

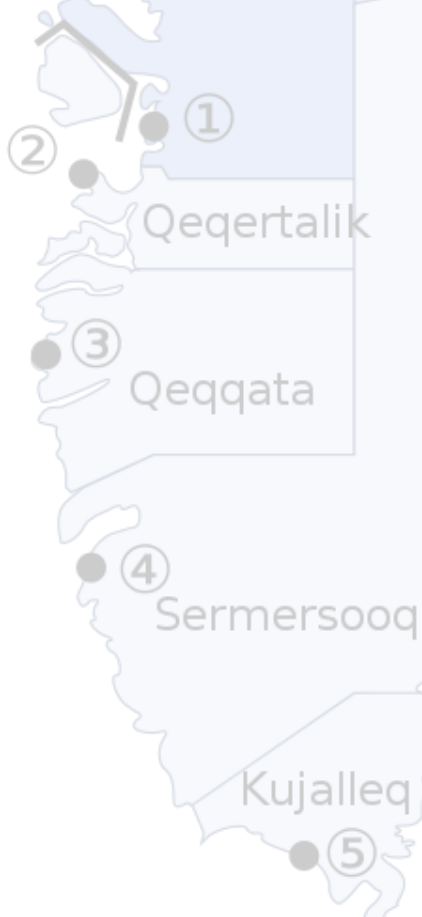
AVANNAATA KOMMUNIA



Avannaata

Northeast
Greenland
National Park

Årsberetning 2024



① Ilulissat

② Aasiaat

③ Sisimiut

④ Nuuk

⑤ Qaqortoq

Borgmesterens forord

Kommunens økonomi er styrket og stabiliseret i regnskabsåret 2024. I løbet af de forrige regnskabsår er der blevet afholdt store uforudsete udgifter, som resulterede i, at kassebeholdningen faldt drastisk. Takket været en store indsats fra ledelsen og Kommunalbestyrelsens side blev udviklingen vendt til det bedre. Derfor er jeg stolt over, at vi har sørget for at kommunens økonomi er blevet styrket.

Store opgaver blev sat på dagsorden f.eks. på IT-området, hvor modernisering og effektivisering skete gennem godkendelsen af IT-strategi, og blandt andet udskiftning af gamle redskaber. Kommunalbestyrelsen har valgt at prioritere at bringe digitale kommunikationsudstyre tidssvarende og fremtidssikring, således det er effektivt for medarbejdere og borgerne. Dette vil gavne hele borgerserviceområdet, således de administrative effektiviseringer kan gøre serviceniveauet bedre og hurtigere for borgerne, men også for medarbejderne, og ikke mindst udgiftsbesparelser.

Kommunalbestyrelsen har også prioriteret opkvalificering med henblik på udvikling af erhverv og turismeområdet, bl.a. ved at kommunen selv er gået ind og afholde kurser eller formidling af eksterne kurser for, at støtte og kompetenceudvikle erhvervsfolk. Der er blevet gennemført studieture til tre lande som et led i bestræbelserne for at udvide erhvervsmulighederne i Nordgrønland på turismeområdet har givet et godt og frugtbart erhvervsfolket på.

Ligesom i de forrige år er der gjort store indsats for børn, unge og udsatte familier, personer med handicap og ældre borgere, hvor man viderearbejdede med de tidligere års store indsatser. En af de vigtige ting som kan nævnes er, at der blev etableret et Ungecenter i Ilulissat og kan allerede ses, at der har været et stort behov herfor. Desværre oplever vi - som i andre dele af landet - at antallet og behovet for anbringelser af børn og unge udenfor hjemmet, fortsat er stigende, og ventelisten på godkendte anbringelsessteder bliver længere end forventet. Man har derfor nødsaget til at den nye Ungecenter er blevet taget i brug som midlertidigt anbringelsessted hen mod slutningen af året. Dette betyder dog ikke, at den støttende Ungecenter nedlægges af den grund, og vil fortsat bestå og arbejde med sit oprindelige mål, som der er behov for.

Der er også i år gjort store indsatser for førtidspensionsområdet. Indsatserne er gennemført i Ilulissat, og der vil blive fulgt op i byerne nordover. Afklaringsforløbene har vist, at mange førtidspensionsmodtagere er klar til at overgå til beskæftigelse. I den sammenhæng er der også intentioner om at indgå et tæt samarbejde med flere virksomheder, ved at udarbejde en strategi. Pilersitsivik (produktionsskolen) fik også en god start, og projektet er igangsat i samarbejde med Grønlands Selvstyre og som går ud på, at udvikle de unges håndværksmæssige kompetencer ud fra deres egne forudsætninger.

Ny lovgivning vedr. offentlig hjælp og arbejdsmarkedsydelse blevet taget i brug ved indgangen til det nye år. Dette har medført en del systemmæssige udfordringer over hele landet. Det har været vanskeligt i vores kommune at forudse, hvilke økonomiske konsekvenser den nye lovgivning vil medføre, da der mangler økonomiske konsekvensberegninger ved tiltrædelse af lovgivningen. Det har medført, at Kommunalbestyrelsen i løbet af året har været nødsaget til at bevilget større udgifter, da ordningerne har vist at have større end beregnet. Dette viser også, at der i Avannaata Kommunian er behov for en større indsats for at flere borgere kan komme ud på arbejdsmarkedet, og der blev også etableret tiltage for at taget hånd om. Det må påregnes at dette arbejde fortsat vil være prioritetsopgave i de kommende år. Kommunen har i samme åndedrag etableret to nye stillinger som fysioterapeut og vurderingskonsulent, således vurderinger af arbejdsevne kan foregå mere optimalt.

Der foregår et stort arbejde for at støtte førskolebørn og skolebørn. Som en del heraf udvikles digitale værktøjer i dette arbejde.

Gennem projektet Kivitsisa udvikles også fjernundervisning af skolebørn. Som følge heraf arbejdes der også på forbedret rådgivning i forhold til at de unge vejledes efter folkeskolen til at komme ind i uddannelsessystemet.

Både på dagtilbud og folkeskolen opleves det som en stor udfordring at rekruttere uddannet arbejdskraft, især i de nordlige dele af kommunen. Der gøres stor indsats gennem kurser og efteruddannelser for at afhjælpe behovet for kvalificeret arbejdskraft.

Der blev også bevilget større til den godkendte affaldsplan for året 2024. Affaldsplanen er planlagt som et femårigt projekt, hvortil der skal investeres i udstyr og landgangsfartøjer. Det vil koste kommunen ca. 202 mio. kr.

Anlægsaktiviteter kører i henhold til udviklingsplanen. Anlægsbevillingerne blev dog ikke brugt fuldstændigt på grund af udfordringerne i Nordgrønland med mangel på håndværkere og de trafikale udfordringer. Ubrugte anlægsmidler vil blive overført til det næstkommende år, for at opnå at de oprindelige projekter bliver bevaret og udført. På baggrund af styrket økonomisk råderum har Avannaata Kommunian afsat øget anlægsmidler. Anlægsbudgettet er således på 102,7 mio. kr.

Jeg er ikke i tvivl om, at projekterne og de udvidede økonomiske rammer vil medføre en større udvikling og anlægsaktivitet, trods de udfordringer vi måtte møde på vejen. Jeg er glad og stolt på vegne af Kommunalbestyrelsen for at vi er nået hertil.

Borgmester

Forvaltningsinddelt beskrivelser/Samlede Regnskabsbemærkninger i henhold til styrelsesvedtægt

Drift	2024					2023 Forbrug
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug	Mer/mindreforbrug	Forbrugsprocent	
INDTÆGTER						
Økonomiudvalget (Skat og Tilskud)	-1.116.170.752,00	-1.102.913.845,00	-1.112.594.635,00	9.680.790,00	100,88	-1.047.261.678,00
UDGIFTER						
Økonomiudvalget	161.850.034,00	180.494.334,00	187.106.654,56	-6.612.320,56	103,66	174.180.413
Teknikudvalget	70.495.120,00	81.508.120,00	74.174.586,18	7.333.533,82	91,00	79.703.201
Familieudvalget	328.391.567,00	343.800.132,00	352.524.878,05	-8.724.746,05	102,54	354.081.595
Udviklingsudvalget	308.337.000,00	312.637.000,00	307.347.671,28	5.289.328,72	98,31	306.087.798
Erhvervsudvalget	20.541.536,00	27.890.036,00	38.215.777,97	-10.325.741,97	137,02	19.049.928
Resultat af drift og finansielle poster	-226.555.495,00	-156.584.223,00	-153.225.066,96	-3.359.156,04	97,85	-114.158.743,96
Anlægsudgifter	89.320.000,00	102.720.000,00	102.720.000,00	0,00	100,00	85.948.821
Resultat i alt	-137.235.495,00	-53.864.223,00	-50.505.066,96	-3.359.156,04	93,76	-28.209.923,27

Regnskabet for 2024 viser, at årsresultatet i driftsudgifter sammenlignet med indtægterne slutter med et overskud på kr. 50,5 mio. resultatet er mindre end budgetteret med kr. 3,4 mio. Nedenfor beskrives afvigelser mellem driftsudgifter og indtægter.

I lønbudgettet på i alt kr. 547,9 mio. er der brugt større med kr. 0,415 mio. i alt kr. 548,4 mio., som primært vedrører timelønnede. I forhold til store budgetoverskridelser på lønområdet i det tidligere år, havde man gjort indsats på dette område, hvilket ser ud til at have haft en positiv effekt i regnskabsåret, hvor der er sket ændringer i forretningsgange vedr. overtidsbetalinger og forbrug af vikarer.

Kommunen har p.t. ubetalte regninger vedr. regnskabsåret på kr. 3,0 mio. som vedrører døgninstitutionsområdet, hvor man afventer afklaring vedr. de regninger, som på fejlagtigt grundlag er blevet sendt til kommunen.

Likvide beholdningen er fint. Efter større udgifter i gennemsnitligt ligger det på ca. kr. 130,0 mio., det vil sige højere med kr. 87,1 mio. I forhold til de tidligere år.

Udvikling i Likviditet	
Likviditet primo Året	42.279.597,55
Årets resultat	50.505.066,96
Finansforskydninger	36.634.158,81
Likviditet Ultimo Året	129.418.823,32
Finansforskydninger dækker primært over	
Afskrivninger af tilgodehavender tilbageført	6.719.610,12
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	22.964.684,97
Forskydning i kortfristet gæld	1.726.323,85
Poster direkte på egenkapitalen	-3.347.250,00
Udlån	-2.861.039,94
Nettokapital tilhørende fonde og legater	13.056.617,98
Låneoptagelse	-1.624.788,17
Finansforskydninger i alt	36.634.158,81

Økonomiudvalgets ansvarsområde

Rækkenavn	2024					2023
	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forbrug	Restbudget	Forbrugs pct	Forbrug
0101010000 Skatter og afgifter	-545.847.752,00	-532.019.952	-538.840.639	6.820.687	101	-491.176.686
0102020000 Tilskud til kommuner	-570.323.000,00	-570.893.893	-573.753.996	2.860.103	101	-556.084.992
0201020000 Kommunalbestyrelse	8.411.583,00	8.363.183	7.710.745	652.438	92	7.642.226
0201027000 Lokaludvalg	5.059.850,00	5.059.850	2.743.026	2.316.824	54	1.154.313
0201027001 Dispositionskonto til byer og bygder	2.498.500,00	2.498.500	1.618.043	880.457	65	2.735.110
0201027002 Økonomiudvalgets dispositionskonto (spærret)	2.450.000,00	2.450.000	43.617	2.406.383	2	0
0201030000 Bygdebestyrelse			4.650.974	-4.650.974		5.590.853
0202020000 Kommunalt valg	156.800,00	59.000		59.000		0
0204010000 Bygdepuljer			48.968	-48.968		-45
0501017008 Socialt forebyggelsesarbejde	414.400,00	414.400	207.735	206.665	50	0
0502017001 Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7, Kap.5 §13, Kap.6 §						0
0502017030 Risikozoneudgifter			6.000	-6.000		42.731
0504010000 Borgerservice	59.908.000,00	60.488.500	58.687.653	1.800.847	97	60.573.947
0506010000 Myndighedsbehandling på socialområdet			66.763	-66.763		0
0701010000 Byplanlægning		959.000	35.610	923.390	4	0
0705010000 Myndighedsbehandling teknik, miljø og plan			587.350	-587.350		0
0802040000 Andre kulturelle tiltag						0
0806010000 Fredning og kulturarvsbeskyttelse		180.000	164.446	15.554	91	0
1001050000 Boligforsyning	-618.000,00	-618.000	-145.441	-472.559	24	-899.517
1601010000 Sekretariat	62.025.000,00	67.924.000	71.462.035	-3.538.035	105	68.794.400
1601020000 Økonomi	7.778.351,00	15.678.351	13.200.976	2.477.375	84	6.956.619
1601030000 HR			1.516.292	-1.516.292		2.678.065
1601040000 IT-drift	13.675.800,00	16.947.800	17.735.607	-787.807	105	16.609.388
1601070000 Kontingenter og tilskud	89.750,00	89.750	88.000	1.750	98	88.000
1701010000 Renter og kursreguleringer			-41.353	41.353		44.035
1702010000 Afskrivninger			6.719.610	-6.719.610		2.170.290
Hovedtotal	-954.320.718,00	-922.419.511	-925.487.980	3.068.469	100	-873.081.265

Forbruget under Økonomiudvalgets ansvarsområde, som dækker indtægter fra skatter og tilskud, udgifter til folkevalgte, administration, IT og tværgående aktiviteter ligger samlet set på 100,3 % af en samlet budgetramme på kr. -925,5 mio.

Der er mindre forbrug vedr. bevilling til Lokaludvalgene, især i Ilulissat som ligger på 32,7 % og Uummannaq som ligger på 6,3 %. Det skyldes bl.a. at man er bagud med projekterne på grund af personale- og medlemsudskiftning.

Budgetrammen i borgerservice områderne har et merforbrug, især vedr. månedslønnede i Upernavik, timelønnede i nogle bygder samt Qaanaaq. Disse steder er kendetegnet ved, at de har store udfordringer med at overholde borgerservice forpligtelserne, hvorfor der gøres brug af mange vikartimer og overarbejdstimer. Men samlet set i Borgerservice områderne har der været mindre forbrug på kr. 1,8 mio., og en budgetoverskridelse på kr. 3,3 mio. vedr. månedslønnede på centraladministrationen.

Der er merforbrug på afskrivninger til kr. 6,7 mio. end budgetteret på kr. 5,0 mio. Dette skyldes, at der i løbet af regnskabsåret er foretaget oprydning af gamle tilgodehavender i samarbejde med inddrivelsesområdet.

Det betyder, at der er samlet set en budgetoverskridelse på kr. 3,1 mio. i Økonomiudvalgets ansvarsområde.

Udgifter til folkevalgte

Budgetforbruget vedr. kommunalbestyrelsen er på kr. 10,5 mio. ud af et budget på kr. 13,4 mio.

Udgifter til bygdebestyrelser holdes indenfor budgettet. Budgettet er dog ikke placeret under korrekt formålsskonto, hvorfor der står 0,-

Udgifter til administration

På centraladministration ligger det gennemsnitlige forbrug vedr. månedslønnede højt, som især skyldes udbetaling af løn ved fratrædelse under opsigelsesperioden.

Da der blev konstateret, at der vil være budgetoverskridelse indenfor de samlede administrationsomkostninger har der været søgt en tillægsbevilling på kr. 18,6 mio. Det skyldtes, at der skulle gennemføres vurdering af

kommunedeling, udarbejdelse af IT-strategi med ekstern bistand, rejser og forsikringspriserne har ligget højere.

Udgifter til IT

Bevilling til IT på kr. 16,9 mio. incl. tillægsbevilling, ligger højt. Det har været nødvendigt med en rejse til Kullorsuaq i forbindelse med ibrugtagning af en ny skole, at der skal etableres netværksforbindelser, og ligeledes foretage en rejse til Qaanaaq for at ordne netværksforbindelserne på skolen, hvortil det har været nødvendigt at søge tillægsbevilling på kr. 3,3 mio. Resten er til dækning for opgradering af hele IT-netværket i samarbejde med eksterne samarbejdspartnere, herunder i tilknytning til udarbejdelse af IT-strategi og omstrukturering.

Udgifter til tværgående aktiviteter

Årlige udgifter på tværgående er betalt, såsom forsikring, bygdebestyrelsernes sammenslutning som forventet.

Ud af et samlet budget på kr. 7,9 mio. for byer og bygder, som er fordelt ud fra befolkningsantallet, ligger forbruget samlet set på et lavt niveau, på kr. 4,5 mio. Ilulissat er på 32,7 % og 6,3 % vedr. Uummannaq, og samlet budget på kr. 2,5 mio. til bygderne ligger forbruget kun på kr. 1,6 mio.

Indtægter

Der er merindtægt på kr. 9,7 mio. i forhold til budgetterede skatte- og bloktilskudsbudgettet på i alt kr. 1.102,9 mio., således de samlede indtægter udgør kr. 1.112,6 mio. Merindtægten er primært kr. 4,5 mio. vedr. selskabsskatter, samt merindtægt på udbytteskat på kr. 2,1 mio. Ultimo året indgik også kr. 1,172 mio. i passagerafgift fra turismeerhvervet.

Der er kurstab på i alt kr. 3,3 mio. til tidlige indfrielse på boligudlån.

Udvalget for Families ansvarsområder

Rækkenavne	2024					2023
	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forbrug	Restbudget	Forbrugs pct	Forbrug
0301037001 Friplasser på daginstitutionsområdet	311.500,00	400.500	458.688	-58.188	115	334.050
0501010000 Børn med særlige behov	75.000,00	75.000	99.315	-24.315	132	85.455
0501017001 Hjælpeforanstaltninger for børn og unge	2.461.528,00	2.061.528	2.551.043	-489.515	124	3.144.182
0501017002 Almindelig familiepleje	6.723.980,00	6.723.980	7.351.121	-627.141	109	8.085.762
0501017003 Akut familiepleje	435.000,00	435.000	418.148	16.852	96	585.373
0501017004 Professionel familiepleje			1.060	-1.060		0
0501017005 Selvstyrets døgninstitutioner	14.663.918,00	15.263.918	30.149.458	-14.885.540	198	17.379.825
0501017006 Familiebehandling	9.350.760,00	9.350.760	10.357.777	-1.007.017	111	10.206.367
0501017007 Private døgninstitutioner	26.808.967,00	31.977.607	26.322.773	5.654.834	82	33.973.307
0501017008 Socialt forebyggelsesarbejde	819.500,00	819.500	832.347	-12.847	102	937.159
0501017009 Kommunale døgninstitutioner	0,00	0	708.134	-708.134		37.154
0501017010 Familierådslagning	301.000,00	451.000	96.850	354.150	21	11.064
0501017011 Enkebørnsbidrag			0	0		-2.549
0501017012 Børnehuset			0	0		0
0501017013 Børnehotel			7.378	-7.378		0
0501017014 MANU			255	-255		-275.000
0501020000 Børn med handicap	2.746.000,00	3.296.000	2.610.854	685.146	79	3.340.773
0501027001 Handicapinstitutioner i Grønland - BØRN	6.378.170,00	6.378.170	5.977.127	401.043	94	2.553.849
0501027002 Handicapinstitutioner i Danmark - BØRN						27.138
0501027004 Fællesudgifter til handicapområdet	233.000,00	233.000	667.880	-434.880	287	499.077
0501027005 Omsorgsforanstaltninger for børn		118.000		118.000		0
0501037001 Bofællesskaber	12.018.667,00	14.521.667	16.558.775	-2.037.108	114	17.055.122
0501037002 Aktiviteter for handicappede	1.863.890,00	2.113.890	2.358.257	-244.367	112	2.792.685
0501037003 Hjælpemidler	160.000,00	160.000	1.498.139	-1.338.139	936	517.739
0501037004 Sociale boliger (Herberg), Ilulissat	1.414.000,00	1.444.000	1.837.141	-393.141	127	1.380.690
0501037006 Værkstedet	500.000,00	500.000		500.000		0
0501047002 Førtidspension tildelt efter 1/1 2002 - 50%	25.000,00	25.000	0	25.000	0	2.712
0501047003 Førtidspension efter 1/7 2016 - 50%	63.096.900,00	64.096.900	62.665.433	1.431.467	98	57.083.526
0501047004 Hjemmeboende handicappede voksne	2.423.160,00	2.823.160	4.318.991	-1.495.831	153	5.396.047
0501047005 Handicapinstitutioner i Grønland - VOKSNE	41.587.735,00	41.587.735	44.907.071	-3.319.336	108	44.353.443
0501047006 Handicapinstitutioner i Danmark - VOKSNE	30.368.115,00	27.352.040	20.749.296	6.602.744	76	30.859.769
0501047007 Omsorgsforanstaltninger for voksne		289.000	26.438	262.562	9	0
0501050000 Misbrugsbehandling	355.000,00	355.000	213.612	141.388	60	112.677
0501060000 Hjemmehjælp	12.469.283,00	12.969.283	10.792.161	2.177.122	83	13.975.135
0502017001 Offentlig hjælp - Skattepligtig Kap.3 §7, Kap.5 §13, Kap.6 §	4.647.980,00	4.647.980	3.829.040	818.940	82	3.796.263
0502017002 Offentlig hjælp - ikke skattepligtig	1.168.000,00	1.168.000	1.547.896	-379.896	133	866.849
0502017003 Underholdsbidrag ydet som forskud			0	0		2.549
0502017004 Dagpenge ved barsel m.v.	2.000,00	2.000	0	2.000	0	15.068
0502017005 Udbetaling af boligsikring	4.139.600,00	4.139.600	3.517.710	621.890	85	3.244.776
0502017006 Børnetilskud			0	0		0
0503017002 Alderspension	15.460.701,00	15.460.701	11.907.600	3.553.101	77	10.654.810
0503017003 Aldersdoms- og plejehjem	56.692.500,00	63.119.500	66.234.832	-3.115.332	105	68.084.123
0503017004 Ældreboliger	124.000,00	124.000	454.021	-330.021	366	286.726
0503017005 Ældrekollektiver	6.407.953,00	7.157.953	7.897.869	-739.916	110	9.509.220
0503017006 Omsorgsforanstaltninger for ældre	1.788.760,00	1.788.760	2.121.959	-333.199	119	2.101.809
0504010000 Borgerservice			2.455	-2.455		0
0506010000 Myndighedsbehandling på socialområdet			0	0		624.262
0506017006 Krisecentre	370.000,00	370.000	453.920	-83.920	123	442.738
1601020000 Økonomi			22.053	-22.053		-129
Hovedtotal	328.391.567,00	343.800.132	352.524.878	-8.724.746	103	354.081.595

Forvaltning for Familie har en budgetramme på kr. 343,8 mio. Forbruget ligger på kr. 352,5 mio. og et merforbrug på kr. 8,7 mio.

Selvom der var et mindre forbrug i budget for 2024, har der ved tilbagevirkende rettelser som medvirkede budgetoverskridelser.

Forældre til børn, som er anbragt udenfor hjemmet har fraflyttet tidligere Qaasuitsup kommunia i 2014. På denne baggrund har man efter accept fra den kommune hvortil forældremyndighedsindehavere er flyttet til, i 2023 faktureret med tilbagevirkende kraft til 2018 på kr. 11,3 mio. Denne kommune vil ikke længere betale, og nu er det op til Departement for Sociale anliggender at afgøre tvisten desangående.

Departementet har i januar 2025 afgjort at det skal være Avannaata Kommunia som skal være ansvarligt for den regning, som ellers er sendt til den anden kommune, idet de børn som var anbragt udenfor hjemmet var

registreret som handicappede og at der ikke findes dokumentation for, hvorvidt der er sendt opkrævning til denne kommune, dengang forældrene flyttede.

Denne regning skal nu løses administrativt, og skal løses ved at bogføre det som en udgift for 2024 i systemet. Derudover er der kr. 4,3 mio. som er blevet henlagt efter 2023 indtil der falder en afgørelse i Departementet, som nu også skal betales, det vil sige samlet set en udgift på kr. 15,6 mio.

Indenfor den største udgiftspost, ældreforsorgen, har der været en budgetoverskridelse vedr. ældre bokollektiver. I andre områder er udgifterne blevet afholdt indenfor budgettet.

Under Forvaltning for Familie, herunder døgninstitutioner afventes der en kreditnota på kr. 3,307 mio.

Fripladser på daginstitutionspladser

Budgettet på fripladser på daginstitutioner er på kr. 0,401 mio. Og der er et marginals overforbrug på kr. 58.188, hvilket skyldes udgifter til børn af uddannelsessøgende og børn fra døgninstitutioner har været højere end budgettet.

Hjælpeforanstaltninger for børn og unge

Udgifter til anbringelser udenfor hjemmet holdes indenfor det oprindelige budget, men der er sket budgetoverskridelse, som skyldes, at Departementet for sociale anliggender har besluttet, at kommunen skal betale kr. 15,6 mio. som vedrører udgifter for nogle anbringelser fra 2018 med tilbagevirkende kraft, som beskrevet i sammenfatningen.

Førtidspension

Udgifterne til førtidspensionsområdet blev afholdt indenfor de afsatte bevillinger på kr. 66,9 mio.

Underholdsbidrag

Underholdsbidrag udbetales via kommunen, men refunderes 100 % fra Selvstyret. Da det samlede beløb er refunderet kører kontoen i henhold til budgettet.

Offentlig hjælp

Forbruget udgør kr. 5,4 mio. ud af et budget på kr. 5,8 mio. Antallet af modtagere af offentlig hjælp kan stige sent om efteråret, da et antal borgere kan miste indtjening eller fangstmængderne kan falde i vinterperioden. Budgettering kan således være baseret på estimater, og forbruget i år har således ligget marginals lavere i forhold til de budgetteret.

Andre sociale ydelser

Udgifter i forhold til boligsikring, barseldagpenge samt børnetillæg har ligget lavere end forventet, hvor udgifterne udgjorde kr. 3,5 mio. end de budgetteret på kr. 4,1 mio. Fordelinger fra Selvstyret bliver afholdt herfra. Udgifter der afholdes heri sendes tilbage til Selvstyret som refusion.

Ældreforsorg

Budgettet for ældreforsorgen er på kr. 87,7 mio., og forbruget udgør kr. 88,6 mio. Der er i løbet af året søgt tillægsbevilling vedr. alderdomshjemmet, ældrekollektiver og hjemmehjælpsområdet på grund af udfordringer, mangel på personale, hvorfor der er sket justeringer på normeringerne. Der blev ligeledes bevilget tillægsbevilling til dækning af brug af vikarer og overtidbetalinger. Derfor ligger budgetoverskridelsen primært på timelønnede

Handicapområdet

Der var mindre forbrug med kr. 3,7 mio. i forhold til de afsatte bevillinger på 71,6 mio. til døgninstitutionerne.

I løbet af året blev et særligt anbragt voksen i Danmark nødsaget til at flytte til den til den psykiatriske afdeling, hvor der blev foretaget kognitive undersøgelser. På baggrund af vedkommendes sygehistorie er sagen endnu ikke blevet færdiggjort og dermed kunne vurderingerne vedrørende anbringelsen ikke kunnet sket, og de økonomiske udgifter er på standby på grund af det.

Øvrige sociale udgifter

Forbruget var kr. 0,213 mio. i forhold til de bevilgede 0,355 kr. Der har været afholdt i starten af året med en ekstern behandler. Det har ligget lavere i løbet af året end det forventet.

Udvalget for Erhverv

Rækkenavne	2024					2023
	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forbrug	Restbudget	Forbrugs pct	Forbrug
0308017001 Kollegie	207.000,00	207.000	464.399	-257.399	224	491.393
0401040000 Turisme	1.458.500,00	1.128.500	911.214	217.286	81	605.728
0401077002 Erhverv i Nordgrønland	3.230.036,00	2.259.036	2.031.170	227.866	90	1.788.863
0401077004 Erhvervsseminar, Ilulissat	75.000,00	75.000		75.000		0
0401077007 Iværksætterseminar, Ilulissat						0
0401077014 Stativer til fangstredskaber i Uummannaq	700,00	700		700		0
0401077026 Iværksætterseminar, Ilu						0
0401080000 Myndighedsbehandling, erhverv	5.000,00	5.000		5.000		0
0401087001 Kommunalt erhvervsengagement	2.655.000,00	2.421.500	2.463.750	-42.250	102	2.709.142
0505017001 Kommunal aktiveringsprojekter	989.000,00	847.000	250.303	596.697	30	518.584
0505017002 Fælleskonto revalidering	-60.000,00	-80.000	352.029	-432.029	-440	53.138
0505017003 Arbejdsprøvning	55.000,00	30.000	336.906	-306.906	1.123	81.909
0505017004 Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter	800,00	800		800		10.553
0505017005 Virksomhedsrevalidering	1.083.000,00	1.938.000	-157.378	2.095.378	-8	714.894
0505017006 Arbejdsmarkedsydelse	4.114.300,00	13.514.300	23.226.382	-9.712.082	172	4.843.126
0505017100 Udgifter inden for arbejdsmarked som refunderes af Selvstyre	-1.150.000,00	-1.150.000	36.988	-1.186.988	-3	-1.302.971
0505020000 Majoriaq	8.703.200,00	7.518.200	8.145.023	-626.823	108	8.513.312
0806010000 Fredning og kulturarvsbeskyttelse		0	0	0		83.527
0903020000 Renholdelse	-850.000,00	-850.000		-850.000		0
1601020000 Økonomi	25.000,00	25.000	154.993	-129.993	620	-61.270
Hovedtotal	20.541.536,00	27.890.036	38.215.778	-10.325.742	137	19.049.928

Budgetrammen i Forvaltning for Erhverv udgør kr. 27,9 mio. og der har været en budgetoverskridelse på kr. 10,3 mio. Den store budgetoverskridelse skyldes primært, at der under Majoriaq er blevet afholdt udgifter i forbindelse med arbejdsmarkedsydelse, som bla. skyldes ændring af lov om arbejdsmarkedsydelse. Derudover har man igangsat undersøgelse af, hvorvidt al arbejdet foregik i henhold til lovgivningen eller om der er andre årsager til at der er sket en så stor budgetoverskridelse.

Ubrugt bevilling på kr. 2,8 mio. til erhvervsfremmelse flyttes til det efterfølgende år.

Beskæftigelsesforanstaltninger

Planlagte beskæftigelsesforanstaltninger nåede ikke at blive gennemført i fuldt omfang og det skyldes forsinkelse på grund af manglende medarbejder.

Revalidering

Gennemgang af de månedlige registreringer over borgere under revalidering viser, at antallet ligger meget lavt, og sagsbehandling af enkelte sager kører langsomt, bl.a. da man kræver forskellige behandlingstiltag i forhold til enkelte borgere.

Kommunalt erhvervsengagement

På grund af mangel på én konsulent kunne nogle af de planlagte aktiviteter ikke gennemføres. Der er stillinger som fortsat er ledige ved udgangen af året, hvorfor en del planlagte kursusaktiviteter er forsinkede.

Turisme

Erhvervsforvaltningen afholder projekter indenfor turisme, hvor de forskellige turistoperatører har afholdt besøge i de forskellige 3 lande for at, for at inspireres sig i de forskellige investeringsmuligheder i Nordgrønland indenfor turisme. Bevillingen er afholdt indenfor rammerne

Ubrugte midler til bygder-og yderdistrikter er blevet overført til næste år. Som planlagt er kurser blevet afholdt i hhv. Ilulissat og Upernavik.

Majoriaq

Ud af en bevilling til Majoriaq på kr. 7,5 mio. er der sket budgetoverskridelse på kr. 0,627 mio., især på lønområdet. Forbruget på øvrige områder har fulgt budgettet.

Arbejdsmarkedsydelse

Samtidig med lovgivningerne for offentlig hjælp og arbejdsmarkedsydelse trådte i kraft steg udgifterne markant, indtil nu har der været overforbrug med kr. 13,5 mio. i bevillingerne, selvom der i løbet af året har været tillægsbevillinger på kr. 9,4 mio. var der overskridelse med kr. 9,7 mio. På grund af den nye lovgivning har det været uvist hvor meget resultaterne vil blive ændret til slutningen af året. Derfor kører der forskellige revalideringsindsatser ud fra den enkeltes evner.

Udvalget for Teknik

Rækkenavn	2024					2023
	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forbrug	Restbudget	Forbrugs pct	Forbrug
0701010000 Byplanlægning		0	0	0		261.864
0703030000 Hundehold og skadedyrsbekæmpelse	2.488.000,00	2.493.000	2.667.582	-174.582	107	2.728.104
0703040000 Modtagestationer	13.794.400,00	13.795.400	3.416.563	10.378.837	25	9.249.886
0704010000 Interne entreprenører	12.942.150,00	15.130.150	18.472.947	-3.342.797	122	21.277.369
0704017002 Torvesalgsboder brættet	397.100,00	397.100	414.408	-17.308	104	480.329
0705010000 Myndighedsbehandling teknik, miljø og plan			1.419	-1.419		1.112.869
0902017002 Kommunale havneanlæg	482.000,00	622.000	580.350	41.650	93	302.960
0902030000 Veje, broer, trapper	2.245.000,00	1.895.100	1.237.232	657.868	65	1.652.624
0902037001 Vej til hundeplasser	340.000,00	439.000	399.959	39.041	91	284.835
0903010000 Snerydning	5.270.000,00	5.270.000	5.812.086	-542.086	110	5.239.803
0903020000 Renholdelse	550.000,00	150.000	124.903	25.097	83	153.493
0903030000 Kloak	1.837.800,00	1.837.800	1.326.170	511.630	72	1.074.064
0903040000 Pladser, legepladser m.v.	673.100,00	355.000	567.360	-212.360	160	794.383
0903050000 Kirkegårde	504.000,00	504.000	385.116	118.884	76	309.003
1001017002 Taphuse og anden vandforsyning	488.200,00	560.200	483.791	76.409	86	383.650
1001027002 Dagrenovation	8.231.940,00	8.292.940	4.055.155	4.237.785	49	3.531.791
1001027003 Natrevonation	-1.862.480,00	-1.846.480	1.472.077	-3.318.557	-80	1.056.301
1001060000 Kollektiv transport	2.310.000,00	4.237.000	3.680.721	556.279	87	2.998.583
1001070000 Servicehuse	2.643.770,00	2.955.770	3.808.596	-852.826	129	5.570.771
1001077002 Øvrige servicefaciliteter - Værksteder	292.300,00	394.300	531.991	-137.691	135	477.348
1001080000 Skorstenfejning	180.000,00	560.000	640.314	-80.314	114	306.107
1001090000 Forbrændingsanlæg	3.305.440,00	9.656.440	9.723.752	-67.312	101	6.011.209
1101010000 Beredskab	13.043.000,00	13.649.000	14.265.004	-616.004	105	14.132.512
1601020000 Økonomi			219	-219		91.768
1601057002 Indkvartering samt vakantbolig	139.400,00	139.400	86.574	52.826	62	150.187
1601057003 Gæstehuse og fangsthytter	200.000,00	21.000	20.298	702	97	71.389
Hovedtotal	70.495.120,00	81.508.120	74.174.586	7.333.534	91	79.703.201

Budgetrammen under Forvaltning for Teknik er på kr. 81,5 mio. Forbruget ligger på kr. 74,2 mio., og mindre forbruget er således på kr. 7,4 mio.

Til trods for, at der har været et stort overforbrug vedr. forbrændingsanlægget i Ilulissat på kr. 2,1 mio. vedr. istandsættelse efter en ildebrand. Forsikringssagen er ikke afsluttet endnu og forventes tidligst at blive afsluttet i løbet af foråret, hvorfor der af samme årsag endnu ikke ligger fast, hvor stort en forsikringsudbetaling der vil være. Selvom der er enkelte områder hvor der har været overforbrug har der været underforbrug hos de fleste aktivitetsområder. Der er en stram økonomistyring i forhold til alle forvaltninger, som også kan bekræftes ved, at forbruget ligger indenfor budgetrammen. Alle planer vedr. afskibning af affald er ikke blevet gennemført. Det skyldes, at der har været motorhavari på de fartøjer som skulle afhente affald, hvor bevillingen har været på kr. 2,6 mio. Det andet forhold skyldes ESANI vedr. januar 2025 blev effektueret til en pris på kr. 0,809 mio.

Veje, broer og trapper

Denne konto omfatter vedligehold af veje, broer og trapper, indkøb af juletræ, kirkegårde og drift af spildevandsrør til kr. 2,6 mio. Forbruget ligger på kr. 1,6 mio. og dermed et mindre forbrug. Afløbsrør og kirkegårde følger budgettet. Indkøb af autoværn har været mindre end planlagt.

Snerydning, renholdelse

Under kontoen afholdes udgifter til snerydning, renholdelse og vedligehold af slædesporet i Ilulissat. Budgettet er på kr. 5,3 mio. og forbruget udgør kr. 5,8 mio. I sommerperioden har borgerne deltaget af deres egne vilje i opsamling af affald i byområderne. Der har dog ikke været gennemført større kommunale arrangementer på grund af udfordringer med affaldspakkemaskine og forbrændingsanlæg. Midler som ikke blev brugt er kanaliseret til andre områder ved omplaceringer. Der har været afholdt udgifter i forbindelse med et stort skiarrangement i Ilulissat i april udover budget. Bevillingen til privat firma, som står for præparering af slædespor og skiløyper er blevet opbrugt. Kommunen har indgået en aftale med vedkommende, at opgaven genoptages i november, og i den forbindelse er der blevet søgt tillægsbevilling ved omplacering. I Upernavik er der indgået ny kontrakt vedr. snerydning. I vinter har der været ekstraordinært omfattende snefald, hvilket har medført budgetoverskridelse til snerydning. Omvendt er der blevet brugt mindre til snerydning i Ilulissat. Samlet set er der brugt mere til snerydning som skyldes dårligt og omskiftende vejrforhold.

Levende ressourcer

Der er tale om hundehold og skadedyrsbekæmpelse. Budgettet er på kr. 2,5 mio. og et forbrug på kr. 2,7 mio., hvor merforbrug er i Ilulissat og Uummannaq.

Kommunal virksomhed

Denne konto omfatter primært Servicehuse og driftsudgifter i bygderne.

Der er sket budgetoverskridelse på denne konto, som primært skyldes, at der under driftskonto vedr. servicehuse er blevet afholdt rengøringstimer og vedligehold over budgettet på visse steder.

Beredskab

Kontoen vedr. beredskab kører i henhold til budget. Der er en forventning om, at tsunami beredskab i bygderne Qaarsut og Niaqornat vil ophøre med Selvstyrets godkendelse. Derved vil bevilling til området i Uummannaq distrikt blive brugt til opgradering af beredskabsområdet/brandvæsenet.

Teknisk virksomhed

Under teknisk virksomhed afholdes udgifter til kommunens egne entreprenørpladser, herunder busdrift. Der er sket budgetoverskridelse, hvilket skyldes primært tre forhold: løn, overtidsbetalinger og reparation og vedligehold af maskinparken. Overtidsbetalinger i Uummannaq skyldes kloakrensning. Overtidsbetalinger i Upernavik skyldes snerydning af offentlige trapper og bortskaffelse af snedynger fra snerydning. Der har i de seneste år været tilbagevendende budgetoverskridelse vedr. kommunens entreprenørvirksomhed, og dette er baggrunden for at der er igangværende afdækning af forholdene.

Konto vedr. busdrift ligger under budget. Dette skyldes to forhold. Bevilling i Upernavik er endnu ikke blevet brugt, og i Ilulissat har kun en bus ud af to kørt i året. Busdrift har været genstand for kommunalbestyrelsens behandling i august mødet, hvor der blev truffet beslutning om, at busdriften skal sendes i udbud. Efterfølgende har der været licitation d. 22. november 2024 og sagen gennemført.

Anlæg

Rækkenavne	252010120 Anlægs- og renoveringsfonden - Forbrug	252010110 Anlægs- og renoveringsfonden - Bevillinger	Mer- eller Mindreforbrug	Forbrugs %
100002 Daginstitution Tasiusaq	2.853.636,59	4.600.000,00	-1.746.363,41	62,04
100003 Integreret Institution Ilulissat	16.732.493,93	16.681.000,00	51.493,93	100,31
100004 Skole Qaanaaq	1.086.744,40	700.000,00	386.744,40	155,25
100005 Indkøb køretøj	9.608.065,12	12.650.000,00	-3.041.934,88	75,95
100006 Alderdomshjem Upernavik	5.255.742,17	5.000.000,00	255.742,17	105,11
100007 Alderdomshjem Ilulissat	5.819.815,74	10.000.000,00	-4.180.184,26	58,20
100008 Byggemodning Ilulissat	4.185,00	2.000.000,00	-1.995.815,00	0,21
100009 Byggemodning Uummannq	4.055.794,06	5.350.000,00	-1.294.205,94	75,81
100010 Byggemodning Upernavik	918.876,00	900.000,00	18.876,00	102,10
100011 Sullissivik Qaarsut	266.745,00	250.000,00	16.745,00	106,70
100012 Minihal bygder	260.000,00	300.000,00	-40.000,00	86,67
100013 Miljøfonden	1.469.249,21	1.500.000,00	-30.750,79	97,95
100014 Flodsikring Siorapaluk		500.000,00	-500.000,00	0,00
100015 Vejudbedring bygder	1.121.437,76	2.450.000,00	-1.328.562,24	45,77
100017 Tømning dump Aappilattoq	62.587,50	0,00	62.587,50	
100018 Kunstgræsbane Ikerasak + Saattut	83.755,10	100.000,00	-16.244,90	83,76
100019 Fritidshjem Ilulissat	7.421.061,45	7.100.000,00	321.061,45	104,52
100020 Lufthavnsvej Ilulissat	3.732.514,85	3.109.000,00	623.514,85	120,06
100021 Vejudbedring Qaanaaq	101.662,35	1.800.000,00	-1.698.337,65	5,65
100022 Asfaltering Uummannaq	2.267.917,05	2.600.000,00	-332.082,95	87,23
100023 Kloakrenovering Uummannaq	2.208.374,78	2.115.000,00	93.374,78	104,41
100024 Lærerboliger Saattut	2.039.871,32	2.000.000,00	39.871,32	101,99
100025 Lærerbolig Nuussuaq	1.757.301,45	4.515.000,00	-2.757.698,55	38,92
100026 Ungdomsklub Qaanaaq		500.000,00	-500.000,00	0,00
100027 Vandværk Qaanaaq Elevhjem + Alderdomshjem	456.613,00	1.000.000,00	-543.387,00	45,66
100028 Servicehus Upernavik Kujalleq	2.679.453,10	2.500.000,00	179.453,10	107,18
100029 Beredskabsskure 2024	996.460,00	1.000.000,00	-3.540,00	99,65
100030 Kommunale bygninger	5.993.651,97	4.000.000,00	1.993.651,97	149,84
100031 Byggemodningsandel	307.279,00	0,00	307.279,00	
100034 Servicehus/Børnehave Ikerasak	376.045,00	500.000,00	-123.955,00	75,21
100035 Kunstgræsbane Upernavik	418.040,00	300.000,00	118.040,00	139,35
100036 Kirkegård Upernavik		400.000,00	-400.000,00	0,00
100037 Trafikregulering Ilulissat	45.585,00	100.000,00	-54.415,00	45,59
100038 4 Huse Qaanaaq	4.768,00	200.000,00	-195.232,00	2,38
100039 A32 Ilulissat	1.934.452,17	0,00	1.934.452,17	
100043 Større vedligehold veje	1.231.106,00	0,00	1.231.106,00	
100044 Ældreboliger Ukkusissat	73.862,66	0,00	73.862,66	
100045 Lærerbolig Qeqertaq	163.714,00	0,00	163.714,00	
100046 Brættet Ilulissat	76.515,50	1.000.000,00	-923.484,50	7,65
100047 Skole Innaarsuit	87.575,00	0,00	87.575,00	
100048 Gangsti Ilulissat	636.597,00	0,00	636.597,00	
100050 Asfaltering Ilulissat	5.007.729,50	5.000.000,00	7.729,50	100,15
Hovedtotal	89.617.277,73	102.720.000,00	-13.102.722,27	87,24

Ud af en budgetramme i 2024 på kr. 102,7 mio. i Anlægsfonden har der været et forbrug på 87,2 %.

Forbruget omregnet til procent ligger noget lavt i forhold til årsbudgettet. Dette skyldes bl.a., at der er sket forsinkelser i en række byggesager, herunder især vedr. *daginstitutionsbegyndelse Tasiusaq, alderdomshjemmet i Ilulissat, byggemodning i Ilulissat og vejforbedring i Qaanaaq*, samt *indkøb af køretøjer*. Indkøb af landingsfartøj er også udskudt. Ubrugte anlægsmidler i 2024 på kr. 13,103 mio. er indsat til Anlægs-og Renoveringsfonden, og midlerne til forsinkede anlægsprojekter vil blive brugt i løbet af 2025.

Det noteres samtidig, at 7 anlægsprojekter fik overført resterende midler/budget fra 2023 til 2024 på i alt kr. 7 mio. Disse projekter inkluderer *Alderdomshjem Upernavik, Fritidshjem Ilulissat, Servicehus/børnehave*

Ikerasak, Kirkegård Upernavik, Kunstgræsbane Upernavik, 4 huse Qaanaaq samt Lyskryds Ilulissat.
Forklaringerne er vedhæftet som bilag.

Anlægsprojekter under Forvaltning for Udvikling og Uddannelse

Kontoen har et samlet budget på kr. 21,981 mio. og et endeligt forbrug på 94,4%.

Daginstitution, Tasiusaq (kr. 4,6 mio.). Entreprenør Qullilerisoq udfører byggeriet, hvor der blev holdt rejsegilde i februar 2024. Projektet har tidligere oplevet forsinkelser, men forventet aflevering er fortsat i midten af 2025.

Integreret institution, Ilulissat (kr. 16,681 mio.). Rådgiver Titarneq har projekteret ny kombineret daginstitution og børnehave i området foran A32. Entreprenør KJ udfører projektet i årene 2022-2025. Råhus står færdigt og indvendige arbejder pågår.

Skole, Qaanaaq (kr. 0,7 mio.). Rådgiver Masanti udbyder større renoverings- og saneringsarbejder på den eksisterende skole i Qaanaaq over en flerårig periode. El-, maler- og vvs-arbejder er udført ved udgangen af 2024 dog med flere mangler.

Skole, Innaarsuit (kr. 0 mio.). Skolen blev afleveret ved udgangen af 2023 v. hovedentreprenør Lasø. I 2024 har projektet dog oplevet mindre ekstraudgifter ifm. manglende varmforsyning, som blev konstateret til 1 års gennemgang.

Anlægsudgifter under Forvaltning for Erhverv

Kontoen har et samlet budget på kr. 13,65 mio. og et endeligt forbrug på 70,9%.

Indkøb af køretøjer (kr. 12,65 mio.). Der er foretaget en række større indkøb af kørende materialer i løbet af 2024, herunder bl.a. snescootere, ATV'er, gravemaskine, gummiged, fragt af stigevoan samt indkøb af affaldslastbil til Ilulissat. Indkøb vedr. affaldsplan har bl.a. indbefattet indkøb af gravkøer og trailere. Der er endnu ikke foretaget indkøb af landgangsfartøj.

Brættet, Ilulissat (kr. 1,0 mio.). Rådgiver Masanti har givet overslag på et projekt med vand- og kloaktilslutning, der langt overstiger budgettet. Projektet materialet færdiggøres i starten af 2025 til udbud og opførelse i samme år ved en evt. yderligere bevilling.

Anlægsudgifter under Forvaltning for Familie

Kontoen har et samlet budget på kr. 15,0 mio. og et endeligt forbrug på 74,3%.

Det lave forbrug skyldes først og fremmest, at et stort refusionsbeløb fra Grønlands Selvstyre er indtægtsført, som vedrører anlægsudgifter ved alderdomshjemmet i Upernavik sidste år.

Alderdomshjem, Upernavik (kr. 5,0 mio.). Ny tilbygning er afleveret og ibrugtaget i september 2023. Udskiftning af ventilation på ældre bygningsfløj er udført i løbet af sommeren 2024. Afleveringsforretning vedr. opførelse af ny elevatorskakt er også udført ved udgangen af 2024 med få mangler. Der blev overført kr. 3 mio. til projektet fra 2023 til 2024.

Alderdomshjem, Ilulissat (kr. 10,0 mio.). Nedrivnings- og saneringsarbejder af eksisterende fløj er udført v. hovedentreprenør KJ Greenland i 2024. Byggeopstart har været forsinket af vedtagelse af ny lokalplan samt revision af tegningsmateriale mht. elementbyggeri. Sanering og byggeri pågår i årene 2024-2026, 50% medfinansieret af selvstyret.

Ældreboliger, Ukkusissat (kr. 0 mio.). De 3 boliger har været forsinkede fra 2023, men er afleveret ved entreprenør Lasø i april i år og sidenhen overdraget til INI.

Anlægsudgifter under Forvaltning for Teknik, Miljø og Plan

Kontoen har et samlet budget på kr. 13,75 mio. og et endeligt forbrug på 64,3%. Det lave forbrug skyldes særligt forsinkelser i projekt for Byggemodning Ilulissat, Byggemodning Uummannaq samt Oprydning af veje i bygder.

Byggemodning, Ilulissat (kr. 2,0 mio.). Første del af byggemodning B04 i dumpområdet pågår ved entreprenør KJ. Projektet har været betydeligt forsinket i 2024, da KJ i samråd med anlægsafdelingen har prioriteret byggemodning af lufthavnsvejen forud for asfalteringen. Næste fase af byggemodningen projekteres af Rambøll i samarbejde med Nukissiorfiit.

Byggemodning, Uummannaq (kr. 5,35 mio.). Rådgiver Masanti har projekteret 1. og 2. fase af byggemodning af vej til nye byggefelter i Uummannaq vest. Første fase er afsluttet i slutningen af 2023 v. entreprenør KJ. Anden fase udføres af entreprenør Lasø med opstart og planlagt afslutning i 2024. Udførsel er dog forsinket, og byggemodningen forventes færdiggjort i starten af 2025.

Byggemodning, Upernavik (kr. 0,9 mio.). Byggemodningen af vejforbindelse i Upernavik nord har oplevet forsinkelser siden 2023, men er færdiggjort i 2024 ved entreprenør KJ. Der vil blive afholdt afleveringsforretning i 2025.

Sullissivik, Qaarsut (kr. 0,25 mio.). Entreprenør Lasø har udført mindre udvendige renoveringsopgaver på eksisterende filialkontor i Qaarsut i løbet af sommeren/efteråret 2024.

Minihal, bygder (kr. 0,3 mio.). Rådgiver Qarsoq har udført projektforslag på en standardløsning for en mindre idrætshal på 460 m2 med et C-overslag på samlede byggeomkostninger på kr. 15,9 mio.

Miljøfonden (kr. 1,5 mio.). Kommunen har sendt 6 miljøansøgninger til Miljøfonden samt ansøgt en ekstraordinær pulje vedr. affaldshåndtering. Ny pakkemaskine til Uummannaq er godkendt og indkøbt som eneste ansøgning.

Flodsikring, Siorapaluk (kr. 0,5 mio.). Rådgiver Rambøll udfærdiger rapport og risikovurdering af smeltevandets forløb i bygden samt udarbejder løsningsforslag hertil. Rådgiverydelserne har været forsinket i 2024, og pågår ind i 2025.

Udbedringer af veje i bygder (kr. 2,45 mio.). Midlerne er gået til vejudbedringer i flere bygder, herunder bl.a. Kullorsuaq, Tasiusaq, Upernavik Kujalleq, Ukkusissat Ilimanaq, Saattut samt Qeqertaq. Udbedringerne i mange af bygderne har været forsinket/besværliggjort af manglende entreprenører og prioritering hos disse.

Tømning af dump, Aappilattoq (kr. 0 mio.). Der er indgået aftale om tømning og afskibning af affald fra Aappilattoq samt Innaarsuit med entreprenør KJ Greenland, som dog har oplevet forsinkelse i udførslen. Midler hertil er iht. revision omplaceret til driftskontoen, og projektet indgår således ikke længere under anlægskontoen.

Byggemodningsandel, Ilulissat (kr. 0 mio.). Byggemodning af vand og kloak til 3 nye byggefelter i område A30 i Ilulissat har pågået ved entreprenør VVS Firmaet i årene 2023-2024. Byggemodningen er nu færdiggjort og udgifterne hertil vil i 2025 blive fordelt ligeligt mellem borgerne, der har erhvervet sig byggefelterne.

Anlæg vedr. fritid, kultur og religion

Kontoen har et samlet budget på kr. 7,9 mio. og et nuværende forbrug er på 100,0%.

Kunstgræsbane, Ikerasak + Saattut (kr. 0,1 mio.). Opmagasinerede græsmaterialer i 5 containere er modtaget og opstillet i Uummannaq. Her kan materialerne fremvises for lokale fra Ikerasak og Saattut, så der kan tages stilling til en evt. videre transport samt senere udlægning.

Kunstgræsbane, Upernavik (kr. 0,3 mio.). Fodboldbanen er ibrugtaget i løbet af 2023, og grøftearbejde til afledning af vand er udført v. entreprenør Qullilerisoq i løbet af sommer/efteråret 2024. Der blev overført kr. 0,3 mio. til projektet fra 2023 til 2024.

Fritidshjem, Ilulissat (kr. 7,1 mio.). Entreprenør Sannassisoq opfører nyt fritidshjem ved Atuarfik Jørgen Brønlund i Ilulissat. Råhus står færdigt, mens indvendige arbejder pågår med endelig aflevering i løbet af 2025. Der blev overført kr. 2,5 mio. til projektet fra 2023 til 2024.

Kirkegård, Upernavik (kr. 0,4 mio.). Langs vejen til lufthavnen i Upernavik er udlagt areal til ny kirkegård. Jordopfyld er transporteret hertil fra byggemodning i Upernavik i 2024. Terrænarbejdet pågår ved kommunes folk. Det planlægges at færdiggøre terrænarbejdet og opsætte hegn i 2025. Der blev overført kr. 0,4 mio. til projektet fra 2023 til 2024.

Anlæg vedr. infrastruktur

Kontoen har et samlet budget på kr. 14,724 mio. og et nuværende forbrug på 103,4%.

Vej til lufthavn, Ilulissat (kr. 3,109 mio.). Rådgiver Rambøll har projekteret vejstrækning samt gangsti over broen mod lufthavnen. Entreprenør KJ har så godt som afsluttet entreprisen ved udgangen af 2024, dog mangler endelig tilslutning af gadebelysning i samarbejde med Nukissiorfiit.

Trafikregulering, Ilulissat (kr. 0,1 mio.). Rådgiver SWECO projekterer forslag til fremtidige trafikale forhold langs hovedfærdselsåren i Ilulissat midtby. Der blev overført kr. 0,1 mio. til projektet fra 2023 til 2024.

Vedligehold af veje, Qaanaaq (kr. 1,8 mio.). Midlerne går til vedligehold af bro- og vejstrækninger over smeltvandsfloder i Qaanaaq. Rådgiver Masanti har udført projektmaterialer og indhentet tilbud fra entreprenør, men projektet har afventet udførsel i 2024.

Asfaltering, Uummannaq (kr. 2,6 mio.). Entreprenør Colas har i løbet af sommeren asfalteret en række strækninger i Uummannaq, bl.a. langs havnen samt i mod vestlig bydel. Alle restmaterialer fra 2023 samt nyindkøbte asfaltmaterialer er udlagt.

Asfaltering, Ilulissat (kr. 5,0 mio.). Entreprenør Munck Gruppen har i løbet af efteråret udlagt asfalt på en større strækning mellem lufthavnen og byen, herunder også på broen over Kanelen. Der er også udlagt asfalt på mindre strækninger rundt om i byen, bl.a. på Nuisariannguaq Aqq. ved sygehuset samt Pitoqqiup Aqq. ved alderdomshjemmet. Resterende midler er herudover gået til udretning og opfyld af vejen v. kredsretten.

Kloakreovering, Uummannaq (kr. 2,115 mio.). Strækningen fra alderdomshjem og ned til hovedledningen ved kirken i Uummannaq er renoveret ved entreprenør Lasø. Ny strækning fra Børnehjem og ned forbi sygehuset til havnen har været i licitation, og arbejdet pågår v. entreprenør VVS Firmaet i årene 2024-2025.

Gangsti, Ilulissat (kr. 0,0 mio.). Første fase af stiforløbet (fra Pisiffik til Jysk) har været forsinket, men er afleveret ved entreprenør KJ i sommeren 2024.

Autoværn, Ilulissat (kr. 0,0 mio.). Driftsafdelingen har indkøbt autoværn til byen i 2024 for ca. kr. 1,2 mio. Udgifterne hertil blev i aftale med regnskab i første omgang sat på anlægskontoen, mens driftskontoen i mellemtiden skulle finde midler via omplacering eller tillægsbevilling.

Anlæg vedr. forsyning

Kontoen har et samlet budget på kr. 10,715 mio. og et endeligt forbrug på 98,6 %. Det relativt lave forbrug skyldes særligt projekt for lærerbolig i Nuussuaq, som indledningsvist har været forsinket i byggeopstarten.

Lærerboliger, Saattut (kr. 2,0 mio.). Projektet omhandler opførsel af 2 lærerboliger i Saattut. Entreprenør EJ Sanasut har færdiggjort husene i sommeren 2024. Afleveringsforretning og overdragelse til INI er udført, dog med fortsatte mangler. Skolen i Uummannaq har sendt lærere til indflytning i husene.

Lærerbolig, Nuussuaq (kr. 4,515 mio.). Rådgiver Qarsoq har projekteret et illorput 2023-hus, som entreprenør Qullilerisoq opfører i årene 2024-2025 i Nuussuaq. Projektet har indledningsvist oplevet forsinkelser, men forventes fortsat færdiggjort i løbet af 2025.

Ungdomsklub, Qaanaaq (kr. 0,5 mio.). Projektet er en genbevilling til loftrenovering og belysning i ungdomsklub i Qaanaaq. Projektet har også været forsinket i 2024 grundet manglende elektriker, men entreprenør Qullilerisoq har lokal elektriker i Qaanaaq, der forventeligt vil udføre opgaven i samarbejde lokal tømrer i 2025.

Vandrør Qaanaaq (kr. 1,0 mio.). Projektet omhandler udskiftning af nedslidte vandledninger ved alderdomshjem og elevhjem i Qaanaaq. Rådgiver Masanti har tilset og udført projekttegninger, som entreprenør MJB VVS vil stå for i løbet af 2024-2025.

Servicehus, Upernavik Kujalleq (kr. 2,5 mio.). Rådgiver Masanti har projekteret nyt servicehus i Upernavik Kujalleq, der er et kombineret hus med mulighed for børnepasning og træningsfaciliteter. Projektet udføres ved entreprenør Qullilerisoq i årene 2022-2025. Entreprenøren har oplevet leveranceforsinkelser, og forventet aflevering er i starten af 2025.

4 huse, Qaanaaq (kr. 0,2 mio.). Der er udført tilsyn og delvis renovering af flere af kommunes bygninger i Qaanaaq i løbet af 2023. Resterende midler går bl.a. til at isætte nyindkøbte vinduer og døre. Der blev overført midler til projektet fra 2023 til 2024.

Almennyttige boliger A32 (kr. 0 mio.). Projektet blev afleveret ved udgangen af 2023 v. entreprenør KJ. Dog annoncerede entreprenøren markante materialeprisstigninger for det samlede anlægsprojekt på ca. kr. 1,9 mio., som i aftale med regnskabsafdelingen blev udbetalt i starten af 2024.

Lærerbolig, Qeqertaq (kr. 0 mio.). Entreprenør EJ Sanasut har opført huset i løbet af 2023, mens de sidste VVS-arbejder er sket i 2024. Afleveringsforretning med mindre mangeludbedringer er udført. Da der i øjeblikket ikke er mangel på en lærerbolig, har Forvaltning for Udvikling valgt midlertidigt at indtage bygningen til børnepasning.

Anlæg vedr. beredskab og kriminalforsorg

Kontoen har et samlet budget på kr. 1,0 mio. og et nuværende forbrug på 99,6%.

Beredskabsskure, Nutaarmiut + Qeqertat (kr. 1,0 mio.). Præfabrikerede beredskabsskure fra Grønfeldt Elementer er transporteret til hhv. Nutaarmiut og Qeqertat. Entreprenør EJ Sanasut har opført skuret i Nutaarmiut samt Qeqertat i løbet af sommer/efteråret 2024. Opsætning af oliefyr og tilslutning af el afventer fagentreprenører til udførsel i 2025.

Anlæg vedr. administration

Kontoen har et samlet budget på kr. 4,0 mio. og et nuværende forbrug på 149,8%. Det høje forbrug skyldes en lang række kritiske udbedringer, eksempelvis skimmelsaneringer, på de kommunale bygninger, der forventeligt oversteg budgettet.

Kommunale bygninger (kr. 4,0 mio.). Midlerne er gået til løbende kritiske udbedringer af den kommunale bygningsmasse. Af større udbedringer har det i 2024 bl.a. drejet sig om luftundersøgelser og skimmelsaneringer samt udskiftning af oliefyr, varmtvandsbeholder og rør til brugsvand i en række kommunale bygninger.

Udvalget for Udvikling

Rækkenavne	2024					2023
	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forbrug	Restbudget	Forbrugs pct	Forbrug
0301010000 Dagpleje	11.638.000,00	11.638.000	8.832.249	2.805.751	76	9.033.319
0301020000 Vuggestue	19.245.000,00	19.245.000	18.783.097	461.903	98	18.643.030
0301030000 Børnehave	20.293.000,00	20.893.000	20.340.720	552.280	97	20.755.675
0301040000 Integreret institution	26.841.000,00	26.841.000	25.147.697	1.693.303	94	25.841.478
0302010000 Grundskole	158.096.000,00	158.600.000	162.908.029	-4.308.029	103	159.017.193
0302017004 Kollegier og skolehjem	13.482.000,00	12.366.000	13.182.403	-816.403	107	13.729.853
0302017005 Tilskud til skoleelevers ophold i DK						443.977
0302020000 Fritids- og aktivitetstilbud	6.323.000,00	6.323.000	5.956.293	366.707	94	6.182.337
0302027001 Fritidsklubber/skolepasning	18.390.600,00	19.002.600	18.041.111	961.489	95	18.376.931
0302027002 Koordinering af Kultur & Fritid	1.005.800,00	1.005.800	2.295.038	-1.289.238	228	1.242.851
0302027007 Fritidsklubben AMS	560.000,00	560.000	486.188	73.812	87	179.735
0302027008 Fritidsklubben AJB	814.800,00	814.800	306.973	507.827	38	186.481
0302047001 Misi Avannaa	3.203.000,00	3.203.000	2.888.932	314.068	90	2.729.827
0501017008 Socialt forebyggelsesarbejde	5.926.600,00	5.926.600	5.130.262	796.338	87	5.180.237
0801010000 Fritidsundervisning	829.000,00	829.000	636.803	192.197	77	552.610
0801020000 Idræt	8.569.800,00	8.569.800	8.905.371	-335.571	104	9.496.128
0802010000 Biblioteksvæsen	536.000,00	536.000	307.347	228.653	57	419.869
0802030000 Museumsvirksomhed	3.170.300,00	3.170.300	2.544.904	625.396	80	2.312.502
0802040000 Andre kulturelle tiltag	4.497.300,00	6.997.300	6.757.346	239.954	97	3.116.794
0802040001 ICC			-1.990.800	1.990.800		4.024.606
0802040002 Sanaluttarfik						0
0802040003 Tilskud til arrangementer						0
0802040004 Katersortarfik						0
0802040005 Sammisa						0
0802047003 Tilskud til arrangementer	4.214.000,00	5.414.000	4.959.359	454.641	92	3.735.232
0802047004 Katersortarfik	55.000,00	55.000	27.639	27.361	50	12.527
0802047006 Sanaluttarfik	246.800,00	246.800	173.127	73.673	70	182.773
0802047007 Peqqinneq & Sunngiffik Fælles	200.000,00	200.000	297.331	-97.331	149	356.200
0802047017 Innuttaasut Illuat	200.000,00	200.000	430.253	-230.253	215	335.633
Hovedtotal	308.337.000,00	312.637.000	307.347.671	5.289.329	98	306.087.798

Forvaltning for Udvikling har en budgetramme på kr. 312,6 mio. Der er et forbrug på kr. 307,3 mio. og altså et mindre forbrug på kr. 5,3 mio. Primært dagtilbudsområdet har et mindre forbrug på kr. 5,5 mio., som skyldes ubesatte stillinger.

Skolerne i Ilulissat har en stor budgetoverskridelse på kr. 4,8 mio. hvilket skyldes, udskiftning blandt medarbejdere og lønudgifter i opsigelsesperioden ved fratrædelse, samt brug af vikarer. Derudover afholdes udgifter til støttepersoner i klasser, hvor der er opstået behov fordi på grund af urolige forhold. I de øvrige områder har der været et mindre forbrug.

Forebyggelse

Der er samlet set et mindre budgetforbrug. I forhold til tidligere, er tilkald af forskellige eksterne gæster i tilknytning til forebyggende aktiviteter blevet mere udfordrende, som skyldes honorarstørrelser og trafikale forhold. Der er dog gennemført en række forebyggende arrangementer i alle byer og udnyttet arrangementsformer som ikke er så udgiftskrævende, f.eks. har der været aktiviteter for familier i weekender i Uummannaq, aktiviteter i Sermermiut for familier med børn ved lønningsdage.

Dagtilbud

På dagtilbudsområdet har der været mindre forbrug, som skyldes, at der har været udfordringer med hensyn til at besætte ledige stillinger.

Skolevæsenet

Der har været et budgetoverforbrug på kr. 4,8 mio. på skoler, skolehjem, Misi-Avannaa, samt Skoler Fælleskonto.

Der er i forhold til budgetter vedr. skoler udfordringer i form af, at nogle af de nyansatte lærere, som endnu ikke har fået tildelt bolig, har måttet blive indlogeret på overnatningssteder. Det drejer sig især i Ilulissat og Saattut. Vakantboliger i Ilulissat har været fyldt op og de nye lærerboliger i Saattut var ikke gjort klar ved lærernes ankomst til bygden.

Biblioteker

Forbruget ligger på et meget lavt niveau. Udnyttelsesgraden af biblioteker og bogudlån er faldet markant i de senere år på grund af digitalisering. Podcast og informationssøgning på nettet har gjort behovet for søgning via bøger eller ophold på et bibliotek mindre.

Derudover er der økonomiske udfordringer, hvilket har medført reduktioner af åbningstider.

Bibliotekslokaler benyttes i skoletiden primært til boglige klasseopgaver og i forbindelse med opgaver, hvor man skal være i stille omgivelser for at tænke.

Fritidsaktiviteter, herunder tilskud

Forbruget er kommet overens med de budgetteret i løbet af starten til slutningen af året, da turneringerne blev afholdt og dermed foretaget indenfor budgettet. .

Dette års særlige tilskud har man ansøgt bevilling til næste år i 2025 fordi Avannaata Kommunia understøtter klart bestræbelserne for et sundere liv. Brugen af fritidsinstitutionerne er blevet meget højt, til det skal det tilføjes at ekstra brug af medarbejderne til fritidsinstitutionerne ud fra behovet har resulteret i et højere forbrug – for at ordne bevillingen til 2025 prøver man at højne bevillingen til fritidsinstitutionerne.

Budgetforbruget vedrørende væresteder ligger højt, og i den forbindelse kan tilknyttes kommentarer om, at væresteder for børn og unge er blevet tilført flere medarbejderressourcer, hvor der er behov for det, og dette har medført øget budgetforbrug. Budgettet vil blive øget for 2025 for at dække behovet.

Museer

Forbruget ligger lavt samlet set. Det skyldes primært, at der i Ilulissat er modtaget fondstilskud og at museernes indtægter har ligget højere end budgettet.

Resultatopgørelse 2024

<i>Resultatopgørelse</i>	<i>Oprindeligt budget 2024</i>	<i>Korrigeret budget 2024</i>	<i>Forbrug 2024</i>	<i>Forbrug 2023</i>
Skatteindtægter	-545.847.752	-532.019.952	-541.508.165	-493.923.690
Tilskud og udligning	-570.323.000	-570.893.893	-379.496.988	-553.337.988
Indtægter fra skatter, afgifter og overførsler i alt	-1.116.170.752	-1.102.913.845	-921.005.153	-1.047.261.678
Indtægter fra takstbetalinger	-30.789.240	-31.889.240	-30.467.430	-31.177.542
Indtægter ved salg af varer og tjenester	-11.657.232	-11.633.232	-9.775.595	-11.949.965
Andre indtægter i alt	-42.446.472	-43.522.472	-40.243.026	-43.127.507
Afskrivning af tilgodehavender	5.000.000	5.000.000	6.719.610	2.170.290
Indtægter i alt	-1.153.617.224	-1.141.436.317	-954.528.568	-1.088.218.896
Lovregulerede overførsler til borgere	208.790.617	219.824.617	228.207.179	193.200.714
Refusion af lovregulerede overførsler til borgere	-116.364.136	-116.364.136	-308.078.576	-109.292.453
Nettoudgifter til lovregulerede overførsler	92.426.481	103.460.481	-79.871.397	83.908.261
Direkte udgifter til opgaveløsningen	163.529.789	171.226.232	179.618.375	201.063.880
Udgifter til udliciterede opgaver	13.705.000	13.705.000	8.905.170	3.545.599
Tilskud foreninger og virksomheder	9.348.536	10.815.036	4.958.659	1.261.797
Variable borger- og opgavedrevne udgifter og tilskud	186.583.325	195.746.268	193.482.204	205.871.277
Direkte udgifter til borgere og opgaver i alt	279.009.806	299.206.749	113.610.807	289.779.538
Udgifter til personale og vikarer	574.754.349	594.063.771	598.432.553	603.226.518
Udgifter til kontorhold og andre fællesudgifter	12.761.175	23.395.175	23.543.156	13.825.705
Udgifter til IT og datatrafik	18.100.000	20.587.000	19.131.152	19.586.435
Udgifter til udstyr, inventar m.v.	8.385.240	12.706.240	14.530.677	15.190.580
Udgifter til rullende, sejlene og flyvende materiel	9.050.270	8.776.270	3.274.555	2.335.321
Udgifter til bygninger, arealer og veje	27.607.538	28.723.538	29.744.616	28.662.176
Ressourceudgifter i alt	75.904.223	94.188.223	90.224.157	79.600.218
Udgifter til brugere og ressourcer i alt	650.658.572	688.251.994	688.656.710	682.826.736
Resultat af driftsvirksomhed	-223.948.846	-153.977.574	-152.261.051	-115.612.622
Anlægsindtægter	0	0	0	0
Anlægsudgifter	89.320.000	102.720.000	102.720.000	85.948.821
Anlægsudgifter i alt	89.320.000	102.720.000	102.720.000	85.948.821
Resultat før finansielle poster	-134.628.846	-51.257.574	-49.541.051	-29.663.801
Finansielle indtægter	-2.756.649	-2.756.649	-363.803	-798.929
Finansielle udgifter	150.000	150.000	-600.213	2.252.806
Resultat efter finansielle poster	-137.235.495	-53.864.223	-50.505.067	-28.209.923

Balance 2024

<i>Balance</i>	<i>Primo</i>	<i>Forbrug</i>	<i>Ultimo</i>
Ejerandele	154.000.000	0	154.000.000
Udlån til tilknyttede virksomheder	0	0	0
Udlån til borgere og virksomheder	108.218.344	2.861.040	111.079.384
Finansielle anlægsaktiver	262.218.344	2.861.040	265.079.384
Anlægsaktiver	262.218.344	2.861.040	265.079.384
Tilgodehavender hos borgere og virksomheder	59.168.039	-4.911.468	54.256.571
Tilgodehavender hos selvstyret	3.156.626	-287.728	2.868.898
Tilgodehavender hos andre kommuner	0	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	0
Andre tilgodehavender	18.438.242	-17.771.625	666.617
Periodeafgrænsningsposter	67.220.395	-6.713.474	60.506.921
Tilgodehavender i alt	147.983.302	-29.684.295	118.299.007
Likvide beholdninger	42.279.598	87.139.226	129.418.823
Omsætningsaktiver	42.279.598	87.139.226	129.418.823
Aktiver i alt	452.481.244	60.315.971	512.797.214
Egenkapital primo	-341.064.949	0	-341.064.949
Posteringer direkte på egenkapitalen	0	3.347.250	3.347.250
Periodens resultat fra resultatopgørelsen	0	-50.505.067	-50.505.067
Ikke disponeret egenkapital	-341.064.949	-47.157.817	-388.222.766
Andre overførsler mellem årene / Anlægsfond	0	-13.102.722	-13.102.722
Nettokapital tilhørende fonde og legater	-46.104	46.104	0
Disponeret egenkapital	-46.104	-13.056.618	-13.102.722
Prioritetsgæld	-9.962.024	1.624.788	-8.337.236
Langfristet gæld i alt	-9.962.024	1.624.788	-8.337.236
Gæld til private leverandører af varer og tjenester	-19.809.025	-572.641	-20.381.666
Gæld til Selvstyret	-11.416.607	-30.378	-11.446.985
Gæld til tilknyttede virksomheder	-5.768.625	-990.421	-6.759.046
Anden gæld	-66.546.780	-1.373.357	-67.920.137
Periodeafgrænsningsposter	2.132.870	1.240.474	3.373.344
Kortfristet gæld i alt	-101.408.166	-1.726.324	-103.134.490
Gæld i alt	-111.370.190	-101.536	-111.471.726
Passiver i alt	-452.481.244	-60.315.971	-512.797.214

Pengestrømsopgørelse 2024

Periodens resultat				50.505.067
Anlægsudgifter tilbageført				102.720.000
Afskrivninger af tilgodehavender tilbageført				6.719.610
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender				22.964.685
Forskydning i kortfristet gæld				1.726.324
Likviditet fra drift				184.635.686
Anlægsudgifter				-102.720.000
Ejerandele				0
Posterings direkte på egenkapitalen				-3.347.250
Udlån				-2.861.040
Likviditet fra investeringer				-108.928.290
Nettokapital tilhørende fonde og legater				13.056.618
Låneoptagelse				-1.624.788
Likviditet fra finansiering				11.431.830
Periodens likviditetsvirkning				87.139.226
Likviditet primo				42.279.598
Likviditet ultimo				129.418.823

Normeringsoversigt for 2024 i Avannaata Kommunia

Fordeling fagområder	Normering 2023	Normering 2024	Besatte i 2023	Besatte 2024
Central	123	116	106	90
Servicecentre	164	150	154	142
Sundhed og fritid	147	124	124	97
Teknik	124	123	110	123
Brandmænd	52,75	52,25	47	50,25
Majoriaq	45	39	45	37
Familie området	443	382	379	367
Skoler	382	374	379	372
Daginstitutioner	250	234	238	227
I alt	1730,75	1594,25	1582	1505,25
Fordeling by - bygder	Normering 2023	Normering 2024	Besatte i 2023	Besatte 2024
Direktionen	123	116	106	90
Ilulissat	585,75	585,75	530,75	561,75
Uummannaq	379,75	340,75	355,75	321,75
Upernavik	458,75	410,5	413	396,5
Qaanaaq	183,5	141,25	176,5	135,25
I alt	1730,75	1594,25	1582	1505,25

Noter i henhold til bekendtgørelse nr. 6 af 20. januar 2022 om kommunernes og selvstyrets regnskaber.

Garantier, eventualrettighed og forpligtelser

Forpligtelser ultimo 2024:

Leasingaftaler:

Udgifter til leasingaftaler i Avannaata Kommunia omfatter leasing af printere, vakantboliger, kontor, depot, fordelt således:

IT-udstyr	Rest forpligtigelse kr. 441.989,00
Lagerbygninger	Rest forpligtigelse kr. 118.066,92
Vakantbolig	Rest forpligtigelse kr. 1.077.047,00
Kontorbygninger	Rest forpligtigelse kr. 1.255.608,00

Ejendomsfortegnelser:

Fortegnelser over Kommunens ejendomme kan rekvireres hos kommunen ved teknisk forvaltning.

Finansieringsforpligtelser:

Avannaata Kommunia stillede garanti på en byggekredit i 2021 til kommunens erhvervsudviklingsselskab Avanna Development på kr. 80 mio. Garantistillelsen blev reduceret til kr. 20 mio. i 2024. I januar 2025 har Avanna Development selv dækket byggekreditten, hvorefter Avannaata Kommunia ikke længere har garantistillelse i nærværende sag.

Note om hensættelser til tab på forfaldne tilgodehavende i overensstemmelse med § 22, stk. 2 nr. 4 samt § 23.

Forfald	0-1 år	1-2 år	2-3 år	3-4 år	4-5 år	5 år eller ældre	I alt
Afskrivning restsum	7,50%	15%	30%	50%	75%	100%	
Saldo ultimo 2024	21.185.267,17	12.498.671,96	9.579.023,01	7.894.896,29	7.187.843,00	41.163.604,13	99.509.305,56
Hensættelse	1.588.895,04	1.874.800,79	2.873.706,90	3.947.448,15	5.390.882,25	41.163.604,13	56.839.337,26

Der er foretaget hensættelse til tab på tilgodehavender i overensstemmelse med bekendtgørelsens regler.

Der er foretaget en hensættelse på i alt 56,8 mio. kr. ultimo 2024.

Ultimo 2023 var der hensat 72,5 mio. kr.

Der er således hensat 15,7 mio. kr. mindre til tab på debitorer ultimo 2024 sammenholdt med 2023.

Det skyldes især at kommunen har foretaget reel afskrivning af nogle ældre større mellemkommunale betalinger og derfor skal der ikke længere hensættes til tab på disse.

Note om bygninger og skønnet beløb til vedligeholdelse de kommende 4 år.

Kommunale bygninger	Antal	m2
Administration	43	9.279
Beboelse	52	3.893
Beboelse/erhverv	4	935
Depot	34	1.858
Diverse	15	1.416
Drift	16	3.612
Erhverv	54	5.937
Kultur	21	8.589
Service	20	4.398
Servicehus	1	100
Skole	55	31.547
Social	30	13.972
Sundhed	2	154

Der arbejdes på at registrere vedligeholdelsesbehovet i alle kommunale ejendomme. Det kan ikke på nuværende tidspunkt skønnes et udgiftsbehov til vedligeholdelse af de kommunale ejendomme.

Kommunale udlejningsboliger administreret af INI for Uummannaq, Upernavik og Qaanaaq antal lejemål 341 på boligareal i alt 22.472 M2.

Herudover er kommunen eneejer af Avannaata Development som også ejer boliger til udlejning i kommunen med i alt 336 boliger og et samlet boligareal på 21.999 M2. Disse boliger er også administreret af INI.

Samlet henlæggelse til vedligeholdelse til de kommunale og Avannaata Development udlejningsboliger beløber sig til 17,9 mio. kr. jf. aflagte boligregnskaber for 2024

Note om personaleomkostninger i overensstemmelse med § 25 stk. 8 nr. 2.

Rækkenavne	Oprindeligt Budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Forbrug
122010100 Månedsløn	342.583.465,00	-2.404.000,00	9.763.000,00	349.942.465,00	349.711.015,86
122010200 Timeløn	170.844.403,00	5.552.322,00	5.007.000,00	181.403.725,00	183.171.262,09
122010301 Merarbejde - timeløn	5.443.980,00	1.103.000,00	1.565.500,00	8.112.480,00	7.647.247,61
122010302 Merarbejde - månedsløn	8.423.500,00	37.000,00	35.000,00	8.495.500,00	7.840.307,27
Hovedtotal	527.295.348,00	4.288.322,00	16.370.500,00	547.954.170,00	548.369.832,83
	2020	2021	2022	2023	2024
Antal Ansatte *	3.208	3.277	3.178	3.071	2957
Årsværk (fuldtidsansatte) *	1.470	1.515	1.538	1.514	1467
Lønudgift (måned, timeløn og overar	509.070.998	535.935.976	553.905.682	549.659.734	548.369.833
Gennemsnitlig Lønudgift pr. Årsværk	346.307	353.753	360.147	363.051	373.804
* Kilde: Grønlands Statistik					

Vederlag til Kommunalbestyrelse og Bygdebestyrelse

Rækkenavne	Oprindeligt Budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Forbrug
0201020000 Kommunalbestyrelse	2.692.050,00			2.692.050,00	2.539.322,78
0201030000 Bygdebestyrelse					4.639.105,55
Hovedtotal	2.692.050,00			2.692.050,00	7.178.428,33

Lønudgift til direktion

Kommunens direktion består af Administrerende direktør, Økonomidirektør, Direktør for forvaltningen for familie, Direktør for forvaltningen for udvikling og Direktør for forvaltningen for teknik.

Direktionen har samlet fået udbetalt 5,0 mio. kr. i løn for 2024.

Udgift til konsulenter

Rækkenavne	Oprindeligt Budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Forbrug
122140100 Advokat	1.400.000,00		170.000,00	1.570.000,00	1.762.012,44
122140300 Ingeniør			250.000,00	250.000,00	
122140500 Tolke	1.000.000,00	0,00	-300.000,00	700.000,00	710.483,00
122140700 Entreprenører og håndværkere					1.562.738,20
122140740 Andre tjenesteydelser	5.905.700,00	2.364.000,00	474.000,00	8.743.700,00	9.589.503,21
122140900 Faglige konsulenter	1.000.000,00	0,00	100.000,00	1.100.000,00	1.169.565,50
122141100 IT-konsulenter	334.000,00		500.000,00	834.000,00	1.465.096,06
122141200 Andre konsulenter			600.000,00	600.000,00	68.100,00
122141201 Fremmede tjenesteydelser	9.360.660,00	-646.000,00	1.505.000,00	10.219.660,00	10.204.267,52
Hovedtotal	19.000.360,00	1.718.000,00	3.299.000,00	24.017.360,00	26.531.765,93

Udgift til rejser og repræsentation

Rækkenavne	Oprindeligt Budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Forbrug
122070300 Tjenesterejser	1.966.700,00	-400.000,00	0,00	1.566.700,00	1.548.125,85
122070301 Tjenesterejse Billet/Transport til og fra tjenestestedet	786.000,00	0,00	524.000,00	1.310.000,00	1.348.290,21
122070302 Tjenesterejse kost/logi – dagpenge i forbindelse med tjenest	611.000,00	0,00	220.000,00	831.000,00	1.116.852,78
122070400 Feriefrirejser	3.670.000,00			3.670.000,00	2.905.331,67
122070500 Ophold i forbindelse med tjenesterejser	336.228,00			336.228,00	459.455,76
122070600 Forplejning	11.056.100,00	-411.813,00	-253.400,00	10.390.887,00	9.907.997,69
122070700 Dagpenge	27.840,00			27.840,00	48.078,00
122130100 Gaver	180.900,00	0,00	-60.000,00	120.900,00	109.363,86
122130300 Andre udgifter	1.411.975,00	-4.000,00	2.000.000,00	3.407.975,00	5.627.498,69
Hovedtotal	20.046.743,00	-815.813,00	2.430.600,00	21.661.530,00	23.070.994,51

Note om modtagne gebyrer for krydstogtsindtægter og afholdte udgifter i henhold til selvstyrebekendtgørelse nr. 81. af 21. december 2023 §8

Indtægter				2024
Modtagne gebyrindtægter vedrørende krydstogtpassagerafgifter				1.172.200,00
Udgifter				
Der er blandt andet afholdt udgifter til:				
Anlæg 100048 - Anlæg Gangsti Ilulissat (Artskonto 2 - fonden)				-636.597,00
Kommunale havneanlæg formål 0902017002 Kommunale havneanlæg				-580.349,79
Afholdte udgifter 2024				-1.216.946,79

REGNSKABSPRAKSIS

Principperne er uændret i forhold til regnskabsaflæggelsen for 2023

Kommunens årsregnskab aflægges i henhold til Inatsisartutlov nr. 26 af 28. november 2016 om kommuner og grønlandske selvstyrer budgetter og regnskaber samt selvstyrets bekendtgørelse nr. 6 af 20. januar 2022 om kommunernes budgetlægning likviditet, regnskab, revision samt kasse- og regnskabsvæsen.

Årsregnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlæg- og kapitalposter. Kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens økonomiske resultat samt præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater, aktivitetsniveau og regnskabsbemærkninger.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opgjort således at driftsindtægter og udgifter beregnes som et resultat af løbende drift. Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvor anlægsudgiften afholdes.

INDTÆGTER

Afregning af personskatter registreres på baggrund af de modtagne á conto udbetalinger, herunder indregnet efterregulering vedrørende tidligere år.

Udbytte- og selskabsskatter afregnes årligt fra skattestyrelsen ud fra en beregningsmodel for landskassens andel, fælles landskassens andel og kommunens andel.

Generelle tilskud og udligning afregnes ud fra den aftale man har udarbejdet mellem kommuner og selvstyret om bloktilskud.

Renter, kapitalafkast samt kurstab- og gevinster indregnes på tilskrivningstidspunktet. Realiserede kursgevinster og tab indregnes på transaktionsdagen.

Afskrivninger og debitorer samt gamle poster fra tidligere år afskrives efter politisk godkendelse. Afskrivninger i kommunens regnskab omfatter således alene afskrivning af uerholdelige fordringer eller modposter til uanbringelige beløb i forbindelse med afstemning af beholdningskonti mv. Indtægter indregnes i det år, hvor ydelserne leveres, dog typisk udtrykt ved kommunens fakturering/opkrævning. Dette gælder brugerbetaling, salg af ydelser til andre myndigheder samt andre driftsindtægter.

UDGIFTER

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår det vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementperioden. Lønudgifterne indregnes i den periode, hvor det bagvedliggende arbejde udføres. Kommunens køb af varer og tjenesteydelser indregnes i kommunens drift på leveringstidspunktet, dog således at kun leverandørregninger modtaget inden supplementsperiodens udløb året efter regnskabsåret indregnes.

Betaling til selvstyret udgiftsføres i det år, hvor ydelsen er leveret, dog således at kun opkrævninger modtaget inden supplementsperiodens udløb i året efter regnskabsåret indregnes. Refusion fra selvstyret indregnes på opkrævningstidspunktet, der vedrører jf. transaktionsprincippet.

BALANCE

Balancen er for at vise kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret.

FINANSIELLE AKTIVER – AKTIER OG ANDELSBEVISER

Avannaata Kommunua har en aktiebeholdning i Grønlandsbanken, som er optaget i byerne Ilulissat og Uummannaq, optagelsen af aktier er fra før kommune sammenlægning.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER – LANGFRISTET TILGODEHAVENDER

Kommunale udlån består primært af kommunens ejerandel af Avannaata Development og tilgodehavender vedr. andelsboliglån og nybyggeri.

KORTFRISTET TILGODEHAVENDER

Mellemregninger med selvstyret indregnes i balancen under de respektive regnskabsposter. Kommunens tilgodehavender hos kreditorer/borgere, uanset at det for en række tilgodehavender vedrørende sociale udlæg, underholdsbidrag mv., er overgivet til inddrivelse via den centrale inddrivelsesmyndighed må vurderes, at der er begrænset sandsynlighed for at sådanne tilgodehavender først vil blive regnskabsmæssigt registreret når indstilling om nedskrivning modtages fra inddrivelsesmyndigheden eller når kravet af en anden årsag annulleres, f.eks. som følge af forældelse. Kommunen har ikke mulighed for at afskrive tilgodehavender med mindre der foreligger udtrykkelig lovhjemmel hertil.

Der er foretaget hensættelse til forventet tab i overensstemmelse med den gældende lovgivning.

KORTFRISTET GÆLD

Kortfristet gæld til kreditorer, skattestyrelsen samt lønmodtagere optages med restværdien på balancetidspunktet.

LANGFRISTET GÆLD

Langfristet gæld til kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Regulerende passiver består af deponeringer samt passiver tilhørende fonde og legater.

EGENKAPITAL

Egenkapitalen består af opsparede overskud fra tidligere år.