,000	-323,532	-1,247,235
113030200: Refusion barseldagpenge Selvstyre	-5,769,551		0	-5,769,551	-8,864,982	-8,126,886
113040200: Refusion børnetilskud Selvstyre -					-6,902,611	-6,982,944
113050300: Underholdsbidrag refusion					-624,374	-474,032
113070200: Boligsikring refusion Selvstyre -	-12,723,102			-12,723,102	-12,035,554	-12,066,670
113080600: Førtidspension refusion Selvstyre -	-10,492,588	-9,498,589		-19,991,177	-9,813,189	-18,083,163
113090600: Alderspension refusion Selvstyre -	-65,227,797			-65,227,797	-75,430,244	-74,925,812
113140600: Revalidering refusion Selvstyre -						0
122030200: Refusion tabt arbejdsfortjeneste	499,066			499,066	78,417	363,919
Grand Total	-100,172,561	-3,190,000	0	-103,362,561	-113,916,068	-121,542,821

Takstbetalingerne for anbragte klienter er steget betydeligt fra at udgøre 68,4 mio. kr. i 2019, 85,7 mio. kr. i 2020 til 91,3 mio. kr. i 2021. Udgifterne er især steget indenfor anbragte børn og unge på døgninstitutioner. Anbringelse på døgninstitution er for kommunen sidste udvej når andre tiltag ikke er lykkedes.

Velfærdsområdet Takstbetalinger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122150100: Takstbetalinger Selvstyrets institutio	31,176,355	3,076,196	3,123,367	37,375,918	35,260,141	31,955,501
122150200: Takstbetalinger kommunale instituti	3,597,718	1,650,494		5,248,212	5,756,944	4,331,538
122150300: Takstbetalinger offentlige myndighe	21,750,068	-2,004,000		19,746,068	16,258,313	18,420,315
122150400: Takstbetalinger selvejende institutio	21,279,521	9,355,385		30,634,906	33,662,904	28,938,262
122150500: Takstbetalinger selvejende institutio					-402,430	1,448,639
122150600: Takstbetalinger andre	135,511	0	0	135,511	318,304	28,075
122150700: Plejeophold ved sundhedsvæsenet	639,618			639,618	418,800	595,336
Total	78,578,791	12,078,075	3,123,367	93,780,233	91,272,976	85,717,666

4.10. Udvalg for Teknik og Miljø

4.11. Drifts Afdelingen

Driftsafdelingen på Teknik og Miljø området udviser et overforbrug på 15,9% og udgør 6,6 mio. kr. Samtidig er der et overforbrug på løn på 12,09% eller 3,3 mio. kr.

Overforbruget på driftsomkostninger skyldes færre indtægter i forhold til hvad der er budgetteret. f.eks. har fjernvarmesalget blevet mindre i forhold til året før, da varmepriserne blev nedsat fra Nukissiofiit.

Dertil har kommunen hjemtaget nye driftsopgaver i 2021, såsom busdrift og Skicenter i Sisimiut. Busdriften har ikke kørt optimalt, da både indtægterne og lønudgifterne ikke var budgetteret realistisk.

Affaldsforsendelser fra bygder blev igangsat i forbindelse med at man stoppede de små utidssvarende bygdeforbrændingsanlæg i Sarfannguit, Ililleq, Napasoq, Kangaamiut og Atammik. Fragten af affaldet, havde ikke nogen tillægsbevilling, hvilket svarer til omkring 1 mio. kr. i mere omkostning for driften. Dertil har kommunen overtaget storskraldsordningen omkring INI A/S boliger, hvilket giver ekstra omkostninger i form af mandetimer.

Teknikområdet - Driftsudgifter - Brandvæsen	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
04 Erhvervsudvikling						
01 Erhverv					-3,082,371	86,665
02 Offentlig ejede selskaber	16,883,693	-1,500,000		15,383,693	11,385,615	10,347,061
05 Sociale formål					20,000	5,000
07 Teknik, miljø og plan						
01 Planlægning og Byudvikling					-5,537,077	30,430
03 Miljø	414,533			414,533	422,297	377,985
04 Interne entreprenører					-1,590	-3,184
05 Myndighedsbehandling teknik, miljø og plan					4,746,481	-8,989,443
09 Infrastruktur						
02 Transportinfrastruktur						
01 Havne og skibstrafik	277,034			277,034	424,795	389,105
03 Veje, broer, trapper	4,842,974			4,842,974	5,050,232	2,960,820
03 Fællesarealer						
01 Snerydning	6,900,343		419,000	7,319,343	8,251,645	10,644,437
02 Renholdelse	2,407,738			2,407,738	4,215,767	2,471,248
03 Kloak	1,674,416			1,674,416	1,511,453	936,613
04 Pladser, legepladser m.v.	1,275,165			1,275,165	400,329	185,804
05 Kirkegårde	303,516			303,516	153,518	151,190
10 Forsyning						
01 Forsyning						
01 Energiforsyning (el, vand og varme)	141,576			141,576	-577,889	142,028
02 Renovation	-405,347			-405,347	820,231	699,671
07 Servicehuse	4,589,398	1,500,000	233,000	6,322,398	13,717,373	6,392,632
08 Skorstensfejning	-71,295			-71,295	319,519	452,222
09 Forbrændingsanlæg	4,040,397			4,040,397	6,625,611	5,477,486
11 Beredskab og kriminalforsorg						228,399
16 Administration						
01 Administration						
01 Sekretariat					-1,331,386	8,844,878
02 Økonomi					-220	-440
05 Bygninger/ejendomsdrift	-2,284,494			-2,284,494	704,538	-1,707,102
07 Kontingenter og tilskud						3,645
Grand Total	40,989,647	0	652,000	41,641,647	48,238,869	40,127,147

Byens infrastruktur, i takt med byudviklingen, er med årene blevet længere, hvilket giver øgede driftsomkostninger for snerydning, vejvedligehold og kloakdrift. Midler som afsættes til drift af byens infrastruktur svarer ikke længere til de aktuelle forhold, hvilket medførte budgetoverskridelse i 2021.

Brandvæsenet er en del af driftsområdet under Teknik og Miljø, men er udtaget fra områdets driftsregnskab.

Teknikområdet - Brandvæsenet	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
04 Erhvervsudvikling						
02 Offentlig ejede selskaber						
02 Kommuner						
5001 Brandvæsen	8,928,187			8,928,187	10,201,925	10,562,881
05 Sociale formål						2,095
11 Beredskab og kriminalforsorg					65,481	283,205
16 Administration						
01 Administration						
01 Sekretariat					16,523	104,116
Grand Total	8,928,187			8,928,187	10,283,929	10,952,296

Brandvæsenet har haft et overforbrug på driften på 15,2% eller 1.355 tkr. Overskridelsen af budgettet skyldes alene et overforbrug på løn. Overforbruget kan opgøres til 3,1 mio. kr. eller 84,1%

Teknikområdet - Brandvæsenet - Lønninger	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
122010101: Månedsløn forud					1,368,845	930,566
122010102: Månedsløn bagud	3,091,149			3,091,149	4,897,146	3,811,582
122010200: Timeløn	427,772			427,772	459,371	383,099
122010303: Merarbejde - timeløn					1,038	1,474
122010400: Pensionsbidrag	23,426			23,426		
122010500: Feriepenge	111,017			111,017		
Grand Total	3,653,364			3,653,364	6,726,400	5,126,721

4.12. Anlægsområdet

Teknikområdet - Anlægsprojektgrupper	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
1-10-15: Administrations Bygninger - Renovering	8,400,000	-22,398,578	13,998,578	0	1,185,575	1,403,447
1-11-13: Boligpulje i MAN & Bygder	16,495,000	22,174,755	3,269,837	41,939,592	15,548,001	8,583,342
1-12-13: Affaldshåndtering - Nybyggeri		1,501,780	-1,401,780	100,000		1,982,361
1-13-13: Boliger - Nybyggeri	3,700,000	-3,700,000		0	33,065,018	11,429,841
1-14-17: Børne og Ungdoms faciliteter - Udstyr	2,000,000	-6,135,000	4,135,000	0	1,527,571	42,665
1-17-14: Byforsknønnelse - Pulje	1,000,000	-4,311,163	3,311,163	0	1,650,919	0
1-17-15: Byforsknønnelse - Renovering						89,790
1-18-18: Byggemodning - Byggemodning	10,200,000	28,977,959	4,358,149	43,536,108	7,128,579	154,218
1-19-13: Byggesæt - Nybyggeri		-6,814,045	497,867	-6,316,178	618,121	2,261,567
1-20-13: Daginstitution - Nybyggeri	0	14,583,137		14,583,137	13,156,026	6,400,961
1-20-15: Daginstitution - Renovering	900,000	-34,528,587	33,628,587	0	446,360	545,484
1-21-15: Familiecenter - Renovering	2,370,000	-12,286,000	9,916,000	0		1,541,928
1-22-13: Forbrændingsanlæg - Nybyggeri	0			0		0
1-24-15: Fritidshjem - Renovering	400,000	-400,000		0		277,000
1-25-13: Handikap Boliger - Nybyggeri		4,991,381	-4,991,381	0		835,945
1-27-15: Handikap værksted - Renovering	200,000	-841,062	641,062	0		348,625
1-28-13: Havn - Nybyggeri						0
1-28-15: Havn - Renovering		-12,455,607	12,455,607	0	1,037,335	3,640,589
1-29-10: Idrætsanlæg/installationer - Anlæg		-45,724,488	45,724,488	0	74,750	1,131,409
1-29-13: Idrætsanlæg/installationer - Nybyggeri	2,000,000	-2,217,655	1,707,902	1,490,247	0	1,476,143
1-29-14: Idrætsanlæg/installationer - Pulje						33,472
1-30-15: Idrætshal - Renovering						-1,751,000
1-31-13: Industri - Nybyggeri	3,800,000	6,200,000		10,000,000		2,097,355
1-32-13: Kirkegård - Nybyggeri		1,977,144		1,977,144	2,215,873	664,031
1-33-13: Kloakering - Nybyggeri	6,000,000	2,181,111	1,000,000	9,181,111	7,611,876	5,310,259
1-33-15: Kloakering - Renovering	3,499,000	744,612	-146,390	4,097,222	1,359,709	5,558,081
1-36-15: Kommunale Bygninger forbedringer - Re	1,500,000	-32,032,531	30,532,531	0	4,878,781	3,773,973
1-37-13: Kulturhus - Nybyggeri		157,784	-157,784	0	1,039,347	-14,640
1-38-13: Esani A/S - Etablering, Drift og Tilskud			2,920,000	2,920,000	3,016,481	
1-38-14: Miljøforbedringer - Pulje	1,000,000	-8,995,965	7,995,965	0	526,413	-89,542
1-41-13: Multihaller - Nybyggeri		6,017,955	1,810,060	7,828,015	1,675,468	2,246,985
1-42-13: Multihus - Nybyggeri		1,794,666	331,241	2,125,907	3,024	6,087,120
1-44-13: Musikskole/Bibliotek - Nybyggeri		8,236,153	12,722,182	20,958,335	8,724,278	158,290
1-45-13: Personaleboliger - Nybyggeri	3,000,000	29,486,488	-3,000,000	29,486,488		1,613,512
1-46-13: Ældrevenlige Boliger		12,722,182		12,722,182	3,259,350	
1-46-15: Plejehjemmet - Renovering	1,000,000	-2,921,197	1,154,567	-766,630	306,500	269,603
1-47-13: Opførsel af skoler		8,200,000		8,200,000		
1-47-15: Skole - Renovering	15,338,000	31,075,102		46,413,102	496,610	1,426,323
1-48-13: Svømmehal - Nybyggeri		967,696		967,696	15,999	32,304
1-49-15: Tandklinikken - Renovering						78,007
1-50-15: Teknik Bygninger - Renovering						230,324
1-51-13: Værftet - Nybyggeri		2,248,228	-2,248,228	0		83,818
1-53-11: Asfaltering af Veje og interne logistik	4,000,000	1,226,951		5,226,951	3,721,726	4,145,747
1-53-13: Veje og interne logistik - Nybyggeri	2,000,000	-2,108,292	46,337,686	46,229,394	20,402,814	16,555,891
1-53-15: Veje og interne logistik - Renovering		-2,125,907	2,125,907	0	184,409	347,856
1-55-00: Akutte anlægsopgaver	1,000,000	-12,604,970	11,604,970	0	242,577	963,335
1-56-15: Nødherberg – renovering/indretning af	1,000,000			1,000,000	368,804	
1-57-13: Hytte & Garage – Vinterjagt – Kangerlus	2,000,000			2,000,000		
1-58-15: Bådværksted - Renovering					179,835	
1-60-13: Fjernvarme ledning, etab og vedlh.		1,770,000		1,770,000		
2-10-30: Bæredygtighed - Fremmede tjenesteyde					2,653	
2-10-37: Bæredygtighed - Fiskeri og fangst		2,434,837		2,434,837		
2-61-01: Bybusser i Sisimiut	5,390,000		0	5,390,000	5,438,365	
2-62-01: Miljø pulje og projekter		1,000,000		1,000,000		
2-62-02: Kommunal Ejendoms Renovering - pulje		16,200,000		16,200,000	135,364	
2-62-04: Børn & unge Faciliteter - udstyr pulje og		2,000,000		2,000,000	305,845	
2-62-05: Byforsknønnelse - pulje og projekter		3,731,126	-910,458	2,820,668		
Anlæg: Anlægsprojekter					443,992	-0
Grand Total	98,192,000	0	239,323,328	337,515,328	141,994,348	91,966,415

Det er gået særdeles godt på anlægsområdet, og der opstartet og færdiggjort rekord mange projekter i 2022. Således ses det, at der af anlægsbudgettet blev forbrugt 141,9 mio kr. i 2021, hvilket var 50,0 mio kr mere end året før. Realiseringen af anlægsbudgettet 2021 var på 42,1%. Den forventede overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2021 til 2022 bliver ca 195,5 mio kr mod 254,6 mio kr året før.

Flere anlægssager var forsinkede grundet corona hos entreprenørens personale og rejsebegrænsninger.

I Sisimiut området var følgende større anlægsarbejder i gang:

- Daginstitution 4 på Akia,
- 12 ældreboliger Nikkorsuit
- Multihus Sarfannguit.
- Byggemodning Kommuneplantillæg 19 og kommuneplantillæg 30 på Akia fortsatte.
- Multihus i Kangerlussuaq
- Vej Siaqqinneq
- Ny kirkegård Akia
- byggemodning B8.2 ved gl. heliport blev afsluttet
- ATV-spor blev fortsat fra Kangerlussuaq til Kangerluarsuk Tulleq.
- Kulturhusudvidelse med Musikskole og Bibliotek blev startet.

I Maniitsoq område var følgende større anlægsarbejder i gang:

- Familiecenter
- 12 personaleboliger.
- Byggemodning Ungusivik og erhvervsområde var under afslutning.
- Udvidelse af Kirkegård i Maniitsoq og vej til kirkegård i Kangaamiut blev startet.

I begge områder fortsatte de løbende anlægsarbejder over puljebeløb til bygningsrenovering, kloakrenovering, fritidsaktiviteter, miljøforbedringer samt arbejde med forbedring af fisker- og fangerforhold.

Fordelingen på anlægsarbejdernes lokalitet er vist nedenfor:

Teknikområdet - Anlægsprojektgrupper	OPR Budget 2021	OMP 2021	TB 2021	Nyt Budget 2021	Forbrug 2021	Forbrug 2020
010500: Qeqqata Kommunifælles	42,495,000	-17,630,000	16,361,529	41,226,529	1,904,647	2,513,231
010570: Maniitsoq	28,373,000	12,935,000	20,089,878	61,397,878	43,568,848	24,160,616
010571: Atammik		198,750	2,534,837	2,733,587	155,152	-1,652,158
010572: Napasoq		899,850		899,850	32,852	31,552
010573: Kangaamiut		4,778,782	-566,630	4,212,152	2,699,500	164,869
010580: Sisimiut	18,624,000	-238,988	158,433,874	176,818,886	82,771,446	42,435,884
010581: Itilleq					400,053	59,769
010582: Kangerlussuaq	8,700,000	-43,544	41,272,941	49,929,397	8,481,658	21,927,149
010583: Sarfannguaq / Sarfannguit		-899,850	1,196,899	297,049	1,980,193	2,325,502
Grand Total	98,192,000	0	239,323,328	337,515,328	141,994,348	91,966,415

Udviklingen i anlægsbudgettet viser, at ventende projekter som er bevilget, af forskellige årsager, akkumulerer op til ved udgangen af 2021 at udgøre 195,5 mio. kr.

År	OPR Budget	OMP	TB	Nyt Budget	Forbrug	Forbrugspct	Restbudget
2013	61,064	0	12,336	73,400	45,622	62.2%	27,778
2014	65,275	1,000	23,523	89,798	49,078	54.7%	40,720
2015	54,039	0	51,036	105,075	60,702	57.7%	44,373
2016	52,649	0	50,889	103,538	46,096	44.5%	57,442
2017	85,299	0	69,411	154,710	67,736	43.8%	86,974
2018	138,502	-2,000	98,770	235,272	97,003	41.2%	138,269
2019	130,136	0	144,347	274,483	86,159	31.4%	188,324
2020	147,397	700	198,495	346,592	91,966	26.5%	254,626
2021	98,192	0	239,323	337,515	141,994	42.1%	195,521

Den forventede overførsel af anlægsmidler fra budget 2021 til budget 2022 udgør ca. 196 mio. kr.

5. ÅRSREGNSKAB FOR QEQQATA KOMMUNIA FOR 2021

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Oprindeligt Budget 2021	Omplaceringer 2021	Tillægsbe- villinger 2021	Korrigeret Budget 2021	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
01 - Skatter og afgifter	-393,239,175	0	0	-393,239,175	-424,892,363	-432,234,777
02 - Tilskud og udligning	-412,869,266	6,308,589	0	-406,560,677	-408,891,072	-395,682,629
03 - Opkrævninger ifølge takstkatalog	-30,750,756	0	0	-30,750,756	-32,833,419	-36,861,028
04 - Indtægter fra salg af varer og tjenester	-12,640,608	0	0	-12,640,608	-13,137,950	-10,748,766
05 - Andre indtægter	-11,471,917	0	-3,391,000	-14,862,917	-11,317,066	-6,528,119
06 - Afskrivninger	1,395,090	0	900,000	2,295,090	1,745,630	1,987,233
07 - Overførsler til personer	175,138,237	-1,727,477	0	173,410,760	193,702,065	187,890,966
08 - Refusion	-97,630,106	-9,498,589	0	-107,128,695	-118,440,461	-130,661,376
09 - Direkte udgifter til opgaveløsning	40,876,242	965,761	0	41,842,003	40,089,840	41,286,189
10 - Takstbetalinger til eksterne leverandører	80,920,323	12,078,075	3,123,367	96,121,765	103,637,743	107,567,047
11 - Tilskud til foreninger og virksomheder	15,737,958	2,334,000	631,000	18,702,958	18,640,682	18,608,761
12 - Udgifter til personale, vikarer og konsulenter	480,583,806	-7,518,253	11,664,555	484,730,108	490,107,512	468,074,065
13 - Udgifter til kontorhold og fælles udgifter	1,435,551	49,858	50,475	1,535,884	10,362,714	5,422,301
14 - Udgifter til IT og datatrafik	21,965,880	-48,613	1,977,000	23,894,267	16,123,436	16,532,625
15 - Udgifter til inventar, udstyr	24,982,701	-831,341	600,000	24,751,360	19,499,140	18,159,136
16 - Udgifter til rullende, sejlede og flyvende materiel	12,316,035	183,776	0	12,499,811	6,507,906	6,149,326
17 - Udgifter til bygninger, arealer og veje	45,328,225	-2,296,286	6,180,000	49,211,939	54,264,406	42,743,585
18 - Anlægsindtægter					-171,909	0
19 - Anlægsudgifter	92,802,000	0	236,403,328	329,205,328	140,359,453	91,966,415
20 - Finansielle indtægter	-11,197,000	0	0	-11,197,000	-12,733,788	-12,516,554
21 - Finansielle udgifter	1,500,000	500	0	1,500,500	4,568,843	2,900,433
Resultat	25,183,220	0	258,138,725	283,321,945	77,191,342	-15,945,167

Balance pr. 31.12.2021

23 - Ejerandele	400,000	400,000
24 - Udlån til tilknyttede virksomheder	7,500,000	5,000,000
25 - Udlån til borgere og virksomheder	116,683,520	93,413,801
26 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder	98,880,061	147,995,288
27 - Tilgodehavender hos Selvstyret	5,980,414	17,333,300
28 - Tilgodehavender hos andre kommuner	474,933	471,396
29 - Andre tilgodehavender	18,250	8,250
30 - Periodeafgrænsningsposter i debet	60,007,260	17,927,168
31 - Likvide beholdninger	268,992,886	364,779,360
Aktiver I alt	558,937,323	647,328,563
32 - Egenkapital	-465,388,228	-545,526,482
35 - Nettokapital tilhørende fonde og legater	162,530	142,530
37 - Gæld til borgere og virksomheder	-30,184,552	-37,155,804
38 - Gæld til Selvstyret	-7,711,365	-13,962,736
39 - Gæld til andre kommuner	-2,234,221	-605,301
40 - Gæld til tilknyttede virksomheder	-3,862,456	-5,698,234
42 - Anden gæld	-49,065,299	-45,929,876
43 - Periodeafgrænsningsposter i kredit	0	0
44 - Garantier	0	0
45 - Fordelingskonti	-653,732	1,407,339
Passiver I alt	-558,937,323	-647,328,563

Resultat Opgørelse - Noter til årsregnskabet

	Oprindeligt Budget 2021	Omlaceringer 2021	Tillægsbe- villinger 2021	Korrigeret Budget 2021	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
01 - Skatter og afgifter	-393,239,175	0	0	-393,239,175	-424,892,363	-432,234,777
111010100 - Indkomstskat personer	-388,239,175			-388,239,175	-396,519,054	-403,810,856
111010200 - Indkomstskat selskaber	-4,000,000			-4,000,000	-10,696,714	-10,438,402
111010300 - Udbytteskatter	-1,000,000			-1,000,000	-17,676,595	-17,985,519
02 - Tilskud og udligning	-412,869,266	6,308,589	0	-406,560,677	-408,891,072	-395,682,629
112030100 - Bloktilskud fra Grønlands Selvstyre	-293,505,677			-293,505,677	-294,768,945	-280,080,949
112030200 - Diverse refusioner	-6,458,589	6,308,589	0	-150,000	-1,615,125	-5,196,625
112030300 - Udligningsordning	-112,905,000			-112,905,000	-112,507,002	-110,405,055
03 - Optræninger ifølge takstkatalog	-30,750,756	0	0	-30,750,756	-32,833,419	-36,861,028
121040100 - Indtægter ved takstoprævninger	-30,750,756	0	0	-30,750,756	-32,833,419	-36,861,028
04 - Indtægter fra salg af varer og tjenester	-12,640,608	0	0	-12,640,608	-13,137,950	-10,748,766
121010100 - Salg af varer	-7,572,547			-7,572,547	-2,301,416	-4,939,395
121010101 - Salg af varer - Brædtet					-6,897,636	-3,764,713
121010200 - Salg af tjenester	-4,479,365			-4,479,365	-3,772,631	-1,956,059
121010300 - Salg af rettigheder, licenser m.v.	-588,696			-588,696	-166,267	-488,599
05 - Andre indtægter	-11,471,917	0	-3,391,000	-14,862,917	-11,317,066	-6,528,119
112040100 - Tips- og lottomidler (bruges ikke i QEQ)						-200,000
112040102 - Fondsmidler fra Nordisk Råd						-350,000
112040104 - Nordiske Fondsmidler					-1,070,259	-147,678
112040105 - Midler fra GL (ikke blokt el refus)	259,628		-3,391,000	-3,131,372	-2,451,059	
112050100 - Interne overførselsindtægter	-71,295			-71,295	-1,092,144	
121020100 - Huslejeindtægter	-1,372,939			-1,372,939	-2,620,349	-4,251,628
121020200 - Lejeindtægter arealer					70,280	0
121020300 - Andre lejeindtægter	-5,677,126			-5,677,126	-3,594,606	-1,297,393
121030100 - Indskrivningsgebyr					391	0
121030200 - Andre gebyrer	-3,090,185			-3,090,185	-45,124	-330
121030201 - Transport - Brædtet					-11,887	-18,940
121030202 - Driftsindtægter - Brædtet					192	
131010100 - Salg af rullende materiel					-5,000	
131010300 - Salg af maskiner, apparatur					0	
131010400 - Salg af bygninger	-1,520,000			-1,520,000	-497,501	-262,150
06 - Afskrivninger	1,395,090	0	900,000	2,295,090	1,745,630	1,987,233
135010100 - Afskrivning af tilgodehavender	1,395,090		900,000	2,295,090	1,745,630	1,987,233
07 - Overførsler til personer	175,138,237	-1,727,477	0	173,410,760	193,702,065	187,890,966
113030100 - Udbetaling af barseldagpenge	7,357,647			7,357,647	9,849,980	8,883,724
113040100 - Udbetaling af børnetilskud					6,902,611	6,915,944
113050100 - Underholdsbidrag ydet som forskud	217,959			217,959	217,959	229,033
113050200 - Underholdsbidrag ydet som tilskud					627,473	530,667
113050400 - Indbetaling vedrørende underholdsbidrag					-6,000	0
113060100 - Udbetaling af stipendier					2,509,854	3,374,611
113060200 - Stipendier Børnetillæg	969,614			969,614	1,101,775	1,021,628
113060400 - Stipendier Løntilskud til arbejdsgivere	557,121			557,121	226,887	0
113070100 - Udbetaling af boligsikring	22,594,404			22,594,404	20,059,256	20,085,030
113080300 - Højeste førtidspension	33,754,110	3,140,000		36,894,110	40,097,776	35,102,549
113080500 - Førtids Personligt tillæg	480,733			480,733	1,426,013	1,362,582
113090100 - Alderspension Grundbeløb og pensionstillæg	74,934,103			74,934,103	81,824,437	80,986,414
113090300 - Alderspension Børnetillæg					12,000	58,000
113090400 - Alderspension Handicap- og helbredstillæg					320,554	260,793
113090500 - Alderspension Økonomisk- og rådighedsbeste	3,483,272			3,483,272	5,010,209	4,624,237
113100100 - Udbetaling af offentlig hjælp (skattepligtig)	15,227,599	-3,959,152		11,268,447	9,295,860	8,228,611
113100200 - Udbetaling af offentlig hjælp mod tilbagebetaling (skattepl.)					38,631	0
113100300 - Off. Hjælp Enkeltudgifter (ikke skattepligtig)	1,380,070			1,380,070	3,906,459	5,966,173
113100400 - Off. Hjælp Flyttehjælp (ikke skattepligtig)					8,623	37,088
113100500 - Off. Hjælp Begravelsesudgifter (ikke skattepligtig)					33,463	23,745
113110100 - Arbejdsmarked ydelse - Lommepenge	565,269			565,269	487,733	513,559
113110200 - Arbejdsmarked ydelse - Tøjpenge	2,037,001			2,037,001	2,095,095	2,139,359
113120100 - Arbejdsmarked ydelse - Kostpenge					162,840	210,489
113130100 - Arbejdsmarkedsydelse, ledighed	5,136,298			5,136,298	2,421,641	3,589,451
113130300 - Arbejdsmarkedsydelse, sygdom	1,944,318			1,944,318	2,154,582	1,731,528
113140100 - Revalidering - Arbejdsprøvnin	51,944			51,944	150,561	185,586
113140200 - Revalidering - Erhvervsmodnende og aflæren	1,447,291	-450,000		997,291	385,775	215,236
113140300 - Revalidering - Virksomhedsrevalidering	2,169,406			2,169,406	1,716,429	1,046,132
113140400 - Revalidering - Uddannelse - borgere	830,078	-458,325		371,753		174,443
113140500 - Revalidering - Fleksjob					663,588	394,355
113150100 - Mobilitetsfremmende ydelser						0
08 - Refusion	-97,630,106	-9,498,589	0	-107,128,695	-118,440,461	-130,661,376
113030200 - Refusion barseldagpenge Selvstyre - kommuner	-9,186,619		0	-9,186,619	-8,864,982	-8,126,886
113040200 - Refusion børnetilskud Selvstyre - kommuner					-6,902,611	-6,982,944
113050300 - Underholdsbidrag refusion Selvstyre - kommuner					-624,374	-482,832
113060500 - Stipendier refusion Selvstyre - kommuner					-2,922,629	-3,763,439
113070200 - Boligsikring refusion Selvstyre - kommuner	-12,723,102			-12,723,102	-12,035,554	-12,066,670
113080600 - Førtidspension refusion Selvstyre - kommuner	-10,492,588	-9,498,589		-19,991,177	-9,813,189	-18,083,163
113090600 - Alderspension refusion Selvstyre - kommuner	-65,227,797			-65,227,797	-75,430,244	-74,925,812
113140600 - Revalidering refusion Selvstyre - kommuner					-1,846,880	-6,229,632

Resultat Opgørelse - Noter til årsregnskabet

	Oprindeligt Budget 2021	Omlaceringer 2021	Tillægsbevillinger 2021	Korrigeret Budget 2021	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
09 - Direkte udgifter til opgaveløsning	40,876,242	965,761	0	41,842,003	40,089,840	41,286,189
122080100 - Hygiejneartikler	400,000	68,000	0	468,000	1,610,722	1,819,394
122080200 - Rengøringsartikler	978,162	42,538	0	1,020,700	1,867,567	2,411,640
122080300 - Sygeplejeartikler	517,870	7,159	0	525,029	787,998	828,892
122080400 - Medicin	1,387,804	-1,306,732		81,072	14,988	41,452
122080500 - Laboratorieartikler					627	
122080600 - Fødevarer	12,071,258	2,023,916		14,095,174	8,506,465	6,953,214
122080700 - Grønlandsk proviant	2,103,578	0		2,103,578	4,565,483	4,218,960
122080800 - Kontorartikler	3,424,161	-149,637		3,274,524	2,982,842	3,465,969
122080900 - Undervisningsmaterialer	3,363,095	23,000		3,386,095	2,639,852	2,735,527
122081000 - Pædagogiske materialer	513,179	118,694		631,873	481,906	1,128,322
122081100 - Hjælpemidler	1,568,308		0	1,568,308	1,687,142	4,550,367
122081200 - Annoncer	1,083,908	5,000		1,088,908	566,608	795,478
122081300 - Tryksager		8,000		8,000	51,349	122,961
122081400 - Abonnementer	365,460	247,000		612,460	2,186,730	861,906
122090200 - Kurser - borgere					377,652	686,938
122090300 - Konferencer		15,000		15,000	192,216	53,111
122099500 - Andre tjenesteydelser - Uspecificeret					379,948	372,861
122099520 - Taxa					21,264	0
122099532 - Leje af entreprenørmaskiner					15,205	
122099534 - Leje af båd/skib					1,070,786	23,795
122130100 - Gaver	356,476			356,476	167,236	160,094
122130200 - Bospising	5,495,833	-170,118		5,325,715	4,852,464	4,677,201
122130300 - Andre udgifter	883,041	7,000		890,041	963,531	1,393,877
122160100 - Rejse, borger	6,239,336			6,239,336	2,934,800	3,091,329
122160200 - Ophold, borger	295,366	-30,000		265,366	1,205,258	811,204
122160300 - Fortæring, borger	-170,593	56,941		-113,652	-40,799	81,697
10 - Takstbetalinger til eksterne leverandører	80,920,323	12,078,075	3,123,367	96,121,765	103,637,743	107,567,047
122090800 - Servicekontrakter	2,341,532			2,341,532	12,837,395	21,849,380
122150100 - Takstbetalinger Selvstyrets institutioner	31,176,355	3,076,196	3,123,367	37,375,918	35,230,912	31,955,501
122150200 - Takstbetalinger kommunale institutioner	3,597,718	1,650,494		5,248,212	5,140,544	4,331,538
122150300 - Takstbetalinger offentlige myndigheder Danmark	21,750,068	-2,004,000		19,746,068	16,248,455	18,420,315
122150400 - Takstbetalinger selvejende institutioner, Grøn	21,279,521	9,355,385		30,634,906	33,845,762	28,938,262
122150500 - Takstbetalinger selvejende institutioner, Danmark					-402,430	1,448,639
122150600 - Takstbetalinger andre	135,511	0	0	135,511	318,304	28,075
122150700 - Plejeophold ved Sundhedsvæsenet	639,618			639,618	418,800	595,336
11 - Tilskud til foreninger og virksomheder	15,737,958	2,334,000	631,000	18,702,958	18,640,682	18,608,761
113170100 - Anlægstilskud						0
113170200 - Overførsler til erhverv - Driftstilskud	3,519,008	2,390,000	631,000	6,540,008	8,044,921	10,509,869
113170300 - Udviklingstilskud	1,432,014			1,432,014	537,715	775,390
113170400 - Andre tilskud til erhverv					896	25,056
113180300 - Overførsel til anden virksomhed - Driftstilskud					1,852,543	456,608
113180400 - Udviklingstilskud		2,042,420		2,042,420	465,636	776,138
113180500 - Øvrige tilskud	10,756,381	-2,098,420		8,657,961	7,760,978	6,059,443
113180700 - Efterskoler	30,555			30,555		3,500
113190200 - Tilskud til nordisk samarbejde					-22,007	2,757
113190300 - Tilskud til internationalt samarbejde						0
12 - Udgifter til personale, vikarer og konsulenter	480,583,806	-7,518,253	11,664,555	484,730,108	490,107,512	468,074,065
122010100 - Månedsløn	10,408,053	-752,200		9,655,853	12,713,110	12,503,296
122010101 - Månedsløn forud	30,536,669	-750,031		29,786,638	36,584,952	33,679,534
122010102 - Månedsløn bagud	248,676,005	-5,504,377	1,329,158	244,500,786	236,947,411	227,451,509
122010200 - Timeløn	113,126,793	4,413,624	7,693,170	125,233,587	141,948,921	128,461,800
122010300 - Merarbejde	4,074			4,074	7,976	1,148
122010301 - Merarbejde - månedsløn forud	3,684,934	50,000		3,734,934	2,312,524	2,193,434
122010302 - Merarbejde - månedsløn bagud	7,019,879	246,000	0	7,265,879	7,359,314	7,968,638
122010303 - Merarbejde - timeløn	3,277,735	2,106	500,000	3,779,841	5,674,962	5,716,696
122010400 - Pensionsbidrag	-282,124			-282,124	-183,949	-0
122010500 - Feriepenge	111,017			111,017		0
122020100 - Vederlag (politikere, pleje, aflastning mv.)	6,723,123	581,227	581,227	7,885,577	9,245,356	7,570,201
122020200 - Mødediæter						1,469
122030200 - Refusion tabt arbejdsfortjeneste	499,066			499,066	78,417	363,919
122050100 - Annoncering - rekruttering	20,000		0	20,000	819,439	440,261
122050200 - Bohaveflytning - rekruttering	4,538,904	-466,759		4,072,145	3,990,824	3,415,548
122050300 - Opmagasiner og bohave - rekruttering		20,000		20,000	13,824	115,805
122050400 - Til- og fratrædelsesrejser	82,499	32,000		114,499	50,869	223,190
122050500 - Ophold ved til- og fratrædelse		10,000		10,000	47,925	546,742
122050600 - Vakantbolig	72,314			72,314	1,908,319	1,022,801
122060100 - Kurser medarbejdere	5,175,013	404,548		5,579,561	4,012,287	2,534,219
122060200 - Uddannelse medarbejdere		70,000		70,000	1,218,672	1,534,890
122070100 - Personalepleje	4,594,465	-464,843		4,129,622	3,420,759	3,669,654
122070200 - Misbrugsbehandling medarbejdere	847,392	-415,733		431,659	4,891	1,295
122070300 - Tjenesterejser	3,238,469	381,000		3,619,469	2,716,463	2,563,559
122070400 - Feriefrirejser	1,146,833	-333		1,146,500	754,654	318,375
122070500 - Ophold i forbindelse med tjenesterejser		50,000		50,000	1,034,610	728,440
122070600 - Forplejning	4,281,869	-1,094,938	198,000	3,384,931	4,349,749	2,492,327
122070700 - Dagpenge		278,000		278,000	1,337,215	671,327
122070800 - Lejeindtægt - Personalebolig						13,203
122070900 - Lejeudgift - Personalebolig	320,829	-195,553		125,276	317,661	317,531
122071000 - Forbrugsafgifter - Personaleboliger					80,414	24,394
122071100 - Jubilæer og gratialer		7,500		7,500	18,295	109,526
122071200 - Skærmbillere					7,067	308,089

Resultat Opgørelse - Noter til årsregnskabet

	Oprindeligt Budget 2021	Omlaceringer 2021	Tillægsbevillinger 2021	Korrigeret Budget 2021	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
122081600 - Arbejdstøj medarbejdere	392,126	6,907		399,033	1,175,316	1,792,926
122110400 - Rejseforsikring					6,646	
122110500 - Arbejdsskadeforsikring					2,862,461	0
122110600 - Ansvarsforsikring					273,944	0
122110700 - Erhvervsforsikring (Bolig, køretøjer mm)	6,677,286		600,000	7,277,286	684,704	6,488,399
122110800 - Ulykkesforsikring					161,816	0
122110900 - All Risk - Anlægsprojekter					141,333	0
122140800 - Vikarudgifter	4,353,071	150,000		4,503,071	1,555,245	5,864,494
122140900 - Faglige konsulenter	2,658,288	150,000	763,000	3,571,288	1,795,307	3,733,821
122141200 - Andre konsulenter	18,399,224	-4,726,398		13,672,826	2,657,809	3,231,608
13 - Udgifter til kontorhold og fælles udgifter	1,435,551	49,858	50,475	1,535,884	10,362,714	5,422,301
122082000 - Merchandise / gaver	10,000	0		10,000	36,823	48,139
122082100 - Øvrige materialer til opgaveløsningen	716,691	15,000	50,475	782,166	6,744,823	3,155,742
122090700 - Porto og fragt	708,860	34,858		743,718	2,224,815	1,267,701
122140100 - Advokat					309,155	68,030
122140200 - Revision					1,042,769	811,859
122140500 - Tolke					4,329	70,830
14 - Udgifter til IT og datatrafik	21,965,880	-48,613	1,977,000	23,894,267	16,123,436	16,532,625
122090100 - IT-tjenester	97,776	328,129		425,905	2,380,790	2,315,006
122120100 - Anskaffelse af hardware	8,756,049	-525,000		8,231,049	1,179,495	2,250,079
122120200 - Leasing af hardware					70,336	34,979
122120300 - Anskaffelse af software	42,777	236,868		279,645	176,234	47,274
122120400 - Licenser		11,000		11,000	512,331	572,826
122120500 - Driftsaftaler	8,468,829			8,468,829	5,005,608	7,547,757
122120600 - Telefonafgift	1,931,238	19,439		1,950,677	2,173,068	2,043,425
122120700 - Dataafgifter					2,037,042	618,128
122140781 - ERP Udgifter	468,510	0	1,977,000	2,445,510	1,016,495	781,786
122141000 - Administrative konsulenter					150,698	38,849
122141100 - IT-konsulenter	2,200,701	-119,049		2,081,652	1,421,340	282,517
15 - Udgifter til inventar, udstyr	24,982,701	-831,341	600,000	24,751,360	19,499,140	18,159,136
122081700 - Inventar	9,399,760	-33,700	600,000	9,966,060	4,671,341	5,088,903
122081800 - Kunst	5,093			5,093	4,526	57,797
122170100 - Materiel, udstyr og inventar	15,577,848	-797,641	0	14,780,207	14,793,716	12,577,279
132010500 - Anskaffelse af inventar					29,556	435,157
16 - Udgifter til rullende, sejlede og flyvende materiel	12,316,035	183,776	0	12,499,811	6,507,906	6,149,326
122081500 - Brændstof	5,610,937	183,776		5,794,713	3,750,533	3,605,714
122110100 - Forsikringer vedrørende rullende materiel					491,586	1,185
122110200 - Forsikringer vedrørende sejlede materiel					10,101	0
122190100 - Skatter og afgifter	787,513		0	787,513	240,323	141,263
122200100 - Leasing af rullende materiel					23,300	8,141
122200200 - Leasing af sejlede materiel					9,000	173,755
122200300 - Leasing af maskiner, apparatur	50,926			50,926	66,610	0
132010100 - Anskaffelse af rullende materiel	5,846,289		0	5,846,289	1,789,372	1,425,063
132010200 - Anskaffelse af sejlede materiel						0
132010300 - Anskaffelse af maskiner, apparatur	20,370			20,370	127,081	794,205
17 - Udgifter til bygninger, arealer og veje	45,328,225	-2,296,286	6,180,000	49,211,939	54,264,406	42,743,585
122081900 - Bygningsmaterialer	1,547	21,898	0	23,445	1,059,025	1,203,301
122090400 - Rengøring	5,196,396	213,368		5,409,764	6,537,623	5,755,537
122090500 - Vagttjeneste	22,408	25,000		47,408	66,465	78,199
122090600 - Flytteudgifter	381,019	-14,130		366,889	168,098	425,994
122099509 - Grusning om vinteren					100,626	61,554
122099510 - Snerydning	343,236	59,392		402,628	688,668	5,679,492
122099511 - Forårs rengøring af vej arealer mm					69,209	
122099512 - Skorstensfejning					13,744	287,690
122099514 - Pedel					17,745	1,156
122099533 - Reserverede til entreprenør materiel					347,525	22,733
122100100 - Lejeudgifter midlertidige lejeaftaler under 12 måneder	5,156,668	-2,090,000		3,066,668	2,592,439	1,575,062
122100200 - Lejeudgifter midlertidige lejeaftaler over 12 måneder					269,515	2,693,324
122100300 - Huslejeudgifter datterselskaber og OPP aftaler	1,071,462			1,071,462	1,601,639	0
122110300 - Bygningsforsikring	-1,425,900		500,000	-925,900	2,412,823	-856,875
122140300 - Ingeniør					0	2,573
122140400 - Arkitekt					6,400	5,200
122140600 - Bygherrerådgivning						62,650
122140700 - Entreprenører og håndværkere	6,335,071	1,318,287	5,680,000	13,333,358	15,032,890	2,839,622
122140701 - Bygge el		20,000		20,000	7,370	59,189
122140705 - Projektering					1,883	-0
122140709 - Byggetilsyn					0	1,940
122140713 - Byggeledelse						0
122140717 - Byggeledning					10,765	897
122140721 - Byggestrøm		50,000		50,000	25,536	71,981
122140725 - Jordarbejde					4,800	12,156
122140729 - Betonarbejde						72
122140733 - Murer						25,150

Resultat Opgørelse - Noter til årsregnskabet

	Oprindeligt Budget 2021	Omlaceringer 2021	Tillægsbe- villinger 2021	Korrigeret Budget 2021	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
122140737 - Murerarbejde					7,685	0
122140741 - Maler					30,485	330,210
122140745 - VVS		41,183		41,183	243,525	518,029
122140749 - El		25,000		25,000	850,847	2,853
122140753 - Øvrige entreprenør udgifter					667,292	618,784
122140757 - Indkøb af byggesæt					298	2,969
122140761 - Inventar og apparatur		111,065		111,065	481,137	251,924
122140765 - Total Entrepriser	0			0	0	46,309
122140769 - Lejeindtægter					-1,250	88,130
122140773 - Indbetaling fra Pisiffik					0	
122140793 - Service Kontrakter					414,891	42,506
122170200 - Bygninger	6,323,133	-1,131,265	0	5,191,868	4,433,598	2,755,099
122180100 - El	8,716,259	-328,202	0	8,388,057	5,685,052	7,000,718
122180200 - Vand	1,284,346	-6,000		1,278,346	911,489	1,222,222
122180300 - Varme	11,762,675	-689,882		11,072,793	8,840,159	8,956,962
122180400 - Renovation		105,000		105,000	594,383	898,274
132010400 - Anskaffelse af bygninger	159,905	-27,000		132,905	70,027	0
18 - Anlægsindtægter					-171,909	0
122140777 - Refusion fra Selvstyre					-171,909	0
19 - Anlægsudgifter	92,802,000	0	236,403,328	329,205,328	140,359,453	91,966,415
113020900 - Andre refusioner						-1,751,000
312030200 - Diverse refusioner					-375,611	
322010500 - Øvrige materialer til opgaveløsning					935,409	0
322090700 - Porto og Fragt					126,058	
322140300 - Ingeniør		0	32,066,489	32,066,489	2,947,904	2,247,903
322140700 - Entreprenør og Håndværkere		-2,000,000	16,356,070	14,356,070	55,603,511	22,105,932
322140709 - Byggetilsyn		0	-1,218,930	-1,218,930	1,525,580	97,496
322140765 - Total Entreprise	92,802,000	2,000,000	183,202,698	278,004,698	76,252,632	69,373,180
322140777 - Refusion fra Selvstyret		0	5,997,001	5,997,001	-460,000	-107,097
332010100 - Køb af rullende					3,803,470	
332010600 - Anskaffelse af arealer					500	
20 - Finansielle indtægter	-11,197,000	0	0	-11,197,000	-12,733,788	-12,516,554
133010100 - Renteindtægter	-12,000			-12,000		357,262
133010200 - Kapitalafkast	-11,185,000			-11,185,000	-12,733,788	-13,154,879
133010400 - Kursgevinster						281,064
21 - Finansielle udgifter	1,500,000	500	0	1,500,500	4,568,843	2,900,433
134010100 - Renteudgifter	1,500,000	500		1,500,500	1,652,267	1,778,415
134010192 - Diverse gebyrer					25	
134010200 - Kurstab					2,816,795	1,218,916
134010900 - Differencer					99,756	-96,899
Resultat	25,183,220	0	258,138,725	283,321,945	77,191,342	-15,945,167

Noter til årsregnskabet

		Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
23 - Ejerandele		400,000	400,000
	241030100 - Ejerandele i virksomheder	400,000	400,000
24 - Udlån til tilknyttede virksomheder		7,500,000	5,000,000
	241030200 - Ansvarlig lånekapital, virksomheder	7,500,000	5,000,000
25 - Udlån til borgere og virksomheder		116,683,520	93,413,801
	241030400 - BSU lån	116,683,520	93,413,801
26 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder		98,880,061	147,995,288
	242020200 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder - øvrige tilgode	0	39,668,072
	242020201 - Tilgodehavender hos borgere&virksomheder - øvrige tilgodehav	12,643,314	23,640,052
	242020202 - Tilgodehavender hos borgere virksomheder - Påligning Privat	73,874,772	72,980,074
	242020204 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregning aftaler	-100	-2,210
	242020205 - Tilgodehavender fra Inddriv. Indb. samt uanbringelige	-1,776,939	-110,761
	242020206 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregnknt Daginsti	0	0
	242020207 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregnknt Renovati	2,625,776	0
	242020208 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregnknt bidrag	757,461	190,054
	242020209 - Tilgodehavender fra Inddriv. mellemregnknt indb.samt uanbrin	62,508	1,674,563
	242020211 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Fritekstfaktura Offent	8,518,215	6,216,447
	242020212 - Tilgodehavender hos borger virksomhed- Påligning Offentlig	121,602	1,663,450
	242020250 - Tilgodehavender - A vidrag - uafsluttet	2,053,452	2,075,548
	256070315 - Underholdsbidrag Uafsl sager-U.bidrag ydet i uafsluttede sag	-0	-0
27 - Tilgodehavender hos Selvstyret		5,980,414	17,333,300
	242020601 - Tilgodehavender-Selvstyret debtorsamlekonto fritekstfaktura	5,980,414	17,333,300
28 - Tilgodehavender hos andre kommuner		474,933	471,396
	242020701 - Tilgodehavender - Kommuner debtorsamlekonto fritekstfaktura	474,933	471,396
29 - Andre tilgodehavender		18,250	8,250
	242030100 - Rejseforsbud	18,250	8,250
	242030201 - Lønforsbud		0
30 - Periodeafgrænsningsposter i debet		60,007,260	17,927,168
	242050100 - Deposita	84,788	93,063
	242050200 - Forudbetalte udgifter	2,187,128	2,086,480
	242050201 - Periodiseringer	57,735,344	15,747,624
31 - Likvide beholdninger		268,992,886	364,779,360
	242060200 - Værdipapirer - anbringelse af disponibel likviditet	78,844,320	79,346,100
	242060301 - 6471 2020219 GrønlandsBanken (Hovedkonto)	38,555,486	119,114,466
	242060302 - 64711249433 GrønlandsBanken (Kangerlussuaq)		0
	242060303 - 64711249433 Kangerlussuaq	100,371	85,621
	242060304 - 64717490167 Sarfannguit	264,425	228,240
	242060305 - 64717519416 Itilleq	145,429	144,798
	242060306 - 64717423206 Kangaamiut	313,129	272,371
	242060307 - 64717435670 Atammik	566,217	530,596
	242060308 - 64717433538 Napasoq	195,579	162,960
	242060314 - 64711799409 FI-Indbetalinger/Prisme	150,006,372	164,908,733
	242060400 - Kontante beholdninger	0	2,385
	242060401 - Kontant beholdning - Brættet - Sisimiut	600	-677
	242060402 - Kontant beholdning - Brættet - Maniitsoq	956	-16,233
Aktiver I alt		558,937,323	647,328,563

Noter til årsregnskabet

	Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
32 - Egenkapital	-465,388,228	-545,526,482
251010100 - Egenkapital primo	-186,227,030	-186,474,259
251010200 - Posterings direkte på egenkapitalen	-15,803,264	-18,502,947
251010300 - Periodens resultat (tidligere års resultat)	-263,357,934	-340,549,276
35 - Nettokapital tilhørende fonde og legater	162,530	142,530
253010106 - Aktiver: Sisimiut Kommunes Hæderspris	220,001	214,928
253010107 - Aktiver: Maniitsoq Kommunes Hæderspris Posterings	233,405	229,550
253010108 - Aktiver: Pavia Petersens	160,751	161,472
253010109 - Aktiver: Kaaleerannuaqs fond	152,645	153,229
253010110 - Aktiver: Gave til Maniitsoq, Kangaamiut	121,030	121,158
253010111 - Aktiver: Skolefond	436,133	396,540
253010206 - Passiver: Sisimiut Kommunes Hæderspris	-220,001	-214,928
253010207 - Passiver: Maniitsoq Kommunes Hæderspris	-233,405	-229,550
253010208 - Passiver: Pavia Petersen legat	-160,751	-161,472
253010209 - Passiver: Kaaleerannuaqs fond	-152,645	-153,229
253010210 - Passiver: Gave til Maniitsoq, Kangaamiut Medborgerhus	-121,030	-121,158
253010211 - Passiver: Skolefond	-436,133	-396,540
256070306 - Udlægskonto for legater	162,530	142,530
37 - Gæld til borgere og virksomheder	-30,184,552	-37,155,804
256020100 - Leverandører af varer og ydelser	-30,184,552	-37,155,804
256020101 - Modregning af skat I leverandørgæld	-0	0
38 - Gæld til Selvstyret	-7,711,365	-13,962,736
256020200 - Selvstyrets gæld til kommuner	-7,711,365	-13,962,736
39 - Gæld til andre kommuner	-2,234,221	-605,301
256020300 - Kommuners gæld til Selvstyret	-2,234,221	-605,301
40 - Gæld til tilknyttede virksomheder	-3,862,456	-5,698,234
256020400 - Gæld - nettostyrede virksomheder	-3,862,456	-5,698,234
42 - Anden gæld	-49,065,299	-45,929,876
256030100 - Fordelte skatter - driftsført	0	0
256040100 - Skyldige lønninger	0	60,817
256040200 - Skyldige tilbageholdte skatter	-35,048,976	-33,431,495
256040300 - Skyldige pensionsindbetalinger	991	152,311
256040301 - ATP afregning	0	-0
256040400 - Skyldige feriepenge	-13,164,455	-11,918,202
256040401 - Skyldige feriepenge - 14 dages lønninger	-0	0
256040600 - Skyldige øvrige tilbageholdelser	0	-0
256050100 - Modtagne deposita	-117,983	-120,107
256050101 - Modtagne deposita – Husleje	-613,535	-570,054
256050103 - Modtagne deposita – Bådplads	-90,617	-82,859
256050104 - Modtagne deposita - Nøgler	-6,000	-6,000
256050105 - Modtagne deposita - Kollegie værelser	-28,724	-14,285
256050106 - Modtagne deposita - Multihuse	4,000	
43 - Periodeafgrænsningsposter i kredit	0	0
256050200 - Forudmodtagne indtægter	0	0
44 - Garantier	0	0
256060100 - Modtagne garantier og sikkerhedsstillelser	1,219,051	-8,033,319
256060150 - Tilbageholdelser på entreprise kontrakter og lignende		0
256060200 - Modkonto til modtagne garantier og sikkerhedsstillelser	-1,219,051	8,033,319

Noter til årsregnskabet

		Realiseret beløb 2021	Realiseret beløb 2020
45 - Fordelingskonti		-653,732	1,407,339
	256070100 - Lønninger	0	0
	256070101 - Lønninger - a-conto udbetalt	168,942	307,770
	256070102 - Løn udbetalings mellemregnings konto	0	-261,853
	256070103 - Interimskonto løn	1,172	120,803
	256070151 - Lønafregning A indkomst		0
	256070152 - Lønfordelingskonto 0051		0
	256070153 - B indkomst		0
	256070154 - Lønfordelingskonto 0054		0
	256070155 - Lønafregning A indkomst		0
	256070156 - Lønfordelingskonto 0053		0
	256070200 - Overførsler til personer	0	0
	256070201 - Hensatte Boligsikring		0
	256070202 - Hensatte Børnetilskud	-841	-841
	256070251 - Adm. af sociale klienter	-520,788	0
	256070300 - Midlertidige posterings	-0	823,451
	256070301 - Intern overførsel	0	0
	256070302 - Periodiseringer	-120,623	501,763
	256070303 - Midlertidige posterings - Brætsalg SKAT	0	0
	256070304 - Midlertidige posterings - Velfærdsområdet	-0	1,207
	256070305 - Regningstilgodehavender - Hjemmehjælp	0	0
	256070307 - Mllregningskonti/Interimskonti-Bilag til attest-Socialforvalt	0	0
	256070308 - Mllregningskonti/Intkonti-Admkonto, Udlæg for pensionister		0
	256070309 - Mllregningskonti/Intkonti-Bilag til attest-Børne&Kulturforva		0
	256070310 - Mllregningskonti/Intkonti-Depositum glasfiberværksted/kasse	0	-11,116
	256070311 - Mellemregningskonti / Interimskonti - Inkasso-interim	0	0
	256070312 - Mellemregningskonti/Interimskonti-Fejlkonto PBS overførsler	0	-6,779
	256070313 - Mllregningskonti/Interimskonti - Fordelingskonto-Art 122		0
	256070314 - Mllregningskonti/Intkonti - Admkonti, Socialkontoret		0
	256070322 - Kortfristet gæld - Bræt afregning Maniitsoq	0	0
	256070325 - Kortfristet gæld - Afregning af KNAPK - Sisimiut	0	0
	256070327 - Incasso løntræk	0	0
	256070328 - Område for familie	-0	0
	256070329 - Fordeling art 105		0
	256079000 - Fejlkonto	-181,594	-67,066
Passiver i alt		-558,937,323	-647,328,563

6. PENGESTRØMSANALYSE

Periodens Resultat	-77,191,342
Anlægsudgifter tilbageført	140,187,544
Afskrivninger af tilgodehavender tilbageført	1,745,630
Forskydning I kortfristede tilgodehavender	16,628,854
Forskydning I kortfristet gæld	-8,232,986
Likviditet fra drift	73,137,700
Anlægsudgifter	-140,187,544
Ejerandele	
Posteringer direkte på egenkapitalen	-2,946,911
Udlån	-25,769,719
Likviditet fra investeringer	-168,904,175
Nettokapital tilhørende fonde og legater	-20,000
Låneoptagelse	
Likviditet fra finansiering	-168,924,175
Periodens likviditetspåvirkning	-95,786,474
Likviditet primo	364,779,360
Likviditet ultimo	268,992,886

7. GARANTIER OG LEASING FORPLIGTIGELSER

GARANTIER

Garanti stillet for	Maksimum beløb garanti	Långiver	Udnyttet garanti 31.12.2021
Sisimiut Katersortarfik	1,800,000	Grønlandsbanken	795,078
Sisimiut Timersortarfik	460.000 (kassekredit) 1.150.000 (Lån) 6.680.000 (Lån)	Bank Nordik Bank Nordik Bank Nordik	460,000 709,602 6,398,787
Manitsoq Timersortarfik	635,000	Grønlandsbanken	562,734
Garantistillelser i alt			8,926,202

LEJE OG LEASINGFORPLIGTELSE

Aftale	Vilkår	Forpligtelse ultimo 2021 uden pristalsregulering
Sisimiut ungdomshus ApS	Lejeaftale vedrørende ungdomshus. Indgået i 2015 og gælder 20 år. - uopsigelig Betaling 1,1 mio. kr. (2015 priser) - pristalreguleres	14,300,000
Igloo Mountain	Driftsaftale Sisimiut ungdomshus Indgået i 2015 og gælder 10 år. - uopsigelig Betaling 1,4 mio. kr. (2013 priser) - pristalreguleres	5,600,000
Leje og Leasingaftaler i alt		19,900,000

8. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsregnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

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

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau, regnskabsbemærkninger

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opgjort således driftsindtægter og udgifter beregnes som resultat af løbende drift. Anlægs- udgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Indtægter

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

Udbytteskatter og selskabsskatter afregnes årligt fra Skattestyrelsen ud fra den beregningsmodel for landskassens andel, fælles landskassens andel og kommunens andel.

Generelle tilskud og udligning afregnes fra den aftale man har lavet med Selvstyret om bloktilskud.

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Indtægter indregnes i det år, hvor ydelserne leveres – dog typisk udtryk ved kommunens fakturering/opkrævning.

Det gælder brugerbetaling, salg af ydelser til andre myndigheder samt andre driftsindtægter, der blandt andet omfatter salg fra værksteder, husleje mv.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og –gevinst (indtægter og udgifter) indregnes på tilskrivningstidspunktet. Re- aliserede kursgevinster og tab indregnes på transaktionsdagen.

Afskrivning af debitorer og gamle poster fra tidligere år afskrives efter politisk godkendelse. Afskrivninger i kommunens regnskab omfatter således alene afskrivning af uerholdelige fordringer eller modposter til uanbringelige beløb i forbindelse med afstemninger af beholdningskonti m.v.

Driftsudgifter

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet (tids- punktet for risikoens overgang)

Lønudgifter indregnes i den periode, hvor det bagved liggende arbejde udføres.

Køb af varer og tjenesteydelser indregnes i kommunens drift på leveringstidspunktet. For tjenesteydelser ind- regnes disse dog i kommunens drift i takt med aconto faktureringer eller slutfakturering fra leverandøren.

Betalinger til Selvstyret udgiftsføres i det år, hvor ydelserne er leveret. Refusioner fra Selvstyret indregnes på i takt med udgiftsførelsen af det tilskudsberettigede beløb.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Kommunale udlån består primært af tilgodehavender på pantebreve til kommunens opgørelse af 10/40/50 hhv. 20/20/60 lån.

Kortfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavender hos borgere og virksomheder er opført til kurs 100, uanset at det for en række tilgodehavender vedrørende sociale udlæg, underholdsbidrag m.v., der er overgivet til inddrivelse via den centrale inddrivelsesmyndighed må vurderes, at der er begrænset sandsynlighed for, at restancerne vil blive indfriet. Nedskrivning af sådanne tilgodehavender vil først blive regnskabsmæssigt registreret, når indstilling om nedskrivning modtages fra inddrivelsesmyndigheden, eller kravet af anden årsag som f.eks. forældelse. Kommunen har ikke mulighed for at afskrive tilgodehavender, med mindre der foreligger udtrykkelig lovhjemmel hertil.

Tilgodehavender hos Selvstyret, andre kommuner og tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kurs 100.

Egenkapital

Egenkapitalen er primært overskud fra driftsresultaterne fra foregående år.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til leverandører af varer og tjenester samt gæld vedrørende lønafhængige gældsposter optages med restværdien på balancetidspunktet.

9. ORDBOG

I kommunerne bruges ofte en række fagudtryk, som kan være svære at forstå, hvis man ikke arbejder i en kommune til hverdag. Derfor har vi valgt, at udarbejde en lille ordbog, hvor vi prøver at forklare nogle af de mest anvendte udtryk.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter er typisk store investeringer i bygninger, it, biler, materiel og inventar. Svarer stort set til det, som en privat virksomhed ville aktivere og afskrive over en årrække.

Bevilling

En kommune må ikke afholde udgifter eller opkræve indtægter uden der er en bevilling til det.

En bevilling er en politisk beslutning om, at kommunen kan afholde udgifter og/eller opkræve indtægter til et bestemt formål. Bevillingen omfatter principielt både en økonomisk del og en indholdsmæssig del. Politikerne siger med andre ord til forvaltningen. Her er en pose penge – og så forventer vi, at I løser de her opgaver.

Som udgangspunkt er kravene til løsningen af opgaven fastlagt i en lov – eksempelvis folkeskoleloven, mens En bevilling kan kun ændres ved en ny politiske beslutning.

Budget

Udtrykket budget bruges dels om kommunens samlede budget (alle bevillingerne), dels om den administrative opdeling af de enkelte bevillinger på enkelt konti.

Demografi

Befolkningens omfang og fordeling på alder. En række kommunale udgifter er knyttet til borgere i et bestemt aldersinterval – eksempelvis folkeskole og borgere mellem 6 og 15 år og alderspension og borgere, der er fyldt 65 år. Demografien siger derfor noget om, hvor mange penge kommunen må forvente at bruge på forskellige områder. Hvis andelen af borgere i en aldersgruppe stiger og falder i en anden, så kan det også betyde at kommunen må flytte ressourcer fra det ene område til det andet.

Driftsudgifter

Driftsudgifter er typisk de udgifter, der medgår til opgaveløsningen på de enkelte driftsområder i det enkelte år.

Effektivitet

Forholdet mellem indsats og effekt (gør kommunen de rigtige ting, rigtigt). Løser kommunen opgaven med de rigtige metoder.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifter er de driftsudgifter, der følger af borgernes lovbestemte ret til at modtage kontaktydelser fra kommunen (dagpenge, pensioner m.v.)

Produktivitet

Forholdet mellem aktivitet og økonomi. Hvor effektivitet handler om valget af rigtige løsninger, så handler produktivitet om rigtig organisering, tilrettelæggelse af arbejdsprocesser og brug af værktøjer. Lidt populært sagt, så handler produktivitet om at gøre tingene rigtigt, mens effektivitet handler om at gøre de rigtige ting.

Serviceniveau

Serviceniveauet er udtryk for, at kommunen leverer en højere grad af service end fastlagt i lovgivningen (Skal- opgaver). Kommunen kan derudover vælge at give borgerne tilbud, der:

ikke er fastlagt i en lovgivning (eksempelvis på det tekniske område og på kultur og fritidsområderne) eller har et højere niveau end fastlagt i en lovgivning (eksempelvis rådighedsbeløb til førtidspensionister og alderspensionister, flere timers hjemmepleje eller støttetimer, længere åbningstider, hurtigere responstider etc.)

Serviceniveauet bør være beskrevet på en sådan måde, at borgerne får samme behandling af forskellige kommunale medarbejdere.