

# Halvársregnskab 2015



KOMMUNEQARFIK  
SERMERSOOQ  
sermersooq.gl



## Indholdsfortegnelse

1.	Generelle bemærkninger	3
2.	Væsentlige begivenheder	3
3.	Status for første halvår	4
4.	Specifikke bemærkninger	18
5.	Drift – opfølgning på hovedbevillingsområder	22
6.	Drift – opfølgning på bevillingsområder	23
7.	Likviditet	25
8.	Balance	27
9.	Udvalgsregnskaber	28

## **1. Generelle bemærkninger**

2015 er på det økonomiske område for Kommuneqarfik Sermersooq – startet fornuftigt. Langt de overvejende konti holder budgetterne og forventningerne.

Der er flere forskellige parametre som i løbet af årets første 6 måneder indikere at vi er kommet godt fra start i 2015. Der er konstateret et fald i antallet af ledige i perioden samt skattestyrelsen også har meldt at de forventer et højere skattegrundlag i 2015 end først budgettet. De to ting er tegn på at det der gang i hjulene her i kommunen. Flere i arbejde har også en afledt effekt på mange andre områder og derved er det ekstra positivt når ledigheden flader.

Likviditeten i de første 6 måneder har været meget svingende – men udgør ved udgangen af juni måned 123,7 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har besluttet at der til enhver tid skal være en likviditet på 5 % (hvilket svarer til 78,1 mio. kr.). Kommunen opfylder dermed likviditetskravet ved udgangen af april måned – uden at tage den pt. uudnyttede kassekredit på 100 mio. kr. med i betragtning.

På nogle enkelte refusionskonti er der ikke hentet fuld refusion – hvilket gør at indtægterne i de første fem måneder ikke fuld ud viser det reelle billede. Årsagen til de manglende refusioner kan være, at det fra 1/1 2015 i stedet for de såkaldte ”posteringsmeddelelser” nu skal fremsendes reelle fakturaer til selvstyret og øvrige kommuner.

Denne nye praksis er endnu ikke fuld ud slået igennem.

Der forventes i den kommende periode – en prioriteret indsats for at sikre at kommunen løbende og rettidigt får indhentet sine refusioner.

Så alt i alt er vi kommet godt fra start.

## **2. Væsentlige begivenheder**

### **3. Status for første halvår**

#### **10.01 Kommunalbestyrelsen**

Første halvår:

Kontoen har den grundlæggende udfordring, at der er foretaget rokeringer, som ikke er foretaget af Borgmestersekretariatet selv. Dette medfører, at det er svært at kunne fastlægge et troværdigt budget.

Andre problemer er, at de politiske tiltag som bliver besluttet i kalenderåret og implementeret senere på året, ikke mindst på de 6-8 cifret konti. En tredje problemstilling er, at det er en lovbevilliget bevilning, så den er svær at beskære.

Forventninger til andet halvår

Forventningerne til 2.halvår er at pengene bliver brugt, som de skal, samt en forventet almindelig drift

#### **10.02 Bygdebestyrelser**

Første halvår:

Kontoen har den grundlæggende udfordring, at der er foretaget rokeringer, som ikke er foretaget af Borgmestersekretariatet selv. Dette medfører, at det er svært at kunne fastlægge et troværdigt budget.

Andre problemer er, at de politiske tiltag som bliver besluttet i kalenderåret og implementeret senere på året, ikke mindst på de 6-8 cifret konti. En tredje problemstilling er, at det er en lovbevilliget bevilning, så den er svær at beskære.

Forventninger til andet halvår

Forventningerne til 2.halvår er at pengene bliver brugt, som de skal, samt en forventet almindelig drift

#### **10.03 Kommissioner, råd og nævn**

Første halvår:

Kontoen har det primære problem, at der slet ikke er bevilliget 3.5 mio. kr., men derimod 1 mio. kr. fra november 2014. Næste problem er, at Nuuk Lokaludvalg kontoen som kontoen populært hedder, er slet ikke blevet oprettet endnu. Denne konto har brug for, at få effektueret de rigtige omplaceringer, så den kan fremstå rigtig.

Forventninger til andet halvår:

Forventningerne til 2.halvår er at pengene bliver brugt, som de skal, samt en forventet almindelig drift.

#### **10.16 Udgifter til øvrige folkevalgte**

Første halvår:

Kontoen har det grundlæggende problem, at der er foretaget rokeringer, som ikke er foretaget af Borgmestersekretariatet selv. Dette medfører, at det er svært at kunne fastlægge et troværdigt budget.

Andre problemer er, at de politiske tiltag som bliver besluttet i kalenderåret og implementeret senere på året, ikke mindst på de 6-8 cifret konti. Her kan nævnes eksempler som nyoprettet konti eksempelvis repræsentation til AWG og Aalborgdage, samt oprettelsen af et Visionsseminar.

Forventninger til andet halvår

Forventningerne til 2.halvår er at pengene bliver brugt, som de skal, samt en forventet almindelig drift

## **11.00 Den kommunale forvaltning**

Første halvår:

Der er et mindre merforbrug som skyldes at de nedskæringer, som fandt sted i efteråret 2014 først har haft fuld effekt ultimo marts/april i 2015. Generelt indenfor området er der arbejdet meget med at optimere det administrative arbejde. Der er sket en centralisering af flere opgaver, dette er dog mest idenfør økonomi og personale området. I løbet af første halvår er der udarbejdet en ny konto 11.00 struktur som forventes at give bedre mulighed for at hver forvaltning kan styre og få overblik over de administrative udgifter.

Forventninger til andet halvår:

Den nye struktur forventes at blive implementeret. Arbejdet omkring optimering og processer foresættes. Det forventes ikke et merforbrug på kontoen.

## **12.01 Kantinedrift**

Første halvår:

Der er lagt op til en tillægsbevilling i forbindelse med TB 2. Dette skyldes der har været nogle udfordringer i forholdt til at nå de besparelser, som var besluttet i forbindelse med budget 2015. Besparelserne skulle nu være implementeret.

Forventninger til andet halvår:

Kantinen i Nuuk skal renoveres, hvorefter den skal sendes i udbud. Det forventes at den nye forpakkingsaftale er på plads i løbet af efteråret.

## **13.01 Fælles IT-virksomhed**

Første halvår:

I forbindelsen med overgangen til Comby er der foretaget mange analyser, udredninger og andre tilpasninger indenfor området. Der er blandet andet set på hvordan kommunen kunne optimere sigt interne netværk samt andre justeringer for at optimere den daglige it drift. Det har vist sig at der var nogle udfordringer i forholdt til licenser, hvilket har udmøntet sig i en tillægsbevillingsansøgning i forbindelse med TB2.

Det første halvår har også været præet af organisationen skulle finde ud at, hvordan det nye samarbejde med Comby foregik i forholdt til support, bestilling af it mv.

Forventninger til andet halvår:

Arbejdet med at optimere IT driften forsætter og andre større tiltag er på vej. Kommunen går et spændende efterår i møde på IT området.

Der forventes ikke merforbrug på området

## **1302 – Teletjenester**

Første halvår:

Der har været i gang sat et større arbejde med at få ryddet op i mange af kommunes tele abonnementer samt set på hvordan processen var omkring bestilling af telefoner mv. Dette har resulteret i nogle ændringer og nye retningslinjer inden for området.

Forventninger til andet halvår:

Der skal arbejdes på at få nogle bedre aftaler med tele samt der skal ses på en omlægning af kommunes tele struktur.

Der arbejdes samtidig med udarbejdes af en ny politik og retningslinjer for brugen af arbejdsmobiler.

### **18.02 Forsikring og vagtværn**

Der skal i løbet af andet halvår ses på om kommunen kan opnå bedre forsikringsaftaler samt om der i dag sker en overforsikring af nogle områder. Arbejdet forventes afsluttet ultimo 2015.

### **18.03 Rabatter ved storkøb/kasserabat**

Med oprettelsen af en indkøbsfunktion ultimo juni er det helt store arbejde med indgåelse af rabatter og samarbejdsaftaler først lige begyndt. Arbejdet forsætter i andet halvår.

## **18.20 Dispositionsbeløb til bygdebestyrelser**

Første halvår:

Kontoen har det grundlæggende problem, at der er foretaget rokeringer, som ikke er foretaget af Borgmestersekretariatet selv. Dette medfører, at det er svært at kunne fastlægge et troværdigt budget. Et andet væsentligt problem, at der er en grundlæggende mangel på fordeling af puljerne i regnskabs-systemet til byggerne.

Andre problemer er, at de politiske tiltag som bliver besluttet i kalenderåret og implementeret senere på året, ikke mindst på de 6-8 cifret konti. Det er endvidere svært, at tvinge byggerne juridisk til at bruge deres midler. Mange underkonti er desuden ikke blevet overført nogen midler.

Forventninger til andet halvår

Forventningerne til 2.halvår er at pengene bliver brugt, som de skal, samt en forventet almindelig drift

### **20.01 - Veje, broer og trapper**

Status på 1. halvår

Udviklingen det første halvår af 2015 er som forventet. Den sene vinter har forsinket vedligeholdelsesarbejderne en smule, men ikke ud over det sædvanlige.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan holdes, men der er dog en række forhold der potentielt kan presse kontoen. I lighed med flere af de øvrige driftsområder, er det tydeligt at besparelser på andre hovedkonti indenfor de øvrige administrationsområder udfordrer forvaltningens driftskonti.

## **20.02 - Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelysning m.v.**

Status på 1. halvår

Udviklingen det første halvår af 2015 er som forventet.

Forventninger til 2. halvår

Budgettet forventes at kunne overholdes, men igangværende forhandlinger med Nukissiorfiit og Selvstyret om tolkningen af fordelingsnøglen i driftsaftalen mellem de 3 parter omkring vejbelysningen kan potentielt medføre en udgift eller en merindtægt i omegnen af 0,5 mio. kr..

## **20.05 – Kirkegårde**

Status på 1. halvår

Udviklingen det første halvår af 2015 giver ikke anledning til nogen bemærkninger.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes.

## **20.10 - Drift af kloak**

Status på 1. halvår

Med henblik på at genoverveje driften af hele området, er serviceaftalerne på området blevet opsagt i løbet af det første halve år af 2015. I stedet reageres der nu først når nedbrud har fundet sted. Resultatet er at der indtil videre ses en mindre besparelse på området.

Forventninger til 2. halvår

Driften er kloaknettet skal i løbet af den resterende del af året gennemanalyseres, ligesom politikken med først at reagere på nedbrud fremfor at betale for tidlig varsling skal evalueres. Forventningen er at budgettet kan overholdes, med det forbehold at væsentlige og større nedbrud kan presse kontoen.

## **21.01 – Snerydning**

Status på 1. halvår

Vinteren 2014-2015 var lang og dette forhold lagde et udgiftspres på kontoen.

Forventninger til 2. halvår

Området er underbudgetteret i forhold til de indgåede snerydningskontrakter og dette forhold forventes rettet til i budgetforhandlingerne til budget 2016-2019. Forventningerne til 2. halvår af 2015 er således, at det vil være vanskeligt at overholde budgettet.

## **21.02 – Renholdelse**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 er som forventet. Området blev pålagt en besparelse på 2,35 mio. kr. og kan ses i gadebilledet.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes, om end området er presset af omgivelsernes forventninger til renholdelsesniveauet i kommunernes byer og bygder. Der forestår et større kommunikationsarbejde for at afstemme omgivelsernes forventninger til renholdelsesniveauet med den vedtagne besparelse på området.

### **22.02 - Hundehold og skadedyrsbekæmpelse**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 har været præget af vanskeligheder med at fastholde personaleresourcer på området.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes, men 2. halvår af 2015 vil i ligeledes være præget af udfordringen med at sikre personaleressourcer på området.

### **22.03 - Fiskeri og jagt**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 er som forventet og giver ikke anledning til nogle bemærkninger.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes.

### **23.01 - Servicehuse, badeanstalter og vaskerier**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 viser er som forventet, med indtægter der ikke står mål med udgifterne på området.

Forventninger til 2. halvår

Der venter et større arbejde med at omorganisere området, da udgifter til Servicehusene ikke står mål med indtægterne. Dette arbejde er påbegyndt i samarbejde med de øvrige administrationsområder.

### **23.02 - Øvrige servicefaciliteter**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 viser at området får færre indtægter end budgetteret. Især indtægterne fra bygdefaciliteterne mangler.

Forventninger til 2. halvår

Forventningen til 2. halvår er, at denne udvikling fortsætter og budgetoverholdelse ikke er muligt.



### **23.07 – Torvesalgsboder**

Status på 1. halvår

Relativt store tilpasninger og omorganisering af personalet har fundet sted i løbet af første halvdel af 2015. Det har skabt en større ro på Brættet i Nuuk og lønomkostningerne er nu på det forventede budgetlagte niveau.

Forventninger til 2. halvår

Der henstår fortsat en udfordring med at få skabt balance i brætdriften, ligesom der ligeledes fortsat er en række uafklarede forhold i samarbejdet mellem kommune og fisker- og fanger organisationerne. Det er dog forventningen at budgettet kan overholdes.

### **23.10 - Gæstehuse og fangsthytter**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår er som forventet og giver ikke anledning til nogen bemærkninger.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes.

### **24.00 - Udlejning af erhvervslejemål**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 har været præget af restanceinddrivelse og opsigelse af lejemål. Det er en udvikling, der blev påbegyndt i 2014 og som forventes fortsat.

Forventninger til 2. halvår

Selvom området har været relativt flydende de sidste års tid, så er det overordnet forventningen, at budgettet kan overholdes. Det er ligeledes forventningen, at Iserit A/S i løbet af efteråret 2015 overtager administrationen af kommunens erhvervslejemål.

### **25.01 – Brandvæsen**

Status på 1. halvår

Udviklingen på området den 1. halvdel af 2015 er som forventet.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet kan overholdes, men en aldrende vognpark, en ny overenskomst på beredskabsområdet og et uddannelsesefterslæb af mandskabet presser området.

### **27.01 - Kommunal entreprenørvirksomhed**

Status på 1. halvår

Den budgetmæssige udvikling på området er den 1. halvdel af 2015 præget af, at området endnu ikke er tilført indtægter fra de berørte områder i konto 2 og 6. Tilføres disse indtægter er udviklingen som forventet.

Forventninger til 2. halvår

Forventningen til 2. halvdel af 2015 er, at budgettet kan overholdes.

### **27.20 – Asfaltværker**

Status på 1. halvår

Udviklingen den 1. halvdel af 2015 er som forventet.

Forventninger til 2. halvår

Kontoen vil i takt med at indtægter fra asfaltering bogføres rette sig, og det er forventningen, at området ved årsafslutning vil udvise et overskud.

### **27.21 - Tværgående konsulentydelse**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 har været præget af en del forventede udgifter til advokatbistand. Dette mønster forventes fortsat i 2. halvdel af 2015 som følge af verserende sager.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettet vil kunne overholdes.

### **27.99 - Øvrige tekniske virksomheder**

Status på 1. halvår

Udviklingen på området den 1. halvdel af 2015 viser tegn på lidt større aktivitet på området.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen denne aktivitetsstigning kan fastholdes og at budgettet kan overholdes.

### **34.00 Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet**

Første halvår

Forbruget på konto 34-00 er ved halvårligt regnskab på 70,62 %, hvilket skyldes, at der mangler 700.000 kr. i bevilling til kommunens andel i beskæftigelsesindsatsen samt at bevillinger til Piorsaavit, bortset fra lønningerne, er omplaceret til konto 38 under Piareersarfik, mens man i den forbindelse stadig mangler at omplacere forbruget på området til konto 38.

Der er lavet et ekstraordinært uddannelsesforløb af 19 ledige i Hjemmehjælpen i samarbejde med Peqqissaanermik Ilinniarfik, Grønlands Selvstyre og kommunen, der efterfølgende vikarierer for kommunens hjemmehjælpere, som også får et uddannelsesforløb. Dette for at højne kommunens service og i erkendelse af, at flere og flere borgere bliver ældre, med større behov for hjemmehjælpere til følge. Derudover er der lavet et introduktionskursus til arbejde i store byggeopgaver hos Bygge- og anlægsskolen, med et efterfølgende praktikforløb i de nu igangværende store byggerier i Nuuk.

Dette har resulteret i, at flere kursister allerede er blevet fastansatte ved disse byggepladser.

Forventninger til andet halvår

Forvaltningen forventer at kunne holde budgettet for 2015, såfremt tillægsbevilling til beskæftigelsesindsatsen falder på plads.

### **34.01 kommunale aktiveringsprojekter**

Første halvår

Der er ingen bevillinger til disse konti, men der bliver forbrugt midler til såkaldte aktiveringsprojekter, der skal afvikles. Der afventes politisk stillingtagen til, hvad der skal ske på området.

Forventninger til andet halvår

Man er i gang med at arbejde videre med løsningsforslag på området.

### **38.02 Arbejdsmarkedsydelse Takstmæssig hjælp**

Første halvår

Arbejdsmarkedsydelse er en lovbunden udgift.

Forbruget ligger efter halvåret på 53,90 %, hvilket ikke er udsædvanligt i forhold til tidligere år, da ledighedssituationen er sæsonpræget

Forventninger til andet halvår

Såfremt ledigheden ikke stiger, vil budgettet kunne holdes for indeværende år. Ledigheden har de seneste måneder generelt været faldende. Forvaltningen forventer, at den faldende ledighed vil fortsætte resten af året. Forvaltningen har iværksat en målrettet indsats på arbejdsmarkedsområdet med henblik på at få flere ledige i arbejde. Indsatsen har allerede vist sin effekt på ledigheden.

### **41.02 kontaktpersoner og personlig rådgiver**

Herunder familiepleje, støttepersoner ved efterskoleophold, efterværn og lign.

Akut anbringelser - plejefamilier

Der har i første halvdel af året været mange akut anbringelser i hhv. Nuuk og Paamiut, hvilket er den primære årsag den skæve balance pt. Der er et udtalt behov for professionelle plejefamilier, og der har været brugt mange ressourcer på disse i første halvår 2015.

I erkendelse af at en stor del af de børn som anbringes ofte er for skadede til at en almindelig familie kan rumme børnenes traumer og reaktioner, må vi prioritere at opdyrke/støtte de professionelle plejefamilier mere. Det er hensigten at undgå de mange skift for børnene, som bliver flyttet fra den ene plejefamilie eller døgninstitution til den næste, fordi de ikke kan rummes.

Idet vi ved, at det skader børnene, kan det betegnes som offentligt omsorgssvigt, hvis vi ikke arbejder på at sikre børnene en stabil og tryk opvækst, hvis en anbringelse ikke kan undgås.

Personlig rådgiver

Derudover er der et merforbrug på kontaktpersoner/personlig rådgiver indsatsen. Der bevilges i forbindelse med efterskoleophold i Danmark en kontaktperson i Danmark, som kan støtte den unge under opholdet. Endvidere kan der i tilfælde hvor barnet er anbragt i plejefamilie også være bevilget støtte til

plejefamilien som personlig rådgiver under den unges efterskoleophold, når det er hensigten, at den unge skal tilbage til plejefamilien. I de tilfælde er det vigtigt, at den unge oplever en stabil og kontinuerlig relation og kontakt med plejefamilien, således at overgangene i den unges liv ikke bliver for overvældende.

Det bør overvejes hvorvidt området skal tilføres flere midler i det kommende budget, da vi forventer at igangsætte indsatser på efterværns- og udslusningsområdet. Her kan vi forvente merudgifter i forhold til ekstra støtte til de sårbare unge, som skal lære at opbygge en positiv hverdag ud fra deres respektive ressourcer.

#### **41.03 Døgninstitutionsophold**

Der er igangsat indsatser på området, som dog endnu ikke viser sig i budgettet.

Forvaltning for Børn, Familie og Skole arbejder målrettet på at hjemgive anbragte børn og unge i de tilfælde hvor det er forsvarligt. Det kræver en massiv indsats med et intensivt helhedsorienteret forløb med familien. Indsatsen betyder, at der pt er hjemgivet 4 børn, endnu 2 børn vil blive hjemgivet i nærmeste fremtid. Vi har desuden en forventning om at hjemgive 3 børn i løbet af efteråret, og 2 børn er flyttet til den kommunale døgninstitution Tupaarnaq. Vi har en forventning om, at besparelserne vil vise sig i budgettet for 2. halvår 2015.

Dog er der en risiko forbundet med arbejdet med disse sårbare familier. Nogle vil vise sig ikke at kunne magte opgaven som forældre, på trods af en intensiv behandling. Derfor kan vi risikere, at nogle børn igen må anbringes uden for hjemmet, hvorfor området fortsat må tilføres tilstrækkelige midler til at sikre vores børn og unge en tryk barndom i overensstemmelse med deres rettigheder. Når indsatsen er blevet evalueret, og vi begynder at kunne måle på resultaterne af indsatsen kan vi på kvalificeret vis tilpasse budgettet.

Generelt konstaterer forvaltningen, at det samlede budget på familieområdet ser ud til at holde.

På konto 4100 er der et mindreforbrug på omkring 12 mio. kr. Omflytninger mellem underkonti vil fremgå af budgetopfølgningen efter 3. kvartal.

#### **45.01 Offentlig hjælp**

Første halvår

I forbindelse med harmoniseringen af takster på offentlig hjælp vedtaget af Kommunalbestyrelsen (nr. 55 i det vedtagne mulighedskatalog) er konto 45-01 i budget 2015 reduceret med 5,5 mio. kr. Konto 45-01 er reduceret med yderligere 2,096 mio. kr. som følge beslutning om centralisering af sociale ydelser og oprettelse af Ydelsesafdeling.

Forbruget på kontoen er på 45,6 % - altså et mindreforbrug, som afspejler en nedgang i ledigheden. Nedgangen i ledighed skyldes fortrinsvist forvaltningens indsats på arbejdsmarkedsområdet, hvor der

arbejdes efter resultatmål, handleplaner for ledige og en målrettet indsats for at få ledige i revalidering og uddannelse. Samtidig er tilgangen af ledige borgere fra andre kommuner er faldet betragteligt. Der er desuden tildelt ekstra elevkvoter.

Forventninger til andet halvår

Der forventes fortsat nedgang i ledigheden resten af 2015, bl.a. som følge af beskæftigelse i rubinminen i Qeqertarsuaat og nyligt igangsatte og kommende anlægsprojekter i Nuuk (havnen, anstalten og kollegieboliger) samt merbeskæftigelse på ældre- og handicapområdet.

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på ca. 10 mio. kr. ved årets udgang.

#### **45.03 Offentlig hjælp**

Første halvår.

Forbruget ser fornuftigt ud og følger nogen lunde det forventede forbrug.

Forventninger til andet halvår.

Forbruget forventes at holde sig indenfor budgetrammen.

#### **48.05 Aktiviteter handicappede voksne**

Første halvår

I budget 2015 er kontoen reduceret med 1 mio. kr. i forhold til budget 2014 (nr. 59 i mulighedskataloget vedtaget af kommunalbestyrelsen december 2014). Begrundelsen for besparelsen var, at forvaltningen foretager en organisationsændring, som vil resultere i en besparelse på ca. 1 mio. kr. som følge af lavere lønomkostninger. Denne organisationsændring er dog først implementeret maj 2015, hvorfor der ikke ses en effekt i halvårsregnskabet.

Forventninger til andet halvår

Effekten af organisationsændringen maj 2015 forventes at få virkning på budgettet det kommende halvår. Derfor forventes ved årets slutning kun et lille merforbrug, som kan finansieres ved omplacering fra Konto 48-03.

#### **53.01 Fritidsundervisning**

Sæsonen for fritidsundervisninger op opdelt i to perioder

Første periode januar til marts måned og i

Anden periode midten af oktober til midten af dec.

Første periode er længere end den anden periode, denne forklare, at der er mere forbrug i den første periode end anden periode.

### **59.03 Tilskud til idrætsformål**

Det fleste GM afholdelser afholdes i den første halvår, derefter er der færre GM'er i den anden halvår, dette gøre at der vil være mindre udgifter til tilskud i andet halvår. Samt tilskud til Maleneliften udbetales forud, dvs. slutning af juni udbetaler vi for 3. kvartal. Derfor kører budgettet som forventet.

### **59.07 Kulturrådet**

Der er to årlige ansøgningsfrister til Sermeq fonden. Når udbetalingerne til de godkendte ansøgninger er overstået vil det næste forbrug først være ved næste ansøgningsfrist. Et overforbrug på nuværende tidspunkt er derfor ikke unaturligt.

### **66.01 - Fælles udgifter og indtægter for Renovationsområdet**

Status på 1. halvår

Udviklingen den 1. halvdel af 2015 har været præget af igangværende forhandlinger med Nukissiorfiit og Selvstyret om øget betaling for overskudsvarme fra Forbrændingen i Nuuk. Sideløbende med dette er der igangsat arbejde med at udvide varmforsyningen fra Forbrændingen til andre kommunale driftsenheder.

Forventninger til 2. halvår

Forhandlingerne med Selvstyret om en øget pris på varmen fra Forbrændingen i Nuuk forløber langsommere end håbet, og det er usikkert om en ny aftale kan opnå politisk og administrativ opbakning i Selvstyret i indeværende år. Det budgetterede indtægtsniveau vil således ikke nås i 2015.

Materialegården og Affaldscenteret i Nuuk er i løbet af året blevet koblet på varmforsyningen fra Forbrændingen og arbejdet med at koble nærliggende kommunale boligområder på varmforsyningen er igangsat.

### **66.02 – Dagrenovation**

Status på 1. halvår

Området udvikler sig budgetmæssigt som forventet. 1. halvdel af 2015 har været præget af indførelsen af et nyt renovationssystem, men til trods for de forventede startvanskeligheder, så er indtægterne som budgetteret.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at budgettallene kan overholdes.

### **66.03 – Natrenovation**

Status på 1. halvår

Området udvikler sig som forventet, men er generelt præget af, at indtægter på natrenovation ikke står mål med udgifter på området. Hverken i byerne eller i bygderne.

Forventninger til 2. halvår

Forventningen er at budgettet kan overholdes.

#### **66.04 – Renovationsanstalten**

Status på 1. halvår

Ekstraordinære reparations- og vedligeholdelsesarbejder i såvel Nuuk som Paamiut har været nødvendige i 1. halvdel af 2015, hvorfor udgiftstrykket på kontoen er større end budgetterede.

Forventninger til 2. halvår

Budgetoverholdelse på området bliver udfordret.

#### **66.05 - Modtagestationer for miljøfarligt affald og**

Status på 1. halvår

Udviklingen det 1. halvår af 2015 giver anledning til en vis optimisme for området som helhed. Der kan således dels konstateres større mængder farligt affald, dels har der været en række ekstraordinære indtægter i forhold til det budgetterede.

Forventninger til 2. halvår

Forventningen til den resterende del af 2015 er, at kontoen som helhed vil udvise et overskud.

#### **68.01 - Kommunale havneanlæg**

Status på 1. halvår

Udviklingen den 1. halvdel af 2015 er som forventet, og giver ikke anledning til bemærkninger.

Forventninger til 2. halvår

Budgettet forventes overholdt, om end området er præget af et vedligeholdelseefterslæb på flere af anlæggene.

#### **68.03 – Skorstensfejning**

Status på 1. halvår

Området er i øjeblikket ved at blive gennemanalyseret med henblik på en større omorganisering. Budgetmæssigt er det et område der i princippet skal hvile i sig selv.

Forventninger til 2. halvår

Forventningerne til 2. halvår af 2015 er at arbejdet med at omlægge området fortsættes, samt at budgettet overholdes.

#### **68.05 – Forbrændingsanlæg**

Status på 1. halvår

Udviklingen den 1. halvdel af 2015 er dels præget af et igangsat større opgradering af Forbrændingen i Nuuk, dels præget af en forsigtig stigning i affaldsmængderne i Nuuk.

Forventninger til 2. halvår

Opgraderingen af Forbrændingen i Nuuk forventes færdiggjort i løbet af første halvdel af efteråret i 2015. Det er forventningen at budgettet kan overholdes.

#### **68.09 - Taphuse og anden vandforsyning**

Status på 1. halvår

Udviklingen på området er præget af den gradvise udflytning fra kommunens bygder hvilket medfører færre udgifter til taphuse og anden vandforsyning.

Forventninger til 2. halvår

Det er forventningen at samme tendens vil fortsætte i den resterende del af 2015 og kontoen forventes derfor at udvise et lille plus ved årsafslutningen..

#### **68.10 - Øvrige forsyningsvirksomheder elværker**

Status på 1. halvår

Udviklingen på dette område er præget af afviklingen af kommunens engagement i Grønnedal og Ivittuut. Lukningen af forsyningerne i området har betydet at kontoen ikke forventes belastet i nævneværdigt omfang i den resterende del af året.

Forventninger til 2. halvår

Budgettet forventes ikke brugt og området vil udvise et overskud ved årsafslutningen.

#### **Hovedområde 7**

Udviklingen på hovedområde 7 Anlægsudgifter har det første halve år af 2015 været præget af et relativt sent forår. Dette har betydet mindre forsinkelser på flere af anlægsprojekterne.

Samtidigt har kommunen øget sin indsats på at professionalisere og kvalitetsudvikle anlægs- og byggearbejdet med øgede krav til såvel rådgivere som entreprenører. Det har betydet at det har været nødvendigt at aflyse en række licitationer med henblik på at øge kvaliteten af udbudsmaterialet.

Overordnede set er der et samlet anlægsbudget for 2015 på omkring 170 mio. kr. og det er forventningen, at der i løbet af året vil være et aktivitetsniveau der modsvarer denne budgetramme.

Forudsætningen herfor er dog, at en række større bygge- og anlægsprojekter bliver søsat som planlagt, herunder ikke mindst boligbyggeriet i Nuuk, kollegiebyggeriet i Nuuk samt anlægsopgaver i Qeqertarsuatsiaat.

#### **81.01 Selskabsskat**

Kontoen forventes at følgebudget, dog kan det sker justeringer ultimo 2015 når skattestyrelsen har et bedre estimat af året



### **83.01 Tilskud og udligning**

Første halvår:

Det første halvår er gået som forventet med korrekt budgetteret dvs. 50 % af tilskud og udligning fra Selvstyret er foregået nøjagtig som det skal.

Forventninger andet halvår

Andet halvår forventes også at følge budgettet for 2015

### **85.01 Renteindtægter**

Første halvår:

Det første halvår er gået noget lunde som forventet, dog er der kommer lidt flere indtægter.

Forventninger andet halvår

Andet halvår forventes også at følge budgettet for 2015

### **85.02 Renteudgifter**

Første halvår

Det første halvår er gået som forventet udgiftsniveauet er budgetteret rimeligt og der er brugt 44 % af renteudgifter.

Forventninger andet halvår

Andet halvår forventes også at følge budgettet for 2015

### **85.04 Kapitalafkast på udlejningsboliger**

Første halvår

Kapitalafkast fra Iserit A/S er 4 måneder bagud som regnskabsteknisk indtægtsført. Kapitalafkast afregnes fra Iserit månedsvist regelmæssigt, det er kun den tekniske regnskab der spiller en større rolle i det tilfælde.

Forventninger andet halvår

I andet halvår forventes resultatet at blive som budgettet efter redigering af det tekniske regnskab.

### **88.02 Afskrivninger**

Først halvår

Ser fornuftigt ud, da der sker en løbende afskrivning af debitor Massen, når det er nødvendigt.

Forventninger til andet halvår

I det andet halvår forventer man at resultatet vil blive som budgetteret dvs. budgettet vil blive brugt fuldt ud.

## **4. Specifikke bemærkninger**

### 11-01 Administrationsbygninger

Årsagen til merforbruget skyldes at der for nogle af kommunes lejemål betales forud for et år af gangen. Dermed vil det se ud som om der er et merforbrug. Merforbruget udlignes dog over tid.

### 12-01 Kantinedrift

Der er forsat visse steder et efterslæb med at få implementeret de vedtagne besparelser. Der arbejdes forsat på at realisere disse.

### 13-01 - Fælles IT-virksomhed

Merforbruget på området skyldes nogle uforudset udgifter i forbindelse med opgørelse af licenser samt indgåelse af nogle aftaler med forudbetaling. Merforbruget forventes nedbragt i løbet af året.

### 18-02 - Forsikring og vagtværn

Merforbruget bunder i at der er nogle forsikring, som bliver betalt i første kvartal, men de vedrør hele 2015. Merforbruget forventes udlignet i løbet af året.

### 18-06 - Kontingenter og tilskud m.v.

Årsagen til merforbruget skyldes, at vi betaler for KANUKOKA et halvtår af gangen. Derved vil merforbruget udligne sig i løbet af året.

### 23-02 Øvrige servicefaciliteter

Der er mindre indtægt end budgetteret. Den mindre indtægt er marginal og forventet. Det forventes at det udlignes i løbet af året.

### 23-10 Gæstehuse og fangsthytter

Der er en større indtægt end forventet.

### 24-00 Udlejning af erhvervsejendomme

Indtægterne har været lidt højere end forventet

### 27-01 Kommunal entreprenørvirksomhed

Overforbruget /den manglende indtægt skyldes, at der ikke er lavet interne overførsler fra konto 2 og 6. Overforbruget/den manglende indtægt udgør ca. kr. 11,6 mio. På de afgivende konti (eksempelvis 2002, 2101 2102) ses et tilsvarende underforbrug på knap 13 mio. kr.

### 27-20 Asfaltværker

Ud over indkøb af materialer er der ingen aktivitet på denne konto endnu, derfor også afvigelse.

#### 34-01 Kommunale aktiveringsprojekter

Der ligger ikke nogen bevilling på kontoen. Midlerne der er blevet forbrugt på kontoen er til aktivitetsprojekter, bl.a. et husflidsværksted og en skindsystue, hvor man afventer en rapport fra Sermersooq Erhvervsråd.

#### 37-01 Kommunalt erhvervsengagement

Fast kvartalsvis bevilling betalt forud. Udlignes.

#### 38-02 Arbejdsmarkedsydelse Takstmæssig hjælp

Der er her tale om sæson ledighed. Der er flere ledige i vinterhalvåret end i sommerhalvåret. Det forventes dermed at forbruget vil udligne sig hen over sommeren.

#### 40-01 Fripladser på daginstitutionsområdet

Omplacering til dækning af merforbruget foretages under TB2

#### 41-02 Kontaktpersoner og personlig rådgiver

Flere anbringelser og effekten af arbejdet med Udviklingsplanen endnu ikke synlige.

#### 43-01 Førtidspension tildelt før 1/1 2002 – 90 % Lov

Konteringsfejl – er rettet. Samt at refusionskonti giver fejlregninger

#### 43-02 Førtidspension tildelt efter 1/1 2002 – 50 % Lov

Manglende refusion

#### 45-01 Offentlig hjælp

Grunde

- 1) nedsatte offentlig hjælp-takster,
- 2) flere i revalidering,
- 3) flere i regulært arbejde
- 4) kommende større anlægsprojekter, som skaber endnu flere arbejdspladser senere på året forventes et mindreforbrug på ca. 10 mio. kr.

#### 45-03 Offentlig hjælp - ikke skattepligtig

Der mangler indbetalinger til begravelsesudgifter

#### 46-01 Dagpenge ved barsel m.v.

Konteringsfejl – er rettet. Samt at refusionskonti giver fejlregninger

#### 47-01 Alderspension

Konteringsfejl – er rettet. Samt at refusionskonti giver fejlregninger

#### 48-05 Aktiviteter handicappede voksne

Merforbruget skyldes at den af Kommunalbestyrelsen vedtagne beslutning omkring besparelser på 1 mio. ved organisatorisk omlægning af aktiviteter på handicap Voksne har afventet behandling i HSU samt partshøringer, hvorfor den er implementeret senere end forventet.

#### 51-11 Kollegier og skolehjem

Udgifter til driften af kollegiet Marlulissat betales fra konto 51-11 uden bevilling. Korrigeres under TB2 i samarbejde med Piareersarfik

#### 53-01 Firtidsundervisning

Det er et lille merforbrug på området, hvilket kan forklares ved at aktivisterne på området fordeler sig på 1. og 4. kvartal. Så i princippet er der et mindreforbrug. Dette skyldes, at der har været færre hold til fritidsundervisninger end planlagt. Der er planer om at gøre det bedre til efteråret, hvilket medfører at budget overholdes.

#### 55-02 Kommunalt biblioteksvæsen

Folkebibliotek er sæsonpræget, hvorfor resterende bevillinger forventes at holde for resten af året.

#### 59-04 Tilskud til kulturhus

Tilskuddet til Katuaq er fastsat til månedlige rater, der udbetales løbende.

#### 59-07 Kulturrådet

Der er to årlige ansøgningsfrister til Sermeq fonden. Når udbetalingerne til de godkendte ansøgninger er overstået vil det næste forbrug først være ved næste ansøgningsfrist. Et overforbrug på nuværende tidspunkt er derfor ikke unaturligt.

#### 66-04 Renovationsanstalten

Der er tale om et mindre merforbrug som forventes hentet i løbet af 2015.

#### 66-05 Modtagerstationer for miljøfarligt affald

Der har været flere indtægter end budgetteret i løbet af de første måneder i 2015.

#### 72-00 Infrastruktur generelt

Der er tale om en periodeforskydning. Vi er ikke rigtigt kommet i gang med terrænarbejderne endnu, grundet den lange vinter. Vi har derfor ikke kunnet opkræve de tilskud, der er betinget af disse terrænarbejder.

#### 74-10 Ældreområdet

Overskridelsen er et udtryk for en periodeforskydning. Vi har i juni modtaget 16 mio. kr. i tilskud fra Selvstyret vedrørende udvidelsen af Ippiarsuk. Byggeriet er ibrugtaget. Der henstår et større inventarprojekt, samt opsætning af altaner. Det forventes at byggeriet kan holdes indenfor bevillingen.

#### 85-01 Renteindtægter

Der er udbetalt udbytte i Nuuk Imerq for hele året 8,8 mio.kr. som er indtægtsført plejer at komme i slutningen af marts måned.

## 5. Drift – opfølgning på hovedbevillingsområder

Oversigt - Hovedafsnit		R01.01-30.06	AB2015 Mål	F-pct.	
			100 pct.		
10	Qinikkanut aningaasartuutit	10 - Udgifter til folkevalgte	4.365.237	14.568.000	29,96%
11	Kommunip ingerlatsineq	11 - Den kommunale forvaltning	84.675.437	163.604.000	51,76%
12	Nerisarfinmikk ingerlatsineq	12 - Kantinedrift	365.290	275.000	132,83%
13	IT	13 - IT	13.852.120	18.228.000	75,99%
18	Suliat assiginnngitsut	18 - Tværgående aktiviteter	17.296.620	31.448.000	55,00%
20	Atortut, pinnguartarfiit, eqqaassutissat aqquasinernilu qullit	20 - Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	1.716.140	20.872.000	8,22%
21	Eqqiluitsitsineq aputaajaanerrillu	21 - Renholdelse incl. snerydning	6.367.910	17.975.000	35,43%
22	Pisuussutit uumassusillit	22 - Levende ressourcer	267.984	1.207.000	22,20%
23	Kommunimi ingerlatat	23 - Forskellige kommunale virksomheder	2.370.908	6.080.000	39,00%
24	Kommunip illuutai inissitissarsiuqeqarfiusut	24 - Erhvervsøjdomme	-965.912	-1.242.000	77,77%
25	Qatserisartut	25 - Brandvæsen	4.922.887	10.590.000	46,49%
27	Teknikkikkut ingerlatat allat	27 - Øvrige tekniske virksomheder	16.496.327	2.246.000	734,48%
34	Saliassaqartitsiniarluni suliniutit	34 - Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	5.426.696	6.564.000	82,67%
35	Piginnaanngorsaqqiinerit	35 - Revalidering	3.092.325	3.815.000	81,06%
37	Kommunit inuussutissarsiutinut aningaasaliissuteqarsinnaaner	37 - Kommunalt erhvervsengagement	5.855.292	12.858.000	45,54%
38	Piareersarfiit og arbejdsmarkedsydelse	38 - Piareersarfiit og Arbejdsmarkedsydelse	9.126.715	30.929.000	29,51%
40	Meeqqerivinni inissat akeqanngitsut	40 - Fripladser på daginstitutionsområdet	576.219	583.000	98,84%
41	Meeqqanut inuusuttunullu ikorsiissutit	41 - Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	88.692.230	189.493.000	46,81%
43	Siusinaartumik pensionisiat	43 - Førtidspension	16.543.359	36.663.000	45,12%
44	Uersagaanersiuutit	44 - Underholdsbidrag	5.788.669	6.598.000	87,73%
45	Pisortat ikorsiissutaat	45 - Offentlig hjælp	31.430.830	68.225.000	46,07%
46	Isumaginninnermi ikorsiissutit allat	46 - Andre sociale ydelser	9.262.872	21.226.000	43,64%
47	Utoqarnik isumaginninneq	47 - Ældreforsorg	45.226.423	106.572.000	42,44%
48	Innarluutilinnut tunngasut	48 - Handicapområdet	45.917.713	144.134.000	31,86%
49	Isumaginninnermi aningaasartuutit allat	49 - Andre sociale udgifter	1.073.694	4.747.000	22,62%
50	Meeqqanut inuusuttunulluy paaqinnittarfiit	50 - Daginstitutionsområdet for børn og unge	61.429.270	132.219.000	46,46%
51	Atuarfeqarfik	51 - Skolevæsenet	125.886.267	274.454.000	45,87%
53	Sunnigfimmim sammisraqartitsinerit	53 - Fritidsvirksomhed	27.282.424	57.357.000	47,57%
55	Atuakkanik atomiartarfiit	55 - Biblioteksvæsen	253.392	387.000	65,48%
56	Katersugaasiviit	56 - Museer	1.025.715	2.816.000	36,42%
59	Sunnigfimmim sammisraqartitsinerit kulturikklu aiunertanut	59 - Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	19.030.816	28.966.000	65,70%
66	Eqqagassalerineq il.il	66 - Renovation m.v.	-1.377.813	4.783.000	-28,81%
68	Pilersuinerit allat	68 - Øvrige forsyningsvirksomheder	2.267.621	6.825.000	33,23%
70	Sanaartornermut aningaasartuutit inissianut tunngasut	70 - Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	5.112.876	18.303.000	27,93%
71	Sanaartornermut aningaasartuutit allafinnut tunngasut	71 - Anlægsudgifter vedrørende administrationen	5.388.070	11.256.000	47,87%
72	Sanaartornermut aningaasartuutit teknikkimut tunngasut	72 - Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	8.537.841	21.682.000	39,38%
73	Sanaartornermut aningaasartuutit suliffissaqartitsiniarn tunngasut	73 - Anlægsudgifter vedrørende Arbejdsmarkeds-	0	250.000	0,00%
74	Sanaartornermut aningaasartuutit inunnik isumagin tunngasut	74 - Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	-5.574.663	7.990.000	-69,77%
75	Sanaartornermut aningaasartuutit atuartitanneq kulturilun tunngasut	75 - Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	7.686.002	56.206.000	13,67%
76	Sanaartornermut aningaasartuutit pilersuinerit tunngasut	76 - Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed	4.058.762	15.536.000	26,12%
77	Sanaartornermut aningaasartuutit sanaartorfiqissaanerit tunngasut	77 - Anlægsudgifter vedrørende byggemodning	13.408.883	77.885.000	17,22%
80	Inuit aningaasarsiaannit akileraarutit	80 - Personlig indkomstskat	-410.852.410	-1.051.098.000	39,09%
81	Ingerlatteqatigiffiit akileraarutaat	81 - Selskabsskat	0	-74.500.000	0,00%
83	Tapillutit nalinginnaasut aamma naliqissaarinee	83 - Generelle tilskud og udligning	-217.316.994	-434.634.000	50,00%
85	Erniat, aningaasanit iluanaarutit aamma aningaasat nalingani	85 - Renter, kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-8.418.939	-38.490.000	21,87%
86	Isertitat allat	86 - Andre indtægter	-1.390.051	-57.000.000	2,44%
88	Malikillilinerit	88 - Afskrivinger	658.713	1.500.000	43,91%
<b>Resultat</b>	<b>Hovedtotal</b>		<b>56.839.768</b>	<b>-19.049.000</b>	<b>-298,39%</b>

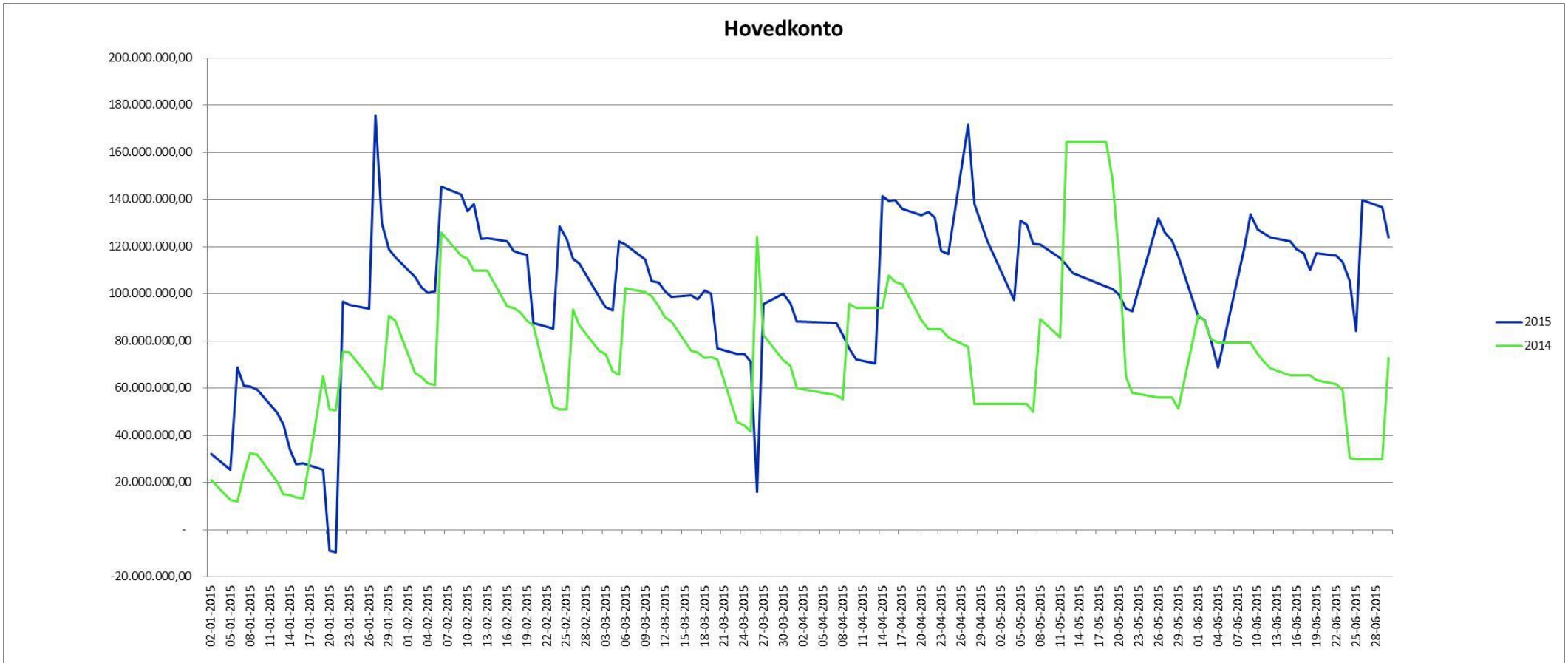
## 6. Drift – opfølgning på bevillingsområder

		Oversigt - Hovedkonti			F-pct.
			R01.01-30.06	AB2015	Mål 100 pct.
1001	Kommunalbestyrelse	1001 - Kommunalbestyrelsen	2.822.670	6.534.000	43,20%
1002	Nunaqarfinni aqutsisut	1002 - Bygdebestyrelser	989.758	2.242.000	44,15%
1003	Siunnersuisoqatigiit ataatsimiisitaliallu nakukkani siunners	1003 - Kommissioner, råd og nævn	191.550	5.014.000	3,82%
1011	Qinersineq	1011 - Valg	30.948	0	0,00%
1016	Aningaasartuutit allat	1016 - Udgifter til øvrige folkevalgte	330.311	778.000	42,46%
1100	Kommunimi ingerlatsineq	1100 - Den kommunale forvaltning	84.675.437	163.604.000	51,76%
1201	Kantiinamik ingerlatsineq	1201 - Kantinedrift	365.290	275.000	132,83%
1301	Qarasaasiaqarneq	1301 - Fælles IT-virksomhed	11.564.737	13.284.000	87,06%
1302	Telemiit sullinneqarneq	1302 - Teletjenester	2.287.384	4.944.000	46,27%
1802	Sillimmasisarnert pigaartoqarnefillu	1802 - Forsikring og vagtværn	9.465.531	9.807.000	96,52%
1803	Akikilliliinermut aaqiisutit	1803 - Rabatter ved storkøb/kasserabat	0	-236.000	0,00%
1804	Pilersrusionermut aningaasartuutit	1804 - Kommune-, by- og lokalplansudgifter	493.845	1.835.000	26,91%
1806	Akiliutit tapiissutillu	1806 - Kontingenter og tilskud m.v.	2.601.317	5.771.000	45,08%
1807	Isumaqaqigiissutinut aningaasartuutit	1807 - Overenskomstrelaterede afgifter	2.795.663	6.144.000	45,50%
1820	Nunaqarfinni imikkut akuersissutinut akitt	1820 - Dispositionsbeløb til bygdebestyrelser	229.780	2.433.000	9,44%
1883	Konto atosinnaasaq	1883 - Dispositionskonti	1.710.483	5.694.000	30,04%
2001	Aqusernit, ikaartarfiit, tummeqqat	2001 - Veje, broer og trapper	245.733	14.673.000	1,67%
2002	Sanaartornet, pingartarfiit, eqqaasiis, qullerqarneq	2002 - Anlæg, legepladser, mindesmærker og vejbelysning m.v.	760.940	2.807.000	27,11%
2005	liveqarfiit	2005 - Kirkegårde	100.043	995.000	10,05%
2010	Kuffissuarnik ingerlarsineq	2010 - Drift af kloak	609.424	2.397.000	25,42%
2101	Aputaajaaneq	2101 - Snerydning	6.213.101	15.548.000	39,96%
2102	Sallineq	2102 - Renholdelse	154.809	2.427.000	6,38%
2202	Qimmeqarneq aammalu uumasupillunnik piaaneq	2202 - Hundehold og skadedyrsbekæmpelse	224.163	1.031.000	21,74%
2203	Aalisarneq piniarnerlu	2203 - Fiskeri og jagt	43.821	176.000	24,90%
2301	Illut sulliviit, uffartarfiit errorsisarfillu	2301 - Servicehuse, badeanstalter og vaskerier	526.360	1.709.000	30,80%
2302	Sullissinermi atorutit allat	2302 - Øvrige servicefaciliteter	659.124	1.100.000	59,92%
2307	Kallalimneerniarfiit	2307 - Torvesalgsboder	1.248.449	3.196.000	39,06%
2310	Illuqaqat tikeraafiit piniarfiillu	2310 - Gæstehuse og fangsthytter	-63.024	75.000	-84,03%
2400	Inuussutissarsiuutit ilunik	2400 - Udlejning af erhvervsjendomme	-965.912	-1.242.000	77,77%
2501	Qatserisartoqarneq	2501 - Brandvæsen	4.922.887	10.590.000	46,49%
2701	Kommunni sannartuqassanik suliakkerneqartartoq	2701 - Kommunal entreprenørvirksomhed	15.489.775	2.245.000	689,97%
2720	Asfaltliortut	2720 - Asfaltværker	911.998	-391.000	-233,25%
2721	Siunnersortunik assiginningsunik akiliisarneq	2721 - Tværgående konsulentydelse	403.242	1.067.000	37,79%
2799	Teknikkikim suliffeqarfiit allat	2799 - Øvrige tekniske virksomheder	-308.687	-675.000	45,73%
3400	Suliffisaqartitsinermi ataatsimoortumik aningaasartuutit	3400 - Fællesudgifter på beskæftigelsesområdet	4.597.787	6.511.000	70,62%
3401	Kommunimi sulisitsiniaanermut	3401 - Kommunal aktiveringsprojekter	387.941	53.000	731,96%
3402	Suliffisaqartitsiniutit	3402 - Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	433.250	0	0,00%
3404	Aalisarnerup iluani misileraanermut	3404 - Pilotprojekter indenfor fiskeindustrien	0	0	0,00%
3450	Namiinersortut suliniutaannut ilaatigut piniarnermi anqalane	3450 - Tilskud til private projekter bl.a. fangstrejser	7.719	0	0,00%
3501	Sulinermik misiliineq	3501 - Arbejdsprøvnings	965.011	3.815.000	25,30%
3502	Suliasat inuussutissarsiuutitugit ineriartortut erseqqissiar	3502 - Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter KS	1.363.243	0	0,00%
3503	Suliffeqarfimmi piginnaangorsaaqqiinerit	3503 - Virksomhedsrevalidering	614.505	0	0,00%
3504	Iliniartitaaneq KS	3504 - Uddannelse KS	95.106	0	0,00%
3505		3505 - Fleksjob KS	54.460	0	0,00%
3701	Kommunimi inuussutissarsiuutitugit suliniutit	3701 - Kommunalt erhvervsengagement	5.012.292	11.114.000	45,10%
3702	Takomariaqarnermik ineriartortitsineq	3702 - Turismeudvikling	843.000	1.744.000	48,34%
3801	Piarsarfiit	3801 - Piarsarfiit	2.392.576	17.911.000	13,36%
3802	Sulngikkallarnermik akittigut	3802 - Arbejdsmarkedssydelse Takstmæssig hjælp	5.880.524	10.911.000	53,90%
3804	Najuqaq qimannaq perorsaanermut ilinniarnaq	3804 - Decentral Pædagoguddannelse	853.615	2.107.000	40,51%
4001	Paaqqinnittarfinni akiliuteqarni paaqqutarititsineq	4001 - Fripladser på daginstitutionsområdet	576.219	583.000	98,84%
4100	Meeqqanut inuussutunullu sammisani ataatsimut suliniutit	4100 - Fælles indsats på børne- og ungeområdet	-392.600	11.896.000	-3,30%
4101	Ikorsisarnert	4101 - Hjælpeforanstaltninger	2.177.438	6.036.000	36,07%
4102	Paaqqutarineqarluni najuqaqarnerit	4102 - Kontaktpersoner og personlig rådgiver	7.787.760	14.013.000	55,58%
4103	Angerlarsimaffiup avataanut inissiat	4103 - Døgninstitutionssophold	74.495.683	139.723.000	53,32%
4105	Peqqinneq pitsaaliuinerlu	4105 - Sundhed og forebyggelse	1.448.164	4.318.000	33,54%
4106	Ilaqatariinnik katsorsaaneq	4106 - Familiebehandling	3.175.785	13.507.000	23,51%
4301	Siunnaartumik pensionisiat tunn. sioqq. 1/1 2002 - 90% inats	4301 - Førtidspension tildelt før 1/1 2002 - 90% Lov	1.516.987	3.462.000	43,82%
4302	Siunnaartumik pensionisiat tunn. kingorna. 1/1 2002 - 50% inats	4302 - Førtidspension tildelt efter 1/1 2002 - 50% Lov	15.026.372	33.201.000	45,26%
4401	Qitornanut tapoosutit siuoorutigineqartut	4401 - Underholdsbidrag ydet som forskud	5.788.669	6.598.000	87,73%
4502	Pisortat ikorsisutaat - akileraaruserneqartussat	4501 - Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7, Kap.5 §13, Kap.	29.977.514	65.810.000	45,55%
4503	Pisortat ikorsisutaat - akileraaruserneqanngisut	4503 - Offentlig hjælp - ikke skattepligtig	1.453.316	2.415.000	60,18%
4601	Ermineru ullormusiat	4601 - Dagpenge ved barsel m.v.	489.370	1.237.000	39,56%
4602	Isumaginninnermi inissiat	4602 - Sociale boliger (herberg)	1.107.329	2.816.000	39,32%
4603	Iheqarneru tapiissutinik akiliineq	4603 - Udbetaling af boligsikring	7.666.172	17.173.000	44,64%
4701	Utoqqalinersiutit	4701 - Alderspension	6.515.825	15.588.000	41,85%
4702	Angerlarsimaffimmi ikiorteqarneq	4702 - Hjemmehjælp	5.726.310	13.020.000	43,98%
4709	Utoqqaat illui sapertaunillu paaqqinniffiit	4709 - Aldersdoms- og plejehjem	24.977.670	59.136.000	42,24%
4710	Utoqqarnut inisiat	4710 - Ældreboliger	2.916	0	0,00%
4711	Utoqqaat ataatsimut najuqaqarfii	4711 - Ældrekollektiver	6.775.049	15.067.000	44,97%
4715	Utoqqarnik isumassuinnikkut aaqqinnerit	4715 - Omsorgsforanstaltninger for ældre	663.032	1.702.000	38,96%
4720	Peqqinnissaqarfimmi paaqqinninnerit	4720 - Plejehold ved sundhedsvæsnen	565.622	2.079.000	27,21%

4800 Ataatsimut aningaasartuutit	4800 - Fællesudgifter	516.305	1.378.000	37,47%
4801 Meeqqat innarluutilit angerlarsimaffimmi najugaqartut	4801 - Hjemmeboende handicappede børn	2.281.862	5.864.000	38,91%
4802 Inersimasut innarluutilit	4802 - Hjemmeboende handicappede voksne	3.015.852	8.788.000	34,32%
4803 Ataatsimut najugaqarfii	4803 - Bofællesskaber	7.635.675	18.195.000	41,97%
4804 Meeaaqnut innarluutinnut sammisaqartitsineri	4804 - Aktiviteter handicappede børn	1.262.882	2.862.000	44,13%
4805 Inersimasunut innarluutinnut sammisaqartitsinerit	4805 - Aktiviteter handicappede voksne	1.043.580	1.578.000	66,13%
4814 Pillorisaasut	4814 - Terapeuter	1.502.946	3.511.000	42,81%
4815 Ikiouutit	4815 - Hjælpebidler	598.437	1.983.000	30,18%
4816 Nunatsinni paaqqinniffummut inissineq meeqqat	4816 - Institutionsanbringelse i Grønland Børn	6.682.097	14.980.000	44,61%
4817 Nunatsinni paaqqinniffummut inissineq inersimasut	4817 - Institutionsanbringelse i Grønland Voksne	13.826.968	40.565.000	34,09%
4820 Danmarkimi paaqqinniffummut inissineq meeqqat	4820 - Institutionsanbringelse i Danmark Børn	606.255	3.440.000	17,62%
4821 Danmarkimi paaqqinniffummut inissineq inersimasut	4821 - Institutionsanbringelse i Danmark Voksne	6.944.853	40.990.000	16,94%
4901 Peqatigiiffinnut isumaginninnermik siunertaqartunut tapiissu	4901 - Tilskud til foreninger med et socialt sigte	107.021	334.000	32,04%
4903 Qimarnqiiit	4903 - Krisecentre	460.673	1.401.000	32,88%
4904 Misbrugsbehandling	4904 - Misbrugsbehandling	352.844	2.650.000	13,31%
4907 Sulianik suliarinnittut anqalaqatigiit	4907 - Rejsende Sagsbehandler team	153.156	362.000	42,31%
5001 Ataatsimut siunertat	5001 - Fælles formål	-9.297.194	-13.412.000	69,32%
5002 Meeraaqqeriviit	5002 - Vuggestuer	11.481.838	23.994.000	47,85%
5003 Meeqperiviit	5003 - Børnehaver	11.178.815	23.227.000	48,13%
5004 Sunngiffimmi ornittakkat	5004 - Fritidshjem	8.343.180	17.483.000	47,72%
5005 Ukioqatigiingitsunut paaqqinniffiit	5005 - Integreerede institutioner	37.871.555	76.553.000	49,47%
5006 Ullukkut meeqperineq	5006 - Dagpleje	1.851.076	4.374.000	42,32%
5101 Kmmunimi atuarfik	5101 - Den kommunale skole	116.323.842	255.366.000	45,55%
5102 Perorsaanikkut/tarnip pissusaatiqut	5102 - Pædagogisk/psykologisk rådgivningskontor	3.313.734	7.625.000	43,46%
5111 Iliniartut ineqarfii aamma	5111 - Kollegier og skolehjem	6.248.166	11.463.000	54,51%
5112 Ilinniarnermusiat	5112 - Uddannelsesstilskud	525	0	0,00%
5301 Sunngiffimmi atuartitsineq	5301 - Fritidsundervisning	2.566.598	4.720.000	54,38%
5303 Sunngiffimmi klubbit/atuarfimmi paarsineq	5303 - Fritidsklubber/skolepasning	14.786.082	29.888.000	49,47%
5306 Kultuikkut inunnullu qammarisaaneq	5306 - Kultur- og folkeoplysning	9.613.104	21.973.000	43,75%
5307 Katersortarfii	5307 - Forsamlingshuse mv.	316.640	776.000	40,80%
5502 Kmmunimi atakkanik atorniartarfik	5502 - Kommunalt biblioteksvæsen	253.392	387.000	65,48%
5602 Kmmunimi katersigaasiviit	5602 - Kommunale museer	1.025.715	2.816.000	36,42%
5901 Kulturikkut sunngiffimlu siunertanut tapoossutit	5901 - Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	898.138	2.396.000	37,48%
5903 Timersornermut tapiisutit	5903 - Tilskud til idrætsformål	14.414.604	19.486.000	73,97%
5904 Kulturikkut illorsuarmut tapiisutit	5904 - Tilskud til kulturhus	2.269.500	4.539.000	50,00%
5907 Kultureqarnermut siunnersuisoqatigiit	5907 - Kulturrådet	1.448.574	2.545.000	56,92%
6601 Ataatsimut aningaasartuutit isertitallu eqqaavilerinermut	6601 - Fælles udgifter og indtægter for Renovationsområdet	-1.099.768	-5.813.000	18,92%
6602 Eqqaavilerineq	6602 - Dagrenovation	-155.510	6.446.000	-2,41%
6603 Amartarfilerineq	6603 - Natrenovation	788.453	4.582.000	17,21%
6604 Eqqakkanik tigooraavik	6604 - Renovationsanstalten	310.113	449.000	69,07%
6605 Tigooraaffiit eqqakkanik acantangiisinut ulorianarsinnaasunik	6605 - Modtagestationer for miljøfarligt affald og	-1.221.101	-881.000	138,60%
6801 Kmmunimi umiarsualiviit	6801 - Kommunale havneanlæg	207.233	924.000	22,43%
6803 Paaviaaneq	6803 - Skorstensfejning	135.531	0	0,00%
6805 Ikuaalavik	6805 - Forbrændingsanlæg	1.756.934	4.911.000	35,78%
6809 Imertartarfii allallu pilersuinerit	6809 - Taphuse og anden vandforsyning	167.923	499.000	33,65%
6810 Assiqiingitsunik pilersuiffiit innaallagissiorfiit	6810 - Øvrige forsyningsvirksomheder elværker	0	491.000	0,00%
7000 Inissiaaifit attartortakkat	7000 - Udlejningsboliger	4.741.894	14.125.000	33,57%
7020 Atukkiineq nammineerisamik inissianik	7020 - Lån til privat boligbyggeri	-6.314	-15.000	42,09%
7030 Inissianik iluarsaaneq	7030 - Boligrenovering	377.295	4.193.000	9,00%
7110	7110 - Køb af bygninger	120.624	1.000.000	12,06%
7120 Annertunerusumik aserfallatsaaliineq illunik pioreersunik	7120 - Større vedligeholdelse eksisterende bygninger	5.267.446	10.256.000	51,36%
7200 Attavigeqatigiinneq nalinginnaasumik	7200 - Infrastruktur generelt	2.897.306	-3.401.000	-85,19%
7202 Imiarsualiviit	7202 - Havne	81.935	766.000	10,70%
7203 Aqquserngit	7203 - Veje	1.282.856	3.156.000	40,65%
7210 Illoqarfimmi iluarsartuussineq	7210 - Byforbedring	135.345	2.638.000	5,13%
7223 Kmmunimi pilersuiffiit assiqiingisut	7223 - Forskellige kommunale virksomheder	494.015	9.597.000	5,15%
7225 Upalungaarsimaneq	7225 - Beredskab	17.210	41.000	41,98%
7230 Avatangiisinut pissuseq	7230 - Miljøforhold	3.629.174	8.635.000	42,03%
7299	7299 - Puljer	0	250.000	0,00%
7300 Pisuussutit uumassusillit	7300 - Levende ressourcer	0	250.000	0,00%
7410	7409 - Handicapbus	0	750.000	0,00%
7410 Utoqqarnut tunngasut	7410 - Ældreområdet	-5.574.663	165.000	-3378,58%
7420 Meeqqanut aammalu ilaqutariinnut tunngasut	7420 - Børne- og familieområdet	0	7.075.000	0,00%
7500 Atuartitsineq kulturilu	7500 - Undervisning og kultur generelt	765.277	13.344.000	5,73%
7510 Meeqperiviit	7510 - Daginstitutioner	6.229.231	34.056.000	18,29%
7520 Atuarfiit	7520 - Skoler	0	0	0,00%
7530 Timersorneq	7530 - Idræt	689.714	1.654.000	41,70%
7540 Kulturi	7540 - Kultur	1.781	7.152.000	0,02%
7600 Pilersuiffiit nalinginnaasumik	7600 - Forsyningsvirksomhed generelt	4.058.762	11.536.000	35,18%
7610	7610 - Overskudsvarme egen drift	0	4.000.000	0,00%
7700 Sannart. Tunqaanut sanaartof., tamanut	7700 - Overordnet byggemodning, Fælles	9.089.783	32.762.000	27,74%
7702	7702 - Byggemodning 4A4	0	-17.000	0,00%
7740 Sanaartorfimmi sanaartofigiss.	7740 - Detailbyggemodning	649.019	32.785.000	1,98%
7780 Inuussutisarsiorim. Sanaartofigissaaneq	7780 - Erhvervsbyggemodning	3.670.081	12.355.000	29,71%
8001 Inuit aningaasarsiaannut akileraarutit	8001 - Personlig indkomstskat	-410.852.410	-1.051.098.000	39,09%
8101 Ingerlatteqatigiiffiit akileraatutaat	8101 - Selsskabsskat	0	-74.500.000	0,00%
8301 Tapiisutit nalinginnaasut aamma nalingiisaarineq	8301 - Tilskud og udligning	-217.316.994	-434.634.000	50,00%
8501 Ermiat aningaasani iluanaarutit	8501 - Renteindtægter	-8.821.558	-15.700.000	56,19%
8502 Ermiat aningaasartuutaasut	8502 - Renteudgifter	402.619	910.000	44,24%
8504 Aningaasanik iluanaarutit inissianiit	8504 - Kapitalafkast på udlejningsboliger	0	-23.700.000	0,00%
8602 Illuutunik tunisinerit	8602 - Salg af fast ejendom	-338.210	-5.000.000	6,76%
8603 Sanaartofigissaanermut isertitat	8603 - Betaling for byggemodning	-1.051.841	-52.000.000	2,02%
8802 Afskrivninger	8802 - Afskrivninger	658.713	1.500.000	43,91%
<b>Resultat</b>	<b>Hovedtotal</b>	<b>56.839.769</b>	<b>-19.049.000</b>	<b>-298,39%</b>



## 7. Likviditet



<b>Aningaasat kaaviiartitat</b>	<b>Pengestrømsoppgørelse</b>	<b>R01.01-31.05</b>
<b>Piffissami angusat (- isumaqarpoq amigartoorneq)</b>	<b>Periodens resultat (- lig underskud)</b>	<b>-56.839.768</b>
Allannguut piaartumik akiligassanit pissat	Ændring kortfristede tilgodehavender	-6.970.151
Allannguut pigisani qilorsorsimasuni	Ændring bundne midler	0
Allannguut sivisuumik akiligassanit pissat	Ændring langfristede tilgodehavender	-267.823
Allannguut pigisani tunineqarsinnaangitsunit	Ændring uomsættelige aktiver	188.920.280
Allannguut piaartumik akiligassanut akiitsut	Ændring kortfristet gæld	-47.556.623
Allannguut sivisuumik akilersukkani akiitsut	Ændring langfristet gæld	-672.974
Allannguut pigisani imminnut ingerlattuni	Ændring regulerende passiver	435
Oqimaaqqatigiissitsinermi kontomut toqqannartumik inissitsitik	Posteringer direkte på balancekonto	6.150.546
<b>Piffissami tigorianaannut sunniut</b>	<b>Periodens likviditetsvirkning</b>	<b>82.763.921</b>
Piffissap aallartinnerani tigorianaanaat	Likvide midler primo	40.355.172
<b>Piffissap naanerani tigorianaanaat</b>	<b>Likvide midler ultimo</b>	<b>123.119.093</b>
Naligiissaaneq	Afstemning	0

## 8. Balance

Aningaassat iserititat atortit		Balance	R01.01.2015	R01.01-30.06
90-01	Aningaasat tigorianaanaat	Kontanter	27.097	3.376
90-02	Aningaaserivinni pigisat	Indestående i pengeinstitutter	40.328.075	123.115.717
90-03	Aktiaatit aamma aningaasanut taartaas	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	0	0
<b>90</b>	<b>Aningaasaatit</b>	<b>LIKVIDER</b>	<b>40.355.172</b>	<b>123.119.093</b>
91-01	Aningaasanik simut tigusanik kontot	Forskudskonti	1.855.381	2.381.426
91-02	Psassat akiligassanit pisut	Regningstilgodehavender	86.131.677	87.140.793
91-05	Akiligassaqaarfigeqatigiinnerni kontot	Mellemregningskonti	5.223.666	4.472.257
91-06	Akiligassaqaarfigeqatigiinnerni kontot	Mellemregningskonto/interimskonto	-436.882	-436.882
91-08	Piffissap ungasinnigitsup pisassat	Andre kortfristede tilgodehavender	147.275.544	153.461.944
<b>91</b>	<b>Piffissap ungasinnigitsup iluani pisassat</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender</b>	<b>240.049.388</b>	<b>247.019.538</b>
92-01	Aningaasat qilersukkat	Bundne midler Selvstyreandel i boligsalg	40.000.691	40.000.691
<b>92</b>	<b>Aningaasat qilersukkat</b>	<b>Bundne midler</b>	<b>40.000.691</b>	<b>40.000.691</b>
93-02	Kommunimit atukkiussat	Kommunale udlån	277.546.078	277.839.632
93-03	Aktia aamma aningaasanut ataataas	Aktie- og obligationsbeholdning, børsnoterede	32.962.210	32.936.479
<b>93</b>	<b>Piffissami ungasinnerusumi pisassat</b>	<b>Langfristede tilgodehavender</b>	<b>310.508.289</b>	<b>310.776.112</b>
94-01	Paaritiitq	Deposita	699.274	699.274
94-02	Pigisat fondinut aammalu aningaasaatigitsut	Aktiver tilhørende fonde og legater	478.232	478.667
94-03	Akiup naanerani naatsorsuuserinermi kontot	Årsafslutningskonto	204.363.387	0
94-04	Akissarsitittinermi akiligassanik asuman	Lønafregnings- og lønfordelingskonto	-19.146	14.484.171
94-07	Utaqqisaarutaasumik kontot	Interimskonti	163.839	1.103.195
<b>94</b>	<b>Pigisat allanngortinneqarsinnaanngi</b>	<b>Uomsættelige aktiver</b>	<b>205.685.586</b>	<b>16.765.307</b>
<b>90</b>	<b>Pigisat</b>	<b>AKTIVER</b>	<b>836.599.125</b>	<b>737.680.741</b>
96-01	Teknisk-imik nam oqartussallu akiligassaqaarfigeqatigiinneq	Teknisk mellemregning med Selvstyret	-3.393.595	16.870.936
96-03	Piaatumik akiligassat allat	Anden kortfristet gæld	-58.744.779	-18.855.519
96-04	MR-løn-ikkut akiligassat isumannaajaaneq	MR-løn til afregning	-24.135.770	-32.518.329
96-05	Akiligassaqaarfigeqatigiinneq illunut aamma immikkut regnskab	Mellemregning boliger & eksterne regnskaber	-8.473.294	-12.687.904
<b>96</b>	<b>Piaatumik akiligassat</b>	<b>Kortfristet gæld</b>	<b>-94.747.439</b>	<b>-47.190.816</b>
97-04	Realkredit-imi atuakkat	Realkreditlån	-16.933.042	-16.260.068
<b>97</b>	<b>Piffissami ungasinnerrusumi akiligassat</b>	<b>Langfristet gæld</b>	<b>-16.933.042</b>	<b>-16.260.068</b>
98-01	Toqqortat	Deponenter	-777.451	-777.451
98-02	Akiitsut fondinut aammalu aningaasaat aaliangers immikkoo	Passiver tilhørende fonde og legater	-493.232	-493.667
98-03	Ukiup naanerani naatsorsuuserinermi kontot	Årsafslutningskonto	0	0
<b>98</b>	<b>Akiitunut iluarfiissutit</b>	<b>Regulerende passiver</b>	<b>-1.270.682</b>	<b>-1.271.117</b>
99-01	Nammineq aningaasaliissutigisat	Egenkapital Perioden resultat	-723.647.962	-729.798.508 56.839.768
<b>99</b>	<b>Aningaasaliissutinut kontot</b>	<b>Kapitalkonto</b>	<b>-723.647.962</b>	<b>-672.958.740</b>
<b>95</b>	<b>Akiitsut</b>	<b>PASSIVER</b>	<b>-836.599.125</b>	<b>-737.680.741</b>
	Naligiissaaneq	Afstemning	0	0

## 9. Udvalgsregnskaber

Oversigt - Standardkonto		R01.01-30.06	AB2015	F-pct. Mål 100 pct.
<b>1 - Økonomiudvalg</b>	<b>1 - Økonomiudvalg</b>	<b>-480.546.642</b>	<b>-1.309.473.000</b>	<b>37%</b>
10 Qinikkanut aningaasartuutit	10 - Udgifter til folkevalgte	4.365.237	14.568.000	29,96%
11 Kommuniip ingerlatsineq	11 - Den kommunale forvaltning	81.968.587	162.315.000	50,50%
12 Nerisarfimmik ingerlatsineq	12 - Kantinedrift	365.290	275.000	132,83%
13 IT	13 - IT	13.852.120	18.228.000	75,99%
18 Suliat assiginnqitsut	18 - Tværgående aktiviteter	15.504.492	24.704.000	62,76%
	44 - Underholdsbidrag	5.788.669	6.598.000	87,73%
53 Sunngiffimmi sammisaqartitsinerit	53 - Fritidsvirksomhed	12.387.094	27.312.000	45,35%
	55 - Biblioteksvæsen	253.392	387.000	65,48%
	56 - Museer	1.025.715	2.816.000	36,42%
56 Katersugaasiviit	59 - Tilskud til fritidsvirksomhed og kulturelle formål	19.030.816	28.966.000	65,70%
59 Sunngiffimmi sammisarqartitsinerut kulturikklu aiunertanut	71 - Anlægsudgifter vedrørende administrationen	1.031.741	1.580.000	65,30%
71 Sanaartornermut aningaasartuutit allafinnut tunngasut	80 - Personlig indkomstskat	-410.852.410	-1.051.098.000	39,09%
80 Inuit aningaasarsiaannit akileraarutit	81 - Selskabsskat	0	-74.500.000	0,00%
81 Ingerlatteqatigiffiit akileraarutaat	83 - Generelle tilskud og udligning	-217.316.994	-434.634.000	50,00%
83 Tapiullutit nalinginnaasut aamma naliigiisaarineeq	85 - Renter, kapitalafkast samt kurstab og -gevinst	-8.418.939	-38.490.000	21,87%
85 Erniat, aningaasanit iluanaarutit aamma aningaasat nalingqani	86 - Andre indtægter	-190.166	0	0,00%
86 Iseritatit allat	88 - Afskrivninger	658.713	1.500.000	43,91%
88 Malikilliinerit				
<b>2 - Udvalg for Anlæg og Miljø</b>	<b>2 - Udvalg for Anlæg og Miljø</b>	<b>60.408.065</b>	<b>178.418.000</b>	<b>34%</b>
11 Kommuniip ingerlatsineq	11 - Den kommunale forvaltning	2.706.850	1.289.000	210,00%
18 Suliat assiginnqitsut	18 - Tværgående aktiviteter	1.792.127	6.744.000	26,57%
20 Atortut, pinguartarfiit, eqqaassutissat aqqusinernilu qullit	20 - Veje, broer, trapper og anlæg m.v.	1.716.140	20.872.000	8,22%
21 Eqqiluitsitsineq aputaajaanerrillu	21 - Renholdelse incl. snerydning	6.367.910	17.975.000	35,43%
21 Pisuussutit uumassusillit	22 - Levende ressourcer	267.984	1.207.000	22,20%
22 Kommunimi ingerlatat	23 - Forskellige kommunale virksomheder	2.370.908	6.080.000	39,00%
24 Kommuniip illuutai inissitissarsiuqarfiusut	24 - Erhvervs ejendomme	-965.912	-1.242.000	77,77%
25 Qatserisartut	25 - Brandvæsen	4.922.887	10.590.000	46,49%
27 Teknikkikut ingerlatat allat	27 - Øvrige tekniske virksomheder	16.496.327	2.246.000	734,48%
47 Utoqqarnik isumaginninneq	47 - Ældreomsorg	342.659	1.008.000	33,99%
50 Meeqqanut inuusuttunullu paaqinnittarfiit	50 - Daginstitutionsområdet for børn og unge	710.698	1.537.000	46,24%
51 Atuarfeqarfik	51 - Skolevæsenet	1.448.208	5.150.000	28,12%
53 Sunngiffimmi sammisaqartitsinerit	53 - Fritidsvirksomhed	145.194	797.000	18,22%
66 Eqqagassalerineq il.il	66 - Renovation m.v.	-1.377.813	4.783.000	-28,81%
68 Pilersuinerit allat	68 - Øvrige forsyningsvirksomheder	2.267.621	6.825.000	33,23%
70 Sanaartornermut aningaasartuutit inissianut tunngasut	70 - Anlægsudgifter vedrørende boligområdet	5.112.876	18.303.000	27,93%
71 Sanaartornermut aningaasartuutit allafinnut tunngasut	71 - Anlægsudgifter vedrørende administrationen	4.356.328	9.676.000	45,02%
72 Sanaartornermut aningaasartuutit teknikkimut tunngasut	72 - Anlægsudgifter vedrørende det tekniske område	8.537.841	21.682.000	39,38%
73 Sanaartornermut aningaasartuutit sulffissaqartitsiniarn tunngasut	73 - Anlægsudgifter vedrørende Arbejdsmarkedet	0	250.000	0,00%
74 Sanaartornermut aningaasartuutit inunnik isumagin tunngasut	74 - Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	-16.000.000	-11.650.000	137,34%
75 Sanaartornermut aningaasartuutit atuartianneq kulturilu tunngasut	75 - Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	2.921.470	17.875.000	16,34%
76 Sanaartornermut aningaasartuutit pilersuinerit tunngasut	76 - Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed	4.058.762	15.536.000	26,12%
77 Sanaartornermut aningaasartuutit sanaartorfiqissaanermut tunngasut	77 - Anlægsudgifter vedrørende byggemodning	13.408.883	77.885.000	17,22%
86 Iseritatit allat	86 - Andre indtægter	-1.199.885	-57.000.000	2,11%
<b>4 - Udvalg for Velfærd, Arbejdsmarked &amp; Erhverv</b>	<b>4 - Udvalg for Velfærd, Arbejdsmarked &amp; Erhverv</b>	<b>181.448.368</b>	<b>449.912.000</b>	<b>40%</b>
34 Saliassaqartitsiniarluni suliniutit	34 - Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	5.426.696	6.564.000	82,67%
35 Piginnaangngorsaqqinerit	35 - Revalidering	3.092.325	3.815.000	81,06%
37 Kommunit inuusutissarsiuqartitsinerit	37 - Kommunalt erhvervsengagement	5.855.292	12.858.000	45,54%
38 Piareersarfiit og arbejdsmarkedsydelse	38 - Piareersarfiit og Arbejdsmarkedsydelse	9.126.715	30.929.000	29,51%
43 Siusinaartumik pensionisiat	43 - Førtidspension	16.543.359	36.663.000	45,12%
45 Pisortat ikorsiissutaat	45 - Offentlig hjælp	31.430.830	68.225.000	46,07%
46 Isumaginninnermi ikorsiissutit allat	46 - Andre sociale ydelse	9.262.872	21.226.000	43,64%
47 Utoqqarnik isumaginninneq	47 - Ældreomsorg	44.883.763	105.564.000	42,52%
48 Innarlutilinnut tunngasut	48 - Handicapområdet	44.654.831	141.272.000	31,61%
49 Isumaginninnermi aningaasartuutit allat	49 - Andre sociale udgifter	613.022	3.346.000	18,32%
51 Atuarfeqarfik	51 - Skolevæsenet	133.325	-190.000	-70,17%
74 Sanaartornermut aningaasartuutit inunnik isumagin tunngasut	74 - Anlægsudgifter vedrørende det sociale område	10.425.337	19.640.000	53,08%
<b>5 - Udvalg for Børn, Familie og Skole</b>	<b>5 - Udvalg for Børn, Familie og Skole</b>	<b>295.529.977</b>	<b>662.094.000</b>	<b>45%</b>
40 Meeqqerivinni inissat akeqangitsut	40 - Fripladser på daginstitutionsområdet	576.219	583.000	98,84%
41 Meeqqanut inuusuttunullu ikorsiissutit	41 - Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	88.692.230	189.493.000	46,81%
48 Innarlutilinnut tunngasut	48 - Handicapområdet	1.262.882	2.862.000	44,13%
49 Isumaginninnermi aningaasartuutit allat	49 - Andre sociale udgifter	460.673	1.401.000	32,88%
50 Meeqqanut inuusuttunullu paaqinnittarfiit	50 - Daginstitutionsområdet for børn og unge	60.718.572	130.682.000	46,46%
51 Atuarfeqarfik	51 - Skolevæsenet	124.304.734	269.494.000	46,13%
53 Sunngiffimmi sammisaqartitsinerit	53 - Fritidsvirksomhed	14.750.136	29.248.000	50,43%
75 Sanaartornermut aningaasartuutit atuartianneq kulturilu tunngasut	75 - Anlægsudgifter vedrørende undervisning og kultur	4.764.532	38.331.000	12,43%
<b>Resultat</b>	<b>Hovedtotal</b>	<b>56.839.768</b>	<b>-19.049.000</b>	<b>-298,39%</b>