



# **Årsregnskapet for Leka kommune**

**2020**

## Økonomisk oversikt - Drift

	Regnskap 2020	Reg. budsjett 2020	Oppr. budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	2 605 342	2 524 500	2 518 500	2 515 885
Andre salgs- og leieinntekter	4 892 467	5 578 500	5 391 705	5 799 514
Overføringer med krav til motytelse	13 754 901	13173 100	11879 500	14 917 570
Rammetilskudd	43 868172	42 454 000	42454 000	41059 468
Andre statlige overføringer	18458 942	1477 000	855 000	6 858 644
Andre overføringer	78 550	55 000	0	42 090
Inntekts- og formuesskatt	13 835 455	14 035 000	14 035 000	13 562104
Eiendomsskatt	1 100 287	1 095 000	1 095 000	1 082 316
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>98 594116</b>	<b>80 392100</b>	<b>78 228 705</b>	<b>85 837 590</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	46 822 702	42186 522	42 330 019	44 373 644
Sosiale utgifter	7 403 679	7 706 973	7 054 422	8 348 871
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kom. tj.prod.	15 401507	14189 351	13173 305	14 541440
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tj.prod.	13 798 245	16 619 201	16 990 200	16 978 622
Overføringer	6 582 638	3 325 000	2 809 000	4 630 701
Avskrivninger	3 771589	3457 000	3457 000	3 559 641
Fordelte utgifter	0	-1250 000	-1167 000	-1 060 369
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>93780361</b>	<b>86234047</b>	<b>84646946</b>	<b>91372 550</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>4813 755</b>	<b>-5 841947</b>	<b>-6418 241</b>	<b>-5 534 960</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	1 144 994	1 223 205	716 905	1 863 609
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	50 000	0	21070
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>1144994</b>	<b>1273 205</b>	<b>716905</b>	<b>1884 679</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	831412	1 080 000	1 206 000	870 492
Tap finansielle instrumenter (OM)	0	0	0	0
Avdrag på utlån	2 694 930	2 700 000	2 635 000	2 584 930
Utlån	0	30000	0	0
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>3 526 342</b>	<b>3810000</b>	<b>3841000</b>	<b>3 455 422</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-2 381348</b>	<b>-2 536795</b>	<b>-3124095</b>	<b>-1570 743</b>
Motpost avskrivninger	3 771589	3 457 000	3 457 000	3 559 641
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>6 203 996</b>	<b>-4 921742</b>	<b>-6 085 336</b>	<b>-3 546 062</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidl. år r-messige mindreforbruk	0	0	0	3 042 303
Bruk av disposisjonsfond	14 968166	5 081859	6 085 336	4 874 420
Bruk av bundne driftsfond	2469 968	242 000	0	1794502
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>17 438134</b>	<b>5 323 859</b>	<b>6085 336</b>	<b>9 711226</b>
Overføring til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Avsatt til dekn av tidl.års r-messig merforb.	328117	328117	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	18266 720	0	0	4 031344
Avsatt til bundne driftsfond	5 047 293	74000	0	2 461937
<b>Sum avsetninger</b>	<b>23642130</b>	<b>402117</b>	<b>0</b>	<b>6493 281</b>
<b>Regnskapsmessig merforbruk (-)/mindreforbruk(+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-328117</b>

## Økonomisk oversikt - Investering

	Regnskap 2020	Reg. budsjett 2020	Oppr. budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	8420 000
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføring med krav om motytelse	138 000	0	0	109 259
MVA-kompensasjon	485 127	1 577 000	1 852 000	1 989 855
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	330 000	0	0	7 500 000
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>953127</b>	<b>1577 000</b>	<b>1852 000</b>	<b>18019114</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	470 234	0	0	254123
Sosiale utgifter	63 858	0	0	36 375
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kom. tj.produksjon	3 104 970	6 310 000	7 950 000	8 429 132
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tj.produksjon	0	0	0	0
Overføringer	488 117	1 577 000	1 852 000	1 989 855
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>4127180</b>	<b>7887000</b>	<b>9 802 000</b>	<b>10 709 485</b>
<b>Finansransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	259 666	150 000	150 000	330483
Utlån	420 000	500 000	500000	492 950
Kjøp av aksjer og andeler	2 113 04	213 000	213 000	16 128 831
Dekning av tidl års udekket	0	0	0	0
Avsetn. til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetn. til bundne investeringsfond	122 194	0	0	1086 475
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>1013164</b>	<b>863000</b>	<b>863 000</b>	<b>18038 739</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>4187 217</b>	<b>7173 000</b>	<b>8813 000</b>	<b>10 729109</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	809 674	6 060 000	6 660 000	8 494 448
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Mottatt avdrag på utlån	133 491	150 000	150 000	244 734
Overført fra driftsbudsjett	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	614 877	963 000	1 963 000	16 361 138
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	805 439	0	40 000	22 400
<b>Sum finansiering</b>	<b>2 363 481</b>	<b>7173 000</b>	<b>8813 000</b>	<b>10397720</b>
<b>Udekkede investeringer *)</b>	<b>1823 735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>331390</b>

\*) Fremføres til inndekning i senere år, etter godkjenning av kommunestyret.

## Bevilgningsoversikt - Drift (tidligere 1A)

	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Oppr. budsjett 2020	Regnskap 2019
Rammetilskudd	43 868 172	42454 000	42 454 000	41059 468
Inntekts- og formuesskatt	13 835 455	14 035 000	14 035 000	13 562104
Eiendomsskatt	1100 287	1095 000	1095 000	1082 316
Andre generelle driftsinntekter	18 228132	1277 000	855 000	6118 635
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>77 032046</b>	<b>58861000</b>	<b>58439000</b>	<b>61822 522</b>
Sum bevilgninger drift, netto (spesifisert nedenfor)	68 446 702	61245 947	61400 241	63 797 841
Avskrivinger	3 771589	3 457 000	3 457 000	3 559 641
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>72 218 291</b>	<b>64 702 947</b>	<b>64 857 241</b>	<b>67 357 482</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>4 813 755</b>	<b>-5 841947</b>	<b>-6 418241</b>	<b>-5 534960</b>
Renteinntekter	-462 603	-273 205	-216 905	-800448
Utbytte	-682 391	-1000 000	-500 000	-1 084 231
Gevinst og tap finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	831412	1080 000	1206 000	870492
Avdrag på utlån	2 694 930	2 730 000	2 635 000	2 584 930
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>2 381348</b>	<b>2 536 795</b>	<b>3124 095</b>	<b>1570 743</b>
Motpost avskrivinger	3 771589	3 457000	3 457 000	3 559 641
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>6 203 996</b>	<b>-4 921742</b>	<b>-6 085 336</b>	<b>-3 546062</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>				
Overføring til investering	0	0	0	0
Netto avsetninger til(-) eller bruk(+) av bundne fond	-2 577 325	168 000	0	-667 434
Netto avsetninger til(-) eller bruk(+) av disposisjonsfond	-3 298 554	5 081859	6 085 336	843 076
Dekning av tidligere års merforbruk	-328117	-328117	0	3 042 303
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>-6 203 996</b>	<b>4921 742</b>	<b>6085 336</b>	<b>3 217 945</b>
<b>Framført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-328117</b>
<b>Bevilgninger - netto drift virksomhetsområder:</b>				
Politisk virksomhet	2 815 564	2450 820	2 592 752	2 446 893
Kommunedirektøren med stab	12 680 613	9 908 297	9 566 620	12163 787
Oppvekst og familie	16 869 653	16 078 331	16 029 932	18088 755
Helse og velferd	28 200 540	26 013 893	26 415 025	24 270 707
Teknisk og eiendom	7 880 333	6 794 606	6 795 912	6 827 699
<b>Sum</b>	<b>68446702</b>	<b>61245 947</b>	<b>61400 241</b>	<b>63 797 841</b>

## Bevilgningsoversikt drift sortert på virksomhetsområder (tidligere 1B)

	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Oppr. budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Politisk virksomhet</b>				
101 POLITISK VIRKSOMHET	2 274 031	1860 820	1977 947	1926 410
102 KONTROLL OG TILSYN	525 768	549 400	570 964	499 952
103 UNGDOMSRÅD	0	13 000	13654	0
104 LEKA ELDRERÅD	15 765	27 600	30187	20531
105 LEKA FUNKSJONSHEMMEDES RÅD	0	0	0	0
<b>Totalsum</b>	<b>2815 564</b>	<b>2450 820</b>	<b>2 592 752</b>	<b>2446 893</b>
<b>Kommunedirektøren med stab</b>				
111 ADMINISTRATIV LEDELSE	2 729 927	3 061207	2193 915	2100466
112 INVESTERING	-1095 278	150	0	1600 000
141 STAB-/STØTTEFUNKSJON	4 709 293	4482190	4 635 426	3 501199
143 LEKAPOSTEN	71072	71150	67 548	69171
144 IT- TJENESTER	2 224 045	1923100	2137 000	1271816
145 EIENDOMSSKATT	234 718	212139	210 860	238191
431 MILJØ	133 482	73 069	90452	93 743
432 PLAN OG UTVIKLING	479 429	407 519	452 642	5 324
450 PROSJEKTER LANDBRUK	288 551	80000	0	314 083
451 LANDBRUK	514 877	679188	723 565	628 801
452 VETERINÆRVAKTTJENESTE	-19 179	-65 030	36993	27 206
454 VILTFORVALTNING	117 642	114469	129 637	90017
470 REISELIVSUTVIKLING	268 838	114 000	171000	249 988
471 NÆRING	1341203	525 203	463 325	997 665
473 NYN, NÆRINGSUTVIKLING	0	0	0	200000
491 KULTUR	558458	537 939	561917	471063
800 FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	123 534	-2 307996	-2 307 660	305 055
<b>Totalsum</b>	<b>12 680 613</b>	<b>9 908 297</b>	<b>9 566 620</b>	<b>12163 787</b>
<b>Oppvekst og familie</b>				
211 SKOLE - KOMMUNENIVÅ	837 572	971472	1298 033	1251 714
221 LEKA BARNE OG UNGDOMSSKOLE	9 070 785	9260147	8 983411	8 642 683
225 SKOLELUNSJ	182114	214 000	209 923	242 641
241 LEKA BARNEHAGE	3 913 817	3196 989	2856 279	2 864 689
281 BIBLIOTEK	319 921	325 397	327163	343 015
355 FLYKTNINGTJENESTE	1432 883	1615 326	1815 123	3 906197
361 BARNEVERN	1112 561	495 000	540000	837816
<b>Totalsum</b>	<b>16869 653</b>	<b>16078 331</b>	<b>16029932</b>	<b>18088 755</b>
<b>Helse og velferd</b>				
300 HELSE OG VELFERD	300 263	0	0	0
311 LEGEKONTOR	4871413	4465 702	4 680 521	3 524 237
321 HELSEØSTER	459448	616710	649 067	611 762
331 FYSIOTERAPEUT	452 656	377 000	377000	450457
332 ERGOTERAPEUT	0	0	0	0
351 SOSIALTJENESTEN	948445	693 779	579 617	1142 836
371 HJEMMESYKEPLEIEN	3 766 021	3 510 915	4 881179	3 647 579
372 PRAKTISK BISTAND I HJEMMET	632 907	962 996	629190	636 055
373 PSYKISK HELSEVERN	272 522	388 305	775 235	285 284
374 MILJØTJENESTEN	2 512181	2 663 000	2 666 000	3100131
381 SYKESTUE - AVDELING	11973 276	10594 955	9411 756	9149158
382 SYKESTUE - KJØKKEN	1584 095	1355 449	1465 720	1376 896
383 SYKESTUE - VASKERI	427 314	385 082	299 740	346 313
<b>Totalsum</b>	<b>28 200 540</b>	<b>26013893</b>	<b>26415 025</b>	<b>24 270 707</b>

**Teknisk og eiendom**

410 FASTE EIENDOMMER - LOKALER	4496 968	3 868142	3485 823	3 372 772
411 TEKNISK OMRÅDE - ADM	395 411	81569	87177	124 322
412 OPPMÅLING	225 827	279 024	320482	243 794
413 SAMFERDSEL	1047 697	968 355	1029 891	1376 075
414 BRANNTJENESTE	1050 233	1004 768	1154464	1134 708
415AVLØP	-266 550	-136 252	-158 925	-158140
420 KIRKE OG ANDRE RELIGIØSE FORMÅL	776 359	729 000	877000	718 868
421 KOMMUNALE UTGIFTER LEKA SOGN	154 388	0	0	15 300
<b>Totalsum</b>	<b>7 880 333</b>	<b>6 794 606</b>	<b>6 795 912</b>	<b>6 827 699</b>
<b>Totalsum</b>	<b>68446 702</b>	<b>61245 947</b>	<b>61400241</b>	<b>63 797 841</b>

## Balansen

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Faste eiendommer og anlegg	5	73 819 673	73 492 930
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	6 014 324	6 025 329
Utlån	7	3 532 511	3 258 155
Aksjer og andeler	6	18 898 790	18 481 128
Pensjonsmidler	4	109 473 849	99 576 414
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>211 739 147</b>	<b>200 833 955</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige fordringer	19	3 706 012	1 181 097
Premieavik		5 820 318	5 748 440
Bankinnskudd		38 551 141	26 961 346
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>48 077 471</b>	<b>44 520 764</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>259 816 618</b>	<b>245 354 720</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Disposisjonsfond	13	29 732 600	26 807 160
Bundne driftsfond	13	9 001 731	6 424 406
Ubundne investeringsfond	13	427 872	427 872
Bundne investeringsfond	13	12 12 670	13 45 915
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	-328 117
Regnskapsmessig merforbruk	14	0	0
Udekket i investeringsregnskapet		-2 296 868	-473 133
Kapitalkonto	15	49 397 423	40 498 858
Endringer i regnskapsprinsipp		-159 792 4	-159 792 4
<b>Sum egenkapital</b>		<b>85 877 504</b>	<b>73 105 037</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	4	114 756 691	111 187 412
Andre lån	8	47 263 236	49 717 832
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>162 019 927</b>	<b>160 905 243</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld	19	119 191 87	11 344 440
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>119 191 87</b>	<b>11 344 440</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>259 816 618</b>	<b>245 354 720</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>			
Ubrukte lånemidler		262 869	572 544
Andre memoriakonti		1 159 086	770 462
Motkonto		-1 421 955	-1 343 006
<b>SUM memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Bevilgningsoversikt - Investeringer (tidligere 2A)

	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Oppr. budsjett 2020	Regnskap 2019
Investeringer i varige driftsmidler	4 127 180	7 887 000	9 802 000	10 709 485
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler	2 113 04	213 000	213 000	16 128 831
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Avdrag på utlån	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>4 338 484</b>	<b>8 100 000</b>	<b>10 015 000</b>	<b>26 838 316</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-485 127	-1 577 000	-1 852 000	-1 989 855
Tilskudd fra andre	-468 000	0	0	-7 609 259
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	-8 420 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
Bruk av lån	-809 674	-6 060 000	-6 660 000	-8 494 448
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-1 762 801</b>	<b>-7 637 000</b>	<b>-8 512 000</b>	<b>-26 513 562</b>
Videreutlån	420 000	500 000	500 000	492 950
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	259 666	150 000	150 000	330 483
Mottatte avdrag på videreutlån	-133 491	-150 000	-150 000	-244 734
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>546 175</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>578 699</b>
Overføring fra drift	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfan	-683 245	0	-40 000	10 64 075
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfo	-614 877	-963 000	-1 963 000	-1 636 138
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-1 298 122</b>	<b>-963 000</b>	<b>-2 003 000</b>	<b>-572 063</b>
<b>Udekkede investeringer *)</b>	<b>-1 823 735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-331 390</b>


\*) Fremføres til inndekning i senere år, etter godkjenning av kommunestyret.



## Fra bevilgningsoversikt - Investeringer (tidligere 2B)

Prosjekt	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2019
100 Bredbåndprosjekt	46 250	0	0
110 El-anlegg Leka kirke	0	0	97794
109 Oppussing svømmehall	358 987	0	0
118 Forarbeid før asfaltering	98 218	0	0
121 Digital fornying	0	0	503 208
128 Kjøp av traktorhenger	204 375	187 500	0
143 Barnehage	0	0	16046
144 Ivarshallaren Amfi	11539	0	7203
147 Oppgradering 2-mannsbolig	132 427	0	323 079
149 Fendring allmenningskai Gutvik	124 999	0	0
155 Reiseliv infrastruktur parkering	19496	0	5 000
156 Solsemhula, toalett og lager	424 919	0	48025
157 Skeisnesset, toalett og parkeringsplass	521924	0	165 256
160 Bremnesset, fotohus og stormhytte	431 757	0	18400
161 Uteområde barnehage	1614 318	0	413 449
165 Gutvik Bru - Rossvika	0	0	122 500
166 Asfaltering	0	5 512 000	8 639 526
167 Aktivitetspark skole	8435	312 500	0
188 Oppgradering brannstasjon	121 285	0	0
417 Tankbil brann (brukt)	0	0	350 000
418 Ny branntavle sykestua	0	625 000	0
421 Kjøkken institusjon - Oppgradering	0	625 000	0
422 Prosjektering PLO	8 250	625 000	0
<b>Sum brutto investeringer i anleggsmidler, inkl. mva</b>	<b>4127180</b>	<b>7887000</b>	<b>10709 485</b>
Avstemming mot "Regnskapsskjema 2A- Investeringer";	4127180	7 887 000	10 709 485
Differanse	0	0	0

Leka, 25. mai 2021

  
 Oddvar Aardahl  
 Kommunedirektør