

REFERAT AIA - Udvalg for Økonomi og Erhverv d. 08-06-2017

Mødedato Torsdag d. 08. juni 2017 kl. 18:30

Mødested Kommunalbestyrelsessalen

Indholdsfortegnelse

Forside.....	3
Godkendelse af dagsorden.....	4
Meddelelser.....	5
Orienteringer.....	6
Beslutninger.....	7
Sager til Kommunalbestyrelsen.....	8
Årsregnskab.....	9
Budgetopfølgning for 1. kvartal 2017.....	13
Tillægs – og omplaceringsbevilling 1. kvartal 2017.....	19
Budgetregulativ 2018.....	32
Evt.....	35
Lukkede punkter.....	36
Godkendelse af referat.....	37

Punkt 0: Forside

<p>Medlemmer</p> <p>Asii Chemnitz Narup (IA)</p> <p>Malene Lyng (IA)</p> <p>Harald Bianco (IA)</p> <p>Henrik Rachlev (IA)</p> <p>Randi Vestergaard Evaldsen (D)</p> <p>Martha Lund Olsen (S)</p> <p>Peter Davidsen (S)</p>

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Dagsorden godkendt.

Punkt 2: Meddelelser

<p>2A Fra formanden</p> <p>2B Fra forvaltningen</p>

Punkt 3: Orienteringer

<p>Ingen punkter.</p>

Punkt 4: Beslutninger

<p>Ingen punkter.</p>

Punkt 5: Sager til Kommunalbestyrelsen

Punkt 05A: Årsregnskab

Beslutning

Indstillingerne godkendes med følgende bemærkninger:

- At der skal foretages forvaltningsrevisioner på følgende områder: 1) Børn og Ungeområdet 2) Ældreinstitutioner samt 3) Elevhjem og kollegier

Bilag

Alle 2 ciffer 2016 - DK.PDF

Årsrapport - DK.pdf

Alle 4 ciffer 2016 - DK.PDF

Årsregnskab 2016 – oversendelse til revision

Til beslutning

J.nr.: 06.04.01

Økonomi- og Personaleservice – direktør Lars Møller-Sørensen / LMS

Sagsresumé

I henhold til Selvstyrets bekendtgørelse nr. 3 af 3. februar 2012 om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab samt kasse- og regnskabsvæsen skal Udvalg for Økonomi og Erhverv aflægge regnskab. Det fremgår videre af bekendtgørelsen, at Kommunalbestyrelsens behandling af regnskabet senest skal finde sted på det førstkommende ordinære Kommunalbestyrelsesmøde efter regnskabet er aflagt af Udvalg for Økonomi og Erhverv.

Økonomi- og Personaleservice fremsender hermed årsregnskab for 2016 med tilhørende ledelsesberetning og regnskabsbemærkninger til Udvalg for Økonomi og Erhverv med henblik på oversendelse til revision.

Indstilling

Økonomi- og Personaleservice indstiller overfor Udvalg for Økonomi og Erhverv:

- at godkende at årsregnskabet for 2016 godkendes til oversendelse til revision
- at fremsende sagen til Kommunalbestyrelsen til endelig oversendelse til revision

Sagsfremstilling

Økonomi- og Personaleservice har, på baggrund af den i regnskabsåret 2016 foretagne bogføring, opstillet et årsregnskab for 2016 med tilhørende ledelsesberetning og supplerende bemærkninger.

Det opstillede årsregnskab fremsendes til Udvalg for Økonomi og Erhverv, således at udvalget kan fremsende dette til Kommunalbestyrelsens behandling og efterfølgende til revisionen.

Der er i forbindelse med de obligatoriske budgetopfølgninger for 2016 samt ved konkrete bevillingsansøgninger godkendt tillægsbevillinger til driften for i alt -19,2 million kr. i forhold til et oprindeligt driftsbudget på netto 1.425 milliard kr.

Der har i 2016 været større eller mindre afvigelser på samtlige konti. Den kommunale forvaltning har et mindreforbrug på 1,9 million kr. Årsagerne til mindreforbruget skyldes flere ting – ubesatte stillinger, generelt lavere forbrug på nogle områder, men i mindreforbruget er også området med store merforbrug.

For arbejdsmarkeds- og erhvervsområdet er det et mindreforbrug på 8 million kr. hvilket hovedsagligt skyldes, at der har været en faldende arbejdsløshed og derigennem et mindre behov for indsatser.

For det sociale område har der været et merforbrug på ca. 5 million kr. Beløbet består af flere områder, hvor der merforbrug og mindreforbrug. Af væsentlige beløb/områder kan nævnes følgende.

- Hjelpeforanstaltninger for børn og unge har et merforbrug på 15,7 million kr.
- Handicapområdet har et mindreforbrug på 10,3 million kr.
- Offentlig hjælp har et mindreforbrug på 2,4 million kr.

Der udover er der andre områder, hvor der er et mer- eller mindreforbrug. Merforbruget inden for Hjelpeforanstaltninger for børn og unge skyldes, at der har været stigning på prisen for en anbringelse på de private døgninstitutioner samt at der har været flere anbringelser end budgetteret. Kvaliteten og kontinuitet i afdelingen har været stigende, således at der arbejdes med mange flere børnesager end tidligere.

På anlægssiden har 2016 været et godt år, der har været igangsat mange af de projekter, som var budgetteret og de projekter, som af en eller anden grund ikke kunne igangsættes, er midlerne brugt på intelligente anlægsinvesteringer, der på sigt mindsker driftsomkostningerne.

På indtægtssiden er 2016 også et positivt år. Der er merindtægter på 2,6 million kr. i forhold til budgettet. Grunden til merindtægterne skyldes, at der i 2016 er fortaget færre afskrivninger end påregnet, dette skyldes en tillægsbevilling som ikke blev effektueret i 2016.

På baggrund af de korrigerede bevillinger kan der opstilles følgende nøgletal for regnskabet 2016:

Beløb i mio. kr. (- = indtægter)	Regnskab	Bevilling	Afvigelse (- = merindt.)
Indtægter fra skatter og bloktilskud m.v.	-1.765,2	-1.762,6	-2,6
Driftsudgifter og indtægter	1.503	1.484	19
Resultat af løbende drift			
Anlægsudgifter – og indtægter	242	254	-12,6
Årets resultat	-20,1	-23,8	3,7

Kommunens likviditet, opgjort efter selvstyrets retningslinjer, udgjorde per 31. december 2016 i alt 93,7 million kr. svarende til 6 % af kommunens samlede drifts- og anlægsudgifter.

– hertil kommer en ikke udnyttet trækingsret (kassekredit) på 100 million kr. – således at kommunens reelle likviditet udgjorde 193,7 million kr.

Kommunen overholder således sine egne retningslinjer omkring likviditet ved udgangen af 2016, der er ligeledes i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision. Heri er fastsat regler om at kommunerne til enhver tid skal have likviditet, der er tilstrækkelig til at betale de løbende forpligtelser.

Løsningsforslag – faglig vurdering

Der skal ikke foretages en egentlig godkendelse af regnskabet, da dette skal videresendes til Kommunalbestyrelsen for oversendelse til revision.

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til bemærkningerne til regnskabet og til, hvorvidt der på baggrund heraf skal ske videre opfølgning på enkelte poster i regnskabet.

Økonomisk og ressourcemæssig vurdering

Samlet set udviser regnskabet et mindreforbrug på 20,1 million kr. i forhold til et samlet budget på 1,745 milliard kr., svarende til 1,2 %.

Lovgrundlag og rammesættende dokumenter

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

Det videre forløb

Efter Udvalg for Økonomi og Erhvervs behandling vil regnskabet skulle fremsendes til Kommunalbestyrelsen med henblik på oversendelse til revisionen.

Det forventes, at revisionen af regnskabet vil være afsluttet senest medio juni, hvorefter der vil blive udarbejdet revisionsprotokollat og foretaget eventuelle tilretninger, som revisionen måtte give anledning til.

Herefter vil regnskabet, med revisionens påtegninger, blive fremsendt til endelig godkendelse i Udvalg for Økonomi og Erhverv således at det kan endelig godkendes på Kommunalbestyrelsens møde i august 2017.

Bemærkninger fra Økonomisk Sekretariat

Økonomisk Sekretariat anser regnskabet for retvisende – hvorfor det anbefales at regnskabet fremlægges af Udvalg for Økonomi og Erhverv og fremsendes til Kommunalbestyrelsen med henblik på oversendelse til revision. Økonomisk Sekretariat anbefaler indstillingerne.

Bilag

1. Årsregnskab 2016 med tilhørende ledelsesberetning og regnskabsbemærkninger, delt i 3:
 - Alle 2 ciffer
 - Alle 4 ciffer, samt
 - Årsrapport 2016

Punkt 05B: Budgetopfølgning for 1. kvartal 2017

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Marts 2017 - dk.pdf

Budgetopfølgning for 1. kvartal 2017

Til beslutning

J.nr.: 06.01.06

Økonomi- og Personaleservice - direktør Lars Møller-Sørensen / LMS

Forvaltning for Børn og Skole - direktør Helene Broberg Berthelsen / HBB

Forvaltning for Børn og Familie - konstitueret direktør Helene Horsbrugh / HEHO

Forvaltning for Velfærd og Arbejdsmarked - direktør Grethe Nielsen / GRNI

Forvaltning for Anlæg og Miljø - direktør Mike Kristiansen / MJKR

Sagsresumé

Forvaltningerne har udarbejdet budgetopfølgning for 1. kvartal 2017 for drifts- og anlægsudgifter samt indtægter for forvaltningernes områder.

	Forbrug	Ajourført budget	Forbrugs procent
1 - ADMINISTRATIONSOMRÅDET	74.856.745	258.223.000	29,0 %
2 - DET TEKNISKE OMRÅDE	15.768.856	59.134.000	26,7 %
3 - ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET	6.550.274	55.017.000	11,9 %
4 - SOCIALOMRÅDET	149.674.122	565.511.000	26,5 %
5 - UNDERVISNING OG KULTUR	119.961.104	512.391.000	23,4 %
6 - FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	567.792	5.321.000	10,7 %
7 - ANLÆGSUDGIFTER	32.725.940	240.186.000	13,6 %
8 - INDTÆGTER	-312.943.199	-1.716.141.000	18,2 %

Indstilling

Økonomisk Sekretariat indstiller overfor Udvalg for Økonomi og Erhverv:

- at budgetopfølgningen godkendes
- at sagen videresendes til Kommunalbestyrelsens endelige godkendelse

Sagsfremstilling

Forvaltningerne har udarbejdet budgetopfølgning for 1. kvartal 2017 for drifts- og anlægsudgifter samt indtægter for forvaltningernes områder.

Budgetopfølgningen er udarbejdet på baggrund af det bogførte forbrug pr. 31. marts 2017 og anvendes til at gøre opmærksom på de bevillingsområder, der allerede nu er under pres samt mulige tiltag for at imødegå eventuelle efterfølgende bevillingsansøgninger.

Løsningsforslag – faglig vurdering

Forvaltningerne har udarbejdet budgetopfølgning vedrørende 1. kvartal 2017:

	Forbrug	Ajourført budget	Forbrugs procent
1 - ADMINISTRATIONSOMRÅDET	74.856.745	258.223.000	29,0 %
2 - DET TEKNISKE OMRÅDE	15.768.856	59.134.000	26,7 %
3 - ARBEJDSMARKEDS- OG ERHVERVSOMRÅDET	6.550.274	55.017.000	11,9 %
4 – SOCIALOMRÅDET	149.674.122	565.511.000	26,5 %
5 - UNDERVISNING OG KULTUR	119.961.104	512.391.000	23,4 %
6 - FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	567.792	5.321.000	10,7 %
7 – ANLÆGSUDGIFTER	32.725.940	240.186.000	13,6 %
8 – INDTÆGTER	-312.943.199	-1.716.141.000	18,2 %

10-11 Valg

"Forvaltningen har ikke bidraget med input".

11-06 Forvaltningen for Anlæg og Miljø

Fratrædelsesaftaler, udgifter til Nuuk City Development samt udgifter til kursusvirksomhed belaster kontoen. Det er usikkert om budgetoverholdelse kan opnås.

11-07 Forvaltningen for Børn, Familie og Skole

Overforbrug skyldes ekstraordinær indsats i Tasiilaq, hvor medarbejder og ledelsen har være på tjenesterejse i Tasiilaq. Der må forventes et overforbrug foreløbig til 2. kvartal. Udgifter til socialvagt dækkes fra konto 11.07. Forvaltningen afventer overførsel af midler fra Forvaltning for Velfærd og Arbejdsmarked.

13-01 Fælles IT-virksomhed

Der er stadigvæk udfordringer inden for IT området, ligesom der arbejdes på hele den pædagogiske opgave omkring udfordringen, der omhandler ønsker om indkøb af udstyr fra medarbejdernes side. Afdelingen arbejder fremadrettet på at forsøge at indhente merforbruget i 1. kvartal.

13-02 Teletjenester

Der er stadigvæk udfordringer inden for IT området, ligesom der arbejdes på hele den pædagogiske opgave omkring udfordringen, der omhandler ønsker om indkøb af udstyr fra medarbejdernes side. Afdelingen arbejder fremadrettet på at forsøge at indhente merforbruget i 1. kvartal.

18-02 Forsikring og vagtværn

Omkostningerne vedrørende forsikringer og vagtværn ligger typisk tidligt på året da de fleste forsikringer er forudbetalt. Det kan dog allerede nu konstateres at området er underbudgetteret i størrelsesordenen 2 mio. kr.

18-03 Rabatter ved storkøb/kasserabat

Bonus for 2016 fra Stark bogført i 2017.

18-83 Dispositionskonti

Der er tale om en periodeforskydning. PPV og ADHOC vedligehold forudbetales kvartalsvist med

6.975 t.kr. Beløbet posteres på denne konto for at blive fordelt på de respektive konti i de måneder omkostningerne vedrører. Reguleret for dette er forbrugsprocenten 24,3%.

23-07 Torvesalgsboder (Brædtet)

Der er tale om en marginal merudgift. Denne er forventet, idet det er traditionelt lavsæson for produkter.

23-10 Gæstehuse og fangsthytter

Der er tale om en marginal merudgift.

25-01 Brandvæsen

Efterslæb på materiel samt manglende kursusindtægter belaster kontoen. Det er usikkert om budgetoverholdelse kan ske.

27-01 Kommunal entreprenørvirksomhed

Kontoen udviser et normalt mønster. Indtægter for eksempelvis snerydning mv. overføres senere. Der er derfor tale om tidsforskydninger.

27-99 Øvrige tekniske virksomheder

Der er tale om en marginal merindtægt.

34-01 Kommunale aktiveringsprojekter

Der er fejlagtigt posteret kursusgodtgørelse på konto 34-01-10, hvor løn er anmodet om at rette fejlen. Der er budgetlagt overvejende indtægter til Amitsialak, som hører under Fælles Service, som har haft udgifter.

34-02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger

Forbrug skyldes Skindsystuen Skæven som skal afvikles, samt en budgetlagt indtægt som endnu ikke er kommet.

35-02 Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter KS

Der er sendt en TB-omplaceringsønske til alle konti under konto 35..

35-03 Virksomhedsrevalidering

Der er sendt en TB-omplaceringsønske til alle konti under konto 35.

35-04 Uddannelse KS

Der er sendt en TB-omplaceringsønske til alle konti under konto 35.

35-05 Fleksjob KS

Der er sendt en TB-omplaceringsønske til alle konti under konto 35.

38-02 Arbejdsmarkedsydelse (AMY) Taksmæssige hjælp

Ca. 30 der blev ledige i forbindelse med konkurs hos en entreprenørfirma har indtil fornyligt fået udbetalt AMY i Tasiilaq. I Paamiut er der også udbetalt mere i AMY pga. råvaremangel.

41-03 Døgninstitutioner

Efter tilsyn er antallet af anbringelser steget markant.

43-03 Før tidspension

Førtidspensionsudbetalinger sker 1 måned forud og refusion sker 2 måneder efter. Derfor er der afvigelse på konto 43-03.

44-01 Underholdsbidrag ydet ved forskud

Forskudsbestemt udbetalinger, der sker 6 måneder forud og betalinger sker bagud. Derfor disse afvigelser.

46-01 Dagpenge ved barsel m.v.

Udbetaling sker forud, hvorfor udbetalingen for april måned er med.

47-01 Alderspension

Forskudsbestemt udbetalinger, der sker 6 måneder forud og betalinger sker bagud. Derfor disse afvigelser.

50-01 Fællesformål

I henhold til indtægterne på konto 50-01, er der registreret en merindtægt i forhold til budgettet. Dette skyldes at de pålignede takster svarer til 5 måneder.

50-03 Børnehaver

Fra konto 50-03 betales der tilskud til de selvejende institutioner. Beløbene bliver betalt kvartalsvis forud, og dette har resulteret i overforbruget på konto 50-03.

53-01 Fritidsundervisning

"Forvaltningen har ikke bidraget med input".

56-02 Kommunale Museer

"Forvaltningen har ikke bidraget med input".

59-03 Tilskud til idrætsformål

"Forvaltningen har ikke bidraget med input".

74-20 Børne- og familieområdet

Der er foretaget et ikke budgetteret indkøb af containerboliger til hjemløse 2.000 t.kr. Øvrige projekter under 74-20 er endnu ikke igangsat.

75-10 Daginstitutioner

Overskridelsen er udtryk for, at uforbrugte midler fra 2016 ikke er blevet overført.

76-00 Forsyningsvirksomhed generelt

Der er tale om indtægter fra øvrige ledningsførere i kommunens kloaktrancher.

85-01 Renteindtægter

Kontoen indeholder udbytte fra Nuuk Imaq fra 2016 og udbytte fra Grønlandsbanken også for 2016. Næste udbyttebetaling sker først i 2018. Der er i budgettet tillige forudsat et udbytte fra Iserit på 2 mio. kr. og Nuup Bussii på 3 mio. kr.

Økonomisk og ressourcemæssig vurdering

Ingen.

Lovgrundlag og rammesættende dokumenter

Inatsisartutlov nr. 22 af 18. november 2010 om den kommunale styrelse

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

Inatsisartuts Finanslov for 2014

Bemærkninger fra Økonomisk Sekretariat

Økonomisk Sekretariat har ikke yderligere bemærkninger og anbefaler at budgetopfølgningen godkendes.

Bilag

1. Rapport vedrørende 1. kvartal 2017

Punkt 05C: Tillægs – og omplaceringsbevilling 1. kvartal 2017

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Bilag 1 til 5 - Skema samlet merforbrug og mindreforbrug TB1 - 2017.xlsx

Bilag 6 Skema til Barselpulje.xlsx

Tillægs – og omplaceringsbevilling 1. kvartal 2017

Til beslutning

J.nr.: 06.03.01

Økonomi- og Personaleservice - direktør Lars Møller-Sørensen / LMS

Forvaltning for Børn og Skole - direktør Helene Broberg Berthelsen / HEBE

Forvaltning for Børn og Familie – konstitueret direktør Helene Horsbrugh/ HEHO

Forvaltning for Velfærd og Arbejdsmarked - direktør Grethe H. Nielsen / GRNI

Forvaltning for Anlæg og Miljø - direktør Mike Kristiansen / MJKR

Sagsresumé

Forvaltningerne i Kommuneqarfik Sermersooq har i forbindelse med afslutningen af første kvartal 2017 været de forskellige områder igennem for at vurdere om der skal foretages nogle justeringer både inden for egne rammer, men også om der er behov for yderligere midler.

Nedenstående viser fordelingen af de vurderede mer-og mindreforbrug.

Samlet mindreforbrug: - 97.042 millioner kr.

Samlet merforbrug: 113.204 millioner kr.

I alt et merforbrug på 16.162 millioner kr.

Det betyder, at det forventede estimat for årsresultatet derved er et overskud på cirka. 3,1 millioner kr.

Indstilling

Direktionen indstiller overfor Udvalg for Økonomi og Erhverv:

- at omplaceringerne godkendes
- at tillægsbevillingerne godkendes og dækkes fra kommunens hovedkonto
- at sagen sendes til endelig godkendelse i Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Forvaltningerne i Kommuneqarfik Sermersooq har i forbindelse med det første kvartal været de forskellige konti igennem for at vurdere om der skal foretages nogle justeringer både inden for egne rammer samt om der er behov for yderligere midler. Vurderingerne er foretaget med henblik på om der skal foretages nogle justeringer både inden for egne rammer, men også om der er behov for yderligere midler.

Omplaceringer:

Omplaceringer vedr. barselspulje

4 ciffer	Navn	
10-02	Bygdebestyrelser	19
10-03	Kommissioner, råd og nævn	4
11-02	Borgmester Sekretariatet	169
11-03	ØS, HR & Løn	-8.441
11-04	Fælles Service	235
11-05	Velfærd, Arbejdsmarked og Erhverv	402
11-06	Anlæg- og Miljøforvaltningen	225
11-07	Forvaltningen for Børn, Familie og Skole	229
23-01	Servicehuse, badeanstalter og vaskerier	7
23-02	Øvrige servicefaciliteter	5
23-07	Torvesalgsboder	26
25-01	Brandvæsen	102
27-01	Kommunal entreprenørvirksomhed	302
34-00	Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet	85
34-01	Kommunal aktiveringsprojekter	8
34-02	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	11
35-01	Arbejdsprøvning	23
35-03	Virksomhedsrevalidering	4
38-01	Piarsersarfiit	216
38-04	Decentral Pædagoguddannelse	20
41-01	Hjælpeforanstaltninger	39
41-02	Kontaktpersoner og personlig rådgiver	12
41-03	Døgninstitutionsoophold	64
41-05	Sundhed og forebyggelse (Nuuk Stadion)	34
41-06	Familiebehandling	125
46-02	Sociale boliger (herberg)	22
47-02	Hjemmehjælp	143
47-09	Aldersdoms- og plejehjem	614
47-11	Ældrekollektiver	181

4 ciffer	Navn	
47-15	Omsorgsforanstaltninger for ældre	18
48-00	Fællesudgifter	11
48-01	Hjemmeboende handicappede børn	54
48-02	Hjemmeboende handicappede voksne	63
48-03	Bofællesskaber	180
48-04	Aktiviteter handicappede børn	28
48-05	Aktiviteter handicappede voksne	20
48-14	Terapeuter	37
48-15	Hjælpedidler	3
49-03	Krisecentre	11
50-01	Fælles formål	16
50-02	Vuggestuer	264
50-03	Børnehaver	204
50-04	Fritidshjem	182
50-05	Integrerede institutioner	829
50-06	Dagleje	42
51-01	Den kommunale skole	2.253
51-02	Pædagogisk/psykologisk rådgivningskontor	67
51-11	Kollegier og skolehjem	109
53-01	Fritidsundervisning	53
53-03	Fritidsklubber/skolepasning	339
53-06	Kultur- og folkeoplysning	196
53-07	Forsamlingshuse mv.	7
55-02	Kommunalt biblioteksvæsen	4
56-02	Kommunale museer	21
66-02	Dagrenovation	7
66-04	Renovationsanstalten	3
68-05	Forbrændingsanlæg	91
I alt		0

Barselspulje:

Der er som sidste år oprettet en barselspulje, hvor der er mulighed for at søge om dækning af lønnen for den eller de medarbejdere, der er på barsel i den pågældende afdeling. Tanken bag puljen er at de forskellige afdelinger ikke belastes når en medarbejder går på barsel. I budget 2017 laves der samme øvelse som i budget 2016, hvor der trækkes barselsmidler fra de respektive lønkonti til en samlet barselspulje. Årsagen til denne omplacering er, at barselspuljen ikke var med i det rul, der blev foretaget i forbindelse med udarbejdelse af budget 2017.

Overordnet omplaceringer:

Konto	Område	Omp. +	Omp. -
34-00	Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet		-1.100
35-01	Arbejdsprøvning		-2.308
35-02	Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter KS	745	
35-03	Virksomhedsrevalidering	2.105	
35-04	Uddannelse KS	200	
35-05	Fleksjob KS	1.000	
38-01	Piarsersarfiit		-642
48-03	Bofællesskaber	4.000	
48-17	Institutionsanbringelse i Grønland Voksne		-2.000
48-21	Institutionsanbringelse i Danmark Voksne		-2.000
50-01	Fælles formål	431	
50-04	Fritidshjem	16.686	
53-03	Fritidsklubber/skolepasning		-17.117
	TOTAL	25.167	-25.167

34-00 Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35, så budgetfordelingen svarer til forordningen om revalidering. Forvaltningen foreslår, at 1,1 millioner kr. fra konto 34-00 omplaceres til konto 35-02 og konto 35-03 til dækning af behovet.

35-01 Arbejdsprøvning

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35 "revalideringsområdet", så budgetfordelingen i hele konto 35 svarer til forordningen om revalideringen. I den forbindelse foreslår forvaltningen, at 2,308 millioner kr. fra konto 35-01 omplaceres til hele konto 35 til dækning af behovet.

35-02 Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter KS

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35 "revalideringsområdet", så budgetfordelingen i hele konto 35 svarer til forordningen om revalideringen. I den forbindelse foreslår forvaltningen, at der hentes 0,745 millioner kr. fra konto 34-00 til dækning af behovet.

35-03 Virksomhedsrevalidering

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35 "revalideringsområdet", så budgetfordelingen i hele konto 35 svarer til forordningen om revalideringen. I den forbindelse foreslår forvaltningen at der hentes 0,355 millioner kr. fra konto 34-00 og 1,75 millioner kr. fra konto 35-01 til dækningen af behovet.

35-04 Uddannelse KS

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35 "revalideringsområdet", så budgetfordelingen i hele konto 35 svarer til forordningen om revalideringen. I den forbindelse foreslår forvaltningen at der hentes 0,2 millioner kr. fra konto 35-01 til dækningen af behovet.

35-05 Fleksjob KS

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35 "revalideringsområdet", så budgetfordelingen i hele konto 35 svarer til forordningen om revalideringen. I den forbindelse foreslår forvaltningen, at der hentes kr. 0,358 millioner kr. fra konto 35-01 og 0,642 millioner kr. fra konto 38-01 til dækning af behovet

38-01 Piareersarfiit

Forvaltningen har oprettet manglende konti under konto 35, så budgetfordelingen svarer til forordningen om revalidering. I den forbindelse foreslår forvaltningen, at 0,642 millioner kr. fra konto 38-01 omplaceres til konto 35-05 til dækning af behovet.

48-03 Bofællesskaber

Forvaltningen mangler botilbud til borgere med psykiske lidelse, hvor der ofte er borgere som indlægges på psykiatrisk afdeling i lang tid, efter de er færdig behandlet i sygehusvæsnets regi og eller bliver hjemløse hvor de ofte er brugere af herberg hvor de ikke kan få den pædagogisk støtte de har behov for at kunne leve et nær så normal liv som muligt på trods deres psykiske lidelse. Dette er uværdigt for borgerne og er en økonomisk dyr løsning, samt medvirker uforholdsvist lang rehabiliteringstid tilbage til samfundet for denne gruppe borgere. Forvaltningen foreslår at der hentes 4,0 millioner kr. fra konto 48-17 ,48-21 til dækningen af behovet.

48-17 Institutionsanbringelse i Grønland Voksne

Forvaltningen har de seneste par år arbejdet målrettet med hjemtagelser fra såvel danske som grønlandske institutioner. Derudover oplever Forvaltningen at flere borgere har afbrudt deres institutionsophold i såvel DK som Grønland. Endelig har Forvaltningen indtaget en mere kritisk tilgang til anbringelser udenfor kommunen. Ovennævnte har naturligt givet et pres på de lokale botilbud men en tilsvarende besparelse på anbringelseskonti.

Forvaltningen foreslår at der hentes 4,0 millioner kr. fra konto 48-17 ,48-21 til dækningen af behovet.

48-21 Institutionsanbringelse i Danmark Voksne

Forvaltningen har de seneste par år arbejdet målrettet med hjemtagelser fra såvel danske som grønlandske institutioner. Derudover oplever Forvaltningen at flere borgere har afbrudt deres institutionsophold i såvel DK som Grønland. Endelig har Forvaltningen indtaget en mere kritisk tilgang til anbringelser udenfor kommunen. Ovennævnte har naturligt givet et pres på de lokale botilbud men en tilsvarende besparelse på anbringelseskonti.

Forvaltningen foreslår at der hentes 4,0 millioner kr. fra konto 48-17 ,48-21 til dækningen af behovet.

50-01 Fælles formål

Sagen vedrører omplaceringer af budgetkonti samt omfordelinger af budgetmidler mellem 4-cifrede konti på skolepasningsområdet til AKO/fritidshjem. Der er omplaceret ressourcer og konti mellem de to 4-cifrede konti på skolepasningsområdet, 50-04 og 53-03. Omplaceringerne vil medføre en større gennemsuelighed og mere optimal økonomisk styring af budgetmidlerne for de enkelte fritidshjem og fritidsordninger. Der er ingen omkostninger forbundet med omplaceringerne.

50-04 Fritidshjem

Sagen vedrører omplaceringer af budgetkonti samt omfordelinger af budgetmidler mellem 4-cifrede konti på skolepasningsområdet til AKO/fritidshjem. Der er omplaceret ressourcer og konti mellem de to 4-cifrede konti på skolepasningsområdet, 50-04 og 53-03. Omplaceringerne vil medføre en større gennemsuelighed og mere optimal økonomisk styring af budgetmidlerne for de enkelte fritidshjem og fritidsordninger. Der er ingen omkostninger forbundet med omplaceringerne.

53-03 Fritidsklubber/skolepasning

Sagen vedrører omplaceringer af budgetkonti samt omfordelinger af budgetmidler mellem 4-cifrede konti på skolepasningsområdet til AKO/fritidshjem. Der er omplaceret ressourcer og konti mellem de to 4-cifrede konti på skolepasningsområdet, 50-04 og 53-03. Omplaceringerne vil medføre en større gennemskuelighed og mere optimal økonomisk styring af budgetmidlerne for de enkelte fritidshjem og fritidsordninger. Der er ingen omkostninger forbundet med omplaceringerne.

Tillægsbevillinger:

Oversigt over tillægsbevillinger for driften:

Konto	Område	TB +	TB -
18-02	Forsikringer og vagtværn	2.400	
18-06	Kontingenter og tilskud	7.067	
20-01	Veje, broer og trapper	3.000	
50-05	Integrerede institutioner	7.811	
53-06	Kultur- og folkeoplysning	500	
56-02	Kommunale museer	384	
59-03	Tilskud til idrætsformål	1.300	
80-01	Personlig indkomstskat		-60.942
83-01	Tilskud og udligning		-17.817
86-03	Betaling for byggemodning	17.470	
	TOTAL	39.897	-78.759

18-02 Forsikringer og vagtværn

Der er i forbindelse med budgetteringen ikke budgetteret motorkøretøjsforsikringer og Arbejdsmarkeds Erhvervs sygdomsforsikring henholdsvis 1,5 millioner kr. og 0,9 millioner kr.

Der søges en tillægsbevilling på 2,4 millioner kr.

18-06 Kontingenter og tilskud

I forbindelse med vedtagelsen af kommunens Kollektive Trafikhandlingsplan hvor antallet af køreplantimer blev væsentligt forøget, blev der årligt afsat lidt over 2,5 millioner kr. i driftstilskud til Nuup Bussii idet taksterne skulle holdes i ro. Aftalen er fortsat gældende, og der søges derfor en tillægsbevilling på 2,567 millioner kr. til Nuup Bussii, således at såvel køreplantimer som takstniveau kan holdes på det i planen specificerede niveau.

Kommunen har på grund af den anstrengte boligsituation i løbet af 2016 lejet ny opførte boliger af private aktører med henblik på genudlejning. Da kommunen betaler markedsleje for disse lejemål, og kun må opkræve husleje beregnet efter Landstingsforordningen r. 2 af 12. maj 2005 om leje af boliger, er der et underskud på 4,5 millioner kr. der skal dækkes.

Der søges samlet en tillægsbevilling på 7,067 millioner kr.

20-01 Veje, broer og trapper

Efterhånden som sneen smelter og vejene dukker frem, viser der sig væsentlig flere og større skader på vores vejnet end tidligere set. Ligeledes kan det konstateres at nedslidning af vejnettet, før vinter skaderne, er væsentlig mere markant i år end set tidligere.

Det anbefales derfor at kommunen i år yder en ekstraordinær indsats for at bringe vejnettet op på et acceptabelt niveau således permanente skader på vejassen minimeres.

Der søges en tillægsbevilling på 3 millioner kr.

50-05 Integrerede institutioner

Drift til den nye daginstitution i Tasiilaq var ikke medtaget under budget 2017, derfor søges en tillægsbevilling

Der søges en tillægsbevilling på 7,811 millioner kr.

53-06 Kultur- og folkeoplysning

I efteråret blev det besluttet at oprette et ungdomskulturhus i Tasiilaq. Samtidigt blev det besluttet at benytte B-407 til formålet og renovere det til formålet. Der blev derfor igangsat en omfattende gennemgang af huset, der viste at standen ikke var så god som først antaget. Der er bl.a. dele af huset der skal rives ned og alle elinstallationer skal genskabes. C-overslaget vurderer at en istandsættelse vil beløbe sig på 5,1 millioner kr.

Der søges en tillægsbevilling på 0,5 millioner kr.

56-02 Kommunale museer

De kulturelle institutioner i Kommuneqarfik Sermersooq oplever en stigende efterspørgsel. Der er netop oprettet nyt museum i Nuuk og Nuuk Kunstmuseum er populært som aldrig før. Dette medfører udvidede åbningstider samt behovet for aflastning af det nuværende personale. Ønsket er at kunne udvide antallet af timer for timelønsansatte. (0,1 millioner kr.)

Ligeledes var der ved regnskabsårets afslutning stadig uafklarede regninger, der dermed har påvirket dette års budget og som følge af det sat en begrænsning på aktiviteterne for det nystartede lokalmuseum i Nuuk. (0,1 millioner kr.)

Nuuk Kunstmuseum er i gang med at få etableret et ordentligt lager til opbevaring af de mange kunstværker forsvarligt. Denne udgift blev der givet midler til ved budgetforhandlingerne. Nu er der imidlertid opstået en mulighed for at få samtlige værker registreret korrekt således der oprettes en database med værkerne og der dermed skabes bedre sikring af museets værker for eftertiden (0,184 millioner kr.).

Der søges en tillægsbevilling på 0,384 millioner kr.

59-03 Tilskud til idrætsformål

Idrætsforeningerne er i stigende udvikling i Nuuk i takt med der kommer flere nye sportsgrene og nye arrangementstyper i vores kommune, hvilket resulterer i øgede udgifter for kommunen. Kommunen har ydet mest tilskud til idrætsforeningers rejser, hvor kommunen kan yde tilskud svarende til maksimalt 75 % af billetprisen for børn under 18 år, hvor der yder tilskud på op til 50 % til voksne over 18 år, kurser og rejser i forbindelse med kursus, tilskud til udgifter omkring klubhuse samt forskellige former for sommeridræt i henhold til gældende tilskudsregler. Kommunens nuværende midler rækker ikke til at efterkomme den øgede udgift for kommunen og for resten af 2017, ansøges der om en tillægsbevilling på 0,3 millioner kr.

Der ansøges om 1 millioner kr. til Panamerikanske mesterskaber se særskilt dagsordenspunkt vedrørende Panamerikanske mesterskaber.

80-01 Personlig indkomstskat

Skattestyrelsen har nu foretaget den ordinære slutligning for 2015 og har vurderet at differencen på 48,775 millioner kr. i kommunens favør vil blive indregnet i a'conto afregningerne for 2017. Budgettet for personlig indkomstskat for tidligere år skal dermed rettes fra at være en indtægt på 7,833 millioner kr. til 48,775 millioner kr. dvs. en merindtægt på i alt 40,942 millioner kr.

Udbytteskat vurderes til at være 20 millioner kr. større indtægt end budgetteret i år 2017.

Den samlede tillægsbevilling under personlig indkomstskat og udbytteskat bør opskrives med 60,942 millioner kr.

83-01 Tilskud og udligning

Budgettet for bloktilskud fra Selvstyret var i starten i budget 2017 sat for lavt dvs. indtægten skulle have været 397,9 millioner kr. i stedet for 380,083 millioner kr. dermed skal der opskrives med 17,817 millioner kr. som en tillægsbevilling.

86-03 Betaling for byggemodning

Der har fejlagtig været budgetteret med langt flere indtægter i 2017 end der kommer ind. Derfor er det nødvendigt at korrigere indtægtsbudgettet med 17,470 millioner kr.

Oversigt over tillægsbevillinger/omplaceringer for anlæg

Konto	Område	TB +	TB -	Omp. +	Omp. -
70-00-01	Boligbyggeri i Ittoqqortoormiit og i Bygder		-261		
70-00-13	Boligbyggeri Tasiilaq 10 boliger 2013 A12	551			
70-30-01	Boligrenovering , Iserit		-23		
71-10-20	Kommunal indkvartering i bygder	451			
71-20-01	Vedligeholdelse af adm. Bygninger	291			
71-20-04	Renovering af Rådhuset	198			
72-10-40	Kirkegård i Tasiilaq	517			
72-10-70	Byforbedring Imaneq	314			
72-23-12	Køb af konkursbo Viking Greenland		-3.484		
72-23-25	Servicehus i Kulusuk	1.200			
72-23-81	Qeqertarsuatsiaat - anlæg	2.389			
72-30-09	Sanering i Tasiilaq B-883	68			
72-30-60	Affaldsforbrænding - fremtidssikring af forbrændingsanlæg		-140		
72-30-61	Affaldscenter - personalefaciliteter	172			
72-99-03	Fokusområde Paamiut, Helhedsplan for Paamiut	233			
73-20-10	Erhvervsudvikling i Nuuk	1.026			
74-10-50	Nyt alderdomshjemmet i Paamiut		-9.165		
74-10-60	Udvidelse af Ippiarsuk i Nuuk	1.916			
74-10-61	Udvidelse af aflastningsafdelingen i Uttoqqaat illuat	246			
74-20-65	Ejendom til boenhed Junges Hus	83			
74-20-69	Familiecentre i Tasiilaq	2.600			
74-20-77	Kangillinnguit 4, Nuussuaq - til psykisk handicappede	340			
75-00-20	Aktiviteter for børn og unge i Tasiilaq - Legepladser	207			
75-10-10	Tasiilaq børneinstitution		-849		
75-10-68	Ungdomsboliger i Nuuk	1.454			
75-10-69	Modulbaseret byggeri	19.781			
75-40-23	Kulusuk Musikhus	100			
75-40-67	Nuuk Lokalhistorisk museum og Ivittuut Mineralmuseum	20			
75-40-68	Husflidsværksted i Tasiilaq	1.742			
76-00-03	Forbrændingsanlæg i Sermersooq	14			
76-00-14	Modtagefaciliteter Tasiilaq	38			
76-00-64	Affaldshåndtering i Nuuk	1.699			
77-00-01	Pulje til overordnet byggemodning	1.049			-11.000
77-00-12	Byggemodning Tasiilaq - Hovedkloak sydlige bydel		-347		
77-00-75	Overordnet byggemodning i Nuuk, 4A6		-5	9.000	
77-40-10	Tasiilaq, Projektering af kloak i eksisterende områder	400			
77-40-71	Detailbyggemodning, Tuujuk	2.174			
77-40-72	Byggemodning 4B4, 4C2 og 4D8 Niaqornannguaq vej anstalt		-3.359	2.000	
77-40-74	Kloakudløb 3	2.313			
77-80-65	Byggemodning 4B5 - Erhvervsarealer	29.721			
78-00-01	Personbiler - Benzin/Diesel		-650		

70-00-01 Boligbyggeri i Ittoqqortoormiit og i Bygder

Merforbruget i 2016 på 0.261 millioner kr. fra Iserit overføres til budget 2017.

70-00-13 Boligbyggeri Tasiilaq 10 boliger 2013 A12

Mindreforbruget i 2016 på 0.551 millioner kr. overføres til budget 2017

70-30-01 Boligrenovering, Iserit

Merforbruget i 2016 på 0.023 millioner kr. fra Iserit overføres til budget 2017.

71-10-20 Kommunal indkvartering i bygder

Mindreforbruget i 2016 på 0.451 millioner kr. overføres til budget 2017

71-20-01 Vedligeholdelse af adm. Bygninger

Mindreforbruget i 2016 på 0.291 millioner kr. overføres til budget 2017

71-20-04 Renovering af Rådhuset

Mindreforbruget i 2016 på 0.198 millioner kr. overføres til budget 2017.

72-10-40 Kirkegård i Tasiilaq

Merforbruget i 2016 på 0.483 millioner overføres til budget 2017.

Forskydning på 1 millioner kr. fra 2016 (TB4) overføres til budget 2017.

72-10-70 By forbedring Imaneq

Mindreforbruget i 2016 på 0.314 millioner kr. overføres til budget 2017.

72-23-12 Køb af konkursbo Viking Greenland

Merforbruget i 2016 på 3.484 millioner overføres til budget 2017.

Det forventes at kommer indtægter i 2017 grundet salg.

72-23-25 Servicehus i Kulusuk

Mindreforbruget i 2016 på 0.200 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 1 millioner kr. fra 2016 (TB3) overføres til budget 2017.

72-23-81 Qeqertarsuatsiaat – anlæg

Mindreforbruget i 2016 på 0.489 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 1.1 millioner kr. fra 2016 (TB3) overføres til budget 2017.

Forskydning på 0.800 millioner kr. fra 2016 (TB4) overføres til budget 2017.

72-30-09 Sanering i Tasiilaq B-883

Mindreforbruget i 2016 på 0.068 millioner kr. overføres til budget 2017.

72-30-60 Affaldsforbrænding - fremtidssikring af forbrændingsanlæg

Merforbruget på 0.140 millioner kr. overføres til budget 2017.

72-30-61 Affaldscenter – personalefaciliteter

Mindreforbruget i 2016 på 0.172 millioner kr. overføres til budget 2017.

72-99-03 Fokusområde Paamiut, Helhedsplan for Paamiut

Mindreforbruget på 0.233 millioner kr. overføres til budget 2017.

73-20-10 Erhvervsudvikling i Nuuk

Mindreforbruget på 0.226 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 0.800 millioner kr. fra 2016 (TB3) overføres til budget 2017.

74-10-50 Nyt alderdomshjemmet i Paamiut

Merforbruget i 2016 på 0.165 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 9.000 millioner kr. fra 2017 (TB1) overføres til budget 2018.

74-10-60 Udvidelse af Ippiarsuk i Nuuk

Mindreforbruget i 2016 på 0.175 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 1.500 millioner kr. fra 2016 (TB3) overføres til budget 2017.

Forskydning på 0.241 millioner kr. fra 2016 (TB4) overføres til budget 2017.

74-10-61 Udvidelse af aflastningsafdelingen i Uttoqqaat illuat

Mindreforbruget i 2016 på 0.246 millioner kr. overføres til budget 2017.

74-20-65 Ejendom til boenhed Junges Hus

Mindreforbruget i 2016 på 0.083 millioner kr. overføres til budget 2017.

74-20-69 Familiecentre i Tasiilaq

Mindreforbruget i 2016 på 2.600 millioner kr. overføres til budget 2017.

74-20-77 Kangillinguit 4, Nuussuaq - til psykisk handicappede

Mindreforbruget på 0.340 millioner kr. i 2016 overføres til budget 2017.

75-00-20 Aktiviteter for børn og unge i Tasiilaq – Legepladser

Mindreforbruget i 2016 på 0.207 millioner kr. overføres til budget 2017.

75-10-10 Tasiilaq børneinstitution

Merforbruget i 2016 på 1.849 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 1.000 millioner kr. fra tidligere år overføres til budget 2017.

75-10-68 Ungdomsboliger i Nuuk

Merforbruget i 2016 på 1.816 millioner kr. overføres til budget 2017.

Der søges tillægsbevilling med rammepåvirkning på 3.270 millioner kr.

75-10-69 Modulbaseret byggeri

Mindreforbruget i 2016 på 0.781 millioner kr. overføres til budget 2017.

Forskydning på 19 millioner kr. fra 2016 overføres til budget 2017.

75-40-23 Kulusuk Musikhus

Mindreforbruget i 2016 på 0.100 millioner kr. overføres til budget 2017.

75-40-67 Nuuk Lokalhistorisk museum og Ivittuut Mineralmuseum

Mindreforbruget i 2016 på 0.020 millioner kr. overføres til budget 2017.

75-40-68 Husflidsværksted i Tasiilaq

Mindreforbruget i 2016 på 0.742 millioner kr. overføres til budget 2017.
Forskydning på 1.000 millioner kr. fra 2016 (TB2) overføres til budget 2017.

76-00-03 Forbrændingsanlæg i Sermersooq

Mindreforbruget på 0.014 millioner kr. overføres til budget 2017.

76-00-14 Modtagefaciliteter Tasiilaq

Mindreforbruget på 0.038 millioner kr. overføres til budget 2017.

76-00-64 Affaldshåndtering i Nuuk

Mindreforbruget på 2.622 millioner kr. i 2014 overføres til budget 2017.
Mindreforbruget på 1.699 millioner kr. i 2016 overføres til budget 2017.

77-00-01 Pulje til overordnet byggemodning

Mindreforbruget på 1.049 million kr. overføres til budget 2017.
9.000 millioner kr. omplaceres fra 77-00-01 til 77-00-75
2.000 millioner kr. omplaceres fra 77-00-01 til 77-40-72

77-00-12 Byggemodning Tasiilaq - Hovedkloak sydlige bydel

Merforbruget på 0.347 millioner kr. overføres til budget 2017.

77-00-75 Overordnet byggemodning i Nuuk, 4A6

Merforbruget på 0.005 million kr. overføres til budget 2017.
9.000 millioner kr. omplaceres fra 77-00-01 til 77-00-75

77-40-10 Tasiilaq, Projektering af kloak i eksisterende områder

Mindreforbruget i 2016 på 0.400 millioner kr. overføres til budget 2017.

77-40-71 Detailbyggemodning, Tuujuk

Mindreforbruget i 2016 på 2.174 millioner kr. overføres til budget 2017.

77-40-72 Byggemodning 4B4, 4C2 og 4D8 Niaqornannguaq vej anstalt

Merforbruget på 3.359 millioner kr. overføres til budget 2017.
2.000 millioner kr. omplaceres fra 77-00-01 til 77-40-72

77-40-74 Kloakudløb 3

Mindreforbruget i 2016 på 2.313 millioner kr. overføres til budget 2017.

77-80-65 Byggemodning 4B5 – Erhvervsarealer

Mindreforbruget i 2016 på 1.721 millioner kr. overføres til budget 2017.
Tillægsbevilling fra februar 2017 på 28.000 millioner kr. indsættes på konto

78-00-01 Personbiler - Benzin/Diesel

Merforbruget i 2016 på 0.650 millioner kr. overføres til budget 2017.

Løsningsforslag - faglig vurdering

Ingen.

Økonomisk og ressourcemæssig vurdering

De i sagsfremstillingens fremsendte tillægsbevillinger kan alle indeholdes i kommunes nuværende økonomiske situation.

Lovgrundlag og rammesættende dokumenter

Ingen.

Det videre forløb

Ingen.

Bemærkninger fra Økonomisk Sekretariatet

Økonomisk Sekretariat anbefaler indstillingerne.

Borgerinddragelse/Kommunikation

Ingen.

Bilag

1. Den totale oversigt over bevillinger
2. Barselspulje
3. SAI - Anlægoversigt over bevillinger
4. MIA - Børne og Familie, Skole oversigt over bevillinger
5. AI - Økonomiudvalget oversigt over bevillinger
6. ISI - Velfærd oversigt over bevillinger

Punkt 05D: Budgetregulativ 2018

Beslutning

Indstillingerne godkendes med følgende bemærkninger:

- At der skal tilføjes til budgetprincipperne følgende punkter: 7) Likviditet på 6% samt 8) Overskudsmål på 25 mio. kr.

Bilag

Bilag 1_Budgetregulativ 2018_DK v3.docx

Budgetregulativ 2018

Til beslutning

J.nr.: 06.04.01

Økonomi- og Personaleservice - direktør Lars Møller-Sørensen / LMS

Sagsresumé

I henhold til kommunens gældende Håndbog i forvaltning og økonomistyring, afsnit 11 skal Udvalg for Økonomi og Erhverv forelægges et budgetregulativ, der fastlægger rammen for udarbejdelsen af budgettet for det kommende finansår.

Budgetregulativet for udarbejdelsen af budget 2018 forelægges hermed Udvalg for Økonomi og Erhverv til godkendelse.

Indstilling

Økonomi- og Personaleservice indstiller over for Udvalg for Økonomi og Erhverv:

- at budgetregulativ for budget 2018 godkendes
- at sagen videresendes til endelig godkendelse i Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

I henhold til kommunens gældende Håndbog i forvaltning og økonomistyring, afsnit 11 skal Udvalg for Økonomi og Erhverv forelægges et budgetregulativ, der fastlægger rammen for udarbejdelsen af budgettet for det kommende finansår.

Økonomi- og Personaleservice har udarbejdet udkast til budgetregulativ 2018, der indeholder rammer og tidsplan for udarbejdelsen af budget 2018 samt der er forslag til det nye bevillingsniveau jf. den kommende kontoplan.

Ved fastlæggelsen af budgetproces og principper er prognosesikkerhed og veldokumenterede budgetforudsætninger vægtet højt.

I forhold til budget 2018 foreslås følgende tilpasninger foretaget for at nå disse mål:

- Bevillingsniveauet fastsættes til det nye formålsniveau 3 jf. ny kontoplan
- Der indføres bruttobevillinger – omkostnings- og indtægtsbevillinger
- De økonomiske rammer for budgetlægningen fastlægges ved en økonomisk politik
- Midlertidig annullering af overførselsadgang, denne forventes implementeret i budget 2019
- Der benyttes den samme disponeringsmodel for anlægsbudgettet inklusiv overslagsårene, som blev indført i 2017
- Budget 2018 inklusiv overslagsår vil ikke blive fremsendt til Kanukoka, da kommunen ikke længere er medlem

Løsningsforslag – faglig vurdering

Budgetterne skal over en 4-årig periode være i balance eller udvise et overskud. Dette er jf. § 2 i Inatsisartutlov nr. 26 af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber.

Jf. § 2 stk. 3 må de samlede udgifter til drift og overførsler maksimalt udgøre 93 procent af de forventede indtægter over en 4-årig periode. Med andre ord, der skal afsættes mindst 7 % af de forventede indtægter til anlægsbudget.

For at styrke kommunens økonomiske styring, herunder mulighederne for at tilpasse kommunens driftsudgifter til de fremtidige økonomiske rammer, vurderes det at være af afgørende betydning at den kommunale økonomistyring er baseret på dokumenterede kortlægninger af det man kunne kalde den økonomiske natur på de mange forskelligartede kommunale opgaveområder. Den økonomiske natur er udtryk for:

- Hvad der er afgørende for økonomien på området
- Påvirkningsmuligheder – herunder alternative løsningsmodeller
- Forventede økonomiske virkninger af tiltag
- Responstid – tidsperioden fra et tiltag iværksættes til den forventede økonomiske virkning kan konstateres

Budgetregulativet er udarbejdet med det formål, at understøtte en fremtidig økonomistyring – og herunder budgetlægningen – varetages i overensstemmelse med disse principper.

Økonomisk og ressourcemæssig vurdering

Opgaverne omkring udarbejdelse af budget 2018 vil blive foretaget af kommunes egne medarbejdere.

Lovgrundlag og rammesættende dokumenter

Lov om kommunernes styrelse, kapitel 5

Bekendtgørelse om kommunernes budgetlægning, likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen

Kommunens Håndbog i forvaltning og økonomistyring

Det videre forløb

Budgetprocessen forløber hen over efteråret, således der kan afholdes budgetseminar for kommunalbestyrelsen den 02.10 2017 og det endelige budget kan være færdigbehandlet, vedtaget og offentliggjort seneste 23. november 2017.

Bemærkninger fra Økonomisk Sekretariat

Der er ikke yderligere bemærkninger.

Bilag

1. Budgetregulativ 2018

Punkt 6: Evt.

Beslutning

Asii C. Narup:

- Orienterer om mødedeltagelse ved Politisk Koordinationsgruppe.
- Orienterer om at der til Kommunalbestyrelsesmødet vil være forslag om ændring for Kommunalbestyrelsens møde i august.

Punkt 7: Lukkede punkter

<p>Ingen punkter.</p>

Beslutning

Peter Davidsen (S) fremkommer med et lukket punkt under evt. Dette noteres ikke i referatet.

Punkt 8: Godkendelse af referat

Beslutning

Referatet godkendes kl. 16.25