

MANITSUP KOMMUNEA

ÅRSBERETNING 2008

Indholdsfortegnelse

Forord	3
Beretning	
Regnskabsresultatet for 2008.	4
Likviditetsudviklingen	5
Restanceudviklingen	6
Regnskabsprincipperne	6
Udskrivningsgrundlaget	7
Befolkningsudvikling.....	8
Forventninger til 2009	8
Sektorbeskrivelse	
Administrationsområdet	9
Det tekniske område	10
Piarsersarvik	10
Det Sociale område	12
Daginstitution- Undervisnings- og kulturområdet	16
Forsyningsområdet	18
Anlægsområdet	18
Indtægter og renter	19
Oversigter	
5 års hovedtal	19
Leasing- og kautionsforpligtelser	19
Regnskab 2008	
Resultatopgørelse	21
Finansiell status.....	22
Finansieringsoversigt	22
Noter til regnskabet	23
Påtegning	26
Godkendelsespåtegning	26
Revisionspåtegning	26
Bilag	
Ejendomsfortegnelse	



Forord til beretningen

Maniitsoq Kommune har haft et spændende år i 2008, hvor kommunens placering som Grønlands råstofcentrum blev slået fast

Seqi – olivinminen har i 2008 fortsat sin drift, men har desværre ikke kunnet fastholde sin omsætning, ligesom det firma der har forestået driften, nemlig MT Højgaard, er ude af minen. Der er fortsat mange af de ansatte som kommer fra Maniitsoq Kommune. Det har givet god beskæftigelse til kommunens borgere.

Ledelsen i minen meddeler at de forventer det nuværende niveau på produktion af 450.000 tons olivin fortsætter med minimum samme mængde. Dette produktionsniveau giver en bemanning på omkring 25 ansatte.

Seqi – olivinminen gav også flere opgaver til kommunens private næringsdrivende i form af forskellige serviceopgaver.

Der har i 2008 været udført flere forundersøgelser indenfor minevirksomhedsområder af forskellig art, og disse forventes videreført i 2009. Mest lovende ser det fortsat ud med etablering af en diamantmine ved Sarfartoq.

Grønlands Landsting besluttede i 2008, at skal der etableres en Aluminiumsfabrik i Grønland skal den placeres på Maniitsoq Øens nordlige side. Placeringen blev valgt som bedste sted ud af 9 forslag.

Der er endnu ikke taget endelig beslutning om opførelse skal finde sted. Der forventes en endelig afgørelse sidst i 2009 eller først i 2010.

Det ny alderdoms-/plejehjem i Maniitsoq blev endelig taget i brug i 2008, hvilket har været en stor positiv begivenhed, og som vil give beboerne en meget større livsglæde.

Der blev etableret en midlertidig efterskole i Maniitsoq med 40 elever og 5 lærere, hvilket har givet mere liv i byen. Det vides endnu ikke om skolen videreføres i 2009/2010.

Kommunalbestyrelsen og administrationen har i 2008 arbejdet tæt sammen med Sisimiut for at klargøre sammenlægningen af de 2 kommuner til 1. januar 2009. Det har været et stort arbejde og arbejdet bliver ikke afsluttet i 2008 men forventes at skulle fortsætte langt ud i fremtiden.

Kommunens regnskab 2008 udviser et underskud på 9,911 mio. kr., hvilket trods alt er bedre end det bevilgede underskud på 17,263 mio. kr.

BERETNING

Regnskabsresultat

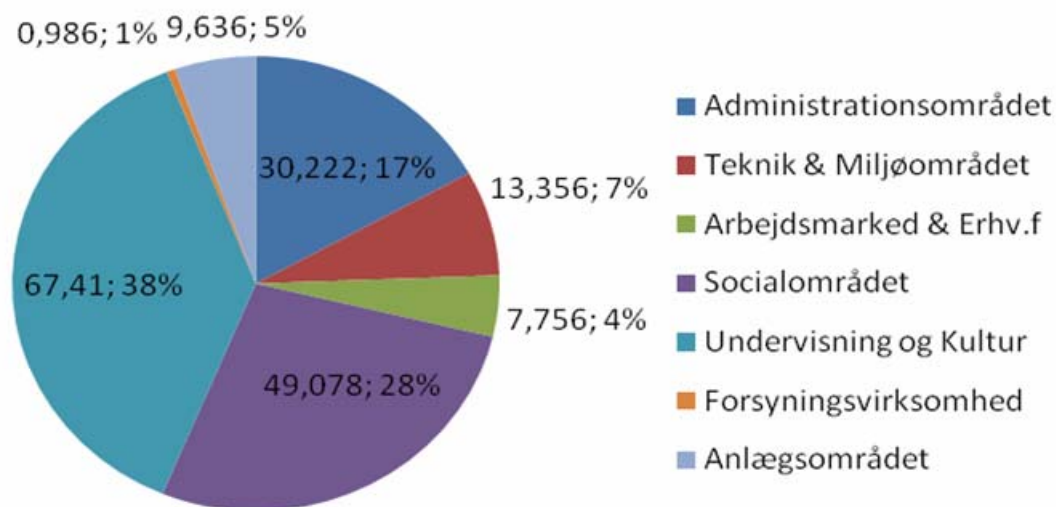
For 2008 blev der oprindeligt budgetteret med et driftsunderskud på 3.020.000 kr.

Der blev givet drifts- og anlægs tillægsbevillinger på i alt 14.243.000 kr. Ved årets udgang var der således budgetteret med et driftsunderskud på i alt kr. 17.263.000 kr.

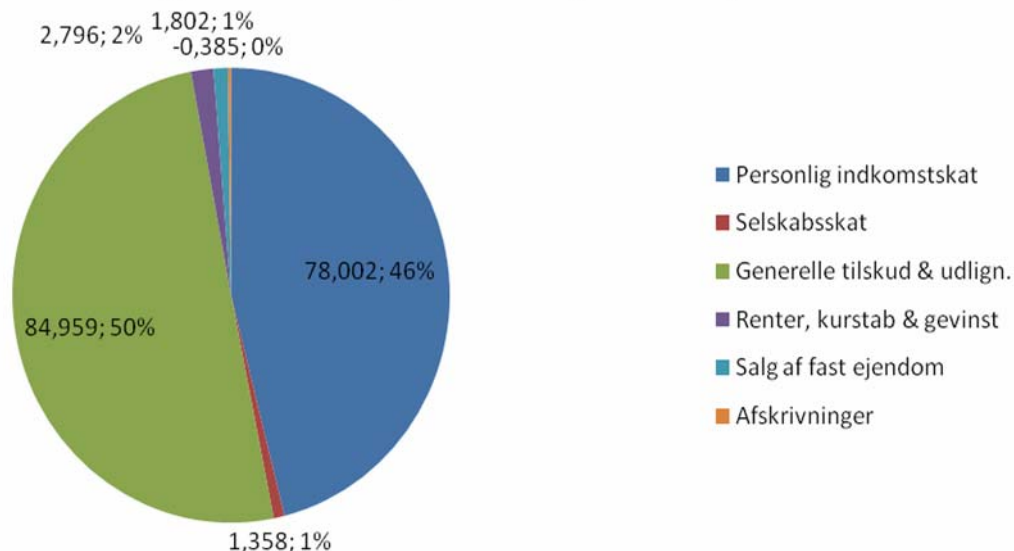
Resultatet blev et driftsunderskud på i alt 9.911.000 kr., altså 7.352.000 bedre end forventet. Baggrunden for det fremkomne underskud er i hovedtal, at der på

- driften mindre forbrug på 5.488.000 kr.
- anlæg mindre forbrug på 5.934.000 kr.
- Indtægter og renter mindre indtægt på kr. 4.070.000 kr.

Udgifter fordelt på områder (mio. kr.)



Indtægter fordelt på kilder (mio. kr.)



Likviditetsudviklingen

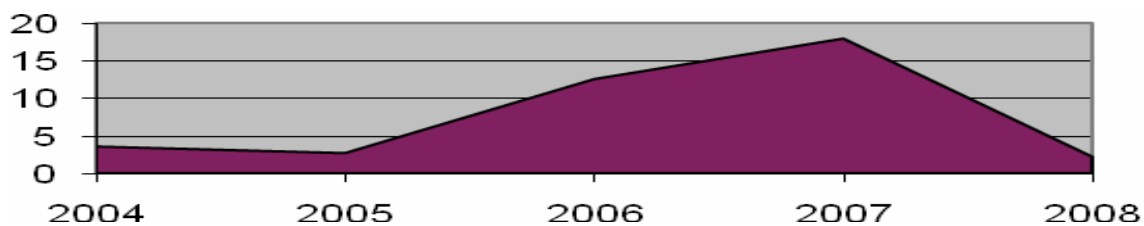
De likvide aktiver pr. ultimo 2008 udgør 3,922 mio. kroner, som svarer til 2,20 % af de samlede drifts- og anlægsudgifter på 178,4 mio. kroner. De likvide aktiver udgjorde pr. ultimo 2007 29,7 mio. kroner svarende til 17,95 % af de daværende samlede drifts- og anlægsudgifter.

Kommunalbestyrelsen har ingen specifikke krav til likviditetsstørrelsen udover kravet på de 5 % af de samlede drifts- og anlægsudgifter, som TILSYNSRÅDET har fastsat.

Kommunen lånte i december 2006 10 mio. kroner i Grønlandsbanken A/S og har afdraget 1 mio. kroner i 2007, så restgælden primo 2008 var på 9 mill.kr.

Kommunen indfrie den resterende del af banklånet i løbet af 2008 ved at indbetale restbeløbet på 9 mio. kr.

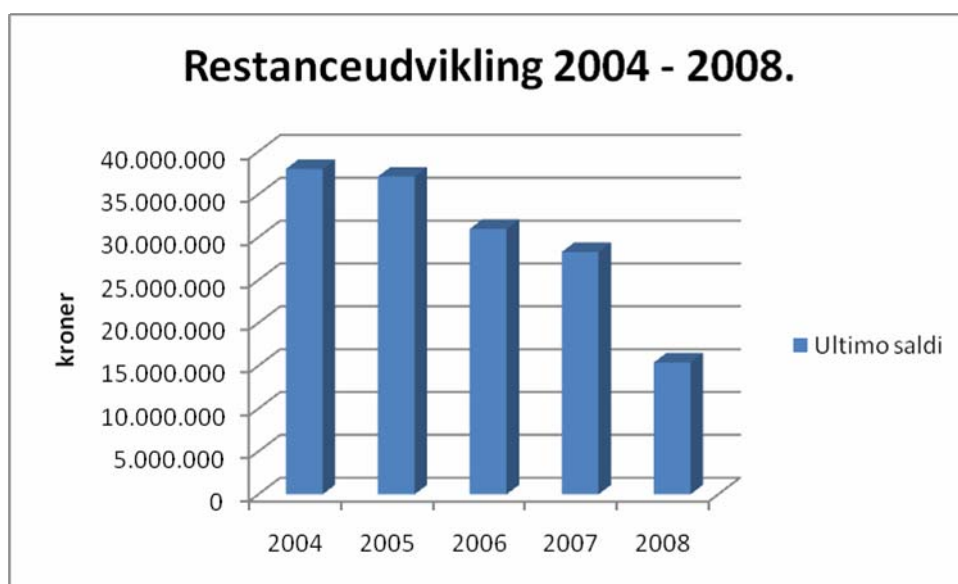
Likviditetsudvikling 2004 – 2008.



Restanceudviklingen

De samlede kommunale restancer udgjorde pr. ultimo 2008 kr. 15.385.000.

Der kan oplyses, at der er afskrevet i alt kr.3.638.000, og restancerne fra 2007 var på kr. 28.292.000 og er reduceret med kr. 12.907.000 for 2008. Ca. 11 mio. kr. er overgået til inddrivelse hos inddrivelsesmyndigheden.



Regnskabsprincipperne

De væsentligste regnskabsprincipper, der er uændret i forhold til sidste år, er følgende:

Totalregnskab

Regnskabet omfatter samtlige indtægter, samt drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen modtages eller arbejdet præsteres. Indtægterne er henført til det år, hvori retten erhverves eller optjenes.

Skatteindtægterne består af a conto indbetalte skatter, samt reguleringer i forbindelse med slutskatberegninger for tidligere indkomstår. A conto skatten for 2008 er indtægtsført i overensstemmelse med Skattestyrelsens indbetalinger til kommunen.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelse af materielle aktiver, såsom fast ejendom, tekniske anlæg, maskiner og inventar m.v. optages således ikke som aktiver i den finansielle status.

Der forekommer derfor ikke afskrivninger i regnskabet. Et tilsvarende princip gælder for lager- og driftsbeholdninger m.v.

Udskrivningsgrundlaget

Udvikling i kommunal indkomstskat, personer

Regnskabsår	Udskrivningsgrundlag	Udskrivningsprocent	Indkomstskat
2004	286.550.000	26	74.503.000
2005	281.919.000	26	73.299.000
2006	291.015.000	26	75.664.000
2007	322.108.000	26	83.748.000
2008	321.719.000	26	83.647.058

Tallene for 2004 – 2006 er fra årsafslutning vedrørende de respektive ligningsår, og uden efterfølgende reguleringer. Tallene fra 2007 og 2008 er anført som de foreløbigt afregnede skatter vedr. disse år.

Alle beløb er afrundet til hele kr. 1.000.

Udvikling i kommunal selskabsskat

Regnskabsår	Udskrivningsgrundlag	Udskrivningsprocent	Indkomstskat
2004	4.193.000	26,45	1.109.000
2005	3.962.000	26,40	1.046.000
2006	7.673.000	26,39	2.025.000
2007	Afventer oplysning !	Ej oplyst af Skattestyrelsen	1.999.000
2008	Afventer oplysning !	Ej oplyst af Skattestyrelsen	1.358.000

Tallene for 2004 – 2007 er fra årsafslutning vedrørende de respektive ligningsår, og uden efterfølgende reguleringer. Tallene fra 2008 er oplyst af Skattedirektoratet, som har forestået ligningen siden indkomståret 2007. Alle beløb er afrundet til hele kr. 1.000

Befolkningsudvikling Maniitsoq Kommune

Sted	Ultimo år				
	2004	2005	2006	2007	2008
Maniitsoq	2.877	2.850	2.827	2784	2801
Kangaamiut	415	393	375	363	372
Napasoq	98	95	103	98	93
Atammik	216	228	221	215	214
I alt	3.606	3.566	3.526	3460	3480

Årsag	År				
	2004	2005	2006	2007	2008
Fødte	+43	+47	+44	+46	+53
Døde	-31	-48	-27	-27	-25
Fraflytning netto	-47	-39	-57	-85	-8
Nettoændring	-35	-40	-40	-66	+20

Befolkningsprognosen /budget 2009 er ikke blevet udarbejdet, idet gl. informatik ikke kan udskrive distrikts-numrene for bygder og byer hver for sig. Systemet kan alene udskrive for hele Maniitsoq kommune.

Forventninger til 2009

Maniitsoq Kommune har fortsat store forventninger til den fremtidige struktur i de Grønlandske Kommuner og specielt i forbindelse med etablering af den nye storkommune Qeqqata Kommunua.

Maniitsoq kommune er yderst optimistisk omkring etablering af Aluminiums fabrik på øen. Det forventes at give Byen Maniitsoq et stort løft, både beskæftigelsesmæssigt, socialt og kulturelt.

Når byggeriet påbegyndes og fra driftsperiodens indledning vil Maniitsoq få mange internationale input, hvilket vil være til stor gavn for borgernes livskvalitet.

Ligeledes er man optimistisk omkring videreførelse af Seqi Olivinminen, den forventes i drift i mange år endnu, og ledelsen i minen påregner foreløbig at have en tidshorisont på drift de næste 30 år.

Der foretages flere undersøgelser af mineraler i området, og der forventes på sigt at kunne skabes flere arbejdspladser. Den største forventning er her fortsat diamantefterforskning ved Sarfartoq.

Administrationsområdet.

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
10	Udgifter til folkevalgte	3.190	109	3.299	3.191	107	96,74
11	Den Kom. Forvaltning	25.510	-617	24.893	23.101	1.792	92,80
12	Kantinen	360	37	397	407	-10	102,47
18	Øvrige formål	3.161	566	3.727	3.520	207	94,45
I alt		32.221	95	32.316	30.219	2.097	93,51

Konto 10 Udgifter til folkevalgte

For hele kontoområdet er der tale om et samlet mindre forbrug på 3,26 % (kr. 107.000) i forhold til totalbudgettet.

Det har været nødvendigt at flytte rundt på bevillingerne og der er omplaceret 109.000 til området. Dette havde ikke været nødvendigt idet forbruget svarer til det oprindelige budget.

Konto 11 Kommunens administration

For hele kontoområdet er der tale om et samlet mindre forbrug på 7,2 % (kr. 1.792.000) i forhold til totalbudgettet.

Der er til kontoområdet givet tillægsbevillinger på i alt kr. -617.000 ligesom der er foretaget en række budget omplaceringer.

For områdets udgifter i forbindelse med kommunesammenlægning er der kun afholdt udgifter på 42 % af bevillingen, og dette skyldes til dels at der er brugt videoudstyr i forbindelse med en del af møderne, som har medført færre rejseomkostninger.

For området udgifter i forbindelse med aluminiumsprojektet er der af udgifter på 56 % af bevillingen, og det skyldes at der først blev ansat en specialkonsulent den 1. december 2008.

Konto 12 Kantinen

For hele kontoområdet er der tale om et samlet merforbrug på 2,5 % (kr. -10.000) i forhold til totalbudgettet.

Der er til kontoområdet givet tillægsbevilling på i alt kr. 37.000, ligesom der er foretaget en række budget omplaceringer.

Der er for kantinens vedkommende kommet styr på den daglige drift, og ansættelse af ny kantineleder har været en stor hjælp hertil.

Det daglige salg til personalet var godt, hvorimod salg af kaffe m.m. i forbindelse med politikernes møder har haft negativ virkning på omsætningen med kr. 28.000,- og dette er den væsentligste årsagen til at kantinen har en overskridelse på kr. 10.000.

Konto 18 Øvrige formål

For hele kontoområdet er der tale om et samlet mindre forbrug på 5,6 % (kr. 207.000) i forhold til totalbudgettet.

Der er til kontoområdet givet tillægsbevilling med kr. 566.000, ligesom der er foretaget en række budgetomplaceringer.

Det tekniske område

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
20	Veje, broer, anlæg, trapper	3.240	1.580	4.820	4.042	778	83,86
21	Renholdelse inkl. snerydn.	3.430	-69	3.361	3.378	-17	100,52
22	Skadedyrsbekæmpelse	21	0	21	6	15	28,17
23	Forsk. kom. virksomheder	2.070	604	2.674	2.312	361	86,48
25	Brandvæsen	3.167	909	4.076	2.736	1.340	67,12
27	Øvrig teknisk virksomhed	551	467	1.018	881	137	86,56
I alt		12.479	3.491	15.970	13.356	2.614	83,63

Til kloakreivering, kt. 2010102200, blev genbevilget kr. 979.000,- i uforbrugte midler fra 2007. Der er påbegyndt reivering af pumpestationen, som afsluttes i 2009. Kr. 695.000,- i uforbrugte midler til kloakreivering er genbevilget til 2009.

Kommunale virksomheder omfatter bl.a. bygdernes servicehuse og bådværksteder, der henhører under bygdebestyrelsernes kompetenceområder. De kommunale bådværksteder i bygderne er forpagtet af KNAPP. Der blev i slutningen af 2008 givet tillægsbevilling kr. 300.000,- til opførelse af toiletbygning ved Brættet. Bevillingen blev givet for sent til, at arbejdet kunne udføres i 2008, så beløbet er genbevilget til 2009.

Til brandvæsenet blev i 2008 genbevilget kr. 1.019.000,- fra 2007 til anskaffelse af ny brandbil. Der var endvidere afsat kr. 800.000,- til anskaffelse af ny alarmcentral. Centralen kan først leveres i foråret 2009, hvorfor kr. 800.000 er genbevilget til 2009. Det resterende mindreforbrug på brandvæsenet skyldes et usædvanligt lavt antal udrykninger med deraf følgende lavt lønforbrug, samt store indtægter fra salg af brandslukkere.

Øvrig teknisk virksomhed omfatter kommunal entreprenørvirksomhed, byplanudgifter og byggemyndighed. Der blev i 2007 givet tillægsbevilling til anskaffelse af en ny traktor til vejafdelingen.

Piareersarfik

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
34	Aktivering	3255	-404	2851	2801	50	98,25
3801	Piareersarfik (inkl.Kang.)	2258	73	2331	2268	63	97,30
3802	Arbejdsmarkedsydelse	1516	720	2236	2224	12	99,46
I alt		7029	389	7418	7293	125	98,31

Beskæftigelsesforanstaltninger

Aktivering af ledige sker i byen (Maniitsoq) og de 3 bygder. I byen aktiveres normalt 3-6 personer.

Medio på året afholdtes personlig udviklingskursus for 12 ledige. Derudover afholdtes mine- og entreprenørkurser, maskinførerkursus, råstof-engelsk og common core kursus samt køreskole til stort kørekort for i alt ca. 36 personer.

I bygden Kangaamiut havde man ikke brugt beskæftigelseskontoen fuldt ud. Kommunen kører med skindbehandling i 3 bygder.

Der var 195 arbejdsløse i begyndelsen af året med 9,55% og dalede ned til 102 personer med 4,94% i juni og lidt stigende i december til 176 med 8,63%.

Arbejdsmarkedsydelse

Arbejdsmarkedsydelse er taksmæssig hjælp under arbejdsløshed og sygedagpenge for by og bygder. Af det afsatte midler er 12.000 kr ikke brugt.

Maniitsumi Piareersarfik

I budgettet for kto 3801 figurerer den kommunale andel inkl. bloktilskud fra Grønlands Hjemmestyre i h.h.t. serviceaftale.

Der var ikke afsat nok faglærer lønmidler i forhold til normeringen.

Der har i forbindelse med flytning af Piareersarfik til den gamle Kuuttartup Atuarfiarfia været store udgifter i forb. m. ombygning m.m. og den gamle Piareersarfik's maling. På trods af disse er der et mindreforbrug, som skyldes en meget forsigtig forbrug, og dels er der gjort brug af kombinationsaftale med folkeskolelærere både i Maniitsoq og Kangaamiut og dermed reduceret lønudgifter, men også ikke budgetteret indtægtsdækket virksomhed udover lokaleudlejning (kurser, udlejning af EDB-udstyr) har givet en indtægt på kr. 60.000.

Maniitsumi Piareersarfik har 5 ansatte, som er: Centerleder, 1 faglærer (normeringen er nuværende 1 faglærer og i forb. m. overgangen fra Ungdomstjenesten 3 faglærere + 1 værkstedsleder), 6 lærere (der er ansat i en kombinationsansættelse), 1 kontorpersonale og 1 pedel.

1 faglærer fratrådte sin stilling pr. 31. juli 2008.

I Kangaamiut er der ansat 1 værkstedsleder og 1 deltidsansat (timelærere – 3 lærere på kombinationsansættelse).

I slutningen af juli måned 2008, flyttede Piareersarfik sammen med arbejdsmarkedsforvaltningen til Kuuttartup Atuarfia. I forbindelse hermed er det med Atuarfik Kilaaseeraq aftalt, at en klasse (2 multihandicappede børn) bliver på skolen indtil videre på grund af pladsmangel i den store skole.

Skolen råder over et kollegium i 2 bygninger med henholdsvis 7 og 4 elevværelser. Men p.gr.a. at bygningerne ikke egner sig så godt til at blive beboet om vinteren, er det i løbet af december 2008 blevet rømmet for beboere. Til erstatning for dem, blev eleverne indkvarteret i en hus, som kommunalbestyrelsen købte i juni til samme formål. Denne er fordelt med 7 værelser og en lille lejlighed, der egner sig til et par uden børn eller en enlig med 1 barn. Fra august 1999 har man gennem INI A/S lejet en lejlighed til indkvartering af elever med familie.

Skolen huser også Regionsskole for Socialhjælperelever.

Der er endnu ikke lavet en serviceaftale mellem Socialpædagogisk Seminarium og Maniitsumi kommune.

I august 2008 startede 19 førstearselever. I slutningen af 2008 var der 60 elever i alt (elever fra 2. år og op-
 efter, ekskl. Regionsskoleelever).

I september 2008 startede Maniitsumi Piareersarfik AEU/FA undervisning med 46 elever. Heraf er 6 fra byg-
 der og de er indkvarteret i kollegiet. Men i december måned blev eleverne reduceret med 3, da 1 AEU- og 2
 FA-elever afbrød deres skolegang.

I Kangaamiut blev der ligeledes i september opstartet AEU/FA-undervisning med 10 elever.

Undervisningsudgifter i Piareersarfik afholdes af kommunen. Piareersarfik elevers uddannelses-støtte afhol-
 des af Hjemmestyret (bloktilskud).

Det Sociale område.

Kto	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevill.	Forbr.	Rest	Forb.%
40	Dagforanst.børn&unge	160	-110	50	229	-179	457,27
41	Børnefors.&døgnoph.	7.526	2.273	9.799	9.602	197	97,99
43	Social førtidspension	3.841	349	4.190	4.233	-43	101,02
44	Underholdsbidrag	211	-111	100	100	0	99,95
45	Offentlig hjælp	5.414	-1.008	4.406	4.424	-18	100,41
46	Beskæft.fremm.foranst	4.266	-74	4.192	4.191	1	99,98
47	Ældreforsorg	24.725	-1.608	23.117	24.435	-1.318	105,70
48	Handicapområdet	1.500	273	1.773	1.411	362	79,59
49	Andre soc.formål,husly	457	16	473	454	19	95,93
I alt		48.100	0	48.100	49.079	-979	102,03

FRIPLADSER

Fripladser konto 4001

Midtvejs i året konstaterede man, at der var tendens til at det oprindelige budget på 160.000 ville fremkom-
 me med mindre forbrug, budgettet blev derfor mindsket med 110.000 kr. i forbindelse med budgetjusteringen
 i midten af 2008.

Årsforbruget udgør så 228.634 kr., **merforbruget på 179.000 kr.** skyldes, at der har været flere anbragte
 børn, som vi skulle betale for end beregnet.

BØRN- OG UNGE OMRÅDET

Børn- og unge området konto 4101 / 4102 / 4103 / 4105 / 4107

Udgifter til børn- og unge området omfatter:

- Hjælpeforanstaltninger for børn og unge
- Plejeophold i Grønland
- Døgninstitutionsoophold/Privat døgninstitutionsoophold
- Socialt forebyggelsesarbejde/familiecenter

Det samlede forbrug for børn- og unge området udgør 97,99% svarende til 9.601.698 kr. af budgetbeløb på 9.799.000 kr. Årsresultatet udgør 197.000 kr. i **mindre forbrug**.

I 2008 er der i gennemsnit 31 børn anbragt i familiepleje og 11 børn anbragt i døgninstitution.

Overordnet set fordeler udgifterne sig således på børn- og ungeområdet i det seneste 4 år:

Tekst	2005	2006	2007	2008
Hjælpeforanstaltninger	870	682	832	705
Plejeophold i Grønland	2.517	1.661	2.148	2.188
Døgninstitutionsoophold	3.810	3.742	4.262	5.880
Socialt forebyggelse	160	169	154	672
Forsøgsordninger	133	137	104	157
I alt	7.490	6.391	7.500	9.602

Stigningen af forbruget skyldes, at der i 2008 har været anbragt flere børn fra familier med misbrugsproblemer. Forældrene er sendt til misbrugsbehandling. Disse familier tages der hånd om nu, med hjælp fra familiecenteret. Man har måttet anbringe børn i privat døgninstitution, da man derved kan opretholde deres kontakt med forældrene og for at mindske ventetiden til hjemmestyrets døgninstitutioner. Anbringelserne har været af akut karakter, bl.a. for at mindske en evt. indsats, der senere måtte blive nødvendig.

UNDERHOLDSBIDRAG

Afskrivning af a-bidrags restancer konto 4401

Afskrivninger af gamle bidragsrestancer bevilges, når en person enten er blevet pensionist, førtidspensionist, eller også er ude af stand til at betale gamle restancer af økonomiske årsager.

Enkelte restancer afskrives som følge af dødsfald.

OFFENTLIG HJÆLP

Offentlig hjælp konto 4501

Konto til offentlig hjælp er fordelt i følgende områder:

- Behovsvurderet hjælp
- Trangbestemt hjælp
- EI-regninger
- Huslejeregninger

- Hjælp til hjemrejse
- Engangshjælp

Det samlede forbrug incl. bygderne Kangaamiut, Atammik og Napasoq, udgør 100,41% svarende til 4.424.140 kr. af budgetbeløb på 4.406.000 kr. Årsresultatet udgør **18.140 kr. i merforbrug.**

Udgifterne til offentlig hjælp er markant faldet i 2008 i forhold til tidligere år, grunden dertil er ændringen af Ltf. om offentlig hjælp, som har en del indflydelse på de faldende udgifter, idet efter indførelse af krav om at alle hjælpesøgende skal have udarbejdet handlingsplan sammen med deres sagsbehandler i kommunen, er udgifterne blevet mindre. Handlingsplanen skal tage udgangspunkt i den ydede rådgivning og efter behov indeholde vejledning, for eksempel om:

- Behandling af misbrugsproblemer
- Personlig udvikling
- Opkvalificering
- Uddannelse
- Aktivering
- Revalidering

Ydelser i offentlig hjælp er faldet igennem det seneste 4 år, og overordnet set fordeler udgifterne sig således det sidste 4 år:

Offentlig hjælp i hele kommunen	2005	2006	2007	2008
Udgifter:	6.649	5.397	4.443	4.424

ANDRE SOCIALE UDGIFTER

Dagpenge ved barselsorlov konto 4601

Forbruget i 2008 udgør 96,22% svarende til 261.710 kr. af budgetbeløb på 272.000 kr. Årsresultatet udgør **10.000 kr. i mindre forbrug.**

Dagpenge er ikke forudbestemt udgift, men udbetales til personer der er på barselsorlov. 90% af dagpenge refunderes af Grønlands Hjemmestyre.

Boligsikring konto 4603

Forbruget i 2008 udgør 100,22% svarende til 3.828.563 kr. af budgetbeløb på 3.820.000 kr. Årsresultatet udgør 9.000 kr. i merforbrug.

ÆLDREOMRÅDET

Førtidspension konto: 4301 / 4302

Det samlede forbrug i 2008 vedr. førtidspension bevilget før 1. januar 2002 og førtidspension bevilget efter 1. januar 2002, incl. førtidspension i bygderne, børnetillæg og personlig tillæg, udgør 101,43%, svarende til 4.250.000 kr. af budgetbeløb på 4.190.000. Årsresultatet i kroner udgør 60.000 kr. i overforbrug. Overforbruget skyldes flere tilkendte førtidspensionister end forventet.

Alderspension – konto 4701:

Det samlede forbrug incl. bygderne i 2008 udgør 100,06% svarende til 2.806.000 kr. af budgetbeløb på 2.804.000 kr. Årsresultatet i kroner udgør 2.000 kr. i overforbrug.

Der er intet nævneværdigt at bemærke om alderspension.

Hjemmehjælp i Maniitsup Kommune – konto 4702:

Forbruget i hjemmehjælpsområdet incl. bygderne Kangaamiut, Atammik og Napasoq i 2008, udgør 97,64% svarende til 2.466.000 kr. af budgetbeløb på 2.526.000 kr. Årsresultatet i kroner udgør 60.000 kr. i mindre forbrug.

Hjemmehjælpen har i det forløbne år ikke været præget af tunge klienter, hvilket har været medvirkende årsag til det mindre forbrug. Der er stabilt og engageret personale, heraf har været ansat 1 uddannet personale, hvilket også var med til at højne standarden af de omsorgsopgaver de laver. Der er 9 ufaglærte hjemmehjælpere.

I 2008 har der været ca. 20-21 klienter om ugen.

Alderdom- og Plejehjemmet – konto 4709:

Forbruget i 2008 udgør 98,19% svarende til 14.184.000 kr. af budgetbeløb på 14.446.000 kr. Årsresultatet i kroner udgør **262.000 kr. i mindre forbrug.**

Den nye alderdoms-/Plejehjem blev indviet pr. 1. Oktober 2008, hvor der er plads til 44 beboere incl. 8 pladser på skærmet enhed til demente.

I forbindelse med rekrutteringen af nyt personale til alderdoms-/plejehjemmet har der været overforbrug i personaleomkostninger, idet kravet om sundhedsfaglig uddannet personale ikke har været muligt at få dækket internt i Grønland, så man har været nødsaget til at rekruttere en del personale fra Danmark.

Der har været overforbrug i kontoen anskaffelse af materiel og inventar, dels fordi der i forbindelse med anlægsbyggeriet ikke var inkluderet nogle af det faste inventar, hvor man efter afleveringen af bygningen har været nødsaget til at bestille nødvendigt inventar.

Nogle af overskridelserne skyldes ekstra reparationer og vedligeholdelse især omkring de bygningsmæssige forhold i det gamle alderdomshjem, ligesom der har været ekstra reparationer af køkkenmaskiner og bil.

Andre omsorgsforanstaltninger – konto 4715:

Forbruget i andre omsorgsforanstaltninger i 2008 udgør 93,34% svarende til 11.560 kr. af budgetbeløb på 12.000 kr.

Følgende udgifter er omfattet af andre omsorgsforanstaltninger:

- Ældresammenkomst
- Diverse (aktiviteter, udflugt m.m.)

Plejeophold i Grønland konto 4720:

Forbruget udgør 149,15% svarende til 4.965.000 kr. af budgetbeløb på 3.329.000 kr. med et **overforbrug på 1.636.000 kr.**

Når patienter på sygehuset er færdigbehandlet, og der ikke kan anvises plads i kommunale institutioner, så registreres de som betalende plejepatienter. Der er forskellige takster på sygehuset, den mindste takst som bruges for lettere plejepatienter udgør 1.143 kr. pr. døgn og for tunge plejepatienter udgør taksten 3.400 kr. pr. døgn.

Overforbruget skyldes til dels, at flytning af plejepatienter til den nye alderdoms- og plejehjem blev udsat med 2-3 mdr. og da terræn-arbejdet udenfor det nye alderdomshjem ikke var færdigt, er fire værelser ikke taget i brug af sikkerhedsmæssige grunde. Derfor har man haft 2 personer anbragt i SHV's plejeafsnit i længere periode, indtil der blev ledige pladser.

HANDICAPOMRÅDET

Handicapområdet konto 4801/ 4802 / 4803 / 4804 / 4815

Forbruget i Handicapområdet i 2008 udgør 79,59% svarende til 1.411.000 kr. af budgetbeløb på 1.773.000 kr. Resultatet i kroner udgør **362.000 kr. i mindreforbrug.**

Mindreforbrug vedr. overtidsbetalinger skyldes, at man i administrationen har lavet rettelser for ellers bogført overtid, som oprindeligt hører under de bevilgede timer til støttepersoner i boenhederne.

Man har i 2008 fået tildelt 2 x7 rums boliger som boenheder i Esbjergvej B 749, så man har de fleste boenheder samlet i én boligkompleks, derved får man et nært samarbejde med støttepersonalet.

ANDRE SOCIALE UDGIFTER

Andre sociale udgifter konto 4902 / 4904

Andre sociale udgifter består af følgende områder:

- Forsøgskonto for kriseberedskab
- Takstbetaling for alkohol- og familiebehandling

Det samlede forbrug i 2008 udgør 95,93% svarende til 454.000 kr. af budgetbeløb på 473.000 kr. Årsresultatet i kroner udgør **19.000 kr. i mindre forbrug.**

Daginstitution- undervisnings- og kulturområdet

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
50	Daginstitutionsområdet	15.449	348	15.797	16.101	-304	101,92
51	Den kommunale skole	44.415	-228	44.187	43.081	1.106	97,50
53	Fritidsvirksomhed	3.553	250	3.803	3.621	182	95,23
55	Biblioteksvirksomhed	802	50	852	812	40	95,27
56	Kommunale museer	790	0	790	704	86	89,07
59	Tilskud til fritidsv.&kulturel	3.177	-83	3.094	3.095	-2	100,05
I alt		68.186	337	68.523	67.410	1.113	98,38

Daginstitutionsområdet:

Der er i Maniitsoq inkl. bygderne, følgende daginstitutioner med i alt 249 pladser:

- 4 Aldersintegrerede daginstitutioner (Paarsi, Aanikasik, Angaju, Aja) med plads til i alt 211 børn.
- I bygden Kangaamiut (Naja), en aldersintegreret daginstitution med plads til 24 børn.
- I bygden Atammik (Inequnaaqqat), en aldersintegreret daginstitution med plads til 10 børn.
- I bygden Napasoq, 1 dagpleje med plads til 4 børn.

Folkeskolen

Kommunens skolevæsen omfatter én byskole og tre bygdeskoler.

Atuarfik Kilaaseeraq og Kangaamiut Atuarfiat har elever fra 1.-10. klasse, Atammik har elever fra 1.-9. klasse, og Napasoq har elever fra 1.-8. Klasse.

Byskolen havde pr.1.oktober 2008, 470 elever fordelt på 27 normalklasser og 11 specialklasser.

Bygdeskolerne havde pr. 1.oktober 2008 i alt 96 elever fordelt på 17 årgangs- og ikke årgangsopdelte klasser og 1 specialklasse.

Til Atuarfik Kilaaseeraq er der tilknyttet skolepasningsordning for 1. klasseelever og Kangaamiut Atuarfiat er der tilknyttet skolepasningsordning efter normal undervisningstid for 1. Klasseeleverne.

Skoleåret 2008/09 har skoleforvaltningen har ikke længere ansat en psyke terapeut, men der har man tildelt timer til samtaler, som tages af 3 lærere, der er opdelt i trinnene. I alt 600 timer.

Kuuttartup atuarfia blev lukket som folkeskole juli 2008, og deres elever blev flyttet til Atuarfik Kilaaseeraq. Samt kuuttartup atuarfia's drift blev flyttet til Atuarfik Kilaaseeraq konto på fremmedtjeneste ydelse.

Daginstitution- undervisnings og kulturområdets regnskab for 2008 udviser et mindreforbrug på 1.109.000. Dagsinstitution område har haft mere forbrug på lønnens konti og nogle af dagsinstitution konti er blevet omplaceret.

Undervisnings område udviser mindreforbrug, og det er mest pga. Kuuttartup atuarfia, men det har været nødvendigt at have Kuuttartup atuarfia's drift omplaceret til Fælles konto. Kultur & Fritidsområde og Kommunale museer er placeret flot med deres budget.

Fritidsundervisning og -virksomhed

Folkeskolens fritidsundervisning ifølge Folkeskoleforordningens §4 gennemføres ved alle kommunens skoler.

Byen har en selvstændig fritidsklub med månedslønnet leder og souschef, samt fem timelønnede medarbejdere. Stillingen som fritidspædagog er stadig vakant.

I bygderne gennemføres fritidsklubvirksomhed med timelønnede medarbejdere, i Kangaamiut foregår det i mødehuset, i Atammik i minihallen og i forsamlingshuset i Napasoq.

Folkebiblioteket

Folkebiblioteket har til huse i en selvstændig fredet bygning i byen og har en ledende bibliotekar, som leder 5 timelønnede deltidsbibliotekarer. Biblioteket har åbent i 15 timer om ugen.

I bygderne sammenkøres folkebibliotekerne med skolebibliotekerne med timelønnet personale.

Kommunale museer

Museet rummer gamle kolonibygninger og laver udstillinger med bl.a. malerier, fangstudstyr fra gammel tid, fiskeriudstyr, grønlandske dragter, gamle klaverer og meget andet. Museet er åben 8 timer om dagen. Museet har fået en ny leder, som kommet maj 2008.

Kultur- og folkeoplysning

Folkeoplysningsvirksomheden omfatter alle former for tilskud til foreninger og klubber, højskoleophold i Grønland, tilskud til underholdningsarrangementer til befolkningen, teaterforestillinger fra byen og fra andre byer.

Voksenundervisning gennemføres i henhold til Landstingsforordning nr. 10 af 21. maj 2002.

Fritidsvirksomhed for voksne afholdes afhængig af tilmeldte undervisere f.eks. håndarbejde.

Forsyningsområdet

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
66	Renovation m.v.	-216	-273	-489	-1.011	523	206,91
68	Øvr. forsyningsvirksomhed	1.760	234	1.994	1.998	-4	100,20
I alt		1.544	-39	1.505	986	519	65,53

Renovationskørsel i Maniitsoq og Kangaamiut er udliciteret, i Atammik og Napasoq udføres arbejdet af kommunens personale. Området omfatter også natrenovationsanstalt og losseplads. Mindreforbruget på renovation skyldes hovedsagelig, at det på grund af stort lager ikke var nødvendigt at indkøbe dagrenovationsække i 2008.

Der var i 2008 afsat kr. 150.000,- til oprydning af jerdump. Da den fælleskommunale skrotindsamling ikke blev gennemført, er beløbet genbevilget til 2009.

Øvrige forsyningsvirksomheder omfatter pontonbroer, skorstensfejning, forbrændingsanlæg og taphuse i byggerne.

Anlægsområdet

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Forbrug	Rest	Forbr. %
70	Boligområdet	1.450	3.220	4.670	336	4.334	7,20
71	Administrationsområdet	0	0	0	0	0	0
72	Tekniske område	2.100	122	2.222	1.925	297	86,66
73	Arbejdsmarked	0	0	0	0	0	0
74	Sociale område	1.227	4.858	6.085	5.503	582	90,43
75	Undervisning og kultur	2.100	493	2.593	1.871	722	72,16
76	Forsyningsområdet	0	0	0	0	0	0
77	Byggemodning	0	0	0	0	0	0
I alt		6.877	8.693	15.570	9.636	5.934	61,89

Boligområdet.

På grund af personalemangel i Teknisk Forvaltning er der kun gennemført en mindre renoveringsopgave på kommunens boliger i 2008.

Da kun et 10-40-50-lån blev udbetalt i 2008, er der 3,8 mio. i uforbrugte midler til 10-40-50-lån, som søges genbevilget til 2009. Der er flere færdige huse, som blot mangler byggeregnskab og pantebrev for at kunne få lån udbetalt.

Der var afsat kr. 300.000,- til udarbejdelse af projektforslag for kommunale udlejningsboliger ved Ungusivik, men på grund af henvendelse fra Hjemmestyret om opførelse af erstatningsboliger for plateauet i samme område, blev planlægningen af kommunale boliger sat i bero.

Tekniske område.

Der var planlagt asfaltering i 2008, men da sandskibet, som skulle levere materialerne, lå på værft det meste af sommeren, kom materialerne for sent til at asfalteringen kunne gennemføres. Men alle materialer er nu modtaget og ligger på lager, så asfalteringen kan gennemføres i 2009.

Der er indtogtet sand og opfyldt et nyt felt til kirkegården. Færdiggørelse sker i 2009.

Sociale område.

Nyt alderdomshjem. Beboerne flyttede ind i august 2008. Der mangler stadig færdiggørelse af de sidste udvendige terrænarbejder, som udføres i foråret 2009.

Undervisning og kultur.

Efter at beboerne var flyttet ud på det nye alderdomshjem, blev det gamle alderdomshjem B-159 ombygget til kollegie. Kollegiet tages i brug i februar 2009. Der mangler udvendig maling af bygningen, som foretages sommeren 2009.

Kommunen købte i 2007 B-1000 med henblik på at indrette den til kollegie. Ombygningen skete i 2008, og beboerne flyttede ind i foråret.

Indtægter og renter

Kto.	Kontonavn	Budget	Tillæg	Bevilling	Indtægt	Rest	Indt.i %
80	Personlig indkomstskat	-86.500	3.319	-83.181	-78.002	-5.179	93,77
81	Selskabsskat	-900	0	-900	-1.358	458	150,89
83	Generelle tilskud & udlign.	-83.391	-1.272	-84.663	-84.959	296	100,35
85	Renter, kurstab & gevinst	-2.785	-163	-2.948	-2.796	-152	94,84
86	Salg af fast ejendom	-750	-540	-1.290	-1.802	512	139,69
88	Afskrivninger	510	-130	380	385	-5	101,32
I alt		-173.816	1.214	-172.602	-168.532	-4.070	97,64

Personlig indkomstskat har indbragt ca. 5,2 mio. kr. mindre end budgetteret. Vi kan ikke se, hvorfor dette område har skuffet så meget, fordi Skattestyrelsen ikke har ønsket at forsyne Maniitsoq kommune med de specifikationer, som vi ønskede tilsendt, og som var nødvendige for en fyldestgørende analyse af personskatteprovenuet.

Selskabsskat har indbragt ca. 0,5 mio. kr. mere end budgetteret. Differencen lader sig ikke forklare.

Afvigelserne for de øvrige områder er små, og skal ikke kommenteres yderligere her.

5 års hovedtal 2004- 2008. (kr. 1.000). Udgifter / indtægter fordelt på hovedkonti.

Område	2004	2005	2006	2007	2008
Administrationsområdet	30,0	30,5	31,8	30,8	30,2
Teknik- og miljøområdet	10,6	10,6	10,4	12,5	13,4
Arbejdsmarked & erhvervsfor.	5,3	3,9	4,2	5,6	7,8
Det sociale område	40,0	43,9	39,7	38,2	49,1
Undervisnings- og kulturområdet	67,9	64,7	64,0	66,9	67,4
Forsyningsvirksomheder	2,1	0,9	1,0	1,5	1,0
Anlægsområdet	3,5	5,3	9,3	10,2	9,6
Indtægter og renter	-153,7	-152,3	-167,2	-172,0	-168,8
Resultat	5,7	7,5	-6,8	-6,3	9,7

Leasing- og kautionsforpligtelser

Leasingforpligtelse	2008	2009	2010
Formatic løjpemaskine	288.900	288.900	72.225



REGNSKAB 2008

Resultatopgørelse		
	2007	2008
DRIFTSINDTÆGTER		
	(mio.kr.)	(mio.kr.)
Personlig indkomstskat	-80,8	-78,0
Selskabsskat	-2,0	-1,4
Generelle tilskud og udligningsskatter	-81,9	-85,0
Renter	-1,1	-0,7
Kurstab		0,2
Kapitalafkast på udlejningsboliger	-2,5	-2,4
Kommuneforsikring	-2,0	0,0
Salg af fast ejendom	-1,1	-1,4
Byggemodningsafgifter	-0,6	-0,5
Afskrivninger	0,0	0,4
Indtægter i alt	-172,0	-168,8
DRIFTSUDGIFTER		
¹⁾ Administrationsområdet	30,8	30,2
Det tekniske område	12,5	13,4
Arbejdsmarked & Erhvervsforvaltning	5,6	7,8
Det sociale område	38,3	49,1
Undervisnings- og kulturområdet	66,9	67,4
²⁾ Forsyningsvirksomheder	1,5	1,0
Driftsudgifter i alt	155,6	168,9
Resultat af driftsvirksomheden	-16,4	0,1
ANLÆGSUDGIFTER		
Administrationsområdet	0,0	0,0
Det tekniske område	0,6	1,9
Boligområdet	0,3	0,3
Det sociale område	7,3	5,5
Undervisnings- og kulturområdet	1,9	1,9
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0
Resultat af anlægsvirksomheden	10,1	9,6
Resultat i alt	-6,3	9,7
Anmærkninger: Negative tal angiver indtægt. Positive tal angiver udgift.		

Finansiell status

Område	2004	2005	2006	2007	2008
Likvide aktiver	5,6	4,3	20,1	29,7	3,9
Kortfristede tilgodehavender	39,4	35,0	37,9	27,0	14,7
Kortfristet gæld	-1,1	-4,0	-6,6	-0,2	7,7
Kortfristede tilgodehavender/gæld(sum)	38,3	31,0	31,3	26,8	33,4
Kortfristet formue/gæld(sum)	43,9	35,3	51,4	56,5	37,3
Langfristede tilgodehavender	0,2	1,0	1,8	1,6	2,4
Langfristet gæld	-0,1	-0,0	-10,0	-9,0	0,0
Langfristet formue/gæld(sum)	0,1	1,0	-8,2	-7,4	2,4
Finansiell egenkapital	-44,1	-36,3	-43,2	-49,1	-28,4

Finansieringsoversigt	2007	2008
	(mio.kr.)	(mio.kr.)
Årets driftsoverskud	+6,3	-9,9
Ændringer i aktiver og passiver		
Kortfristede tilgodehavender	-0,3	+2,7
Skattetilgodehavender	-0,2	+9,6
Langfristede tilgodehavender	+0,1	-0,8
Uomsættelige aktiver	+134,9	+0,8
Kortfristet gæld	-131,1	-7,5
Langfristet gæld	-1,0	-9,0
Regulerede passiver	+1,4	-1,1
Kursregulering af værdipapir	-0,5	+0,4
I alt anvendelse af likvide aktiver	+3,3	-4,9
Ændring af likvide aktiver	+9,6	-14,8

Noter til regnskabet

1. Udgifter til de folkevalgte udviklet sig således (1.000 kr.)

År	2004	2005	2006	2007	2008
Udgifter	2.876	3.450	3.350	3.022	3.192

2. Forsyningsvirksomheder

Beløbet er sammensat således:

<i>Beløber, er sammensat således(1.000 kr.)</i>	2007	2008
Driftsudgifter	8.439	8.517
Salgsindtægter, afgifter, refusion m.v.	-6.905	-7.531
Netto driftsudgifter	1.534	986

3. Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender sammensætter sig således (1.000 kr.):

Underholdsbidrag ydet i uafsluttede sager	358
Lønforskud	0
Regningstilgodehavender	3.751
Mellemregningskonti	-1.023
Hjælp mod tilbagebetaling	1.631
Bidragsrestancer	9.748
Skatterenter & gebyr	0
Andre tilgodehavender	254
Skattekonti	0
Mellemregning mellem regnskabsårene	0
I alt	14.719

4. Langfristet gæld

Gælden er afviklet pr. 30.december 2008.

5. Finansiell egenkapital

Den finansielle egenkapital er sammensat således (1.000 kr.) :

Egenkapital primo	-49.012
Tilgang:	
Årets underskud	9.911
Kursregulering af værdipapir	-350
Korrektion *)	+11.008
Finansiell egenkapital ifølge regnskab	-28.443

*) : Korrektionen skyldes, at forfaldne tilgodehavender på i alt kr. 11.008.000 er blevet overført til inddrivelse hos Inddrivelsesmyndigheden. Som konsekvens heraf er egenkapitalen nedskrevet tilsvarende.

Personaleoversigt 2008

		Budget	Faktisk	
Folkevalgte		Samlet	forbrug	Afvigelse
		(1000kr)	(1000kr)	(1000kr)
Kommunalbestyrelse	Vederlag	2.392	2.298	94
	Mødediæter	45	36	9
Den kommunale forvaltning				
Sekretariatet	Månedslønnede	3.594	3.386	208
	Timelønnede	30	18	12
	Overtid	17	13	4
Bygdekantor	Månedslønnede	1.210	1.057	153
	Timelønnede	535	538	-3
	Overtid	14	14	0
Økonomisk forvaltning	Månedslønnede	2.995	3.052	-57
	Timelønnede	30	34	-4
	Overtid	26	22	4
Socialforvaltning	Månedslønnede	6.421	6.349	72
	Timelønnede	203	199	4
	Overtid	78	85	-7
Teknisk forvaltning	Månedslønnede	1.802	1.808	-6
	Overtid	10	4	6
Kantine drift + pedel	Månedslønnede	552	534	18
	Timelønnede	330	365	-35
	Overtid	6	7	-1
Teknik				
Teknik	Månedslønnede	784	737	47
	Timelønnede	3.990	4.141	-151
	Overtid	199	156	43
Brandvæsen	Månedslønnede	1.223	1.041	182
	Timelønnede	326	77	249
Erhvervsforvaltning				
Beskæft. fremmende	Månedslønnede	0	0	0
	Timelønnede	2.869	2.830	39
	Overtid	0	0	0
Piarsersarifk	Månedslønnede	2.322	2.183	139
	Timelønnede	233	364	-131
	Overtid	30	0	30
Socialområdet				
Professionel familiepleje	månedslønnede	493	493	0
	Familiecenter	månedslønnede	821	835
Hjemmehjælp	Månedslønnede	218	245	-27
	Timelønnede	2.236	2.158	78
	Overtid	3	3	0
Alderdomshjem	Månedslønnede	5.475	5.472	3
	Timelønnede	5.555	5.274	281
	Overtid	276	232	44

	Månedslønnede	88	869	-781	
Handicapområdet	Timelønnede	664	9.763	-9.099	Vedr. afslag fra GrI.Hjemmestyre
	Overtid	415	113	302	
Undervisning & Kultur					
	Månedslønnede	10.296	10.388	-92	
Børneinstitutioner	Timelønnede	5.764	5.832	-68	
	Overtid	0	3	-3	
	Månedslønnede	32.018	31.474	544	
Skolevæsenet	Timelønnede	2.132	3.035	-903	
	Overtid	26	-11	37	
Skolebestyrelse	Månedslønnede	84	72	12	
Fritidsvirksomhed	Månedslønnede	1.045	1.029	16	
	Timelønnede	1.904	1.805	99	
	Overtid	4	4	0	
Biblioteksvæsen	Månedslønnede	286	277	9	
	Timelønnede	168	155	13	
	Månedslønnede	218	206	12	
Museum	Timelønnede	175	166	9	
	Overtid	1	1	0	
Kultur	Månedslønnede	-26	-23	-3	
	Timelønnede	88	86	2	
Forsyningsvirksomhed					
	Månedslønnede	595	588	7	
Forsyningsvirksomhed	Timelønnede	2.118	2.072	46	
	Overtid	53	39	14	
I alt 2008		105.459	114.003	-8.544	

Godkendelsespåtegning

Regnskabet er godkendt af Qeqqata kommunalbestyrelse den XX.XX.XX

Hermann Berthelsen

Borgmester

Paneeraq Olsen

Kommunaldirektør