

**Oversigt – åbent møde:**

**Punkt 01 Godkendelse af dagsorden.**

**Økonomisager**

**Punkt 02 Økonomiudvalgets økonomirapport pr. ultimo september 2014.**

**Punkt 03 Kommunalbestyrelsens økonomirapport pr. 30.09.2014 2014 (3. kvartal).**

**Punkt 04 Omplaceringer for konto 1.**

**Punkt 05 Overførsel af uforbrugte tillægsbevillinger – Plejehjemmet i Sisimiut.**

**Punkt 06 Personalenormeringen i daginstitutionerne.**

**Punkt 07 Tillægsbevilling til decentral pædagog uddannelsen.**

**Punkt 08 Overdragelse af Kangerlussuaq Museum til Qeqqata kommunia.**

**Punkt 09 Ansøgning om budgetomplaceringer indenfor bevillingerne for 2014 samt overslagsårene fra 2015 at regne.**

**Punkt 10 Ansøgning om budgetomplacering indenfor bevillingerne for i år-2014, samt kommende regnskabsår, daginstitutionsområdet Maniitsoq for 50-05.**

**Punkt 11 Budgetomplaceringer af konti 34, 35 og 38 i Maniitsoq for 2014.**

**Punkt 12 Budgetomplaceringer af konti 34, 35 og 38 i Sisimiut for 2014.**

**Punkt 13 Uddeling af midler fra Bæredygtighedspuljen.**

**Punkt 14 2. behandling af budget 2015 samt overslagsårene 2016 til 2018.**

**Generelle sager**

**Punkt 15 Anskaffelse af ERP-system / Økonomisystem.**

**Personalesager**

**Punkt 16 Orientering om aktuelle personalesager pr. 15. oktober 2014.**

**Orienteringssager**

**Punkt 17 Tilsynsrapport fra Indenrigsafdelingens besøg.**

**Punkt 18 Qeqqata Erhvervsrådets orientering om aktiviteter i 2. kvartal 2014.**

**Punkt 19 Eventuelt.**

Mødet foregik som videokonference og startede kl. 8:30

*Deltagere:*

***Atassut***

Siverth K. Heilmann, Maniitsoq

***Siumut***

Hermann Berthelsen, Sisimiut

Gidion Lyberth, Maniitsoq

Marius Olsen, Sisimiut

*Fraværende med afbud:*

Bitten Heilmann (A), Maniitsoq

*Fraværende uden afbud:*

**Punkt 01 Godkendelse af dagsorden**

**Afgørelse**

Dagsordenen godkendt.

**Punkt 02 Økonomiudvalgets økonomirapport pr. ultimo september 2014**

Journalnr. 06.00

Faktiske forhold

Forbruget/indtægterne skal ligge på 75 %, hvis forbruget er jævnt fordelt over hele året.

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omlac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATIONSOMRÅDET</b>							
10	UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE	7.745	0	0	7.745	5.784	1.961	74,7
11	DEN KOMMUNALE FORVALTNING	71.173	0	-307	70.866	51.406	19.460	72,5
12	KANTINEDRIFT	501	0	0	501	1.761	-1.260	351,5
13	IT	9.756	0	0	9.756	7.386	2.376	75,6
18	TVÆRGÅENDE AKTIVITETER	7.398	0	0	7.398	5.840	1.558	78,9
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATIONSOMRÅDET</b>	<b>96.573</b>	<b>0</b>	<b>-307</b>	<b>96.266</b>	<b>72.176</b>	<b>24.096</b>	<b>75,0</b>

Administrationsområdet har et samlet forbrug på 72,2 mio. kr. ud af en bevilling på 96,3 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 75,0 %.

Merforbrug foreligger på konto 12 og 18, jf. beskrivelserne nedenfor.

Til dette ØU-møde forelægges særskilt sag med indstilling til omplaceringer inden for konto 1. Omplaceringsopgaven har til formål at justere bevillinger i overensstemmelse med de aktuelle og forventede forbrug ultimo året.

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omlac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>10</b>	<b>UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE</b>							
10-01	KOMMUNALBESTYRELSEN	5.133	0	0	5.133	4.307	826	83,9
10-02	BYGDEBESTYRELSER	1.918	0	0	1.918	1.244	674	64,8
10-03	KOMMISSIONER, RÅD OG NÆVN	200	0	0	200	121	79	60,4
10-04	ÆLDRE RÅD	28	0	0	28	0	28	0,0
10-11	VALG	220	0	0	220	0	220	0,0
10-16	ØVRIGE UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE	246	0	0	246	112	134	45,7
<b>10</b>	<b>UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE</b>	<b>7.745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.745</b>	<b>5.784</b>	<b>1.961</b>	<b>74,7</b>

Udgifter til folkevalgte har et forbrug på 5,8 mio.kr. ud af en bevilling på 7,7 mio.kr. Det svarer til et forbrug på 74,7 %.

Vederlag til kommunalbestyrelsen er reguleret i henhold til Inatsisartutlov nr. 22 af 18. nov. 2010 pr. 1. april 2014.



**Referat af økonomiudvalgets ordinære møde 07/2014, den 21. oktober 2014**

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omplac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>11</b>	<b>DEN KOMMUNALE FORVALTNING</b>							
11-00	DEN KOMMUNALE FORVALTNING	67.933	0	-775	67.158	48.689	18.469	72,5
11-01	ADMINISTRATIONSBYGNIN GER	3.240	0	468	3.708	2.717	991	73,3
<b>11</b>	<b>DEN KOMMUNALE FORVALTNING</b>	<b>71.173</b>	<b>0</b>	<b>-307</b>	<b>70.866</b>	<b>51.406</b>	<b>19.460</b>	<b>72,5</b>

Den kommunale forvaltning har et forbrug på 51,4 mio.kr. ud af en bevilling på 70,9 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 72,5 %.

Konstaterede merforbrug på konti vedr. bl.a. el og opvarmning vil blive justeret i forbindelse med den generelle omplacering, jf. ovenfor.

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omplac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>12</b>	<b>KANTINEDRIFT</b>							
12-01-10	SISIMIUT	292	0	0	292	1.189	-897	407,1
12-01-20	MANIITSOQ	209	0	0	209	572	-363	273,8
<b>12-01</b>	<b>KANTINEDRIFT</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>501</b>	<b>1.783</b>	<b>-1.282</b>	<b>351,5</b>

Kantinedrift har et forbrug på 1.8 mio. ud af en bevilling på 501.000,00 kr. Det svarer til et forbrug på 351,5 %.

Merforbruget i Sisimiut skyldes, at A/S Boligselskabet INI endnu ikke har afregnet deres andel af fællesomkostninger. Det sker når årets driftsresultat foreligger primo 2015. Endvidere har der været afholdt udgifter til renovering af lokaliteter i og omkring kantine efter konstateret skimmelsvamp, ligesom kommunen har betalt for erstatningslokaler til kantineforpagter i den periode, hvor kantine har været lukket.

Det første forsøg på udlicitering af kantine i Maniitsoq blev gennemført primo juli 2014, dog uden indkomne tilbud.

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omplac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>13</b>	<b>IT</b>							
13-01	FÆLLES IT-VIRKSOMHED	9.756	0	0	9.756	7.386	2.370	75,7
<b>13</b>	<b>IT</b>	<b>9.756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.756</b>	<b>7.386</b>	<b>2.370</b>	<b>75,7</b>

IT-området har et forbrug på 7,4 mio.kr. ud af en samlet bevilling på 9,8 mio.kr. Det svarer til et forbrug på 75,7%.

Merforbruget skyldes primært varierende forbrug fra år til år.



**Referat af økonomiudvalgets ordinære møde 07/2014, den 21. oktober 2014**

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omlac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>18</b>	<b>TVÆRGÅENDE AKTIVITETER</b>							
18-02	FORSIKRING OG VAGTVÆRN	3.413	0	0	3.413	3.582	-169	104,9
18-04	BYPLAN	491	0	0	491	3	488	0,6
18-06	KONTINGENTER OG TILSKUD	1.962	0	0	1.962	1.766	196	90,0
18-07	OVERENSKOMSTRELATERED E AFGIFTER	394	0	0	394	9	385	2,3
18-08	VELKOMSTGAVE TIL	24	0	0	24	20	4	84,8
18-20	DISPOSITIONSBELØB TIL BYGDERNE	1.114	0	0	1.114	459	655	41,2
<b>18</b>	<b>TVÆRGÅENDE AKTIVITETER</b>	<b>7.398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.398</b>	<b>5.840</b>	<b>1.558</b>	<b>78,9</b>

Tværgående aktiviteter har et forbrug på 5,8 mio.kr. ud af en bevilling på 7,4 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 78,9 %.

Merforbrug på konto 18-02 skyldes primært, at størstedelen af årets præmiebetalinger vedr. de kommunale forsikringer er bogført primo 2014. Konto 18-06 indeholder helårskontingenter til KANUKOKA.

Bygderne har generelt været tilbageholdende med at anvende de bevilgede midler fra konto 18-20.

<b>Konto</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Budget (1.000 kr)</b>	<b>Tillæg (1.000 kr)</b>	<b>Omlac. (1.000 kr)</b>	<b>I alt (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug (1.000 kr)</b>	<b>Rest (1.000 kr)</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>37</b>	<b>KOMMUNALE ERHVERSENGAGEMENTER</b>							
37-01	KOMMUNALE ERHVERSENGAGEMENTER	6.476	-1.015	565	6.026	4.254	1.772	70,6
<b>37</b>	<b>KOMMUNALE ERHVERSENGAG</b>	<b>6.476</b>	<b>-1.015</b>	<b>565</b>	<b>6.026</b>	<b>4.254</b>	<b>1.772</b>	<b>70,6</b>

Kommunale erhvervsengagementer har et forbrug på 4,3 mio.kr. ud af en bevilling på 6,0 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 70,6 %.

Mindreforbruget på konto 37 skyldes primært et begrænset forbrug i bæredygtighedsprojektet. Der er bevilget midler til renovering af broer, veje og trapper m.m. i bygderne for 3,9 mio.kr., hvoraf bogførte udgifter til dato udgør 650 t.kr.



### Skatteafregninger og tilskud

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>8</b>	<b>INDTÆGTER OG RENTER</b>							
80-01	PERSONLIG INDKOMSTSKAT	-314.000	6.000	0	-308.000	-210.490	-97.510	68,3
81-01	SELSKABSSKAT	-4.000	0	0	-4.000	-27	-3.973	0,7
83-01	TILSKUD	-310.618	-23.002	0	-333.620	-250.215	-83.405	75,0
<b>8</b>	<b>SKATTEAFREGNING OG TILSKUD, IALT</b>	<b>-628.618</b>	<b>-17.002</b>	<b>0</b>	<b>-645.620</b>	<b>-460.732</b>	<b>-184.888</b>	<b>71,4</b>

Qeqqata Kommunian har indtægter fra skatter og tilskud på 460,7 mio. kr. ud af en samlet bevilling på 645,6 mio. kr. Det svarer til indtægter på 71,4 %.

Indkomstskatter (konto 80-01) er jf. Selvstyrets bogføringer for 8 måneder, idet acontoskat afregnes bagud.

Selskabsskat (konto 81-01) for 2014 afregnes primo 2015. Den registrerede selskabsskat er indbetaling fra tidligere år, hvor Skattestyrelsen har foretaget indkomstændringer.

### Andre indtægter og afskrivninger

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
85-01	RENTEINDTÆGTER	-12	0	0	-12	-65	53	538,1
85-04	KAPITALAFKAST PÅ UDLEJNINGSBOLIGER	-11.185	0	0	-11.185	-7.919	-3.266	70,8
86-01	ANDRE INDTÆGTER	0	0	0	0	-39	39	0,0
86-02	SALG AF FAST EJENDOM	-1.520	0	0	-1.520	-2.164	644	142,3
86-03	BET.FOR BYGGEMODN./TILSLUTNING KLOAK	-3.080	0	0	-3.080	-2.833	-247	92,0
88-00	AFSKRIVNINGER	1.100	0	0	1.100	1.090	10	99,1
<b>Total</b>	<b>ANDRE INDTÆGTER OG AFSKR.</b>	<b>-14.697</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.697</b>	<b>-11.930</b>	<b>-2.767</b>	<b>81,7</b>

Qeqqata Kommunian har årets første 9 mdr. haft indtægter fra renter, kapitalafkast, salg af fast ejendom, byggemodningsafgifter og afskrivninger for i alt 11,9 mio. kr. ud af en samlet bevilling på 14,7 mio. kr. Det svarer til indtægter på 81,7 %.

Renteindtægterne (konto 85-01) omfatter årets aktieudbytte fra GrønlandsBanken på 21.450 kr. samt kvartalsrente på ca. 14.500 kr. vedr. indestående i GrønlandsBanken.

Kapitalafkast på udlejningsboliger (konto 85-04) er afregningen for 8 måneder, hvilket skyldes at INI afregner månedsvis bagud for såvel Sisimiut som Maniitsoq.

Andre indtægter (konto 86-01) omfatter bl.a. de lovfæstede gebyrer, som kommunen kan opkræve i forbindelse med administration i omlægningssager vedr. boliglån.

Salg af fast ejendom (konto 86-02) vedr. 1 byhus i Sisimiut samt 5 bygdehuse.

Indtægter fra byggemodning / tilslutning kloak (konto 86-03) omfatter bl.a. Qimmeqarfik B8.

## Forventet ultimo beholdning

<b>Likvid beholdning primo 2014</b>	<b>12.941.000</b>
Driftsresultat iht. budget 2014	8.191.000
Statusforskydninger jf. budget 2014	-10.471.000
Tillægsbevilling, boliglån	-8.071.000
Tillægsbevillinger incl. indtægt, drift	<u>-20.305.000</u>
<b>Samlet kasseforskydning</b>	<b>-30.656.000</b>
<b>Likvid beholdning ultimo 2014</b>	<b>-17.715.000</b>

De likvide aktiver forventes at falde fra 12,9 mio. kr. til en negativ beholdning på 17,7 mio. kr. ved årets slutning. Denne forventning bygger på størrelsen af den likvide beholdning primo 2014 det forventede driftsresultat fra budget 2014, de forventede statusforskydninger (20-20-60 boliglån og boliglån til andelsbolig-foreninger) samt de tillægsbevillinger der indtil videre er givet.

## Restancer

De samlede restancetilgodehavender til Qeqqata Kommunia er pr. 30.9.2014 i alt på 64,7 mio. kr., hvilket er et fald på ca. 2 mio.kr. i forhold til samme tid sidste år. Tilgodehavende vedr. A-bidrag ydet som forskud har fortsat en stigende tendens. Derimod er A-bidragsrestancerne overgivet til Skattestyrelsen nedskrevet med ca. 1,2 mio.kr. fra 12,4 til 11,2 mio.kr.

## Indstilling

Det indstilles til økonomiudvalget,

at tage økonomirapporten til efterretning.

## Afgørelse

Økonomirapporten blev taget til efterretning.

## Bilag

1. Balance for Qeqqata Kommunia på udvalgsniveau.
2. Restanceliste

**Punkt 03 Kommunalbestyrelsens økonomirapport pr. 30.09.2014 2014 (3. kvartal)**

Journalnr. 06.00

Faktiske forhold

Forbruget/indtægterne skal ligge på 75,0 % hvis forbruget er jævnt fordelt over hele året.

Qeqqata Kommunia Pr. ultimo september 2014	Korr. års- budget	Bogført	% i 2014
Administrationsområdet	96.266	72.170	75,0
Teknik	36.086	22.878	63,4
Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	26.758	17.123	64,0
Familieområdet	198.719	157.223	79,1
Undervisning- og kultur	220.667	164.152	74,4
Forsyningsvirksomheder	5.137	5.056	98,4
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>583.633</b>	<b>438.602</b>	<b>75,2</b>
Anlægsudgifter	88.798	25.563	28,8
<b>Udgifter i alt</b>	<b>672.431</b>	<b>464.165</b>	<b>69,0</b>
<b>Driftsindtægter</b>	<b>-660.317</b>	<b>-472.661</b>	<b>71,6</b>
Kasseforskydning	12.114	-8.496	
Statusforskydning	10.471		
<b>Total</b>	<b>22.585</b>		

Neg. tal er indt/overskud & pos. tal er udg/undersk.  
Kisitsisit (-) tallit = isertitat/sinneqartoorutit  
Kisitsisit (+) tallit = aningaasartuutit amigatoorutit

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATIONSOMRÅDET</b>							
10	UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE	7.745	0	0	7.745	5.784	1.961	74,7
11	DEN KOMMUNALE FORVALTNIN	71.173	0	-307	70.866	51.406	19.460	72,5
12	KANTINEDRIFT	501	0	0	501	1.761	-1.260	351,5
13	IT	9.756	0	0	9.756	7.386	2.376	75,6
18	TVÆRGÅENDE AKTIVITETER	7.398	0	0	7.398	5.840	1.558	78,9
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATIONSOMRÅDET</b>	<b>96.573</b>	<b>0</b>	<b>-307</b>	<b>96.266</b>	<b>72.176</b>	<b>24.096</b>	<b>75,0</b>

Administrationsområdet har et samlet forbrug på 72,2 mio. kr. ud af en bevilling på 96,3 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 75,0 %. Merforbrug foreligger på konto 12 og 18, jf. beskrivelserne nedenfor.

Vederlag til kommunalbestyrelsen er reguleret i henhold til Inatsisartutlov nr. 22 af 18. nov. 2010 pr. 1. april 2014.

Til dette ØU-møde forelægges særskilt sag med indstilling til omplaceringer inden for konto 1. Omplaceringsopgaven har til formål at justere bevillinger i overensstemmelse med de aktuelle og forventede forbrug ultimo året.

Konstaterede merforbrug på konti vedr. bl.a. el og opvarmning vil blive justeret i forbindelse med den generelle omplacering, jf. ovenfor.





**Referat af økonomiudvalgets ordinære møde 07/2014, den 21. oktober 2014**

Merforbruget vedr. kantinedrift i Sisimiut skyldes, at A/S Boligselskabet INI endnu ikke har afregnet deres andel af fællesomkostninger. Det sker når årets driftsresultat foreligger primo 2015. Endvidere har der været afholdt udgifter til renovering af lokaliteter i og omkring kantine efter konstateret skimmelsvamp, ligesom kommunen har betalt for erstatningslokaler til kantineforpagter i den periode, hvor kantine har været lukket.

Det første forsøg på udlicitering af kantine i Maniitsoq blev gennemført primo juli 2014, dog uden indkomne tilbud.

Merforbrug på konto 18 skyldes primært, at størstedelen af årets præmiebetalingen vedr. de kommunale forsikringer er bogført primo 2014. Der er bogført helårskontingentet til KANUKOKA. Bygderne har generelt været tilbageholdende med at anvende de bevilgede midler fra konto 18-20.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>2</b>	<b>TEKNIK</b>							
20	VEJE, BROER, TRAPPER OG ANLÆG M.V.	7.542	0	-78	7.464	4.009	3.455	53,7
21	RENHOLDELSE INCL. SNERYDNING	7.880	0	-255	7.625	5.439	2.186	71,3
22	LEVENDE RESSOURCER	249	0	0	249	117	132	46,8
23	FORSKELLIGE KOMMUNALE VIRKSOMHEDER	4.404	0	105	4.509	3.365	1.144	74,6
24	UDLEJNING AF ERHVERSEJENDOMME	-2.313	0	0	-2.313	-1.639	-674	70,9
25	BRANDVÆSEN	6.674	0	0	6.674	4.798	1.876	71,9
27	ØVRIGE TEKNISKE VIRKSOMHEDER	12.045	0	-167	11.878	6.790	5.088	57,2
<b>2</b>	<b>TEKNIK</b>	<b>36.481</b>	<b>0</b>	<b>-395</b>	<b>36.086</b>	<b>22.878</b>	<b>13.208</b>	<b>63,4</b>

Teknik har et samlet forbrug på 22,9 mio. kr. ud af en bevilling på 36,1 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 63,4 %.

Konto 20. I løbet af sommeren er hovedparten af opgaver på veje blevet udført. Asfalteringsopgaverne afsluttes ultimo september, alt afhængigt af vejrforholdene.

Konto 22. Det ser fortsat ud til, at større fokus på hundehold har givet mindre efterspørgsel på vaccinationer og aflivninger af hunde.

Konto 24. Administrationen anbefales at fastsætte bevilling på lejeindtægt for udlejning af lokaler til Skatteregionen i B-1295. Den årlige leje er p.t. på ca. 435 tkr.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>3</b>	<b>ARBEJDSMARKEDS-OG ERHVERVSOMRÅDET</b>							
34	BESKÆFTIGELSESFREMMEDE FORANSTA	4.490	0	0	4.490	464	4.026	10,3
35	REVALIDERING	1.445	0	0	1.445	1.495	-50	103,5
37	KOMMUNALE ERHVERSENGAGEMENTER	6.476	-1.015	565	6.026	4.254	1.772	70,6
38	VEJLEDNINGS OG INTRODUKTIONSCENTER	14.652	145	0	14.797	10.909	3.888	73,7
<b>3</b>	<b>ARBEJDSMARKEDS-OG ERHVERVSOMRÅDET</b>	<b>27.063</b>	<b>-870</b>	<b>565</b>	<b>26.758</b>	<b>17.123</b>	<b>9.635</b>	<b>64,0</b>

Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet har et samlet forbrug på 17,1 mio. kr. ud af en bevilling på 26,8 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 64,0 %.



Konto 34. Kommunale aktiveringsprojekter har et mindreforbrug, som bl.a. hænger sammen med, at Selvstyret har ydet refusion til f.eks. ungdomsprojekt i Sisimiut og Nutaaliorfeeraq, hvor kommunen endnu ikke har afholdt udgifter.

Konto 35. Revalidering har et merforbrug der primært kan henføres til manglende hjemtagelse af refusioner.

Konto 37. Mindreforbruget vedr. kommunale erhvervsengagementer skyldes primært et begrænset forbrug i bæredygtighedsprojektet.

Konto 38. Mindreforbruget vedr. Vejlednings og Introduktionscenter skyldes bl.a., at der er mellemregnet for selvstyretilskud for hele 2014 vedr. Piareersarfik. Piareersarfiit Sisimiut er fra 1. juli 2014 blevet privatiseret og overdraget til den selvstændige uddannelsesinstitution ”Qeqqata Akademi ApS”.

Til dette ØU-møde forelægges særskilt sag med indstilling til omplaceringer inden for konto 3. Omplaceringsopgaven har til formål at justere bevillinger i overensstemmelse med de aktuelle og forventede forbrug ultimo året.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>4</b>	<b>FAMILIEOMRÅDET</b>							
40	FRIPLADSER PÅ DAGINSTITUTIONER	260	0	0	260	204	56	78,5
41	HJÆLPEFORANSTALTNINGER FOR BØRN	21.261	5.241	0	26.502	25.945	557	97,9
43	SOCIAL FØRTIDSPENSION	14.069	-1.035	0	13.034	11.025	2.009	84,6
44	UNDERHOLDSBIDRAG	403	-192	0	211	0	211	0,0
45	OFFENTLIG HJÆLP	14.784	2.780	0	17.564	15.969	1.595	90,9
46	ANDRE SOCIALE YDELSER	9.545	0	0	9.545	7.134	2.411	74,7
47	ÆLDREFORSOG	56.165	0	0	56.165	48.443	7.722	86,3
48	HANDICAPOMRÅDET	67.787	7.029	0	74.816	48.355	26.461	64,6
49	ANDRE SOCIALE UDGIFTER	622	0	0	622	148	474	23,7
<b>4</b>	<b>FAMILIEOMRÅDET</b>	<b>184.896</b>	<b>13.823</b>	<b>0</b>	<b>198.719</b>	<b>157.223</b>	<b>41.496</b>	<b>79,1</b>

Familieområdet har et samlet forbrug på 157,2 mio. kr. ud af en bevilling på 198,7 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 79,1 %. Der er i 3. kv. 2014 givet tillægsbevilling på 13,8 mio.kr.

Konto 40 benyttes til social friplads på daginstitutioner. Det er fortrinsvis til enlige mødre som ikke har andre pasningsmuligheder. Kommer de i uddannelse eller i job, og ikke har økonomiske midler, kan de tildeles friplads med deraf følgende mulighed for at komme videre i livet.

Konto 41. Hjælpeforanstaltninger for børn har et merforbrug på konto for plejeophold (41-02), konto for Selvstyrets døgninstitutioner (41-05), konto for private døgninstitutioner (41-07) samt for konto for de 2 familiecentre i Maniitsoq og Sisimiut. Generelt for nævnte konti er, at årets bevillinger snart bliver forbrugt.

Konto 43. Social førtidspension har et merforbrug som primært skyldes, flere personlige tillæg end forventet og at pensionen er forudbetalt. Det registrerede forbrug er for 10 måneder.

Konto 44 benyttes til underholdsbidrag ud fra konkrete ansøgninger. Det kan være i forbindelse med skilsmisse, hvor A-bidrag til børn endnu ikke er blevet stadfæstet af kredsretten.

Konto 45. Offentlig hjælp har markante merforbrug i Sisimiut og Maniitsoq, hvor årets bevilling næsten er opbrugt. Herudover er årsbevilling til transbestemt hjælp forbrugt i Kangerlussuaq, Sarfannguit og i Itilleq. Der forventes dog et faldende forbrug som følge af uddannelsesopstart for mange unge, men med et uændret forbrugsmønster i 2. halvår vil forbruget for 2014 kunne beregnes til ca. 22 mio.kr., og dermed 4,4 mio. kr. mere end bevilget.

Administrationen har tidligere bemærket, at der er strammet op på sager om tildeling af éngangs-hjælp, og at sagsbehandlere er blevet bedre til at give afslag på ansøgning, hvor dette er berettiget.

Konto 47. Ældreomsorg har et merforbrug som primært skyldes, at pensionen er forudbetalt. Det registrerede forbrug er for 10 måneder. Herudover kan nævnes, at vaskeriaftalen som led i privatiseringsaftalen for plejehjemmet i Sisimiut endnu ikke er tilført bevilling, trods et forbrug på 553 tkr., at refusioner til plejehjemmet samt udgifter til ophold på sundhedsvæsenets plejeafdeling i Sisimiut bevillingsmæssigt bør tilrettes de faktiske forhold.

Konto 48. Handicapområdet har et markant mindreforbrug i forhold til bevillingen. Administrationen har tidligere oplyst, at opkrævning for institutionsophold i DK ofte modtages med 1-2 måneders forsinkelse.

Konto 49. Andre sociale udgifter omfatter bl.a. tilskud til krisecentret i Sisimiut. Tilskud for 2. kv. 2014 er nu udbetalt, idet centret har lukket i en periode i 1. halvår 2014.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>5</b>	<b>UNDERVISNING OG KULTUR</b>							
50	DAGFORANSTALNINGER FOR BØRN OG UNGE	64.938	380	-100	65.218	49.874	15.344	76,5
51	SKOLEVÆSENET	124.047	0	624	124.671	91.516	33.155	73,4
53	FRITIDSVIRKSOMHED	13.507	300	-1.379	12.428	9.358	3.070	75,3
55	BIBLIOTEKSVÆSEN	2.248	0	0	2.248	1.583	665	70,4
56	MUSEUM	3.152	586	0	3.738	1.764	1.974	47,2
59	FORSKELLIGE KULTURELLE & OPLYSNINGER	12.202	0	162	12.364	10.057	2.307	81,3
<b>5</b>	<b>UNDERVISNING OG KULTUR</b>	<b>220.094</b>	<b>1.266</b>	<b>-693</b>	<b>220.667</b>	<b>164.152</b>	<b>56.515</b>	<b>74,4</b>

Undervisning og kultur har et samlet forbrug på 164,4 mio. kr. ud af en bevilling på 220,7 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 74,4 %. Der er gennemført tillægsbevillinger og omplaceringer som vist ovenfor.

Konto 50. Dagforanstaltninger for børn og unge slutter halvåret af med et merforbrug, beregnet til ca. 950 tkr. Der har været lønmæssige stigninger som følge af overenskomstjusteringer. Forbrugene er endvidere præget af ændringer, hvor børnehavepladser ændres til vuggestuepladser.

Konto 51. Skolevæsenet holder sig samlet set tæt på bevillingen. Forbruget for de 2 byskoler i Sisimiut er naturligt præget af igangværende ombygninger. Det er dog fortsat nødvendigt at rette fokus på udgifter til vand, el og varme. For begge skoler gør det sig gældende, at bevillingerne hertil enten er væsentligt overskredet, eller er på vej til overskridelser.

Konto 56. De 3 kommunale museer har samlet et mindreforbrug primært som følge af den decentrale overførselsordning for Sisimiut Museum. Maniitsoq Museum viser et merforbrug bl.a. som følge af en samlet anskaffelse af Johannes Kreutzmann-figurer hos auktionshuset Bruun Rasmussen, samt en igangværende renovering af bygningerne i samråd med Nationalmuseet.

**Referat af økonomiudvalgets ordinære møde 07/2014, den 21. oktober 2014**

Konto 59. Forskellige kulturelle & oplysninger har samlet set et merforbrug som primært kan henføres til driften af de 3 største idrætshaller i kommunen, nemlig i Kangerlussuaq, Maniitsoq og Sisimiut. Det er især de stigende forbrugsafgifter til el, vand og varme som præger hallernes driftsomkostninger.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (kroner)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>6</b>	<b>FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>							
66	RENOVATION M.V.	1.663	0	100	1.763	565	1.198	32,1
68	ØVRIGE FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	3.079	0	295	3.374	4.491	-1.117	133,1
<b>6</b>	<b>FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>4.742</b>	<b>0</b>	<b>395</b>	<b>5.137</b>	<b>5.058</b>	<b>81</b>	<b>98,4</b>

Forsyningsvirksomheder har et samlet forbrug på 5,0 mio. kr. ud af en bevilling på 5,1 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 98,4 %.

Konto 66. Renovation m.v. har et mindreforbrug, som bl.a. stammer fra renovations afgifter. Afgiften opkræves kvartalsvis i 4 rater. Endvidere er der konti med bevilgede men meget begrænsede forbrug, herunder konto for Miljømyndighed.

Konto 68. Øvrige forsyningsvirksomheder har et merforbrug, der kan henføres til modtagerstation og forbrændingsanlæg i Sisimiut. Således har Sisimiut afholdt udgifter til nyt styringssystem i årets første 9 mdr. for ca. 1 mio.kr.

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omlac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>7</b>	<b>ANLÆGSOMRÅDET</b>							
70	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. EKSTERNE OMRÅDER	20.500	-7.195	0	13.305	5.312	7.993	39,9
72	ANLÆGSUDGIFTER VEDRØRENDE DET TEKNISKE OMRÅDE	14.060	3.651	500	18.211	8.480	9.731	46,6
73	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. ARB.MARK.- OG ERHVERSRÅDET	0	907	0	907	926	-19	102,0
74	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. FAMILIEOMRÅDET	5.000	7.785	0	12.785	1.721	11.064	13,5
75	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. UNDERVISNING & KULTUR	8.215	4.577	1.000	13.792	4.936	8.856	35,8
76	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. FORSYNINGSVIRKSOMHED	5.500	0	0	5.500	1.282	4.218	23,3
77	ANLÆGSUDGIFTER VEDR. BYGGEMODNING	12.000	12.798	-500	24.298	2.907	21.391	12,0
<b>7</b>	<b>ANLÆGSOMRÅDET</b>	<b>65.275</b>	<b>22.523</b>	<b>1.000</b>	<b>88.798</b>	<b>25.563</b>	<b>63.235</b>	<b>28,8</b>

Anlægsområdet har et samlet forbrug på 25,6 mio. kr. ud af en bevilling på 88,8 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 28,8 %.

Det lave forbrug skyldes hovedsageligt følgende forhold på de største anlægsbevillinger:

Konto 70. På eksterne områder (boligområdet) skyldes det lave forbrug hovedsageligt, handicapboligerne, som er udsat til igangsættelse i 2015. Ældreboligerne i Maniitsoq har været i gang siden juli i år. Udsprængning er afsluttet og støbning af fundament til de 12 ældreboliger ved Nikkorsuit i Sisimiut er nu påbegyndt. Endvidere afventes fortsat projektoplysninger fra Boligselskabet INI vedr. Illorput 2100-byggesæt i Kangerlussuaq.



Konto 72. På det tekniske område er kloakreoveringerne i Sisimiut startet i juli, hvorimod Maniitsoq ikke rigtig er gået i gang. Asfaltarbejdet i Maniitsoq er indstillet som følge af nedbrud på asfaltudlægger. Asfaltopgaven i Sisimiut er løst i 3. kvartal. Renoveringsopgaverne af brættet i Maniitsoq har været i gang siden august, hvor i Sisimiut afventer fortsat endelig igangsættelse.

Konto 73. Arbejdsmarked og erhvervsområdet, hvor forbruget er anvendt til etablering af undervisningskøkken på Piareersarfik i Maniitsoq. Det er sket efter bevilling fra Selvstyret.

Konto 74. På Familieområdet er udvidelse af plejehjemmet i Sisimiut med bl.a. dementafsnit og forbedrede køkkenforhold nu igangsat.

Konto 75. På undervisnings- og kulturområdet forløber skolerenovering og nybyggeri vedr. Minngortuunnguup og Nalunnguarfiup planmæssigt. Her ved starten af det nye skoleår 2014/15 er 1. etape blevet ibrugtaget.

Konto 76. Vedr. forsyningsvirksomhed er der indhentet tilbud på spildoliebrænder samt afholdt licitation vedr. oprydning af jerdump i Maniitsoq.

Konto 77. Byggemodning på Akia er forsinket som følge af indsigelser, men ultimo juli er der gennemført licitation. Øvrige opgaver er under igangsættelser – eller afslutning.

### Forbrug pr. omkostningssted

Driftsudgifter inkl. anlæg pr. sted (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Omplac.	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Sted	Stednavn							
<b>Byer og bygder i alt</b>		<b>-8.242</b>	<b>19.740</b>	<b>565</b>	<b>12.063</b>	<b>-8.496</b>	<b>20.559</b>	<b>-70,4%</b>
A	SISIMIUT	292.265	31.281	2.435	325.981	220.504	105.477	67,6%
B	KANGERLUSSUAQ	28.477	2.515	0	30.992	19.928	11.064	64,3%
C	SARFANGUIT	7.413	500	0	7.913	5.830	2.083	73,7%
D	ITILLEQ	6.344	330	-150	6.524	3.318	3.206	50,9%
E	FÆLLES BYGDER	1.708	0	0	1.708	736	972	43,1%
F	KANGAAMIUT	18.763	750	22	19.535	13.016	6.519	66,6%
G	ATAMMIK	9.154	1.983	-113	11.024	6.403	4.621	58,1%
H	NAPASQ	4.948	530	-52	5.426	3.325	2.101	61,3%
I	MANIITSOQ	194.765	10.333	1.230	206.328	135.681	70.647	65,8%
J	FÆLLES	-572.079	-28.482	-2.807	-603.368	-417.237	-186.131	69,2%
<b>A SISIMIUT</b>		<b>292.266</b>	<b>31.281</b>	<b>2.435</b>	<b>325.982</b>	<b>220.450</b>	<b>105.532</b>	<b>67,6%</b>
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	25.506	0	468	25.974	19.484	6.490	75,0%
2	TEKNIK	16.838	0	100	16.938	9.728	7.210	57,4%
3	ARBEJDSMARKED- & ERHVERVSOMRÅDET	10.646	0	-270	10.376	7.327	3.049	70,6%
4	FAMILIEOMRÅDET	85.687	13.348	1.680	100.715	84.121	16.594	83,5%
5	UNDERVISNING OG KULTUR	122.465	1.266	457	124.188	94.242	29.946	75,9%
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	1.425	0	0	1.425	2.204	-779	154,7%
7	ANLÆGSOMRÅDET	29.699	16.667	0	46.366	11.451	34.915	24,7%
8	INDTÆGTER OG RENTER	0	0	0	0	-8.107	8.107	0,0%
<b>I MANIITSOQ</b>		<b>194.765</b>	<b>10.433</b>	<b>1.230</b>	<b>206.428</b>	<b>135.679</b>	<b>70.749</b>	<b>65,7%</b>
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	14.980	0	0	14.980	11.607	3.373	77,5%
2	TEKNIK	10.418	0	-447	9.971	7.800	2.171	78,2%
3	ARBEJDSMARKED- & ERHVERVSOMRÅDET	6.316	245	-123	6.438	4.031	2.407	62,6%
4	FAMILIEOMRÅDET	74.373	7.010	1.210	82.593	60.911	21.682	73,7%
5	UNDERVISNING OG KULTUR	60.927	0	-800	60.127	44.340	15.787	73,7%
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	1.235	0	390	1.625	1.528	97	94,0%
7	ANLÆGSOMRÅDET	26.516	3.178	1.000	30.694	7.255	23.439	23,6%
8	INDTÆGTER OG RENTER	0	0	0	0	-1.793	1.793	0,0%

Bygdernes forbrug vedr. drift forløber som forventet. Der er merforbrug på konto 4 - familieområdet i Sisimiut, og et merforbrug på konto 6 – Forsyningsvirksomheder begge byer.

**Referat af økonomiudvalgets ordinære møde 07/2014, den 21. oktober 2014**

Konto	Kontonavn	Budget (1.000 kr)	Tillæg (1.000 kr)	Omplac. (1.000 kr)	I alt (1.000 kr)	Forbrug (1.000 kr)	Rest (1.000 kr)	Forbrug i %
<b>8</b>	<b>INDTÆGTER OG RENTER</b>							
80	PERSONLIG INDKOMSTSKAT	-314.000	6.000	0	-308.000	-210.490	-97.510	68,3
81	SELSKABSSKAT	-4.000	0	0	-4.000	-27	-3.973	0,7
83	GENERELLE TILSKUD OG UDLIGNING	-310.618	-23.002	0	-333.620	-250.215	-83.405	75,0
85	RENTER, KAPITALAFKAST SAMT KURSTAB-OG GEVINST	-11.197	0	0	-11.197	-7.983	-3.214	71,3
86	ANDRE INDTÆGTER	-4.600	0	0	-4.600	-5.036	436	109,5
88	AFSKRIVNINGER	1.100	0	0	1.100	1.090	10	99,1
<b>8</b>	<b>INDTÆGTER OG RENTER</b>	<b>-643.315</b>	<b>-17.002</b>	<b>0</b>	<b>-660.317</b>	<b>-472.661</b>	<b>-187.656</b>	<b>71,6</b>

Qeqqata Kommunian har indtægter og renter på 472,6 mio. kr. ud af en samlet bevilling på 660,3 mio. kr. Det svarer til indtægter på 71,6 %.

Indkomstskatter (konto 80-01) er jf. Selvstyrets bogføringer for 8 måneder, idet acontoskat afregnes bagud.

Selskabsskat (konto 81-01) for 2014 afregnes primo 2015. Den registrerede selskabsskat er indbetaling fra tidligere år, hvor Skattestyrelsen har foretaget indkomstændringer.

Qeqqata Kommunian har i årets første 9 mdr. haft indtægter fra renter, kapitalafkast, kurstab- og gevinst i overensstemmelse med forventningerne.

Kapitalafkast på udlejningsboliger er afregningen for 8 måneder, hvilket skyldes at INI afregner månedsvist bagud for såvel Sisimiut som Maniitsoq.

Andre indtægter omfatter bl.a. de lovfæstede gebyrer, som kommunen kan opkræve i forbindelse med administration i omlægningsager vedr. boliglån.

Salg af fast ejendom vedr. 2 byhuse i Sisimiut samt 5 byggehuse.

Indtægter fra byggemodning / tilslutning kloak omfatter bl.a. Qimmeqarfik B8.

Afskrivninger er gennemført i overensstemmelse med bevilling. Sagerne er forelagt for ØU på møde 03/2014

### Forventet ultimo beholdning

**Likvid beholdning primo 2014                    12.941.000**

Driftsresultat iht. budget 2014                    8.191.000

Statusforskydninger jf. budget 2014        -10.471.000

Tillægsbevilling, boliglån                        -8.071.000

Tillægsbevillinger incl. indtægt, drift        -20.305.000

**Samlet kasseforskydning                        -30.656.000**

**Likvid beholdning ultimo 2014                -17.715.000**

De likvide aktiver forventes at falde fra 12,9 mio. kr. til en negativ beholdning på 17,7 mio. kr. ved årets slutning. Denne forventning bygger på størrelsen af den likvide beholdning primo 2014 det forventede driftsresultat fra budget 2014, de forventede statusforskydninger (20-20-60 boliglån og boliglån til andelsbolig-foreninger) samt de tillægsbevillinger der indtil videre er givet.



### **Restancer**

De samlede restancetilgodehavender til Qeqqata Kommunia er pr. 30.9.2014 i alt på 64,7 mio. kr., hvilket er et fald på ca. 2 mio.kr. i forhold til samme tid sidste år. Tilgodehavende vedr. A-bidrag ydet som forskud har fortsat en stigende tendens. Derimod er A-bidragsrestancerne overgivet til Skattestyrelsen nedskrevet med ca. 1,2 mio.kr. fra 12,4 til 11,2 mio.kr.

### **Indstilling**

Administrationen foreslår, at økonomiudvalget indstiller til kommunalbestyrelsens godkendelse,

**at** rapporten godkendes af kommunalbestyrelsen,

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Balance for Qeqqata Kommunia
2. Restancelisten (under ØU-økonomirapport)

## Punkt 04 Omplaceringer for konto 1

*Journalnr.*

### Baggrund

En gennemgang af kontoområdet for konto 10 (Udgifter til folkevalgte), konto 11 (Den Kommunale Forvaltning), konto 12 (Kantinen) og konto 18 (Tværgående aktiviteter) viser et behov for justeringer på de enkelte konti. Justeringerne kan gennemføres ved omplaceringer inden for den givne bevilling til konto 1.

### Regelgrundlag

Kasse- og Regnskabsregulativ for Qeqqata Kommunia.

### Faktiske forhold

Formålet med gennemgangen har været at sikre, at der bag hver indtægt og udgift ligger en tidsvarende bevilling. Nedenfor er vist en skematisk sammenskrivning af konti, indenfor hvilke der nu foreligger forslag til bevillingsmæssige korrektioner / omplaceringer.

Det gælder for følgende:

### **Budget 2014 – Omplaceringer konto 1.**

<b>Kontonummer</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Tillæg</b>	<b>Ny bevilling</b>
10-01	Kommunalbestyrelsen	5.133	571	5.704
10-16	Øvrige udgifter til folkevalgte	246	-80	166
11-00	Den kommunale forvaltning	90.464	-1.623	88.841
11-01	Administrationsbygninger	3.188	170	3.358
12-01	Kantinedrift	501	1.292	1.793
18-02	Forsikring og vagtværn	3.413	220	3.633
18-06	Kontingenter og tilskud m.v.	1.962	-175	1.787
18-07	Overenskomstrelaterede afgifter, fælles	394	-375	19
	<b>I alt</b>	<b>105.301</b>	<b>0</b>	<b>105.301</b>

Konto 10 justeres bevillingsmæssigt i overensstemmelse med de generelle forhøjede vederlag til kommunal- og bygdebestyrelsesmedlemmer. Der kan hentes omplaceringsmidler fra øvrige udgifter til folkevalgte som følge af begrænsede udgifter repræsentation og venskabsbyaktiviteter.

Konto 11 omplaceres med yderligere bevilling til administrationsbygninger, primært som følge af forhøjede priser på el og varme. Der er besparelser på konto for personaleudgifter, hvilket primært skyldes ubesatte stillinger.

Konto 12 tilføres yderligere bevilling på grund uforudsete omkostninger til bekæmpelse af skimmelsvamp. De oprindelige bevillinger til de 2 kantiners almindelige drift viser sig at medføre et merforbrug, såfremt der ikke omplaceres yderligere bevilling.

Konto 18 omplaceres vedr. forsikringer som en konsekvens af at Boligselskabet INI nu indbetaler udlejningsboligernes andel af forsikringspræmier ud fra de faktiske præmiebeløb – og ikke som tidligere ud fra en intern beregningsmodel. Der kan hentes omplaceringsmidler fra kontingenter og overenskomstrelaterede afgifter som følge af begrænsede udgifter hertil.



Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

Bæredygtighedskonsekvenser

Ingen.

Økonomiske og administrative konsekvenser

Budgetomplaceringerne er udgiftsneutrale, idet de vil blive finansieret fra andre konti indenfor administrationsområdet.

Administrationens bemærkninger

Administrationen anbefaler omplaceringen, hvorved bevillinger bringes i overensstemmelse med det faktiske forbrug. KANUKOKA-kontingentet samles i lighed med tidligere år på én konto.

**Indstilling**

Det indstilles at økonomiudvalget godkender

at omkostningsneutrale omplaceringer for konto 1 gennemføres.

**Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

**Bilag**

1. Omplaceringsspecifikation for konto 1

## Punkt 05 Overførsel af uforbrugte tillægsbevillinger – Plejehjemmet i Sisimiut

Journalnr.

### Baggrund

Tillægsbevillinger givet i 2013 til konto 47-09-10-22-01 (bygninger og lokaler) ønskes overflyttet til anlægsområdet for 2014.

### Regelgrundlag

Kommunens kasse- og regnskabsregulativ.

### Faktiske forhold

Plejehjemmet i Sisimiut har i 2013 fået godkendt tillægsbevilling til henholdsvis udskiftning af vinduer (300.000 kr.) og til genetablering af 3 værelser på Utoqaat Angerlarsimaffiat/plejehjemmet (700.000 kr.) Begge opgaver er udsat til gennemførelse i 2014, idet de håndværksmæssige opgaver vedr. genetablering af 3 værelser er påbegyndt medio januar 2014, og udskiftning af vinduer afventer færdiggørelsen af dette arbejde.

De bevilgede midler burde rettelig være givet til en anlægskonto, og ikke til en drifts- og vedligeholdelseskonto.

### Bæredygtige konsekvenser

Udskiftning til bedre isolerede vinduer vil mindske bygningens varmeforbrug.

### Økonomiske og administrative konsekvenser

Ingen.

### Direktionens bemærkninger

Ingen.

### Administrationens vurdering

Det vurderes, at de bevilgede midler på i alt 1 mio.kr. til genetablering af 3 værelser og udskiftning af vinduer bør placeres på anlægskonto 74-11. I overensstemmelse med de faktiske forhold vurderes det, at tillægsbevillingen overføres fra 2013 til 2014. Det forventes dog, at vinduesudskiftning først gennemføres i 2015 når igangværende udvidelse af plejehjemmet er så fremskreden, at nye lokaler deri kan benyttes og beboere kan flyttes fra rum, hvor der udskiftes vinduer.

### **Indstilling**

Administrationen indstiller til Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens godkendelse,

At der gives tillægsbevilling på 1 mio. for budget 2014 på konto 74-11

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

Ingen

## Punkt 06 Personalnormeringen i daginstitutionerne

Journalnr.

### Baggrund

Qeqqata kommunalbestyrelse besluttede i februar 2010 en harmonisering af personale- og børnenormeringen i daginstitutionerne. Efterfølgende er madlavningen blevet udliciteret i Maniitsoq og Sisimiut, hvilket personalenormeringsmæssigt er blevet indarbejdet forskelligt fra institution til institution. Der er derfor behov for at få genskabt ensartede forhold for personalenormeringer på daginstitutioner.

### Regelgrundlag

Landstingsforordning nr. 10 af 5. december 2008 om pædagogiske udviklende dagtilbud til børn i førskolealderen.

### Faktiske forhold

Harmoniseringen af personalenormeringen på daginstitutionerne i februar 2010 betød, at hver daginstitution blev normeret med:

- 1 leder
- 3 pædagogiske medarbejdere pr stue
- ½ køkken/rengøringsansat pr institution plus ½ køkken/rengøringsansat pr stue

En daginstitution med samme antal stuer fik derfor samme lønbudget uanset hvor daginstitutionen var placeret. Da madlavningen blev udliciteret blev besparelserne indarbejdet forskelligt fra institution til institution både i Maniitsoq og Sisimiut.

Administrationen har derfor udarbejdet en ny model, der betyder, at hver daginstitution normeres til:

- 1 leder
- 3 pædagogiske medarbejdere pr stue
- ¼ rengøringsmedhjælp/opvasker pr institution plus ¼ rengøringsmedhjælp/opvasker pr stue
- ¼ køkkenpersonale pr institution plus ¼ køkkenpersonale pr stue

Når madlavningen er udliciteret, så bortfalder den sidste bullit.

I forhold til tidligere er der nu ingen daginstitutioner med kun 1-2 stuer. I byerne er de nedlagt, og i bygderne er de omlagt til dagplejecentre. Derfor er der også behov for at fastslået reglerne for brug af vikarer i daginstitutionerne.

Ligesom for de øvrige kommunale fagområder, så kan vikarer benyttes ved barsel og langtidssygemelding, men ikke ved ferie og almindelig dagligdagssygdom.

Ved ferie og almindelig dagligdagssygdom har lederen et planlægningsansvar for at sikre, at ferie planlægges fornuftigt og der tages højde for sygdom i dagligdagen. Ved ferie og dagligdagssygdom formodes det, at det både omfatter børnene og de ansatte, så man ved meget stort fravær pga. ferie og sygdom også skærer ned på antal stuer – hvilket i højere grad kan lade sig gøre nu, da ingen daginstitutioner længere har 1-2 stuer. Hvis der fx er en virus gående i byen eller i sommerferien, og der ca. 1/3 af børn og personale er hjemme eller på ferie, så er det lederens ansvar at skære ned til 2 stuer i stedet for at opretholde 3 stuer.

### Bæredygtige konsekvenser

Harmonisering, ensartethed og åbenhed om personalenormeringerne vil bidrage til en bæredygtig udvikling.

### Økonomiske og administrative konsekvenser

De nuværende og fremtidige normeringer og lønbudgetter for 2015 for hver daginstitution fremgår af bilag 1. I forhold til personalenormeringen i 2010 er der givet forholdsvis høje lønstigninger til pædagogerne og særligt lederne af daginstitutionerne ved overenskomstforhandlingerne i starten af 2013. Derfor skal der samtidig korrigeres for disse lønstigninger.

Samlet betyder det en tillægsbevilling på 2.088 mio. kr. i budget 2015 og overslagsårene.

### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger.

### Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at de foreslåede ændringer er nødvendige og vil give den højest retfærdige fordeling af personalenormeringen.

### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller til Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets, Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens godkendelse,

**At** den ny model for personalenormering i daginstitutionerne godkendes

**At** normeringerne korrigeres i henhold til vedlagte bilag

**At** der indarbejdes samlet 2.088 mio. kr. til daginstitutionerne på konto 50 i budget 2015 og overslagsårene.

### Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets behandling af sagen

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget har på sit møde den 6. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

Punktet videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

### **Indstilling**

Det indstilles til økonomiudvalgets og kommunalbestyrelsens godkendelse,

**At** den ny model for personalenormering i daginstitutionerne godkendes

**At** normeringerne korrigeres i henhold til vedlagte bilag

**At** der indarbejdes samlet 2.088 mio. kr. til daginstitutionerne på konto 50 i budget 2015 og overslagsårene.

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Oversigt over eksisterende og fremtidig personalenormering og lønbudget i daginstitutionerne

## Punkt 07 Tillægsbevilling til decentral pædagog uddannelsen

Journalnr.

### Baggrund

Qeqqata kommunalbestyrelse gav i juni og september 2011 tillægsbevilling til decentral pædagog uddannelse, således at et nyt hold kunne gennemføres i 2011-2014 med afslutning i september måned 2014.

I sommeren 2014 erfarer administrationen, at Pædagogseminaret forventer, at uddannelsen først afsluttes d. 8. maj 2015.

### Regelgrundlag

Inatsisartutlov, bekendtgørelse, forordning på området (kun et par linier, ellers som henvisning til bilag).

Kommunale vedtægter, forretningsgange, plangrundlag, kasse- og regnskabsregulativ.

Hvis ansvar er det i den kommunens styrelsesvedtægt

Vedr. økonomi skal omplacering til Økonomiudvalget og tillægsbevilling til Kommunalbestyrelsen.

### Faktiske forhold

Den decentrale pædagog uddannelse indebærer, at Qeqqata Kommunian stiler lokaler til rådighed og betaler løn til de studerende ansat i Qeqqata Kommunian. Qeqqata Kommunian kompenseres en smule ved at studiestøtten modregnes. Pædagogseminaret sørger for det faglige og betaler udgifterne til lærerkræfter m.m.

Det er uklart, om det er Pædagogseminarets eller administrationens fejl, at kommunen har fået den opfattelse at uddannelsen afsluttes i 2014 og ikke i maj som Pædagogseminaret har forudsat. Der foreligger breve og studieplaner, der har modsatrettede indhold.

Pædagoguddannelsen opererer med et ualmindeligt langt 6. semester, som varer fra 1. september 2014 til 8. maj 2015 inkl. en pause på to måneder i december og januar.

For at minimere udgifterne er man enedes om at afslutte uddannelsen ved udgangen af februar 2015. Det kan lade sig gøre ved at fjerne pausen i uddannelsen og lade de studerende skrive deres hovedopgave tidligere end hidtil planlagt.

### Bæredygtige konsekvenser

Det er bæredygtigt, at få flere pædagoger uddannet. Det er ikke bæredygtigt, hvis der dannes præcedens for at tage uddannelse med fuld løn, da det ikke animerer studerende til at tage uddannelsen på studiestøtte.

### Økonomiske og administrative konsekvenser

Kommunen har under uddannelsen ansat vikarer fuld tid i daginstitutionerne. De aflønnes fra de enkelte daginstitutioner. Lønnen minus studiestøtte til de decentrale pædagogstuderende aflønnes fra konto 51-01-11.

I 2014 har udgifterne til decentral pædagoguddannelsen været på 1,86 efter 9 måneder svarende til ca. 210.000 kr. om måneden. Såfremt uddannelsen skal færdiggøres med løn fra kommunen, og det kan ske pr udgangen af februar 2015 vil der være behov for ekstrabevilling på 5 måneder af 210.000 kr. 1.050.000 kr. fordelt med 630.000 kr. i 2014 og 420.000 kr. i 2015. Dog er der i 2014 et mindreforbrug på 100.000 kr., så tillægsbevilling bliver kun på 530.000 kr. for 2014 og dermed samlet på 950.000 kr. for hele perioden

<b>Kontonummer</b>	<b>Kontonavn</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Tillæg</b>	<b>Ny bevilling</b>
50-01-11 i <b>2014</b>	Decentral pædagoguddannelse	1.959	530	2.489
50-01-11 i <b>2015</b>	Decentral pædagoguddannelse	0	420	420
	I alt	1.959	<b>950</b>	<b>2.909</b>

#### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

#### Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at en tillægsbevilling bør gives for at sikre uddannelsens gennemførelse. Dog bør Qeqqata Kommunua i højere grad kompenseres ved at modtage minimum at modtage et beløb svarende til den studiestøtte som de studerende skulle have haft frem til 8. maj 2015.

#### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller til Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens godkendelse,

**at** der gives tillægsbevilling til decentral pædagoguddannelse på 530.000 kr. i 2014 og 420.000 kr. i 2015

#### Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets behandling af sagen

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget har på sit møde den 6. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

Punktet videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

#### **Indstilling**

Det indstilles til økonomiudvalgets og kommunalbestyrelsens godkendelse,

**at** der gives tillægsbevilling til decentral pædagoguddannelse på 530.000 kr. i 2014 og 420.000 kr. i 2015

#### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

#### **Bilag**

Ingen

## Punkt 08 Overdragelse af Kangerlussuaq Museum til Qeqqata kommunia

Journalnr. 58.01

### Baggrund

I august 2013 får fritidsinspektør Fali Kleist kontakt med Svend Christiansen fra MITT. Mittarfeqarfiit. Svend vil gerne have, at kommunen undersøger muligheden for at kunne overtage Kangerlussuaq Museumsbygning, da MITT. ikke længere ønsker at drive Kangerlussuaq Museum. Den 15.febr. 2014 sender Styregruppen bag Kangerlussuaq Museum en ansøgning til Borgmester Hermann Berthelsen, hvor man formelt ansøger kommunen om at overtage museet, således at det kan blive et specialmuseum under Sisimiut Museum (bilag 1). Allerede i år 2000 foreslog Sisimiut Museum en fusion af de to museer, hvor museumslovens søjler: registrering, indsamling og forskning skulle ligge på Sisimiut Museum og bevaring og formidling på Kangerlussuaq Museum, men koordineres fra Sisimiut Museum. Således at udstillingsvirksomhed ville være Kangerlussuaqs primære formål. Hvorfor dette ikke blev virkeliggjort er pt. ukendt.

### Regelgrundlag

Landstingsforordning nr. 6 af 30. oktober 1998 om museumsvesen.

### Faktiske forhold

Kangerlussuaq Museum indeholder oprindelige interiører fra amerikanertiden, samt udstillinger om flyhistorie, meteorologi og isboringer. Det er således primært et specialmuseum om områdets flyhistorie og dertil knyttede aktiviteter. Museet har til huse i en bygning fra 1954, som oprindeligt blev benyttet som transithotel. I 1962-1992 fungerede det som amerikansk hovedkvarter. Museet blev indviet i 1997.

Museet er ikke et godkendt museum, da det oprindeligt lå udenfor den kommunale inddeling. Driften af bygningen har været varetaget af MITT., men udstillingerne er kurateret af en såkaldt *Styregruppe* og indeholder primært lånte genstande. En kommunal overtagelse af Kangerlussuaq Museum bør derfor være betinget af, at relevante genstande overdrages til Museet enten ved donation eller langtidsdeponering.

Styregruppen består af repræsentanter fra: *Air Greenland, Dansk Institut for Aeronautiske Studier, Dansk Flyvehistorisk Forening, Danmarks Meteorologiske Institut, Flyvertaktisk Kommando, Flyvevåbnets Historiske Samling, Grønlands Lufthavnsvesen, Scandinavian Airlines System, Trafikstyrelsen.* (bilag 3)

De seneste år har WOGAC (World of Greenland Arctic Circle) sørget for at museet var bemanded mod, at de til gengæld har fået hele entré indtægten.

Siden august 2013 har Museumsleder ved Sisimiut Museum Christine Løventoft, fritidsinspektør Fali Kleist og uddannelseschef Henrik Soloy været i kontakt med de ovennævnte parter. I februar 2014 blev man på et møde i Kangerlussuaq enige om, at arbejde videre med følgende løsningsmodel:

Kangerlussuaq Museum bliver overdraget til Qeqqata Kommunia, hvor det får status af "satelitmuseum" under Sisimiut Museum. WOGAC betaler driften (olie og el), samt bemanning, men får til gengæld lov til at benytte museet uden beregning og drive museets butik. De får også lov til nyindrettede konferenceværelset, således at de kan bruge museet til foredrag og andre lignende arrangementer. Der skal udarbejdes en lejekontrakt mellem WOGAC og kommunen, hvor disse ting er nedskrevet og denne skal være bindende for minimum et år ad gangen for begge parter.

Fordelen ved denne løsning er, at kommunen kun vil afholde udgifter til vedligeholdelse af museumsbygningen. Det faglige arbejde vil kunne udføres under Sisimiut Museums nuværende budget. Kangerlussuaq vil derfor kunne få del i det formidlingsarbejde, der ligger på Sisimiut Museum både i form af særudstillinger og skoleformidlingsmateriale, ligesom en kommende ny hjemmeside for Sisimiut Museum vil gøre Kangerlussuaq Museum mere synligt. På længere sigt vil der være mulighed for at etablere et egentligt Grønlandsk Koldkrigsmuseum, men en sådan omlægning af udstillingerne vil kræve flere personaleressourcer end Sisimiut Museum råder over pt. Dette vil man derfor med fordel kunne finansiere ved ekstern funding. Et moderne Grønlandsk Koldkrigsmuseum i Kangerlussuaq vurderes, at kunne tiltrække både amerikanske turister og amerikanske sponsorer. En anden fordel er også, at Kangerlussuaq Museum vil kunne rumme en UNESCO verdensarvs udstilling, såfremt kommunens ansøgning om optagelse på Unesco's verdensarvsliste bliver imødekommet.

Bagdelen ved denne løsning er på kort sigt, at man mister en af interiørudstillingerne, konferencerummet (der dog kan genetableres). På længere sigt, er der en risiko for at kommunen vil blive ansvarlig for drift og bemanning, i det tilfælde, at WOGAC vælger at opsiige lejekontrakten. Til gengæld vil man i denne situation få fordelen af entré- og kiosksalg.

Det anbefales, at medlemmerne fra den nuværende styregruppe, samt nye relevante medlemmer blandt borgere og amerikanske foreninger, bør inddrages som del af en fremtidig museumsbestyrelse for Sisimiut Museum eller mere oplagt som en venneforening for Kangerlussuaq Museum, således at man bibeholder og udvider det frivillige engagement og den faglige viden.

Konsekvensen af et afslag om kommunal overtagelse af bygningen er, ifølge Svend Christensen fra MITT., at man bliver nødt til at lukke Kangerlussuaq Museum.

#### Bæredygtige konsekvenser

Hvilke bæredygtige konsekvenser har det for kommunen. Det bør fremgå om det bidrager til eller forhindrer en bæredygtig udvikling på det uddannelsesmæssige, sociale, tekniske og miljømæssige område.

#### Økonomiske og administrative konsekvenser

Ud fra en umiddelbar tilstandsvurdering fra Fritz Baumann Petersen vil der ved overdragelsen af bygningen være udgifter på ca. 250.000 kr. Dette er til maling og indlægning af vand- og kloakrør. Derudover så skal man indenfor en overskuelig fremtid sætte penge af til udbedring af tagbelægningen. Løbende vedligeholdelsesudgifter vurderes at være på ca. 30.000 kr. om året.

Såfremt kommunen eller WOGAC opsiiger lejekontrakten vil der være udgifter til el og olie på i alt 136.000 kr. om året, samt ca. 70.000 kr. til bemanning, hertil kommer de ca. 30.000 kr. til løbende vedligeholdelse af bygningen. Det vurderes at der vil være indtægter fra entré og kioskslag på i alt: 110.000 kr. Ugift for kommunen vil da være ca. 126.000 kr. Derudover kommer risikoen ved at overtage en ældre bygning, hvor større uforudsete arbejder ikke vil kunne trækkes fra Sisimiut Museums nuværende budget.

#### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkning.



### Administrationens vurdering

Det vurderes af administrationen, at overdragelsen vil der være engangs ekstraudgifter på mindst kr. 250.000,00, hvoraf Selvstyret bør bevilge 250.000,00 eventuelt via ekstramidler til bygdepuljen . Ved ophævelsen af samarbejdet med WOCAC kommer årlige ekstraudgifter for driften på ca. kr. 136.000,00 samt bemanning på ca. kr. 70.000,00 og årlig vedligeholdelses udgift på ca. kr. 30.000,00 pr. år, som ikke figurerer i noget budget.

### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller til uddannelses-, kultur- og fritidsudvalget, økonomiudvalgets og kommunalbestyrelsens afgørelse om

1. Qeqqata Kommunua skal overtage Kangerlussuaq Museum under forudsætning,
  - a. at museet bliver et satellitmuseum under Sisimiut Museum
  - b. at styregruppen overdrager deres relevante genstande og sørger for, at de lånte udstillede genstande overdrages til Kangerlussuaq Museum, som donation eller langtidsdeponering,
  - c. at styregruppen omdannes til en venneforening åben for nye medlemmer
  - d. at Selvstyret bidrager med midler til vand- og kloaktilslutning samt nødvendig renovering på samlet 250.000 kr.
  - e. at WOGAC foreløbigt forestår driften af museet på etårskontrakter
  - f. at der arbejdes med på sigt at gøre museet til et koldkrigs museum og Unesco verdensarvsmuseum
  - g. at der omplaceres 30.000 kr. til vedligeholdelse i budget 2015 og overslagsårene fra Sisimiut Museum til Kangerlussuaq Museum

ELLER

2. Qeqqata Kommunua ikke skal overtage Kangerlussuaq Museum

### Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets behandling af sagen

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget har på sit møde den 6. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling 1.

Punktet videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

### **Indstilling**

Det indstilles til økonomiudvalgets og kommunalbestyrelsens godkendelse,

At Qeqqata Kommunia overtager Kangerlussuaq Museum under forudsætning,

- a. at museet bliver et satellitmuseum under Sisimiut Museum
- b. at styregruppen overdrager deres relevante genstande og sørger for, at de lånte udstillede genstande overdrages til Kangerlussuaq Museum, som donation eller langtidsdeponering,
- c. at styregruppen omdannes til en venneforening åben for nye medlemmer
- d. at Selvstyret bidrager med midler til vand- og kloaktilslutning samt nødvendig renovering på samlet 250.000 kr.
- e. at WOGAC foreløbigt forestår driften af museet på etårskontrakter
- f. at der arbejdes med på sigt at gøre museet til et koldkrigsmuseum og Unesco verdensarvsmuseum
- g. at der omplaceres 30.000 kr. til vedligeholdelse i budget 2015 og overslagsårene fra Sisimiut Museum til Kangerlussuaq Museum

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Brev fra styregruppen til borgmester Hermann Berthelsen
2. Information om Kangerlussuaq museumsbygningens tilstand
3. Kangerlussuaq Museums vedtægter
4. Budget forslag for Kang. Museum

**Punkt 09 Ansøgning om budgetomplaceringer indenfor bevillingerne for 2014 samt overslagsårene fra 2015 at regne**

*Journalnr.*

Baggrund

Minikollegiet i Maniitsoq er et beboelseshjem for de ældste folkeskoleelever fra byderne i Qeqqata Kommunia.

Regelgrundlag

Qeqqata Kommunias Kasse- og Regnskabsregulativ

Faktiske forhold

Det blev besluttet i 2012, at de ældste folkeskoleelever fra byderne skal opholde sig i Minikollegiet i Maniitsoq, og bevillingerne blev forhøjet med 860.000,00 kr..

Der er i dag 14 børn i minikollegiet, to tilsynsførere, to køkkenmedarbejdere samt en vaskerimedarbejder.

Økonomiske og administrative konsekvenser

Bevillingerne er ikke blevet placeret ordenligt endnu, og man ansøger hermed om at lave omplaceringer indenfor bevillingerne som skal gælde i år og i de følgende budgetår:

Konto	Navn	Bevilling	Omplacering	Ny bevilling
5111200110	Månedsløn	733	616	1.349
5111200111	Timeløn	104	178	282
5111200130	Overtidsbetaling månedsløn	0	10	10
5111200131	Overtidsbetaling	0	2	2
5111200501	Tjenesterejser	59	-30	29
5111201000	Kontorholdsudgifter	55	0	55
5111201232	Elevrejser	174	0	174
5111201500	Diverse varekøb	446	-316	130
5111201600	Forplejningsudgifter	642	-342	300
5111202000	Anskaffelse af materiel & inv.	57	0	57
5111202110	Vand	44	-19	25
5111202120	El	123	0	123
5111202140	Olie til opvarmning	79	21	100
5111202150	Øvrige driftsmidler	55	-40	15
5111203102	Lommepenge	80	-80	0
5111207100	Lejeindtægter	-43	0	-43
	<b>I alt</b>	<b>2.608</b>	<b>0</b>	<b>2.608</b>

Administrationens vurdering

Før fik beboerne lommepenge og det gør man ikke længere. I stedet får beboerne løn når de har haft weekend vagt eller skiftes til at lave mad.

Administrationens indstilling

At Uddannelse, Kultur og Fritidsudvalget godkender ansøgningen og sender den videre til Økonomiudvalget.

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets behandling af sagen

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget har på sit møde den 6. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

Punktet videresendes til Økonomiudvalget.

**Indstilling**

Det indstilles at økonomiudvalget godkender ansøgningen om budgetomplacering, jfr. ovenstående skema.

**Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

**Bilag**

1. Balance

**Punkt 10 Ansøgning om budgetomplacering indenfor bevillingerne for i år-2014, samt kommende regnskabsår, daginstitutionsområdet Maniitsoq for 50-05**

*Journalnr. 06.01.*

Baggrund

Beløbet fra konto 5005250504 omplaceres til fælles kursuspulje hvor de fordeles demokratisk til samtlige institutioner, ligeligt ud fra antal ansatte og deres kompetencer.

Underbudgetteret varekøbskonto 5005251500 som bruges til dagligvarer og bleer må dækkes, så det går ud over andre konti.

Fremmedtjenesteydelses konto 5005251200 er stærkt fejlbedømt underbudgetteret- for tømning af septiktank ved KUUNNGUAQ –og for det nye iPad projekt.

Regelgrundlag

Qeqqata Kommunias Kasse- og Regnskabsregulativ

Faktiske forhold

Forbrug af fælleskursuspulje besluttet fælles på ledermøderne med det formål at tilgodese alle institutioner. Der startes et modulkursus ”Vejlederkursus” fra IPIS for et hold til efteråret.

**Beregning af bleforbrug:**

Blepris 3,00 x daglig bleforbrug pr. barn: 2,5 = 7,50 kr. beløbet:

- Ganges med antal vuggestuebørn, ex.: 36 på institutionen KUUNNGUAQ = 270,00 kr. beløbet:
- Ganges med årlig åbningsdage (minus feriedage 4 uger) 229 dage = 61.830 kr.

**Beregning af almene dagligvare forbrug for alle børn:**

Samme metode som beregning af bleer, her er det bare total børnenormering man tager udgangspunkt i, da de større børn også er forbrugere af daglig varer.

3,00 x 2,5 = 7,50 ganges med børnenormering 88 = 151.140 kr.

Varekøbskonto bruges til: Rengøringsmidler og artikler, desinficerende midler, sengetøj, viskestykker, bleer, creme, arbejdstøj, sæbe, flydende bonevoks, engangsvaskeklude og papirs håndklæder, lejepapir, gummihandsker, opvaske maskinsæbe og afspændingsmiddel, opvaskebørster fejekost, gulv-og karklude, toiletpapir, køkkenruller, hagesmæk, forklæder til børn, desinficerende håndservietter, affaldsposer o.s.v.

**Daginstitutioner- og dagpleje i Maniitsoq- og omegn.**

Konto	Tekst	Bevilling	Ompladsering	Forventet forbrug
5005250504	Kursusudgifter/Afgifter	51	-51	0
5005251200	Fremmede tjenesteydelser	10	60	70
5005251500	Varekøb	128	20	148
5005251000	Kontorholdudgifter	40	-4	36
5005252000	Anskaffelser af materiel og inv	71	-50	21
5005252002	Beskæftigelse	41	-20	21
5005252203	Materialer/Inventar	27	-6	21
5005231000	Kontorholdsudgifter	16	7	23
5005230500	Personaleomkostninger	68	-7	61
5005231500	Varekøb	32	5	37
5005232002	Beskæftigelse	32	-5	27
5005242003	Bådførerleje	3	-3	0
5005242001	Udendørs beskæftigelse	22	3	25



5005242000	Anskaffelser af materiel og inv	17	-5	12
5005241500	Varekøb	42	5	47
5006800500	Personaleomkostninger	22	-12	10
5006802000	Anskaffelse af materiel og inv	11	-4	7
5006801000	Kontorholdsudgifter	6	4	10
5006701500	Varekøb	5	10	15
5006702000	Anskaffelse af materiel og inv	20	-10	10
5006700500	Personaleomkostninger	6	-6	0
5006600500	Personaleomkostninger	45	-21	24
5005210500	Personaleomkostninger	89	-59	30
5005211000	Kontorholdsudgifter	21	10	31
5005211500	Varekøb	43	5	48
5005211600	Forplejning	67	23	90
5005219903	Bådleje	0	3	3
5005210506	Sygedagpenge SIK	0	2	2
5001200501	Kursuspulje til alle daginst.	237	106	343
	<b>I alt</b>	<b>1172</b>	<b>0</b>	<b>1172</b>

Bæredygtige konsekvenser

Ingen

Økonomiske og administrative konsekvenser

Ingen

Administrationens vurdering

Omplacering iflg. faktuelle udgifter

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller til Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets og Økonomiudvalgets godkendelse. At ovenstående omplaceringer indarbejdes i budget 2014 og budget 2015 samt overslagsårene.

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalgets behandling af sagen

Uddannelses-, Kultur- og Fritidsudvalget har på sit møde den 6. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

Punktet videresendes til Økonomiudvalget.

Kontonik nalimmassaanerit misissorneqassapput.

**Indstilling**

Det indstilles at økonomiudvalget godkender ansøgningen om budgetomplacering, jfr. ovenstående skema.

**Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

**Bilag**

1. Budget balance.

## **Punkt 11 Budgetomplaceringer af konti 34, 35 og 38 i Maniitsoq**

*Journalnr.*

### Baggrund

Der er indgået ledighedsaftale for 2014 mellem Selvstyret og Qeqqata Kommunua. Ledighedsaftalen er fuldt op med igangsættelse af projekter og revalideringstiltag. Disse skal indarbejdes i budget 2014.

### Regelgrundlag

Budgetomplaceringer fremsendes fra fagudvalg til endelig godkendelse i økonomiudvalget. Handlingsplan for ledige 2014. En fortsættelse af særlig indsats mod ledighed.

### Faktiske forhold

Ledighedsaftalen indebærer, at Qeqqata Kommunua betaler Selvstyret 1,2 mio. kr., som findes ligeligt mellem Sisimiut og Maniitsoq regionerne i kommunen. For Maniitsoq finansieres disse midler fra aktiveringsydelse (konto 34-40), arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) og uddannelser (35-04).

Ledighedsaftalen for Maniitsoq indebærer primært gennemførelse af Pilersitsivik med træværksted og køkkenprojekt for samlet 1,3 mio. kr. Der er endvidere aftalt ansættelse af en projektkoordinator. Begge dele refunderes fuldt ud af Selvstyret og konteres under kommunale aktiveringsprojekter (konto 34-01).

Ledighedsaftalen indebærer også et større fokus på virksomhedsrevalidering, hvilket indebærer øget midler til dette formål. Virksomhedsrevalidering har været forskelligt konteret i kommunen. Maniitsoq har benyttet udbetaling til aktiverede (konto 34-40), virksomhedsrevalidering (konto 35-03) og flexjob (konto 35-05) foruden uddannelse (konto 35-04). Sisimiut har benyttet arbejdsprøvning (konto 35-01) og virksomhedsrevalidering (35-03). Fremover anvendes primært virksomhedsrevalidering, uddannelse og fleksjob på konto 35-03, 35-04 og 35-05.

Derudover er der behov for en række budgetomplaceringer. Overordnet set medfører omplaceringerne følgende på hovedkontoniveau for Maniitsoq regionen:

Konto	Kontonavn	Bevilling	Tillæg	Ny bevilling
34-00	Kommunale projekter	2.165	-39	2.126
34-01	Kommunale aktiveringsprojekter (ledighedsaftale)	0	0	0
34-40	Udbetaling til aktiverede	422	-422	0
35-01	Arbejdsprøvning	0	0	0
35-03	Virksomhedsrevalidering	200	+300	500
35-04	Uddannelse	128	-79	49
35-05	Flexjob	55	0	55
38-01	Piarsarsarfik	3.688	0	3.688
38-02	Arbejdsmarkedsydelse	2.596	-360	2.236
	I alt	<b>9.254</b>	<b>-600</b>	<b>8.654</b>

#### Bæredygtige konsekvenser

Et samfunds bæredygtighed handler bl.a. om, hvordan alle ressourcer bliver brugt bedst muligt. Derfor er en længerevarende indsats overfor ledige med opkvalificering og uddannelse et af de vigtigste elementer for et bæredygtigt samfund.

#### Økonomiske og administrative konsekvenser

Budgetomplaceringerne er udgiftsneutrale, idet de vil blive finansieret fra andre konti indenfor arbejdsmarkedsområdet.

#### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger.

#### Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at der fremover bør budgetteres og omplaceres på et tidligere tidspunkt, så kommunens økonomisystem er retvisende for den daglige styring af økonomien.

Det er administrationens vurdering, at de foreslåede omplaceringer er i overensstemmelse med øget fokus på ledighedsaftalen og revalideringstiltagene.

#### Administrationens indstilling

Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget godkender forslaget til omplaceringer indenfor bevillingerne for 2014, og indstiller at sagen sendes videre til økonomiudvalget.

at omplaceringerne i henhold til bilag 1 godkendes

#### Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalgets behandling af sagen

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget har på sit møde den 8. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

#### **Indstilling**

Det indstilles at økonomiudvalget godkender ansøgningen om budgetomplacering, jfr. bilag 1.

#### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

#### **Bilag**

1. Budgetomplaceringer for budget 2014 for Maniitsoq regionen
2. Handlingsplan for ledige 2014.



## **Punkt 12 Budgetomplaceringer af konti 34, 35 og 38 i Sisimiut**

*Journalnr.*

### Baggrund

Der er indgået ledighedsaftale for 2014 mellem Selvstyret og Qeqqata Kommunia. Ledighedsaftalen er fuldt op med igangsættelse af projekter og revalideringstiltag. Disse skal indarbejdes i budget 2014.

### Regelgrundlag

Budgetomplaceringer fremsendes fra fagudvalg til endelig godkendelse i økonomiudvalget. Handlingsplan for ledige 2014. En fortsættelse af særlig indsats mod ledighed.

### Faktiske forhold

Ledighedsaftalen indebærer, at Qeqqata Kommunia betaler Selvstyret 1,2 mio. kr., som findes ligeligt mellem Sisimiut og Maniitsoq regionerne i kommunen. For Sisimiut finansieres disse midler fra kommunale projekter/skindberedning (konto 34-00), arbejdsmarkedsydelse (konto 38-02) og uddannelser (35-04), jf. punkt 2 på EAU 01/2014.

Ledighedsaftalen for Sisimiut indebærer primært gennemførelse af Nutaaliorfeeraq for 1,3 mio. kr., der refunderes fuldt ud af Selvstyret og konteres under kommunale aktiveringsprojekter (konto 34-01).

Ledighedsaftalen indebærer også et større fokus på virksomhedsrevalidering, hvilket indebærer øget midler til dette formål. Virksomhedsrevalidering har været forskelligt konteret i kommunen. Maniitsoq har benyttet udbetaling til aktiverede (konto 34-40), virksomhedsrevalidering (konto 35-03) og flexjob (konto 35-05) foruden uddannelse (konto 35-04). Sisimiut har benyttet arbejdsprøvning (konto 35-01) og virksomhedsrevalidering (35-03). Fremover anvendes primært virksomhedsrevalidering, uddannelse og fleksjob på konto 35-03, 35-04 og 35-05.

Derudover er der behov for en række budgetomplaceringer. Overordnet set medfører omplaceringerne følgende på hovedkontoniveau for Sisimiut regionen:

Konto	Kontonavn	Bevilling	Tillæg	Ny bevilling
34-00	Kommunale projekter	603	-200	403
34-01	Kommunale aktiveringsprojekter (ledighedsaftale)	0	0	0
34-40	Udbetaling til aktiverede	0	0	0
35-01	Arbejdsprøvning	133	-133	0
35-03	Virksomhedsrevalidering	303	197	500
35-04	Uddannelse	526	-100	426
35-05	Flexjob	100	-45	55
38-01	Piarsersarfik	4.017	231	4.248
38-02	Arbejdsmarkedsydelse	4.496	-550	3.946
	I alt	<b>10.178</b>	<b>-600</b>	<b>9.578</b>

### Bæredygtige konsekvenser

Et samfunds bæredygtighed handler bl.a. om, hvordan alle ressourcer bliver brugt bedst muligt. Derfor er en længerevarende indsats overfor ledige med opkvalificering og uddannelse et af de vigtigste elementer for et bæredygtigt samfund.

### Økonomiske og administrative konsekvenser

Budgetomplaceringerne er udgiftsneutrale, idet de vil blive finansieret fra andre konti indenfor arbejdsmarkedsområdet.

### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger.

### Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at der fremover bør budgetteres og omplaceres på et tidligere tidspunkt, så kommunens økonomisystem er retvisende for den daglige styring af økonomien.

Det er administrationens vurdering, at de foreslåede omplaceringer er i overensstemmelse med øget fokus på ledighedsaftalen og revalideringstiltagene.

### Administrationens indstilling

Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget godkender forslaget til omplaceringer indenfor bevillingerne for 2014, og indstiller at sagen sendes videre til økonomiudvalget.

at omplaceringerne i henhold til bilag 1 godkendes

### Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalgets behandling af sagen

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget har på sit møde den 8. oktober 2014 godkendt administrationens indstilling.

### **Indstilling**

Det indstilles at økonomiudvalget godkender ansøgningen om budgetomplacering, jfr. bilag 1.

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Budgetomplaceringer for budget 2014 for Maniitsoq regionen
2. Referat af EAUs møde d. 12. februar 2014 punkt 02

### **Punkt 13 Uddeling af midler fra Bæredygtighedspuljen**

Journalnr. 06.16.00

#### Baggrund

I forbindelse med forprojektet til bæredygtigheds projektet blev der oprettet en bæredygtighedspulje, der kunne søges af borgerne i kommunen, der havde gode ideer til frivillige projekter der kunne understøtte den bæredygtighedsvision, som kommunen havde igangsat.

Der er ansøgningsfrist d. 1. april og 1. oktober. Tidligere har styregruppen for bæredygtighedsprojektet besluttet hvilke ansøgere der skulle modtage midler. Første gang i oktober 2012 blev uddelt 100.000 kr. og i april 2013 75.000 kr.

Efter at forprojektet sluttede i sommeren 2013 lægges der op til, at det foreløbigt er økonomiudvalget, der beslutter hvem der skal have midler fra bæredygtighedspuljen. I oktober 2013 skulle kommunen for første gang selv beslutte, hvilke projekter der skulle støttes. Og der blev uddelt i alt 55.000 kr. Ved sidste uddeling i april 2014 blev der uddelt 100.100 kr.

#### Regelgrundlag

Bæredygtighedspulje – Formål, kriterier og regler

#### Faktiske forhold

Ved ansøgningsrunden med ansøgningsfrist d. 1. Oktober har kommunen modtaget 8 ansøgninger fra privatpersoner og foreninger.

#### Bæredygtige konsekvenser

Bæredygtighedspuljen har til formål at støtte frivillige aktiviteter, der understøtter Qeqqata Kommunias vision om at blive et bæredygtigt samfund i 2020

#### Administrative og økonomiske konsekvenser

Der er afsat 200.000 kr. til bæredygtighedspuljen i 2014, så der kan uddeles 100.000 kr. ved hver uddeling.

#### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger.

#### Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at bæredygtighedspuljen er et godt tiltag, og der øger befolkningens frivillige engagement og deltagelse i arbejdet mod et bæredygtigt samfund.

### **Indstilling**

Det indstilles, at økonomiudvalget godkender administrationens indstilling til uddeling, hvor der samlet uddeles 54.421 kr. fordelt med 4.421 kr til projekt 7. desuden gives der 10.000 kr til hver af projekterne 3,4,5,6 og 8.

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Bæredygtighedspulje- Formål kriterier og regler
2. Oversigt over indkomne ansøgere
3. Ansøgninger til bæredygtighedspuljen

**Punkt 14 2. behandling af budget 2015 samt overslagsårene 2016 til 2018**

Journalnr. 06.01.01

Baggrund

Kommunalbestyrelsen godkendte ved 1. behandling af budget 2015 samt overslagsårene 2016-2018 på sit møde d. 25. september 2014 enkelte ændringer til budgettet. De er indarbejdet.

Efterfølgende er der fra centralt hold kommet udmeldinger om bloktilskud samt udlignings- og fælleskommunalskat. Den nye bloktilskuds- og udligningsreform bliver foreløbigt ikke til noget pga. valgudskrivelsen.

Regelgrundlag

Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen

Qeqqata Kommunias kasse- og regnskabsregulativ.

Qeqqata Kommunias overordnede tidsplan for budget 2015 godkendt af Økonomiudvalget d. 22. april 2014.

Faktiske forhold

Efter indarbejdelsen af budgetændringer ved 1. behandlingen ser budget 2015 samt overslagsårene 2016-2018 således ud:

Konto	Kontonavn	Budgetforslag 2015	Overslag 2016	Overslag 2017	Overslag 2018
1	Administrationsområdet	97.813	97.813	97.813	97.813
2	Teknik- og miljøområdet	37.012	37.012	37.012	37.012
3	Erhvervs- og arbejdsmarkedsområdet	26.949	26.949	26.949	26.949
4	Familieområdet	200.441	200.441	200.441	200.441
5	Undervisnings- og kulturområdet	220.505	221.144	221.144	221.144
6	Forsyningsvirksomheder	3.718	3.718	3.718	3.718
	<b>I alt driftsudgifter</b>	<b>586.438</b>	<b>587.077</b>	<b>587.077</b>	<b>587.077</b>
7	Anlægsområdet	52.539	25.756	17.000	14.000
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>638.977</b>	<b>612.833</b>	<b>604.077</b>	<b>601.077</b>
8	Indtægter	-646.053	-646.053	-646.053	-646.053
	<b>Resultat</b>	<b>-7.076</b>	<b>-33.220</b>	<b>-41.976</b>	<b>-44.976</b>
9	Statusforskydninger	7.980	5.000	5.000	5.000
	<b>Balance</b>	<b>904</b>	<b>-28.220</b>	<b>-36.976</b>	<b>-39.976</b>
	Primobeholdning	-17.715	-18.619	9.601	46.577
	Ultimobeholdning	-18.619	9.601	46.577	86.553

Umiddelbart balancerer budgettet for 2015 næsten. Overskuddet på indtægter minus udgifter på 7 mio. kr. opvejes af et udlån til boliglån/statusforskydninger på 8 mio. kr.

Der er dog nogle yderligere ændringer i forhold til det foreliggende budget. Først og fremmest blev der udstreket valg, hvor den nye bloktilskuds- og udligningsordning ikke kunne godkendes. Selvstyret har fremsendt de tal, som kommunerne får i bloktilskud og udligning i 2015 med udgangspunkt i den hidtidige ordning. Det betyder, at der vil være yderligere indtægter på 13,2 mio. kr. i bloktilskud og udligning.

Konto	Indtægter	Budget 2015	Tillæg	Ny budget 2015
83-01-00-82-00	Skatteudligning	-99.671	1.624	-98.047
83-01-00-82-01	Generelle tilskud (bloktilskud)	-222.638	-14.848	-237.486
I alt		-322.309	-13.224	-335.533

Godkendes den nye bloktilskuds- og udligningsordning vil kommunen formentlig skulle aflevere 3 mio. kr. af dette beløb.

I forhold til kommunens samlede økonomi er der på dagsordenen tillægsbevilling på lønninger i daginstitutionerne og til decentral pædagoguddannelse på samlet 3,5 mio. kr. ligesom der er tillægsbevilling til Familieudvalgets konti på samlet 9 mio. kr. på vej gennem systemet.

Desuden har Økonomiområdet beregnet, at såfremt der skal afsættes ekstrabevilling til at håndtere de stigende olie- og varmepriser, så skal der afsættes ekstra 1,3 mio. kr. til de mange forskellige institutioner. Dog har nogle områder allerede indarbejdet disse effekter. Det antages derfor mest rimeligt, at der ikke indarbejdet ekstramidler til de stigende olie- og varmepriser. I stedet bedes områder enten prioritere omplaceringer til fordel herfor eller prioritere at spare på energien og investere i energibesparende tiltag.

#### Bæredygtige konsekvenser

Ingen yderligere bemærkninger.

#### Økonomiske og administrative konsekvenser

Det bemærkes i ovenstående oversigt, at budgettet balancerer. Det vil det også gøre efter indarbejdelse af effekterne af bloktilskuds- og udligningsordning på plus 13,2 mio. kr. og tillægsbevillinger til daginstitutionsløn, decentral pædagoguddannelse og ubalancen i Familieudvalgets budget på samlet minus 12,5 mio. kr.

Der er således ikke et råderum for flere udgifter i budgetår 2015 med mindre at der indarbejdes tilsvarende besparelser. Af nye ønsker uden afventning på tilsagn fra Selvstyret har indkøb af pistemaskine i Maniitsoq, anlæggelse af ny kirkegård i Napasoq, ekstra midler til renovering/vedligeholdelse af kommunale bygninger og bibeholdelse af et højt anlægsbudget i især Sisimiut og Kangerlussuaq været nævnt som hensigtsmæssigt, hvis et råderum skabes.

Det bemærkes dog også i ovenstående oversigt, at der er et betydeligt overskud i overslagsårene, hvilket skyldes forholdsvis beskedne anlægsbudgetter i overslagsårene. Der er således grundlag for at indarbejde anlægsprojekter i overslagsårene.

#### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

### Administrationens vurdering

Det er administrationens opfattelse, at der fortsat bør prioriteres et højt anlægsbudget og stram økonomistyring.

### **Indstilling**

Administrationen indstiller til økonomiudvalgets og kommunalbestyrelsens godkendelse:

**at** det foreliggende budgetforslag (balancerende med et underskud i 2015 på 903 t.kr.) godkendes som budget for 2015 samt for overslagsårene 2016 til 2018 med følgende tilføjelser:

**at** effekter af bloktilskuds- og udligningsordningen i ovenstående tabel indarbejdes

**at** der afsættes en årlig pulje på 9 mio. kr. til udmøntning af merudgifter på familieudvalgets konti, hvor familieudvalget senest til kommunalbestyrelsens møde i februar anmoder om en udmøntning

**at** alle udvalg med udgangen af 2014 anmodes om at fremsende helt konkrete forslag til besparelser i 2015

**at** den kommunale udskrivningsprocent i 2015 fastholdes på 26%

**at** taksterne fastsættes iht. takstblad for Qeqqata Kommunia (bilag 2)

**at** normeringerne fastsættes iht. normeringsoversigten for Qeqqata Kommunia (bilag 3)

**at** vederlagene fastsættes iht. oversigten over vederlag for 2015 (bilag 4)

**at** lånoptagelse kan ske, i det omfang det er nødvendigt og under forudsætning af at likviditeten ikke tillader gennemførelse af de planlagte anlægsaktiviteter

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

Der skal bevilges 1,5 mio. kr. til pistemaskine i Maniitsoq.

Før en ny kirkegård i Napasoq fremlægges til Kommunalbestyrelsen, skal det undersøges, hvorledes dette kan bevilges.

Bevilgede anlægsopgaver kan bevilges ved evt. lånoptagelse

Det indstilles, at vederlag til politikerne ikke skal stige i 2015

### **Bilag**

1. Winformatik-udskrift af budget 2015 af 16. oktober 2014
2. Takstblad for Qeqqata Kommunia
3. Normeringsoversigt 2015
4. Oversigt over vederlag for 2015

## Punkt 15 Anskaffelse af ERP-system / Økonomisystem

*Journalnr.*

### Baggrund

Kanukoka har i brev af 11. september 2014 fremsendt anbefaling af at igangsætte anskaffelsesfasen vedr. nyt ERP system/Økonomisystem.

### Regelgrundlag

Økonomiudvalget er ansvarlig for den økonomiske styring i kommunen.

### Faktiske forhold

Der har været arbejdet med et fællesoffentligt økonomisystem / ERP system i et stykke tid. Undersøgelserne har vist, at AX2012 er det mest oplagte system at anskaffe for selvstyret og kommunerne.

Baggrunden herfor er bl.a., at de fleste af Selvstyrets virksomheder allerede benytter systemet. Dermed kan der opnås synergieffekter, når medarbejder skifter mellem de større virksomheder, kommuner og selvstyret.

### Bæredygtige konsekvenser

Ingen yderligere bemærkninger.

### Økonomiske og administrative konsekvenser

En overgang til et nyt økonomisystem/ERP system er en væsentlig udfordring, som vil have store økonomiske og administrative konsekvenser. Kommunerne har en velfungerende platform i form af Winformatik, mens Selvstyret har større behov for på kort sigt at få et nyt økonomisystem.

Kanukoka oplyser, at de vil betale den direkte udgift for kommunerne på 1.655.000 kr., mens Selvstyret betaler den anden del. Kanukoka understreger, at accept af anskaffelsesfasen ikke på nogen måde binder Qeqqata Kommunium til økonomiske aftaler med leverandører.

Kanukoka har efter en vundet retssag mod KIMIK oparbejdet en formue på 17 mio. kr. på baggrund af kommunernes betalinger til Kanukoka og KIMIK. Disse midler bør i første omgang bruges på ERP-projektet, inden kommuner selv skal betale for et nyt ERP-/Økonomisystem.

### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

### Administrationens vurdering

Det har tidligere vist sig, bl.a. ved anskaffelse af et fælles lønsystem ved kommunesammenlægningen, at når selvstyret og kommunerne går sammen om et nyt økonomi fagligt system, så bliver kommunernes interesser nemt nedprioriteret. Dette sker specielt, når tidspresset bliver stort, og der skal prioriteres.



Administrationen finder det derfor vigtigt, at Qeqqata Kommunia ikke indfører AX2012 samtidig med Selvstyret og først indfører AX2012, når Selvstyret succesfuldt har implementeret det. Samtidig er det vigtigt, at Qeqqata Kommunia får ejerskab til systemet med en lokal server, så vi ikke er afhængig af internetforbindelse til hovedstaden. Sidst men ikke mindst er det vigtigt, at forarbejdet ikke bliver gennemført på selvstyrets præmisser, men særligt tager udgangspunkt i den kommunale hverdag, fx med udarbejdelse af fælles offentlig kontoplan m.m..

### **Indstilling**

Administrationen indstiller til økonomiudvalgets godkendelse:

at Qeqqata Kommunia deltager i anskaffelsesfasen af et nyt ERP system/Økonomisystem

### **Afgørelse**

Indstillingen godkendt.

### **Bilag**

1. Brev om ERP system fra Kanukokas direktør af 11. september 2014.

**Punkt 16 Orientering om aktuelle personalesager pr. 15. oktober 2014**

Journalnr. 03.00

Opgørelsen omfatter ikke timelønnet personale

**Maniitsoq:**

1. Ansættelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansæt pr.
Familiecenter	Paninguak Jakobsen	Hjemmehoser	1. november 2014
Maniitsoq Museum	Peter Nygaard	Museumsleder	1. november 2014

2. Fratrædelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Fratrædt pr.

3. På orlov

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Atuarfik Kilaaseeraq	Helene Heilmann	Forskolelærer	1. august 2014 til og med 31. juli 2015

4. Rokeringer

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Fra Int. daginst. Aanikasik til Atuarfik Kilaaseeraq	Eva Jessen	Fra pædagog til leder i børnepasning	1. september 2014

5. Venteliste personaleboliger i Maniitsoq

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansættelsesdato	Antal rum	Vakantbolig	Personal bolig pr.
Atuarfik Kilaaseeraq	Sofie Josefsen	Lærer	1. august 2014	2	Annertusoq B-987,-104	Ikke endnu
Maniitsoq Museum	Peter Nygaard	Museumsleder	1. november 2014	2	Annertusoq B-987,-102	Ikke endnu

### Sisimiut:

#### 1. Ansættelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansæt pr.
Nalunnguarfiup Atuarfia	Paninguag Lennert	Leder i børnepasning	1. november 2014
Minngortuunnguup Atuarfia	Amalie Poulsen	Lærer som barselsvikar	1. november 2014 til og med 31. juli 2015
Minngortuunnguup Atuarfia	Susanne Sivertsen	Timelærer som barselsvikar	1. oktober 2014 til og med 30. juni 2015
Minngortuunnguup Atuarfia	Heine Nielsen	Timelærer som barselsvikar	1. oktober 2014 til og med 31. marts 2015
Børnehaven Sisi	Aka Hanne Mathiassen	Socialhjælper	1. oktober 2014
Vuggestuen Nuka	Ane Eskildsen Petersen	Pædagog	1. oktober 2014
Int. daginst. Kanaartaq	Aviaja Quist	Socialhjælper	1. oktober 2014
Int. daginst. Kanaartaq	Sikkersoq Olsen	Socialhjælper	1. oktober 2014
Området for Teknik- og Miljø	Dorthe Henriksen	Barselsvikar som sektionsleder	1. november 2014 til og med 15. august 2015

#### 2. Fratrædelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Fratrædt pr.
Nalunnguarfiup Atuarfia	Bolethe Jensen	Barnehjælper	30. november 2014
Minngortuunnguup Atuarfia	Jens Peter Davidsen	Lærer	30. november 2014
Minngortuunnguup Atuarfia	Karen Olsen	Medhjælper i børnepasning	30. november 2014
Tolkekontor	Dorthea Berthelsen	Tolk / oversætter	17. oktober 2014

#### 3. På orlov

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Qinguata Atuarfia	Sigrid Dahl	Lærer	Fra 1. august 2013 til og med 31. juli 2015
Nalunnguarfiup Atuarfia	Åse Olsen	Lærer	Fra 1. august 2013 til og med 28. februar 2015
Specialskolen Qilalugaq	Agathe Fontain	Afdelingsleder	Fra 1. august 2014 frem til hun fratræder som medlem af Inatsisartut

#### 4. Rokeringer

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Int. daginst. Nuniaffik	Grethe Olsen Petersen	Fra pædagog til souschef	1. oktober 2014

#### 5. Venteliste personaleboliger i Sisimiut

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansættelses-dato	Antal rum	Vakantbolig	Personale-bolig pr.
Nalunng. Atuarfia	Suusi Nikolajsen	Lærer	1. juli 2014	2	Jaakunnguup Aqq. 21	Ikke endnu
Nalunng. Atuarfia	Kaalat Danielsen	Lærer	1. juli 2014	3	Umiivitsiaq 7	Ikke endnu

#### Indstilling

Sagen forelægges til økonomiudvalgets orientering.

#### Afgørelse

Direktionen orienterede om opslåede chefstillinger.

Orienteringen taget til efterretning.

#### Bilag

Ingen

## Punkt 17 Tilsynsrapport fra Indenrigsafdelingens besøg

Journalnr.

### Baggrund

Indenrigsafdelingen planlægger hver årligt tilsynsbesøg i hver Kommunerne, og i den forbindelse har tilsynet aflagt besøg i Qeqqata Kommunia den 4. og 5. september 2014 for at gennemgå en samlet udvikling og skabe et overblik over Kommunens økonomi.

### Regelgrundlag

Tilsyn af Kommunens økonomi jf. Inatsisartutlov nr. 22 af 18. november 2010 om den kommunale styrelse og Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen

### Faktiske forhold

Ved besøget har Indenrigsafdelingen gennemgået regnskaber, budgetter, tillægsbevillinger og likvide beholdninger og udviklingen de sidste 5 år fra 2010 til frem til medio 2014.

Tilsynet bemærker at Kommunen har ikke optaget lån eller leasingforpligtigelser. De oprindelige budgetter for driftsudgifter i årene fra 2010 til 2013 og 2014 frem til medio september, sammenlignet med regnskabet viser et merforbrug, især for socialområdet i de sidste 3 år. Tilsynet kommenterede, at overskridelserne efter tillægsbevillinger, er under 5% hvilket ikke umiddelbart synes alvorligt.

Endvidere gennemgik tilsynet udviklingen af likvide midler, og bemærker at Qeqqata Kommunia arbejder med et forventet negativ likvide beholdning ultimo 2014 på 18 mio. og finder det vigtigt at budgettet overholdes eller der findes kompenserende besparelser, når der gives tillægsbevillinger. Tilsynet anser dog ikke for Kommunens økonomi for 2014 for truet, idet Kommunen næppe eller lave forbrug får brugt anlægsbevillingen som er på 95,8 mio pr. 31.12.2014, og det fremhæves ligeledes i rapporten, at kassebeholdningen svinger fra periode til periode. Tilsynet vil følge udviklingen i Kommunens likvide beholdning.

### Bæredygtige konsekvenser

Ingen

### Økonomiske og administrative konsekvenser

Ingen

### Direktionens bemærkninger

Ingen

### Administrationens vurdering

Qeqqata Kommunia har arbejdet og fortsat arbejder med en stram økonomi. Administrationen er opmærksom omkring usikkerheden i kommunens økonomi vedr. faldende skatteindtægter, stigende arbejdsløshed og styring af familieudvalget ansvarsområder. Samtidig er det administrationens anbefaling overfor Kommunalbestyrelsen i forbindelse med budgetbehandling af 2015, at udvalgene inden udgangen af året 2014 anmodes at fremlægge et prioriteret besparelseskatalog for 2015 indenfor deres ansvarsområde, for at opnå ambitionen om at have 5% af drifts- og anlægsudgifterne i kassen.

**Indstilling**

Sagen forelægges til økonomiudvalgets orientering

**Afgørelse**

Orienteringen taget til efterretning.

**Bilag**

1. Tilsynsrapport

## Punkt 18 Qeqqata Erhvervsrådets orientering om aktiviteter i 2. kvartal 2014

Journalnr.

### Baggrund

I henhold til servicekontrakten mellem Qeqqata Kommunia og Qeqqani Inuussutissarsiornermut Siunnersuisoqatigiit (QIS, Qeqqata Erhvervsråd) er QIS forpligtiget til at udarbejde en status for selskabets arbejde ved hvert kvartals afslutning.

### Regelgrundlag

Servicekontrakt mellem Qeqqata Kommunia og QIS for perioden 2014 til og med 2017, vedtaget af kommunalbestyrelsen den 5. december 2013.

### Faktiske forhold

Afrapportering af aktiviteter i Qeqqata Erhvervsråd, i henhold til servicekontrakt. Opdelt i byer og Turisme. For perioden 1. april – 30. juni 2014 (se bilag 1).

### Økonomiske og administrative konsekvenser

I henhold til servicekontrakten mellem Qeqqata Kommunia og QIS indgår udarbejdelse af kvartalsvis rapport i kontrakten. Derfor er der ikke økonomiske og administrative konsekvenser.

### Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

### Administrationens vurdering

I henhold til servicekontrakten mellem Qeqqata Kommunia og QIS, punkt 6.5 er QIS forpligtet til kvartalsvis at fremsende en rapport over de gennemførte aktiviteter og en redegørelse for anvendelse af servicebidraget under nærværende kontrakt. Rapporten skal foreligge senest med udgangen af hver kalendermåned, der følger efter kvartalet.

Qeqqata Kommunia erfarer, at 2. kvartalsrapporten med oversættelse først er modtaget 8. august 2014, hvorfor 2. kvartalsrapporteringen først kan foreligges til økonomiudvalgets møde i oktober 2014.

Qeqqata Kommunia vurderer, at i henholdt til økonomiudvalgets beslutning af 18. februar 2014, om fremtidig brug af udarbejdet kvartalsrapporteringsform fra Qeqqata Kommunia, at QIS har udarbejdet tilfredsstillende kvartalsrapportering for 2. kvartal 2014.

### **Indstilling**

Det indstilles til økonomiudvalget:

- **at**, QIS orientering om aktiviteter i 2. kvartal 2014 tages til efterretning.

### **Afgørelse**

Orienteringen taget til efterretning.

### **Bilag**

1. Redegørelse til Qeqqata Kommunia om QIS aktiviteter for 2. kvartal 2014\_dk

**Punkt 19 Eventuelt**

Intet.

