

Oversigt – åbent møde:

Punkt 01 Godkendelse af dagsorden.

Økonomisager

Punkt 02 Økonomiudvalgets økonomirapport pr. ultimo marts 2013.

Punkt 03 Kommunalbestyrelsens økonomirapport pr. ultimo marts 2013.

Punkt 04 Årsberetning 2012

Punkt 05 Omplacering til konto 34 til etablering af Nutaaliorfeeraq, et særligt beskæftigelsestilbud for unge.

Generelle sager

Punkt 06 Revisionsberetning nr. 11, delberetning vedr. løbende revision for regnskabsåret 2012 for Qeqqata Kommunua.

Personalesager

Punkt 07 Orientering om aktuelle personalesager.

Orienteringssager

Punkt 08 Qeqqata Erhvervsrådets orientering om aktiviteter i 4. kvartal 2012.

Punkt 09 Eventuelt.

Mødet startede kl. 8:40

Deltagere:

Atassut

Godmand Rasmussen, Sisimiut

Inuit Ataqtigiit

Katrine Larsen Lennert, Sisimiut

Siumut

Hermann Berthelsen, Sisimiut

Søren Alaufesen, Sisimiut

Fraværende med afbud:

Fraværende uden afbud:

Karl Lyberth (S), Maniitsoq

Punkt 01 Godkendelse af dagsorden

Afgørelse

Punkt 05 udsat.

Dagsordenen godkendt.

Punkt 02 Økonomiudvalgets økonomirapport pr. ultimo marts 2013

Journalnr. 06.00

Faktiske forhold

Forbruget/indtægterne skal ligge på 25,0 %, hvis forbruget er jævnt fordelt over hele året.

Administrationsområdet

Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)	i %
10	Udgifter til folkevalgte	7.372	0	7.372	1.736.709	5.635	23,6%
11	Den Kommunale Forvaltning	69.869	0	69.869	17.187.068	52.682	24,6%
12	Kantinedrift	491	0	491	340.750	150	69,4%
13	IT	9.564	0	9.564	1.773.973	7.990	18,5%
18	Tværgående aktiviteter	7.291	0	7.291	5.208.915	2.082	71,4%
Administrationsområdet i alt		94.587	0	94.587	26.247.415	68.540	27,7%

Administrationsområdet har et samlet forbrug på 26,2 mio. kr. ud af en bevilling på 94,6 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 27,7 %.

Konto 10

Udgifter til folkevalgte		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
10-01	Kommunalbestyrelsen	5.033	0	5.033	1.245.042	3.788	24,7%
10-02	Bygdebestyrelser	1.882	0	1.882	368.229	1.514	19,6%
10-03	Kommisioner, råd og nævn	0	0	0	0	0	0,0%
10-11	Valg	216	0	216	88.438	128	40,9%
10-16	Øvrige udgifter til folkevalgte	241	0	241	35.000	206	14,5%
Udgifter til folkevalgte i alt		7.372	0	7.372	1.736.709	5.635	23,6%

Udgifter til folkevalgte har et forbrug på 1,7 mio.kr. ud af en bevilling på 7,4 mio. kr., hvilket svarer til et forbrug på 23,6 %.

Konto 10-11 (Valg) har forbrug afholdt i forbindelse med valget til Inatsisartut den 12. marts.

Konto 11

Den kommunale forvaltning		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
11-00	Den kommunale forvaltning	66.708	0	66.708	16.684.088	50.024	25,0%
11-01	Administrationsbygninger	3.161	0	3.161	502.980	2.658	15,9%
Den kommunale forvaltning i alt		69.869	0	69.869	17.187.068	52.682	24,6%

Den kommunale forvaltning har et forbrug på 17,2 mio.kr. ud af en bevilling på 69,9 mio. kr., hvilket svarer til et forbrug på 24,6 %

Konto 12

Kantinedrift		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
12-01	Kantinedrift	491	0	491	340.750	150	69,4%
Kantinedrift i alt		491	0	491	340.750	150	69,4%

Der er et merforbrug på kantinedrift, hvilket skyldes dels at A/S INI andel i Sisimiut først afregnes senere på året, dels at udlicitering af kantinen i Maniitsoq endnu ikke er blevet gennemført som planlagt. Boligselskabet har opsagt samdriftsaftalen pr. 31.12.2011, men efterfølgende fremsat ønske om fortsat benyttelse af kantinen i Sisimiut - indtil videre.

Konto 13

IT		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr.)	(1.000 kr)	i %
13-01	Fælles IT-virksomhed	9.564	0	9.564	1.773.973	7.790	18,5%
Kantinedrift i alt		9.564	0	9.564	1.773.973	7.790	18,5%

Den fælles IT-virksomhed har et samlet forbrug på 1,8 mio.kr. ud af en bevilling på 9,6 mio.kr., hvilket svarer til et forbrug på 18,5 %.

Konto 18

Tværgående aktiviteter		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
18-02	Forsikring og vagtværn	3.325	0	3.325	3.983.684	-659	119,8%
18-04	Byplan	480	0	480	39.020	441	8,1%
18-06	Kontingenter og tilskud mv.	1.962	0	1.962	1.027.508	934	52,4%
18-07	Overenskomstrelaterede afgifter	386	0	386	4.646	381	1,2%
18-08	Velkomstgave til nyfødte	24	0	24	0	24	0,0%
18-20	Dispositionsbeløb til bygderne	1.114	0	1.114	154.057	960	13,8%
Tværgående aktiviteter i alt		7.291	0	7.291	5.208.915	2.082	71,4%

Tværgående aktiviteter har et forbrug på 5,2 mio.kr. ud af en bevilling på 7,3 mio. kr., hvilket svarer til et forbrug på 71,4 %.

Merforbrug vedr. forsikring og vagtværn (konto 18-02) skyldes, at forsikringspræmier 2013 er blevet afholdt og at Boligselskabet INI A/S endnu ikke har afregnet for de kommunale udlejningsboliger. Denne afregning udgør ca. 1 mio.kr. Forsikringspræmierne er endvidere påvirket af, at der i Danmark er indført lov om skadeforsikringsafgift på 1,1 % af forsikringspræmier, gældende fra 1. jan. 2013.

Merforbrug på konto for kontingenter og tilskud m.m. (konto 18-06) skyldes ½-års kontingent til KANUKOKA. Bygdernes dispositionsbeløb har intet, eller et begrænset registreret forbrug i Kangerlussuaq, Kangaamiut, Napasoq og Atammik.

Konto 37

Kommunale Erhvervsengagementer		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
37-01	KOMMUNALE ERHVERSENGAGEMENTER	3.961	0	3.961	2.103.920	2.405.576	53,1%
Total		3.961	0	3.961	2.103.920	2.405.576	53,1%

Kommunale erhvervsengagementer har et forbrug på 2,1 mio.kr. ud af en bevilling på 4,0 mio. kr., hvilket svarer til et forbrug på 53,1 %

Merforbruget omfatter primært forudbetaling for 1. halvår 2013 til Qeqqata Erhvervsråd i henhold til servicekontrakten samt tilskud til etablering af veterinær grænsekontrol (BIP) i KNI's lokaler på havnen i Sisimiut.

Konto 8

Skatteafregninger og tilskud

Indtægter og Renter		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
80-01	Personlig indkomstskat	-294.474	0	-294.474	-49.070.975	-245.403	16,7%
81-01	Selskabsskat	-4.000	0	-4.000	213.601	-4.214	-5,3%
83-01	Generelle tilskud og udligning	-298.958	0	-298.958	-75.512.000	-223.446	25,3%
Total		-597.432	0	-597.432	-124.369.374	-473.063	20,8%

Qeqqata Kommunia har skatteindtægter, tilskud og udligning på 124,4 mio. kr. ud af en samlet bevilling på 597,4 mio. kr. Det svarer til indtægter på 20,8 %. Personskatterne afregnes fra Selvstyret med én måneds forskydelse, hvilket er årsag til mindreforbruget. Selskabsskatter afregnes én gang årligt, normalt i januar det følgende år. De bogførte selskabsskatter er reguleringer vedr. tidligere skatteår.

Øvrige indtægter

Indtægter og Renter		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
85-01	Renteindtægter	-1.791	0	-1.791	0	-1.791	0,0%
85-02	Renteudgifter	0	0	0	0	0	
85-04	Kapitalafkast på udlejningsboliger	-11.185	0	-11.185	-1.876.724	-9.308	16,8%
86-01	Andre indtægter	-4.000	0	-4.000	0	-4.000	0,0%
86-02	Salg af fast ejendom	-1.520	0	-1.520	-100.860	-1.419	6,6%
86-03	Byggemodningsafgift / tilslutning kloak	-3.080	0	-3.080	-464.514	-2.615	15,1%
88-00	Afskrivninger	1.100	0	1.100	-12.321	1.112	-1,1%
Total		-20.476	0	-20.476	-2.454.419	-18.022	12,0%

Qeqqata Kommunia har øvrige indtægter på 2,5 mio.kr. ud af en samlet bevilling på 20,5 mio.kr. Det svarer til indtægter på 12,0 %.

Salg af fast ejendom (kt. 86-02) og indtægter fra byggemodning / tilslutning kloak (kt.86-03) er ofte sæsonpræget og med et forventet lavere forbrug i årets første 3 måneder.

Forventet ultimo beholdning

De likvide aktiver forventes at falde fra 26,7 mio. kr. til 25,4 mio. kr. ved årets slutning. Denne forventning bygger på størrelsen af den likvide beholdning primo 2013, forventet driftsresultat fra budget 2013 og de forventede statusforskydninger (20-20-60 boliglån og boliglån til andelsboligforeninger) samt de tillægsbevillinger, der indtil videre er givet.

Likvid beholdning primo 2013	26.734.000
Driftsresultat jf. budget 2013	6.237.000
Statusforskydninger jf. budget 2013	-8.400.000
Tillægsbevilling, boliglån	-198.000
Tillægsbevillinger, drift	1.025.000
Samlet kasseforskydning	-1.336.000

Likvid beholdning ultimo 2013 25.398.000

Bemærk, at overførsel af uforbrugte midler fra de rammeregistrerede arbejdspladser (480 t.kr.) og modtagne uforbrugte fondsmidler (522 t.kr.) samt genbevilling af anlægsmidler (12,0 mio.kr.) og ikke-udbetalte lånetilsagn til andelsboliger (8,9 mio. kr.) i forbindelse med regnskabsafslutning 2012, vil nedbringe likviditeten med yderligere 21,9 mio. kr.

Dette medfører en forventet likviditet pr. 31.12.2013 på 3,5 mio. kr.

Likviditetskravet på 5 %, som fremgår af Selvstyrets bekendtgørelse nr. 13 af 26.7.2010 om kommunernes regnskab m.m., er ophævet med virkning fra 1.4.2012.

Selvstyrets nye bekendtgørelse nr. 3 af 3.2.2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen, fastslår i § 3, stk. 4, at kommunerne skal til enhver tid have en likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtelser. Ved fastlæggelse af budgettet, fastsætter kommunalbestyrelsen nærmere bestemmelser for det kommende budgetårs likviditet.

Restancer

De samlede restancetilgodehavender til Qeqqata Kommunia udgjorde 60,4 mio. kr. pr. 2.4.2013 hvilket er et fald på 0,5 mio.kr. i forhold til opgørelsen pr. 2.1.2013. I forhold til samme tidspunkt sidste år er det en stigning på 2,6 mio.kr. Stigningen skyldes primært A-bidrag ydet som forskud i Sisimiut. I forhold til restancen pr. 2.4.2012 er denne steget i løbet af 1 år med ca. 3 mio.kr., fra ca. 16,4 mio.kr. til ca. 19,4 mio.kr.

Indstilling

Det indstilles til økonomiudvalget,

at rapporten godkendes.

Afgørelse

Indstillingen godkendt.

Bilag

1. Balance for Qeqqata Kommunia på udvalgsniveau, specifikation 4.
2. Restanceliste pr. 2.4.2013

Punkt 03 Kommunalbestyrelsens økonomirapport pr. ultimo marts 2013

Journalnr. 06.00

Faktiske forhold

Forbruget/indtægterne skal ligge på 25,0 % hvis forbruget er jævnt fordelt over hele året.

Qeqqata Kommunia Pr. ultimo juni 2009	Korr. års- budget	Bogført	% i 2011
Administrationsområdet	94.587	26.247	27,7
Teknik	35.793	7.981	22,3
Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet	24.619	8.075	32,8
Familieområdet	172.485	47.706	27,7
Undervisning- og kultur	216.436	60.963	28,2
Forsyningsvirksomheder	5.662	764	13,5
Driftsudgifter i alt	549.582	151.736	27,6
Anlægsudgifter	61.064	8.812	14,4
Udgifter i alt	610.646	160.548	26,3
Driftsindtægter	-617.908	-126.831	20,5
Kasseforskydning	-7.262	33.717	
Statusforskydning	8.585		
Total	1.323		

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

Administrationsområdet

Administrationsområdet (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
10	UDGIFTER TIL FOLKEVALGTE	7.372	0	7.372	1.737	5.635	23,6%
11	DEN KOMMUNALE FORVALTNING	69.869	0	69.869	17.187	52.682	24,6%
12	KANTINEDRIFT	491	0	491	341	150	69,5%
13	IT	9.564	0	9.564	1.774	7.990	18,5%
18	TVÆRGÅENDE AKTIVITETER	7.291	0	7.291	5.209	2.082	71,4%
Total		94.587	0	94.587	26.248	68.539	27,8%

Administrationsområdet har et samlet forbrug på 26,2 mio. kr. ud af en bevilling på 94,6 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 27,7 %.

Der er et merforbrug på kantinedrift, hvilket skyldes dels at A/S INI andel i Sisimiut først afregnes senere på året, dels at udlicitering af kantinen i Maniitsoq endnu ikke er blevet gennemført som planlagt. Boligselskabet har opsagt samdriftsaftalen pr. 31.12.2011, men efterfølgende fremsat ønske om fortsat benyttelse af kantinen i Sisimiut - indtil videre.

Der er ligeledes et merforbrug vedr. tværgående aktiviteter. Det skyldes at forsikringspræmier 2013 er blevet afholdt og at Boligselskabet INI A/S endnu ikke har afregnet for de kommunale udlejningsboliger. Denne afregning udgør ca. 1 mio.kr. Forsikringspræmierne er endvidere påvirket af, at der i Danmark er indført lov om skadeforsikringsafgift på 1,1 % af forsikringspræmier, gældende fra 1. jan. 2013.



Teknik

Teknik (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
20	VEJE,BROER,TRAPPER OG ANLÆG M.V.	7.499	0	7.499	1.335	6.164	17,8%
21	RENHOLDELSE INCL. SNERYDNING	7.787	0	7.787	2.320	5.467	29,8%
22	LEVENDE RESSOURCER	243	0	243	36	207	14,8%
24	UDLEJNING AF ERHVERVSEJENDOMME	-2.330	0	-2.330	-682	-1.648	29,3%
23	FORSKELLIGE KOMMUNALE VIRKSOMHEDER	4.099	0	4.099	1.204	2.895	29,4%
25	BRANDVÆSEN	6.751	0	6.751	1.159	5.592	17,2%
27	ØVRIGE TEKNISKE VIRKSOMHEDER	11.744	0	11.744	2.609	9.135	22,2%
Total		35.793	0	35.793	7.981	27.812	22,3%

Teknik har et samlet forbrug på 8 mio. kr. ud af en bevilling på 35,8 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 22,3 %. Det bemærkes jf. nedenstående, at konto for udlejning af erhvervsejendomme nu er overført til det tekniske område.

Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet

Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
34	BESKÆFTIGELSESFREMMENDE FORANSTALTNINGER	3.124	891	4.015	-20	4.035	-0,5%
35	REVALIDERING	1.410	-306	1.104	349	755	31,6%
37	KOMMUNALE ERHVERSENGAGEMENTER	3.961	0	3.961	2.104	1.857	53,1%
38	VEJLEDNINGS OG INTRODUKTIONSCENTER	16.124	-585	15.539	5.642	9.897	36,3%
Total		24.619	0	24.619	8.075	16.544	32,8%

Arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet har et samlet forbrug på 8,0 mio. kr. ud af en bevilling på 24,6 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 32,8 %. Det bemærkes, at konto for udlejning af erhvervsejendomme (tidligere konto 36) nu er overført til det tekniske område (nu konto 24).

Kommunale aktiveringsprojekter (konto 34-01) har modtaget refusioner fra Selvstyret på ca. 2,6 mio.kr. og afholdt udgifter til diverse projekter for i alt 1,3 mio.kr., hvilket er én af begrundelserne for det negative forbrug.

Merforbruget på konto 37 omfatter primært forudbetaling for 1. halvår 2013 til Qeqqata Erhvervsråd i henhold til servicekontrakten samt tilskud til etablering af veterinær grænsekontrol (BIP) i KNI's lokaler på havnen i Sisimiut.

Vejlednings- og Introduktionscenter (konto 38) har et merforbrug, der primært skyldes manglende udbetalinger af tilskud fra Selvstyret til Piareersarfiit i Maniitsoq og Sisimiut.

Familieområdet

Familieområdet (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
40	FRIPLADSER PÅ DAGINSTITUTIONER SISIMIUT	260	0	260	33	227	12,7%
41	HJÆLPEFORANSTALTNINGER FOR BØRN	17.906	-229	17.677	6.570	11.107	37,2%
43	SOCIAL FØRTIDSPENSION	11.569	0	11.569	4.766	6.803	41,2%
44	UNDERHOLDSBIDRAG	403	0	403	0	403	0,0%
45	OFFENTLIG HJÆLP	12.784	0	12.784	4.933	7.851	38,6%
46	ANDRE SOCIALE YDELSER	9.542	0	9.542	2.265	7.277	23,7%
47	ÆLDREFORSOG	52.601	0	52.601	15.450	37.151	29,4%
48	HANDICAPOMRÅDET	67.028	0	67.028	13.272	53.756	19,8%
49	ANDRE SOCIALE UDGIFTER	621	0	621	416	205	67,0%
Total		172.714	-229	172.485	47.705	124.780	27,7%

Familieområdet har et samlet forbrug på 47,7 mio. kr. ud af en bevilling på 172,5 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 27,7 %.

Hjælpeforanstaltninger for børn (konto 41) har et merforbrug der direkte kan henføres til takstbetaling for døgninstitutioner på godt 2 mio.kr., svarende til 105 % af årsbevillingen.

Social førtidspension(konto 43) har et merforbrug der primært kan henføres til konto for førtidspension efter 1.1.2002 i Sisimiut og Maniitsoq.

Undervisning og kultur

Undervisning og kultur (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
50	DAGFORANSTALTNINGER FOR BØRN OG UNGE	64.966	0	64.966	18.978	45.988	29,2%
51	SKOLEVÆSENET	121.743	0	121.743	31.915	89.828	26,2%
53	FRITIDSVIRKSOMHED	14.219	-1.949	12.270	3.668	8.602	29,9%
55	BIBLIOTEKSVÆSEN	2.204	0	2.204	597	1.607	27,1%
56	MUSEUM	3.090	0	3.090	540	2.550	17,5%
59	FORSKELLIGE KULTURELLE & OPLYSNINGER	11.010	1.153	12.163	5.265	6.898	43,3%
Total		217.232	-796	216.436	60.963	155.473	28,2%

Undervisning og kultur har et samlet forbrug på 61,0 mio. kr. ud af en bevilling på 216,4 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 28,2 %.

Skolevæsenet (konto 51) omfatter afregnede tilskud til Friskolen i Sisimiut for både 1. og 2. kvartal. Det høje forbrug på forskellige kulturelle & oplysninger (konto 59) skyldes bl.a. at kulturhuset ”Taseralik” har modtaget driftstilskud for 1. og 2. kvartal.

Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheder (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
66	RENOVATION M.V.	2.791	0	2.791	-234	3.025	-8,4%
68	ØVRIGE FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	2.871	0	2.871	998	1.873	34,8%
Total		5.662	0	5.662	764	4.898	13,5%

Forsyningsvirksomheder har et samlet forbrug på 764 tkr. ud af en bevilling på 5,7 mio. kr. Det svarer til et forbrug på 13,5 %. Det lave forbrug på renovation m.v. skyldes bl.a. periodisering af regningsudskrivning fra leverandører af renovationsydelser. Forbrændingsanstalten i Sisimiut har en lavere registreret indtægt fra forbrændingsafgift end bevilget. Endvidere ses flere omkostningskonti på nuværende tidspunkt at have overskredet årsbevillingen.

Anlægsområdet

Anlægsområdet (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn						
70	ANLÆGSUDGIFTER VEDR.EKSTERNE OMRÅDER	4.600	-458	4.142	-366	4.508	-8,8%
72	ANLÆGSUDGIFTER VEDRØRENDE DET TEKNISKE OMRÅDE	41.602	458	42.060	2.978	39.082	7,1%
73	ANLÆGSUDGIFTER VEDRØRENDE ARB.MARK. OG ERHVERVSOMRÅDET	0	0	0	0	0	0,0%
74	ANLÆGSUDGIFTER VEDR.FAMILIEOMRÅDET	5.000	0	5.000	351	4.649	7,0%
75	ANLÆGSUDGIFTER VEDR.UNDERVISNING & KULTUR	1.005	0	1.005	5.772	-4.767	574,3%
76	ANLÆGSUDGIFTER VEDR.FORSYNINGSVIRKSOMHED	0	0	0	0	0	0,0%
77	ANLÆGSUDGIFTER VEDR.BYGGEMODNING	8.857	0	8.857	76	8.781	0,9%
Total		61.064	0	61.064	8.811	52.253	14,4%

Anlægsområdet har et samlet forbrug på 8,8 mio.kr. ud af en bevilling på 61,1 mio. kr. Der er søgt tillægsbevilling til anlægsoverførsel på 12,0 mio.kr.

På konto for eksterne områder (konto 70-49 ældreboliger, Sisimiut) er der bogført en refusion fra Selvstyret på ca. 3,3 mio.kr. Der er efter 1. kvartal bogført udgifter for ca. 800 tkr., hvilket bl.a. er medvirkende til et negativt forbrug.

Konto for anlægsudgifter vedr. undervisning & kultur (konto 75) har endnu ikke modtaget refusion for Selvstyrets andel af skolerenovering af Minngortuunnguup Atuarfia, hvilket er den direkte årsag til merforbruget.

På konto vedr. byggemodning (konto 77) er byggemodningsområder med bevillinger endnu ikke igangsat, hvilket bl.a. omfatter Ulkebugten B8 og kollegieområdet Eqavimmut-Qiviarfik i Sisimiut.

Forbrug pr. omkostningssted

Driftsudgifter pr. sted (1.000 kr.)		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Sted	Stednavn						
Byer og bygder i alt		611.321	-1.025	610.296	160.580	449.747	26,3%
A	SISIMIUT	310.706	-1.876	308.830	81.673	227.157	26,4%
B	KANGERLUSSUAQ	26.502	0	26.502	4.638	21.864	17,5%
C	SARFANNGUIT	6.563	-100	6.463	1.998	4.465	30,9%
D	ITILLEQ	6.353	-59	6.294	1.587	4.707	25,2%
E	FÆLLES BYGDER	1.186	0	1.186	228	958	19,2%
F	KANGAAMIUT	19.286	-210	19.076	5.223	13.853	27,4%
G	ATAMMIK	11.045	281	11.326	1.925	9.401	17,0%
H	NAPASOQ	4.395	-10	4.385	1.076	3.309	24,5%
I	MANIITSOQ	168.988	-251	168.737	44.181	124.556	26,2%
J	FÆLLES	56.297	1.200	57.497	18.020	39.477	31,3%
A SISIMIUT		310.706	-1.876	308.830	81.673	227.157	26,4%
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	25.023	0	25.023	6.602	18.421	26,4%
2	TEKNIK	16.482	0	16.482	4.233	12.249	25,7%
3	ARBEJDSMARKED- & ERHVERVSOMRÅDET	12.183	-625	11.558	3.404	8.154	29,5%
4	FAMILIEOMRÅDET	84.393	-229	84.164	24.959	59.205	29,7%
5	UNDERVISNING OG KULTUR	122.438	-796	121.642	35.803	85.839	29,4%
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	2.649	0	2.649	246	2.403	9,3%
7	ANLÆGSOMRÅDET	47.538	-226	47.312	6.426	40.886	13,6%
I MANIITSOQ		168.988	-251	168.737	44.181	124.556	26,2%
1	ADMINISTRATIONSOMRÅDET	14.676	0	14.676	3.558	11.118	24,2%
2	TEKNIK	10.209	0	10.209	2.369	7.840	23,2%
3	ARBEJDSMARKED- & ERHVERVSOMRÅDET	6.205	-306	5.899	1.231	4.668	20,9%
4	FAMILIEOMRÅDET	73.571	0	73.571	19.133	54.438	26,0%
5	UNDERVISNING OG KULTUR	58.792	0	58.792	16.358	42.434	27,8%
6	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	769	0	769	79	690	10,3%
7	ANLÆGSOMRÅDET	4.766	55	4.821	1.453	3.368	30,1%

Bygdernes forbrug vedr. drift forløber som forventet. Sisimiut har et merforbrug på arbejdsmarked og erhvervsområdet, på familieområdet samt vedr. undervisning og kultur. Maniitsoq har et merforbrug på undervisning- og kultur samt på anlægsområdet.

Skatteafregninger og tilskud

Indtægter og Renter		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)		(1.000 kr)	i %
80	Personlig indkomstskat	-294.474	0	-294.474	-49.070.975	-245.403	16,7%
81	Selskabsskat	-4.000	0	-4.000	213.601	-4.214	-5,3%
83	Generelle tilskud og udligning	-298.958	0	-298.958	-75.512.000	-223.446	25,3%
Total		-597.432		-597.432	-124.369.374	-473.063	20,8%

Qeqqata Kommunia har skatteindtægter, tilskud og udligning på 124,4 mio. kr. ud af en samlet bevilling på 597,4 mio. kr. Det svarer til indtægter på 20,8 %. Personskatterne afregnes fra Selvstyret med én måneds forskydelse, hvilket er årsag til mindreforbruget. Selskabsskatter afregnes én gang årligt, normalt i januar det følgende år. De bogførte selskabsskatter er reguleringer vedr. tidligere skatteår.



Øvrige indtægter

Indtægter og Renter		Budget	Tillæg	Bevilget	Forbrug	Rest	Forbrug
Konto	Kontonavn	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1.000 kr)	(1000 kr.)	(1.000 kr)	i %
85	Renter, kapitalafkast, samt kurstab- og gevinst	-12.976	0	-12.976	-1.877	-11.099	14,5%
86	Andre indtægter	-8.600	0	-8.600	-573	-8.027	6,7%
88	Afskrivninger	1.100	0	1.100	-12	1.112	-1,1%
Total		-20.476	0	-20.476	-2.462	-18.014	23,7%

Qeqqata Kommunia har øvrige indtægter på 2,5 mio.kr. ud af en samlet bevilling på 20,5 mio.kr. Det svarer til indtægter på 12,0 %.

Konto for andre indtægter (konto 86-02 salg af fast ejendom) og indtægter fra byggemodning / tilslutning kloak (kt.86-03) er ofte sæsonpræget og med et forventet lavere forbrug i årets første 3 måneder.

Konto for afskrivninger (konto 88) har et negativt forbrug, hvilket skyldes at uindløste checks bogføres på denne konto.

Forventet ultimo beholdning

De likvide aktiver forventes at falde fra 26,7 mio. kr. til 25,4 mio. kr. ved årets slutning. Denne forventning bygger på størrelsen af den likvide beholdning primo 2013, forventet driftsresultat fra budget 2013 og de forventede statusforskydninger (20-20-60 boliglån og boliglån til andelsboligforeninger) samt de tillægsbevillinger, der indtil videre er givet.

Likvid beholdning primo 2013	26.734.000
Driftsresultat jf. budget 2013	6.237.000
Statusforskydninger jf. budget 2013	-8.400.000
Tillægsbevilling, boliglån	-198.000
Tillægsbevillinger, drift	1.025.000
Samlet kasseforskydning	-1.336.000

Likvid beholdning ultimo 2013 25.398.000

Bemærk, at overførsel af uforbrugte midler fra de rammeregistrerede arbejdspladser (480 t.kr.) og modtagne uforbrugte fondsmidler (522 t.kr.) samt genbevilling af anlægsmidler (12,0 mio.kr.) og ikke-udbetalte lånetilsagn til andelsboliger (8,9 mio. kr.) i forbindelse med regnskabsafslutning 2012, vil nedbringe likviditeten med yderligere 21,9 mio. kr.

Dette medfører en forventet likviditet pr. 31.12.2013 på 3,5 mio. kr.

Likviditetskravet på 5 %, som fremgår af Selvstyrets bekendtgørelse nr. 13 af 26.7.2010 om kommunernes regnskab m.m., er ophævet med virkning fra 1.4.2012.

Selvstyrets nye bekendtgørelse nr. 3 af 3.2.2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen, fastslår i § 3, stk. 4, at kommunerne skal til enhver tid have en likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtelser. Ved fastlæggelse af budgettet, fastsætter kommunalbestyrelsen nærmere bestemmelser for det kommende budgetårs likviditet.

Restancer

De samlede restancetilgodehavender til Qeqqata Kommunia udgjorde 60,4 mio. kr. pr. 2.4.2013 hvilket er et fald på 0,5 mio.kr. i forhold til opgørelsen pr. 2.1.2013. I forhold til samme tidspunkt sidste år er det en stigning på 2,6 mio.kr. Stigningen skyldes primært A-bidrag ydet som forskud i Sisimiut. I forhold til restancen pr. 2.4.2012 er denne steget i løbet af 1 år med ca. 3 mio.kr., fra ca. 16,4 mio.kr. til ca. 19,4 mio.kr.

Indstilling

Administrationen indstiller, at økonomiudvalget indstiller rapporten til kommunalbestyrelsens godkendelse,

Afgørelse

Indstillingen godkendt.

Bilag

1. Balance for Qeqqata Kommunia
2. Restanceliste

Punkt 04 Årsberetning 2012

Journalnr. 06.03.01

Baggrund

Økonomiudvalget har udarbejdet forslag til Årsberetning for 2012, som indeholder borgmesterens forord, en generel præsentation af kommunen, udvalgte nøgletal, regnskabspraksis, en beskrivelse af aktivitetsområderne, resultatopgørelsen og en summarisk oversigt over de obligatoriske bilag. Regnskabet for 2012 forelægges for kommunalbestyrelsen som Årsberetningen 2012.

Regelgrundlag

Inatsisartutlov nr. 22 af 18. november 2010 om den kommunale styrelse, § 46 - § 50 om bogføring og regnskab.

Faktiske forhold

Resultatopgørelsen viser, at kommunen i 2012 har et underskud på 47,9 mio. kr. før overførsel af anlægsmidler og decentrale bevillinger, som fremkommer således

Mio. Kr.

Konto	Bevilling	Resultat
Indtægter	608,1	614,1
Driftsudgifter	- 557,4	- 551,5
Driftsresultat	50,7	62,6
Anlægsudgifter	- 122,4	- 110,5
Resultat i alt	- 71,8	- 47,9

Resultatopgørelsen for 2012 viser, at Kommunen har indtægter på 614,6 mio. kr. og driftsudgifter på 551,5 mio. kr. Det betyder, at kommunen har et overskud på den primære drift på 62,6 mio. kr. Dette overskud er anvendt til forbedring og modernisering af anlæg og opførelse af helt nye. De samlede anlægsudgifter var i 2012 på 110,5 mio. kr. Kommunen har dermed et samlet underskud på 47,9 mio. kr. før overførsel af anlægsmidler og decentrale bevillinger.

Indtægterne var i 2012 budgetteret med 608,1 mio. kr. og er på 614,1 mio. kr. svarende til en forbedring på 6,0 mio. kr. Driftsudgifterne var budgetteret med 557,4 mio. kr. og er på 551,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Anlægsudgifterne var budgetteret med 122,4 mio. kr. og er på 110,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 11,9 mio. kr.

Bæredygtige konsekvenser

Ingen konsekvenser.

Økonomiske og administrative konsekvenser

Regnskabet viser et underskud på 47,9 mio. kr. før overførsel af anlægsmidler og uforbrugte driftsmidler fra rammeregistrerede arbejdspladser og fondsmidler. Administrationen søger om overførsel af driftsmidler på de rammeregistrerede arbejdspladser på 480.000 kr. og modtagne uforbrugte fondsmidler på 522.000 kr. jfr. bilag 2 og en genbevilling af uforbrugte anlægsmidler på i alt 11.986.000 kr. jfr. bilag 3 samt ikke-udbetalte lånetilsagn til andelsboliger på 8.873.000 kr.

Likviditeten ultimo regnskabsår 2012 er 26,7 mio. kr. Den beregnede kassenedgang for 2012 er pr. 1.4.2013 inkl. statusforskydninger på 1,3 mio. kr. Overførsel af uforbrugte midler samt genbevilling af anlægsmidler og andelsboliglånetilsagn fra 2012 giver yderligere nedgang i likviditeten med 21,9 mio. kr., hvilket samlet vil medføre en forventet likviditet pr. 31.12.2013 på 3,5 mio. kr.

Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

Administrationens vurdering

Forbedringen på 6,0 mio. kr. på indtægtssiden i 2012 i forhold til bevillingen skyldes primært, at der har været større selskabsindtægter med knap 3 mio. kr. end budgetteret, en regulering vedr. personskat tidligere år på 2 mio. kr. og salg af flere huse end forventet.

Forbedringen på 5,9 mio. kr. på driftssiden i 2012 skyldes primært den stramme økonomistyring, som fagområderne og fagudvalgene synes at have fulgt i årets løb. Dog er mindreforbruget på arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet markant med 4,3 mio. kr., hvilket primært skyldes lave udbetalinger af arbejdsmarkedsydelse i Sisimiut og at ledighedsaftalen med selvstyret ikke kunne nås at implementeres fuldt ud.

På anlægssiden er det lykkedes at få anvendt mere end dobbelt så meget som i de tidligere år. Det skyldes primært havneudvidelsen i Sisimiut men også, at de større byggerier som ældreboliger og daginstitution i både Sisimiut og Maniitsoq er forløbet hensigtsmæssigt.

Kommunen har en fornuftig kassebeholdning og overskud på den primære drift ved en skatteprocent på 26. Kommunalbestyrelsens ambitionsniveau på anlægsområdet er dog højere end det er muligt at finansiere ved en skatteprocent på 26. Administrationen vurderer, at det fortsat er nødvendigt at anvende en stram økonomistyring i fremtiden, hvor driftsudgifterne søges reduceret gennem rationalisering og udlicitering.

Indstilling

Det indstilles, at økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen

at godkende Årsberetningen 2012 og sende den til revision.

at godkende overførsel af uforbrugte midler fra rammeregistrerede arbejdspladser på 480.000 kr. og modtagne uforbrugte fondsmidler på 522.000 kr.

at godkende genbevilling af anlægsmidler på i alt 11.986.000 kr. og ikke-udbetalte lånetilsagn til andelsboliger på 8.873.000 kr.

Afgørelse

Indstillingen godkendt.

Bilag

1. Årsberetningen 2012
2. Ejendomsfortegnelse
3. Personaleoversigten
4. Standardkontooversigten
5. Restancelisten
6. Årsrapport 2012 fra Områderne

Punkt 05 Omplacering til konto 34 til etablering af Nutaaliorfeeraq, et særligt beskæftigelsestilbud for unge

Journalnr. 06.02.04

Baggrund

Qeqqata Kommunia har indgået aftale med Selvstyret om handlingsplan for ledige i 2013-2014 (se bilag 1). Målet med aftalen er at knække ledighedskurven, og skabe længerevarende indsatser for ledige - særligt for unge under 29 år, og ledige borgere i bygder. De er grundforudsætningen for indsatsen, at den er tiltænkt længerevarende tiltag, gerne 1 og 2-årige.

Nu er der, i samarbejde med Artek og Departementet, planer om et beskæftigelsesprojekt kaldet "Nutaaliorfeeraq", der retter sig mod unge arbejdssøgende. Projektet ventes at beskæftige 20 unge. "Nutaaliorfeeraq" starter ønskeligt op i maj/juni 2013 – 5 måneder af 2013, samt 10 måneder i 2014.

Målgruppen for projektet er unge arbejdsløse, hvis sociale udvikling er præget af en flydende social tilstand og svag skolebaggrund. Det vanskeliggør deres muligheder for at opnå uddannelse eller job. Deres tilværelse kan være præget af en opvækst med omsorgssvigt, så den unge skal under projektet lære at tage ansvar og blive motiveret til at fortsætte i en uddannelse eller i et job.

Projektet har følgende konkrete mål, den unge skal lære under forløbet:

Nutaaliorfeeraqs sociale læringsmål:

- at overholde aftaler om mødetider og udvise en høj mødefrekvens
- at opleve sig selv i et socialt sammenspil med andre
- at udvise lydhørhed og respekt overfor lærere og kammerater
- at tage ansvar for egne handlinger og de konsekvenser, der følger

Nutaaliorfeeraqs faglige læringsmål:

- at lære den unge at forstå bæredygtighedsprincipper, og at ting kan omdannes og bruges igen på nye måder
- at lære den unge om innovation og udvikling af idéer til konkrete ting

Nutaaliorfeeraq kræver værkstedsplads, og der er tale om 3 forskellige slags. Hvert værksted bygger på bæredygtig udnyttelse, genbrug og innovation:

1. Et tegl- og træværksted, der forarbejder bæredygtige materialer til byggebranchen
2. Et jern- og metalværksted, der arbejder med cykelreparation af brugte cykler
3. Et køkken, der arbejder med fødevarer og bespiser alle elever på Piareersarfik

Værkstederne tænkes placeret i Nutaaliorfiks lokaler i Sisimiuts gamle værft. Her står allerede maskiner, der kan bruges i projektet, såsom teglovn og granuleringsmaskine. Køkkenet er der endnu ikke fundet endelig plads til. Der er dog behov for ombygning, og for yderligere indkøb af grej, inden værkstederne er etablerede. Værkstederne og køkkenet skal bl.a. følge lovene for handicapgang, toiletforhold mm.

Nutaaliorfik fungerer i dag som undervisnings- og demonstrationsmodul for folkeskolen og HTX, og der er fokus på olie og gas. Bygningens store hal har været anvendt til udstillinger af arktiske teknologiløsninger, og der er gennemført efteruddannelseskurser med skiftende temaer i hallen.

Visitering og udslusning:

Piareersarfik afgør i samarbejde med folkeskolen om en ung skal optages i projektet. Området for Familie og arbejdsmarkedskontoret kan begge henvise personer, hvis de tilhører målgruppen. Ved optagelse sørger Piareersarfik for, at de respektive myndigheder meddeles herom.

Den unges vejleder og projektlederen skal sammen med den unge definere og tydeliggøre de mål der skal nås på vejen mod uddannelse eller job. I den unges job- eller uddannelsesplan skal derfor formuleres:

1. Et konkret mål (en uddannelse eller et job)
2. Konkrete delmål, der er nødvendige skridt på vejen mod målet (Ex at bestå AEU i engelsk og dansk, skrive ansøgning til udvalgt uddannelse, eller vise at han/hun er mødestabil ved at møde til tiden under uddannelsen).

Regelgrundlag

- Landstingsforordning nr. 2 af 31. maj 1999 om erhvervsuddannelser og erhvervsuddannelseskurser
- Serviceaftale for 2012 mellem Grønlands Hjemmestyre og Qeqqata Kommunua om oprettelse og drift af Piareersarfik
- Landstingslov nr. 14 af 5. december 2008 om den kommunale styrelse

Faktiske forhold

Der er ønske om 2 omplaceringer:

- 1) Piareersarfik ønsker en aftale med Qeqqata Kommunua om at finansiere Nutaaliorfeeraq med DKK 700.000,-. Piareersarfik vil finde disse midler gennem omplacering af midler til konto 34. I forbindelse med lukning af Skindsystuen Natseq i 2011 blev alle midler på konto 34 for Sisimiut omplaceret til konto 38.02 (Takstmæssig hjælp, sygdom mm.) i 2011. Nu ønskes midlerne tilbageført til konto 34.
- 2) Piareersarfik ønsker også en omplacering på DKK 600.000 fra konto 38.02 (takstmæssig hjælp) til konto 34. Der er således tale om en tilbageføring af DKK 600.000 til konto 34.

De DKK 600.000 skal bruges til øvrige aktiveringstilbud for at nedbringe arbejdsløshedstallet, når den kommende ledende arbejdsmarkedskonsulent er ansat. På konto 38.02 takstmæssig hjælp er der stadig midler nok til fortsat at kunne give takstmæssig hjælp, idet der efter omplaceringen vil være DKK 3.515.000 på kontoen.

Bæredygtighedskonsekvenser

”Nutaaliorfeeraq” er bæredygtigt på 2 planer:

- 1) Projektet bygger på genanvendelse, ombygning og nytænkning i forhold til materialer, mm. Konkret kan der blive tale om genanvendelse af brugte cykler, materialer til byggebranchen mm.
- 2) Projektet fokuserer på at lære de unge at imødekomme de krav, der stilles på en almindelig arbejdsplads, og som den unge ofte har vanskeligheder ved at efterleve. Basale ting, som at møde til tiden – men også personligt udviklende elementer, såsom at opleve sig selv i samspil med andre og tage ansvar for sig selv. Det er bæredygtigt at støtte unge på deres vej mod at blive selvbårne.

Økonomiske og administrative konsekvenser

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

Oversigt over ønskede omplaceringer fra konto 38 til konto 34

Kontonummer	Kontonavn	Korrigeret Budget	Tillæg	Ny bevilling
38-02-10-30-12	Takstmæssig hjælp	4.115	- 600	3.515
38-02-10-30-13	Takstmæssig hjælp, sygdom mm	1.470	- 700*	770
34-00-13	Qeqqata Kommunia, Samlet beløb til aktiverings-tilbud 2013		1.300	

Oversigt over fordelingen af udgifter til Nutaaliorfeeraq 2013

	Selvstyret Månedsløn 2013-2014, projektansættelse (allerede søgt fra Piareersarfik-puljen)		+ 485	(Bemærkning: Heraf 40.000 til arkitekt for C-overslag)
	Selvstyret I hht. aftale om handlingsplan for ledige 2013-2014/den ekstraordinære indsats		+ 1.290	
34-00-13-01-10	Qeqqata Kommunia		+ 700*	
	Totale udgifter til Nutaaliorfeeraq 2013		2.475	

Direktionens bemærkninger

Ingen yderligere bemærkninger

Administrationens bemærkninger

Administrationen anbefaler omplaceringen, da der er brug for at få flere unge i beskæftigelse, samt efterlevelse af den indgåede aftale om handlingsplan for ledige.

Administrationens indstilling

At Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget godkender indstillingen om:

- at omplaceringer på 1,300 mio. kr. kroner for finanssåret 2013 og efterfølgende overslagsår foretages
- at sagen fremsendes til Økonomiudvalget

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalgets behandling af sagen

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget har på sit møde den 10. april 2013 godkendt administrationens indstilling.

Indstilling

Det indstilles at økonomiudvalget godkender

at omplaceringer på 1,300 mio. kr. kroner for finanssåret 2013 og efterfølgende overslagsår foretages

Afgørelse

Udsat.

Bilag

1. Aftale om handlingsplan for ledige 2013-2014

Punkt 06 Revisionsberetning nr. 11, delberetning vedr. løbende revision for regnskabsåret 2012 for Qeqqata Kommunia

Journalnr. 06.04.01

Baggrund

Kommunernes revisionsafdeling har ved mail af 22. januar 2013 fremsendt delberetning nr. 11 vedr. løbende revision 2012.

Regelgrundlag

I henhold til Styrelseslovens § 48 stk. 5 påhviler det kommunalbestyrelsen at besvare revisionens bemærkninger, og herefter tilsende besvarelsen til Tilsynsrådet så snart afgørelse foreligger.

Faktiske forhold

Revisionen har vedr. revisionsberetning nr. 11 om løbende revision indtil 31. december 2012 fundet anledning til følgende bemærkninger, som her kort skal resumeres:

Vedr. **Administration af lønninger** har Revisionen konstateret, at der i henhold til bilag 5.4 i Kasse- og Regnskabsregulativet, skal der én gang i kvartalet foretages normeringskontrol for alle afdelinger indenfor det pågældende aktivitetsområde. Kontrollen skal dokumenteres ved påtegning på udtrækket fra lønsystemet.

Ligeledes har løn- og personalekontoret udarbejdet detaljerede beskrivelser af lønadministrationen, hvor det fremgår, at den interne revisor udvælger 2 tilfældige udbetalingsager for timelønnede, månedslønnede og pensionsudbetalinger. Den interne revisors notat forelægges Direktør for Økonomi, Teknik og Miljø.

Revisionen bemærker, at de ovennævnte kontroller endnu ikke er igangsat, og at kommunalbestyrelsen tidligere har meddelt, at kontrollerne ville blive igangsat i første halvdel af 2012.

Vedr. **Områder med refusion fra Selvstyret** har Revisionen i forhold til interne kontroller på arbejdsmarkedsområdet og de sociale områder konstateret, at der er iværksat tiltag for at implementere ledelsestilsyn, men at det detaljerede koncept for ledelsestilsyn oplyst med besvarelsen af revisionsberetning nr. 8 ikke har været efterlevet i 2012.

Revisionen anbefaler, at der arbejdes med at videreudvikle og beskrive ledelsestilsynet således, at det kan anvendes i styringsmæssigt øjemed og samtidig opfylder kasse- og regnskabsregulativets krav til dokumentationskontrol og den systemansvarliges kontrol.

Vedr. **Områder med refusion fra Selvstyret** har Revisionen i forhold til revalidering konstateret fejl eller uoverensstemmelser i hjemtagelsen og bogføringen af refusionen.

Revisionen har konstateret, at der i strid med landstingsforordningen ikke foreligger revalideringsplan eller at denne er mangelfuld. I nogle sager foreligger der ikke – eller kun i begrænset omfang – dokumentation for, at revalidenden opfylder betingelserne for at kunne blive revalideret.

Administrationens vurdering

Vedr. **Administration af lønninger**

Administrationen foreslår, at bemærkningen besvares på følgende måde:

Det er korrekt, at den omtalte normeringskontrol indenfor de forskellige aktivitetsområder hvert kvartal ikke er igangsat endnu. Økonomiområdet har manglet økonomichef i en længere periode, hvorfor flere udviklingstiltag har måttet nedprioriteres. Der er ansat ny økonomichef, hvorfor arbejdet med normeringskontrol nu vil blive opprioriteret.

Der vil i den forbindelse i løbet af maj og juni blive gennemført informationsmøder for administrationen og institutionsledere, hvorefter kontrollen forventes gennemført for alle afdelinger i løbet af 2. halvår 2013.

Det er ligeledes korrekt, at den omtalte kontrol med udvælgelse af 2 tilfældige udbetalingsager for timelønnede, månedslønnede og pensionsudbetalinger ikke er blevet gennemført endnu. Det skyldes ligeledes personale manglen på økonomiområdet. Den omtalte kontrol igangsættes efter 2. kvartal 2013 af.

Vedr. **Områder med refusion fra Selvstyret**

Familieudvalget foreslår, at bemærkningen om interne kontroller besvares på følgende måde:

Området for familie i Sisimiut har i 1. kvartal af 2013 igangsat audit ledelsestilsyn i overensstemmelse med de beskrevne retningslinjer, idet afdelingslederne gennemfører et tilsyn af to tilfældige sager om førtidspension, alderspension og offentlig hjælp på baggrund af de kontrolskemaer som BDO revision har udarbejdet for Qeqqata Kommunia.

Området for familie i Maniitsoq udøver løbende et meget tæt ledelsestilsyn i rigtig mange enkelt-sager. I henhold til gældende kompetenceregler er mange afgørelser henlagt til afdelingsleder eller familiechef. F.eks. er al afgørelseskompetence på handicapområdet henlagt til ledelsesniveauer. Ligeledes drøftes mange sager i ugentlige sagsmøder i både Handicapafdelingen og i Familie/Bistandsafdelingen. De forskellige sagsmøder ledes af afdelingslederne, der således også herigennem udøver et omfattende tilsyn. Disse forhold har revisionen også konstateret. Men da disse former for ledelsestilsyn ikke er beskrevet i kommunens interne retningslinjer, bør derfor overvejes, om retningslinjerne skal tilpasses de faktiske forhold.

Herudover er der også i Området for Familie i Maniitsoq fra 1. kvartal 2013 igangsat ledelsestilsyn ved brug af det skemamateriale, som kommunen modtog fra revisionen ultimo 2012.

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget foreslår, at bemærkningerne om interne kontroller og revalidering besvares på følgende måde:

Der har været en stor udskiftning af medarbejdere på området, hvilket ikke har haft nogen gavnlig virkning.

I løbet af 2013 vil Piareersarfik fortsat arbejde med at implementere de i Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2012, foreslåede tiltag, nemlig: at effektivisere ledelsestilsynet i henhold til kommunens retningslinjer jf. kasse- og regnskabsregulativ afsnit 5.4. Her agter Piareersarfik at indføre følgende ledelsesværktøjer på revalideringsområdet ved at:

1. Den enkelte medarbejder skal vedlægge en tjekliste til hver enkelt revalideringssag. Denne tjekliste bruges af medarbejderne til at kontrollere at hver enkelt sag har vedlagt den nødvendige dokumentation, som revisionen forlanger. Se bilag 1.

2. Hvert halve år skal ledelsestilsynet udtrække 2 revalideringssager fra hver medarbejder indenfor området, således at ledelsestilsynet kontrollerer, at revalideringssagerne følger de regler og love, der er på området. Ledelsestilsynet tager ved hjælp af tjeklisten udgangspunkt i revisionens kritikpunkter, og skal således være med til at sikre en ensartethed på området. Ledelsestilsynet noteres hver gang på tjeklisten, der er vedlagt sagen. Tjeklisten indeholder oplysninger om legalitet dvs. om beslutningen er truffet på det rigtige lovgrundlag, samt indehold vedr. handleplaner, revalideringsplaner, opfølgning på revalideringsplaner, korrekt anvendelse af overenskomst, kontering samt indhentning af refusion. Ledelsestilsynet er ansvarligt for, at der sker forbedringer, såfremt sagsbehandlingen anses for mangelfuldt udført.
3. Der arbejdes på, at oprette en kompetencefordelingsplan for hele Piareersarfik området, således, at det er synligt for enhver medarbejder, hvem der er ansvarlig for hvilke opgaver og på hvilke områder.

Indstilling

Det foreslås, at Økonomiudvalget indstiller de forelagte forslag til besvarelse af revisionsberetningen til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Afgørelse

Indstillingen godkendt.

Bilag

1. Revisionsberetning nr. 11

Punkt 07 Orientering om aktuelle personalesager pr. 10. april 2013

Journalnr. 03.00

Opgørelsen omfatter ikke timelønnet personale

Maniitsoq:

1. Ansættelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansæt pr.
Kangaamiut Atuarfiat	Kirstine Kreutzmann	Timelærer	1. marts 2013
Museum	Lasse Meyer	Museumsleder	1. marts 2013
Området for Uddannelse	Vilhelm Josefsen	Restgruppe konsulent	1. marts 2013
Området for Teknik- og Miljø	Erik H. Slumstrup	Driftsingeniør	1. maj 2013
Angerlarsimaffik Nerijsaaq	Diana Josefsen	Køkkenmedhjælper	15. april 2013
Angerlarsimaffik Nerijsaaq	Bent Kreutzmann	Køkkenmedhjælper	15. april 2013

2. Fratrædelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Fratrædt pr.
Kollegiet	Esther O. Thomassen	Tilsynsfører	28. februar 2013
Området for Familie	Edith Edvardsen	Afdelingsleder	31. marts 2013
Området for Teknik og Miljø	Bent Jerne Øhle	Driftsingeniør	31. marts 2013
Bofællesskabet	Naja Nikolajsen	Medhjælper	31. maj 2013

3. På orlov - Ingen

4. Rokeringer

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Kommunekontoret Kangaamiut	Louisanguaq Rosing	Bygdekoordinator	1. april 2013
Området for Familie	Jørna Berthelsen	Sagsbehandler	1. marts 2013

5. Venteliste personaleboliger i Maniitsoq

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansættelses-dato	Antal rum
Området for Familie	Naja J. Nowack	Sagsbehandler	15. februar 2013	2

Sisimiut:

1. Ansættelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansæt pr.
Området for Økonomi	Ansu Lundblad Olsen	Assistent	1. februar 2013
Servicecenter Kangerlussuaq	Vivi Schultz Grønvold	Administrativleder	1. marts 2013
Direktionen	Dorthe L. Mathiesen	Økonomichef	1. april 2013
Alderdomshjemmet	Karoline Berthelsen	Overassistent	1. april 2013
Området for Familie	Mette Bech Ejstrup	Overassistent	1. april 2013
Området for Teknik- og Miljø	Agathe Olsen	Ingeniør vikar	18. marts 2013
Fritidshjem Sikkersoq	Johanne Møller	Socialhjælper	1. april 2013
Int. daginst. Nunijsaaq	Aja Abo P. Steenholdt	Socialhjælper	15. april 2013

2. Fratrædelser

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Fratrædt pr.
Piareersarfik	Kenneth Jensen	Lærer	31. marts 2013
Familiecenter	Vittus Heilmann	Miljøarbejder	28. marts 2013
Int. daginst. Nuka Kangerlussuaq	Laura Marie Rodkjær	Pædagog	31. marts 2013
Området for Uddannelse	Axel Lund Olsen	Uddannelseschef	31. maj 2013
Int. daginst. Naja/Aleqa	Arnajaraq Kleist	Souschef	31. marts 2013
Int. daginst. Naalu	Anina Johnsen	Pædagog	28. februar 2013
Int. daginst. Kanaartaq	Panu Kristensen	Pædagog	31. marts 2013
Piareersarfik	Heidi Ramsøe	Arbejdsmarkedskons.	30. april 2013
Alderdomshjemmet	Agnethe Inusugtok	Leder	30. april 2013

3. På orlov - ingen

4. Rokeringer

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Periode
Sukorsit	Amalie Johansen	Pædagog	1. april 2013

5. Venteliste personaleboliger i Sisimiut

Arbejdsplads	Navn	Stilling	Ansættelses- dato	Antal rum	Vakantbolig
Stabsfunktion	Poul Olsen	Projektmedarbejder	1. februar 2013	4	Umiivitsiaq 20
PPR	Lena Schönwandt	Psykolog	1. februar 2013	3	Umiivitsiaq 7
Minng. Atuarfia	Ivalo Olsen	Lærer	1. januar 2013	3	Umiivitsiaq 28

Indstilling

Sagen forelægges til økonomiudvalgets orientering.

Afgørelse

Orienteringen taget til efterretning.

Bilag

Ingen

Punkt 08 Qeqqata Erhvervsrådets orientering om aktiviteter i 4. kvartal 2012

Journalnr. 01.07.10

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 2012, vedtaget af kommunalbestyrelsen den 21. februar 2013.

Faktiske forhold

SISIMIUT

Polarfish – 5. – 7. Oktober 2012

- Forberedelse, koordinering og afholdelse af Polarfish 2012 i Sisimiut i samarbejde med Aalborg Kultur og Kongres Center og Qeqqata Kommunia
- Iværksætter aften med deltagelse fra Aalborg, ABN, Grønlandsbanken, Nuna-advokater, og QIS – der var omkring 50 mennesker der mødte op.
- Netværksmøde med ABN,
- Møde med en delegation fra Island, om mulige samarbejdsemner.

ACR.

- Forberedelse og adskillige møder om næste års ACR. Såsom chefmøder
- Anskaffelse og fremsendelse af materialer vedr. udstilling og profilering af ACR i Tyskland den 1. Dec. 2012
- Møde med AirGreenland og gruppebilletter til næste års ACR.
- Behandling af tilmeldinger til næste års ACR

Andre:

- deltagelse Bæredygtighedsprojektet "Bæredygtig 2020"
- deltagelse i adskillige bestyrelsesmøder, hvor QIS er repræsenteret.
- Deltagelse i EU NPP projekt leadpartner møde i Nordirland, med deltagelse fra en ung pige fra Sisimiut.
- Månedlige videokonference møder med partnerne NordIrland, Finland og Færøerne.
- Deltagelse på en projektleddelses kursus.
- forberedelser til forhandlinger og adskillige samtaler om næste års kontrakt med Qeqqata Kommunia.
- Møder vedr. slagteriet i Kangerlussuaq, samt indhandlingssituationen i Maniitsoq.
- Møder vedr. etablering af EU Grænsekontrol i Sisimiut
- Møder med KNAPK og andre i Nuuk om indhandlingssituationen i Maniitsoq.
- Møder med Greenland Busines vedr. kommende lovgivning for erhverv.
- Fondsraising for fortsat drift af QIS for resten af året.

MANIITSOQ

Fiskeri:

- Møde med fiskerne om AGF og indhandlingssituationen
- Koordinering af møder mellem fiskerne og AGF
- Deltagelse fiskerimessen Polarfish i Sisimiut
- Oprettelse af Gruppen "bæredygtig fiskeri og fangst 2020"
- Undersøge muligheder for tørring af fisk i Napasoq i samarbejde med AGF.

Landdyr.

- Mødedeltagelse samt tolke, møde vedr. slagteriets situation i Kangerlussuaq,
- Finde andre muligheder for indhandling af moskusokser.
- Dialog med dyrlægeembedet, veterinærembedet i Nuuk om slagteriet i Kangerlussuaq.

Bæredygtigheds projekter

- Deltagelse seminar om bæredygtig 2020
- -oprettelse af fiskeri og fanger gruppen i Maniitsoq
- Borgerinddragelse i den gamle kirke om QIS´ engagementer i projektet

Virksomhedsbesøg

- Skt. Rør blev besøgt for at tilse deres glasfiber værksted.
- Portusooq Motorservice blev besøgt
- Pilersitsivik og dennes ledelse

Bygdebesøg

- Kangaamiut blev besøgt 2-3 gange om deres erhvervsmuligheder

Andre:

- Grønlandssproget erhvervsseminar afholdt, denne i forhold til erhvervsplanen og bæredygtig 2020
- Håndværker virksomhederne mangler ikke opgaver, idet der bygges boliger og børneinstitution, både i privat og offentlig regi

TURISME 4. Kvartal

Rough. Real. Remote. 2012

- Projektledelse, produktionsstyring og offentliggørelse af første film i serien samt partnerskabssamarbejde med Red Bull international om offentliggørelse i deres sociale media kanaler.

Regional workshop

- Planlægning og projektstyring af halvårlig fællesregional samarbejdsworkshop i Nuuk med Visit Greenland og med deltagere fra alle landets 5 destinationer.

A Taste of Greenland website

- Projektstyring af rammer og designredaktion på nyt nationalt website, der skal promovere og understøtte A Taste of Greenland serien, herunder Destination Arctic Circles kulinariske profil og produkter.

Adventure Travel World Summit

- Årligt tilbagevendende netværksevent og travel mart for adventure industrien. Destinationen deltager årligt for at styrke B2B netværket ind i regionen og for at medvirke til promotion af grønlandske adventure oplevelser.

2020 projektet

- Projektadministration, målfastsættelse og generel projektstyring af turismeindsatsen i det overordnede 2020 projekt.

Coffee table bog om regionen

- Konceptualisering og produktion af fotobog om regionen med henblik på brug til repræsentation og fremvisning på overnatningssteder, cruise skibe, med mere.

Greenland.com

- Samarbejdsprojekt med Visit Greenland med fokus på fortsat udvikling af regionale underside på det nationale website. Det langsigtede mål er, at alle regioner flytter over på greenland.com og de regionale websites nedlægges for at styrke én samlet grønlandsk turismeportal.

Nyhedsbrev 05- 2012

- Produktion af regionens kvartalsvise nyhedsbrev med fokus på industrirelevante nyheder.

Rådgivninger ialt 4. Kvartal

Sisimiut	6
Kangerlussuaq	2
Maniitsoq	3

Direktionens bemærkninger

Direktionen mener stadig, at orienteringerne bør være lidt mere uddybende som tidligere meddelt og ikke kun være i overskriftsform, så orienteringen kan give mening og i givet fald hvis der er resultater, at disse gøre synlige.

Administrationens vurdering

Administrationen indstiller til økonomiudvalget om at tage orienteringen til efterretning, dog således at QIS anmodes om at orienteringen uddybes mere og at resultaterne også synliggøres.

Indstilling

Administrationen indstiller til økonomiudvalget om at tage orienteringen til efterretning, dog således at QIS anmodes om at orienteringen uddybes mere og at resultaterne også synliggøres.

Afgørelse

Taget til orientering.

Bilag

Ingen

Punkt 09 Eventuelt

På baggrund af Godmand Rasmussens forespørgsel, blev der givet orientering om forhold vedrørende det nye havneanlæg.