

Leka kommune



STÅSTEDSANALYSE

UTARBEIDET AV BEDRIFTSKOMPETANSE AS
2013

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Innledning

2. Befolkning og demografi

2.1	Faktisk utvikling	4
2.2	Prognoser.....	8

3. Kommuneøkonomi

3.1	Faktisk utvikling	11
3.1.1	Frie inntekter	11
3.1.2	Handlefrihet	14
3.1.3	Inntekts- og utgiftsutvikling	15
3.1.4	Kostra-data – Arter	16
3.1.5	Kostra-data – Sammenligning arter.....	20
3.1.6	Kostra-data – Utvikling over tid etter tjenesteområder.....	22
3.1.7	Kostra-data – Tjenestesammenligning	26
3.1.8	Gjeld og gjeldsbelastning	26
3.1.9	Investeringer	31
3.1.10	Likviditet	33
3.1.11	Fondsutvikling	35
3.1.12	Gjeld og fond	39
3.2	Prognoser	
3.2.1	Konsekvensjustert framskriving	40
3.3	Konklusjoner	44

4. Vedlegg

4.1	Grunnlagsdata - befolkning og demografi	47
4.2	Grunnlagsdata – kommuneøkonomi	49

1. Innledning

Leka kommune har det siste året et lite positivt netto driftsresultat på kr 695 000, men har små marginer og derfor usikkerhet i forhold til den økonomiske handlefriheten på sikt. Kommunen har behov for å få en ekstern vurdering av økonomisk situasjon og handlefrihet. Hensikten er å skape en felles forståelse for økonomisk status og handlingsrom internt i kommunen og i forhold til Fylkesmannen i Nord-Trøndelag.

Fylkesmannen i Nord-Trøndelag har på vegne av Leka kommune gitt uttrykk for et ønske om å få gjennomført en ståstedsanalyse som viser kommunens økonomiske status og handlingsrom de nærmeste år. Dette skal være et grunnlag for kommunens veivalg for å sikre bærekraftig kommuneøkonomi.

Kommunen har engasjert Bedriftskompetanse AS til å bistå i dette arbeidet. En vesentlig del av dette er å utarbeide en analyse av kommunens økonomi og demografi, herunder en befolkningsprognose samt en konsekvensjustert framskrivning av økonomien. I tillegg skal det utarbeides en KOSTRA-analyse på utvalgte tjenesteområder med sammenligning mot sammenlignbare kommuner.

Hensikten med en slik ståstedsanalyse er å gi folkevalgte og administrasjon et grunnlag for å drøfte sentrale problemstillinger og utfordringer i egen kommune. Ved å ta utgangspunkt i en slik analyse kan man etablere en felles forståelse av nåsituasjonen som utgangspunkt for konstruktive diskusjoner og planlegging. Ikke minst vil en slik analyse kunne benyttes til å stille spørsmål rundt sentrale forhold knyttet til driften av kommunen.

Denne ståstedsanalysen er organisert på følgende måte:

1. Utviklingstrekk – faktisk utvikling

- Folketall og demografi
- Økonomiske utviklingstrekk

Her er tanken å synliggjøre historiske data fram til i dag innen folketall/demografi og kommunens økonomi. Hensikten er å gi et bilde av hvordan utviklingen har vært de siste årene. Demografien er gruppert etter inndelingen i inntektssystemet da det har direkte relevans for rammetilskuddet. I det økonomiske bildet er det foretatt et utvalg av indikatorer som er sentral i den enkelte kommunes økonomi og innen KOSTRA.

2. Prognoser

- Innbyggerprognoser og demografi
- Konsekvensjustert framskriving av økonomien

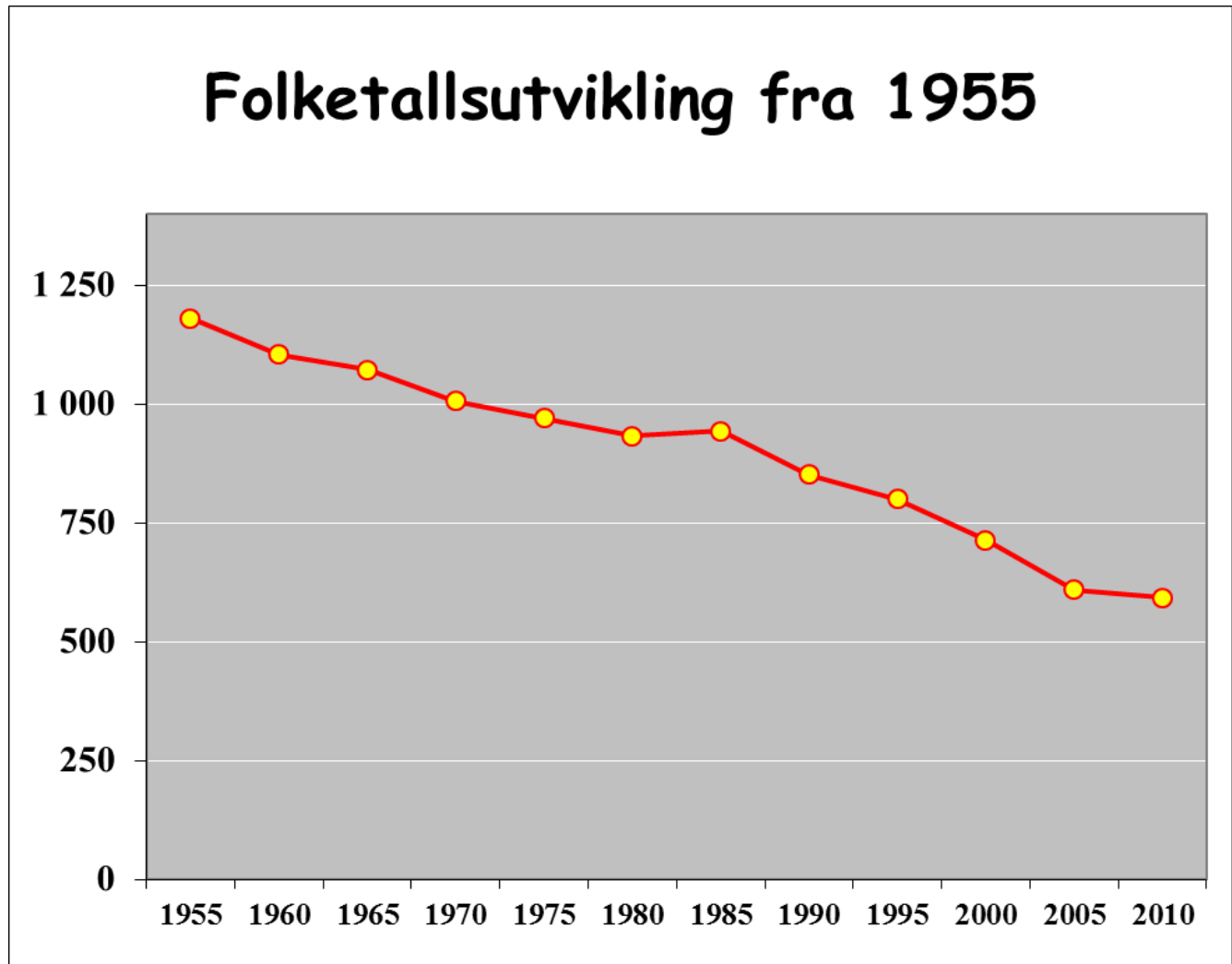
I folketalsprognosene benytter vi oss av et valgt alternativ fra Statistisk Sentralbyrå, SSB, og begrunner det. Framskrivningen av rammetilskuddet og skatt på inntekt og formue er basert på dagens inntektssystem ved å benytte prognosemodellen som er utarbeidet av Kommunens Sentralforbund.

Alt datagrunnlag er samlet i tabeller i vedlegget bakerst i analysedokumentet. Kommunen får i tillegg oversendt hele analysen i et regneark som kan benyttes av administrasjonen framover og bygges videre på.

Vi håper denne analysen gir folkevalgte og administrasjonen et godt grunnlag for arbeid med økonomien i et godt samspill mellom politikk og administrasjon og et godt grunnlag for drøfting og planlegging framover.

2. Befolkning og demografi

2.1 Faktisk utvikling



Historisk	1955	1960	1965	1970	1975	1980	1985	1990	1995
Innbyggere i alt	1 181	1 105	1 072	1 007	971	933	943	852	800

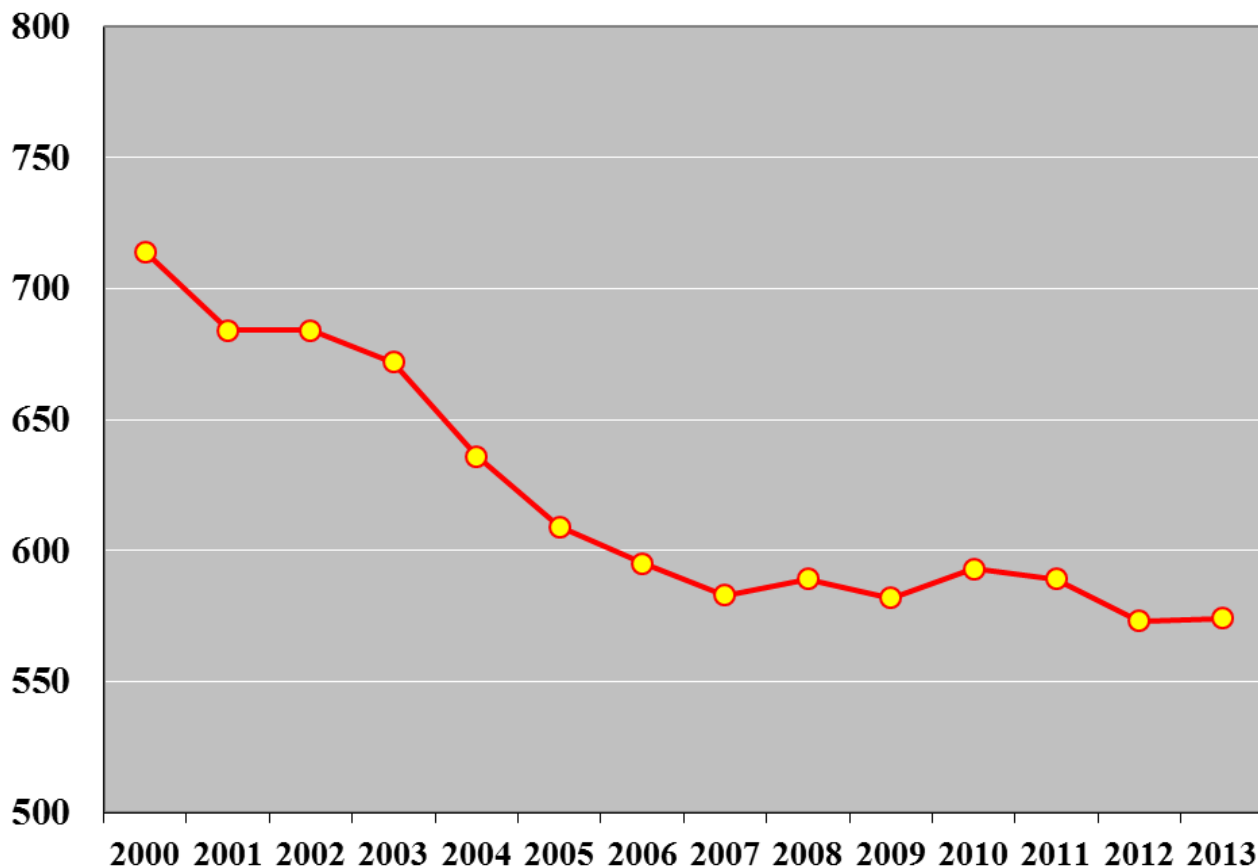
Historisk	2000	2005	2010	%-vis endr.55-10
Innbyggere i alt	714	609	593	-49,8

Innbyggertallene er hentet fra offisiell statistikk fra Statistisk Sentralbyrå. (SSB)

Vi ser at folketallet har gått ned i hele perioden fra 1955 med unntak i perioden 1980-1985.

Fra 1955 til 2010 har det blitt 588 færre innbyggere i Leka kommune, en nedgang på 49,8 % eller omtrent en halvering av folketallet.

De siste årene



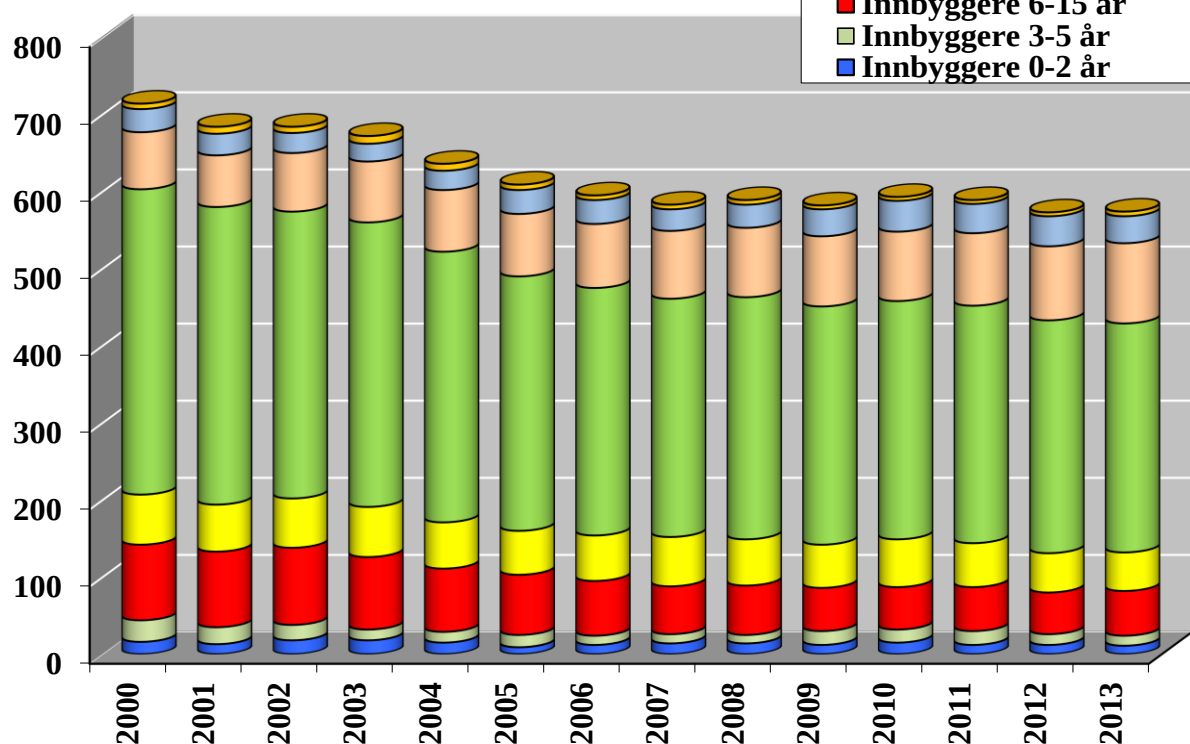
De siste årene	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Innbyggere i alt	714	684	684	672	636	609	595	583	589
De siste årene	2009	2010	2011	2012	2013		% -vis endring 2000-12		
Innbyggere i alt	582	593	589	573	574		-19,6		

Her ser vi at det har vært en svak og jevn nedgang i folketallet fra 2000 til 2007, hvor folketallet stabiliserer seg noe fram til 2011 hvor kommunen får en ny nedgang.

Fra 2000 er det blitt 140 færre personer i Leka kommune, noe som utgjør en prosentvis nedgang på 19,6 % de siste 13 årene. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig nedgang på 1,5 %.

For ordens skyld kan det nevnes at folketallet i Leka var på 559 personer 01 07 2013. Det er en nedgang på hele 15 personer første halvår i år!

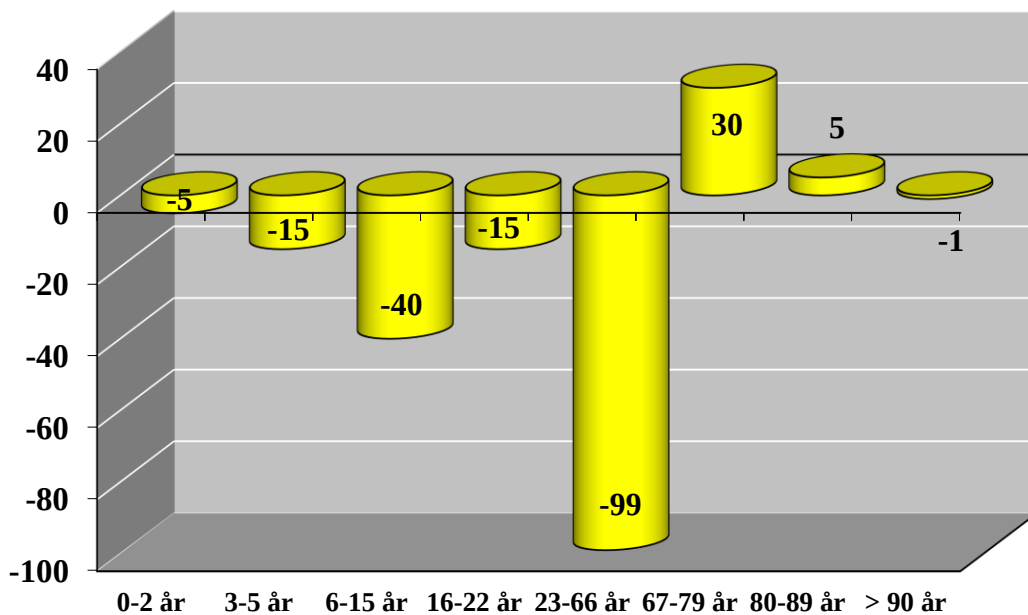
Demografisk utvikling



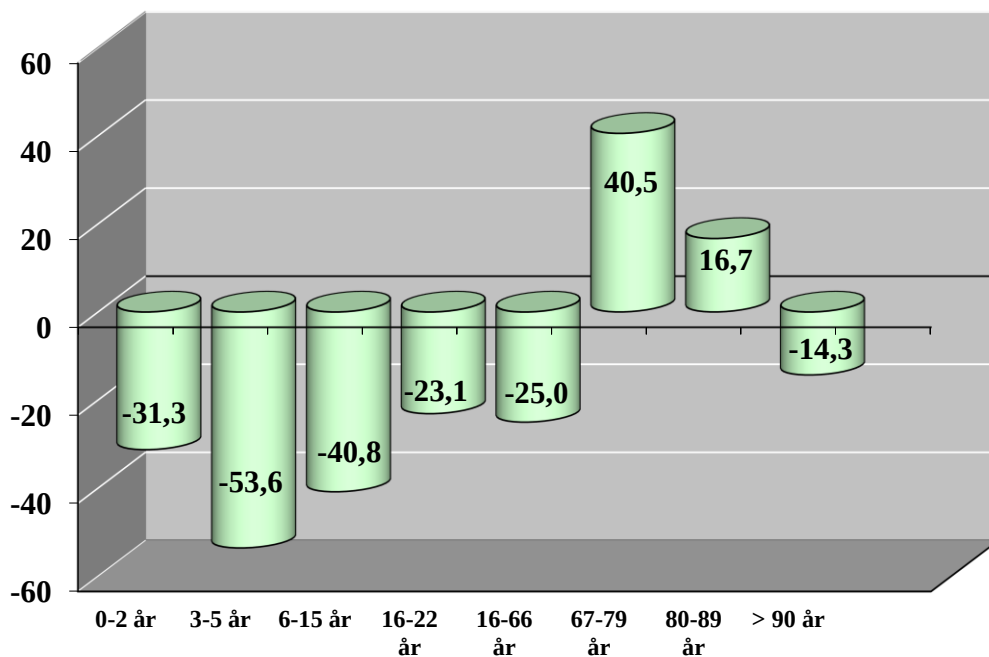
Tall pr. 01.01	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Innbyggere 0-2 år	16	13	18	18	15	9	12	14	14
Innbyggere 3-5 år	28	22	20	14	14	16	12	12	11
Innbyggere 6-15 år	98	98	100	94	82	78	71	62	64
Innbyggere 16-22 år	65	61	64	65	60	57	59	64	60
Innbyggere 23-66 år	396	386	372	369	351	330	321	309	314
Innbyggere 67-79 år	74	67	76	79	80	81	83	88	90
Innbyggere 80-89 år	30	28	26	23	25	31	31	28	30
Innbyggere over 90 år	7	9	8	10	9	7	6	6	6
Innbyggere i alt	714	684	684	672	636	609	595	583	589
Tall pr. 01.01	2009	2010	2011	2012	2013	1999-12	1999-12 %		
Innbyggere 0-2 år	12	15	12	12	11	-5	-31,3		
Innbyggere 3-5 år	18	17	18	14	13	-15	-53,6		
Innbyggere 6-15 år	56	55	57	54	58	-40	-40,8		
Innbyggere 16-22 år	56	62	57	51	50	-15	-23,1		
Innbyggere 23-66 år	309	309	308	302	297	-99	-25,0		
Innbyggere 67-79 år	91	90	94	96	104	30	40,5		
Innbyggere 80-89 år	35	40	38	39	35	5	16,7		
Innbyggere over 90 år	5	5	5	5	6	-1	-14,3		
Innbyggere i alt	582	593	589	573	574	-140	-19,6		

Grafen illustrerer den demografiske utviklingen der ulike grupper er lagt på hverandre. Inndelingen er gjort etter den demografiske inndelingen i inntektssystemet.

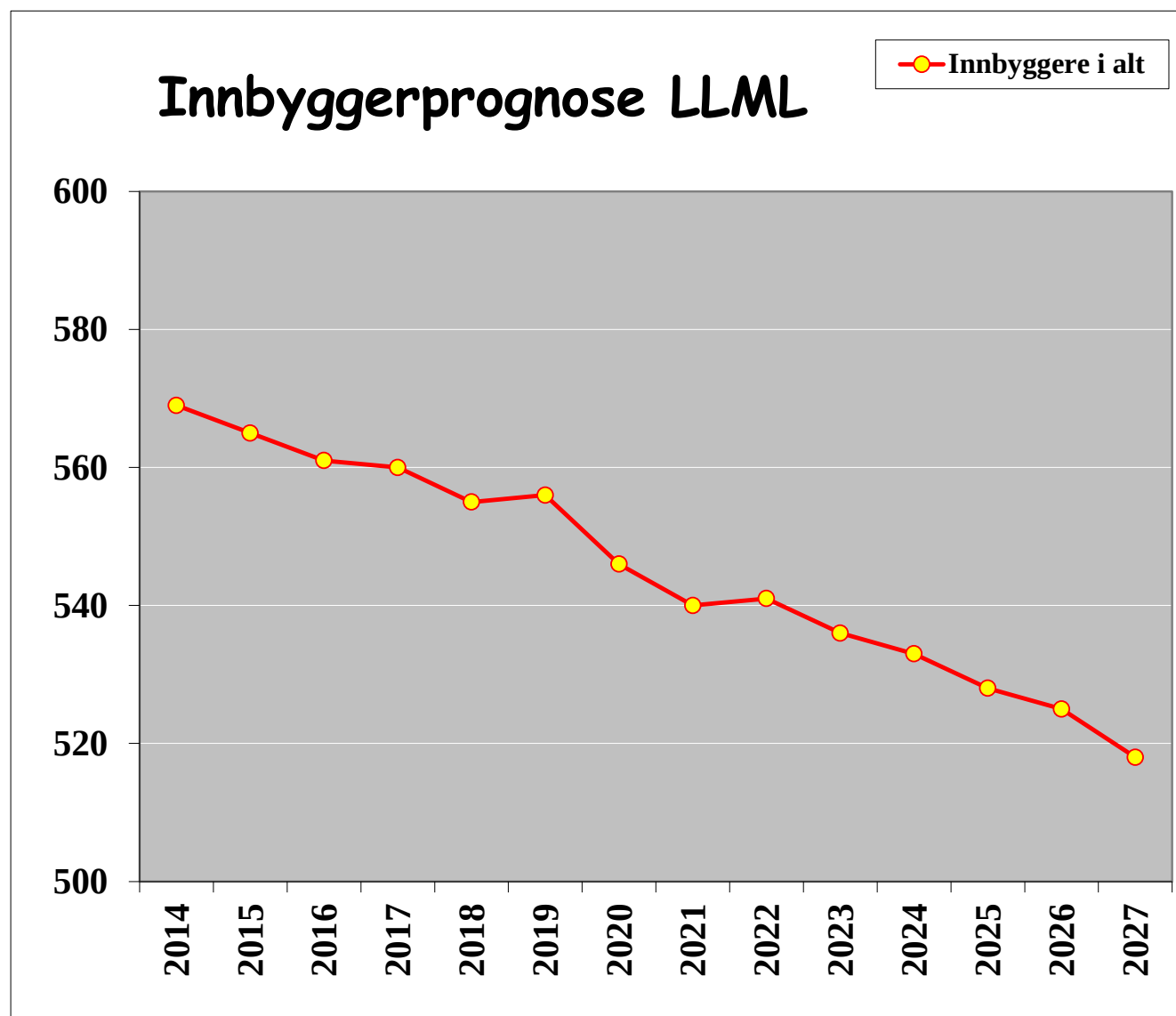
Endringer Leka 2000-2013



Prosentvise endringer 2000-2013



2.2 Prognoser

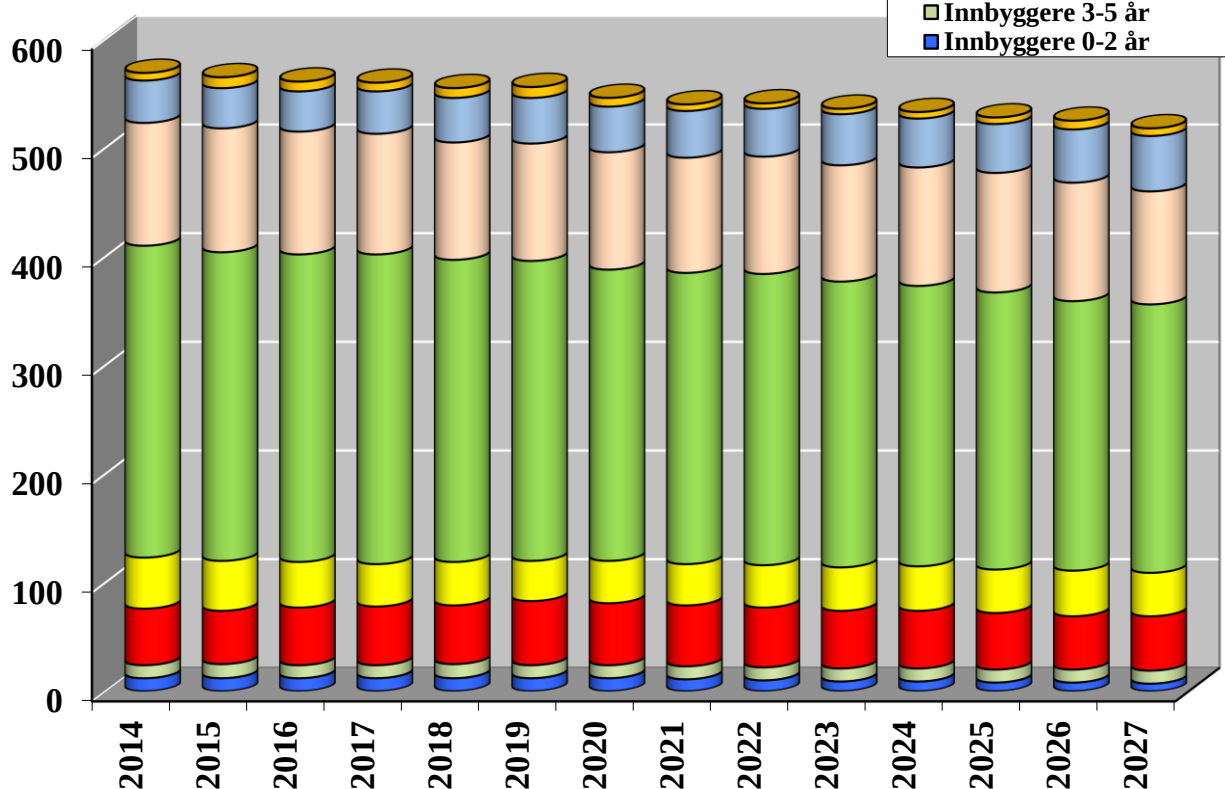


År	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Leka	569	565	561	560	555	556	546
År	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leka	540	541	536	533	528	525	518

SSB utarbeidet i 2009 befolkningsprognoser i ni ulike alternativer. Denne prognosen er basert på Alternativ LLML fra SSB som står for lav nasjonal vekst med forutsetninger om: lav fruktbarhet, lav levealder, middels innlandsmobilitet og lav netto innvandring, da dette alternativet stemmer best med den faktiske utviklingen i Leka.

Prognosen indikerer en reduksjon i folketallet på 51 personer fram til 2027, en nedgang på 9 % eller en årlig nedgang på 0,7 %. Vi ser at prognosen fra 2009 antyder et folketall 01.01.2014 på 569 personer. Som nevnt over var folketallet 01.07 i år på 559 personer og den årlige faktiske nedgangen fra 2000 var på 1,5 %. Det er derfor mye som tyder på at dette lavalternativet faktisk er for optimistisk.

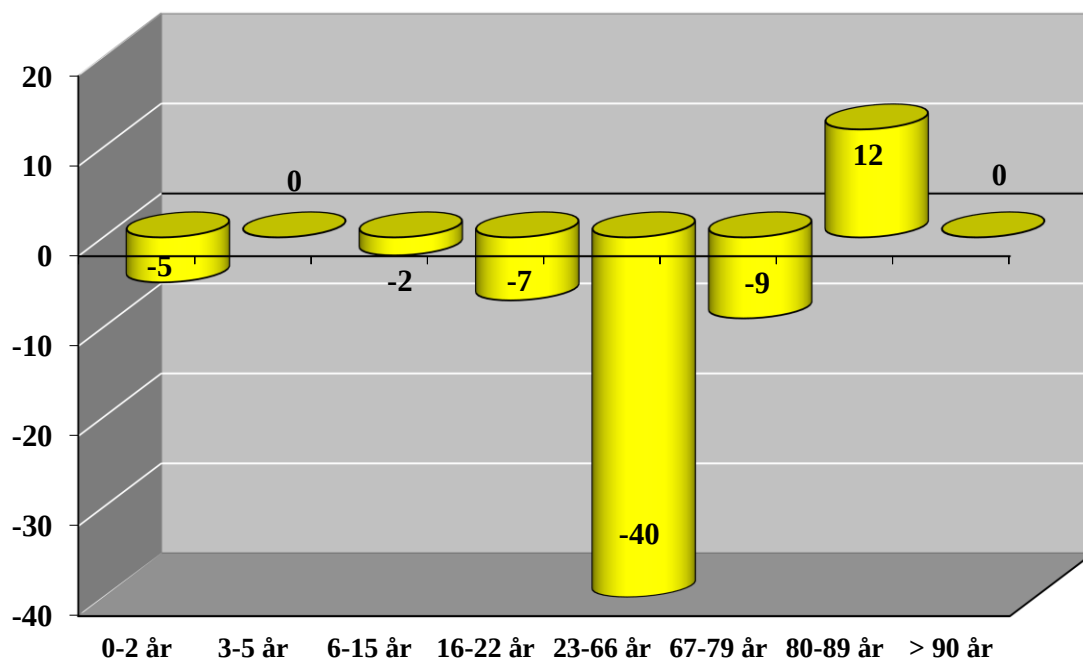
Demografisk prognose LLML



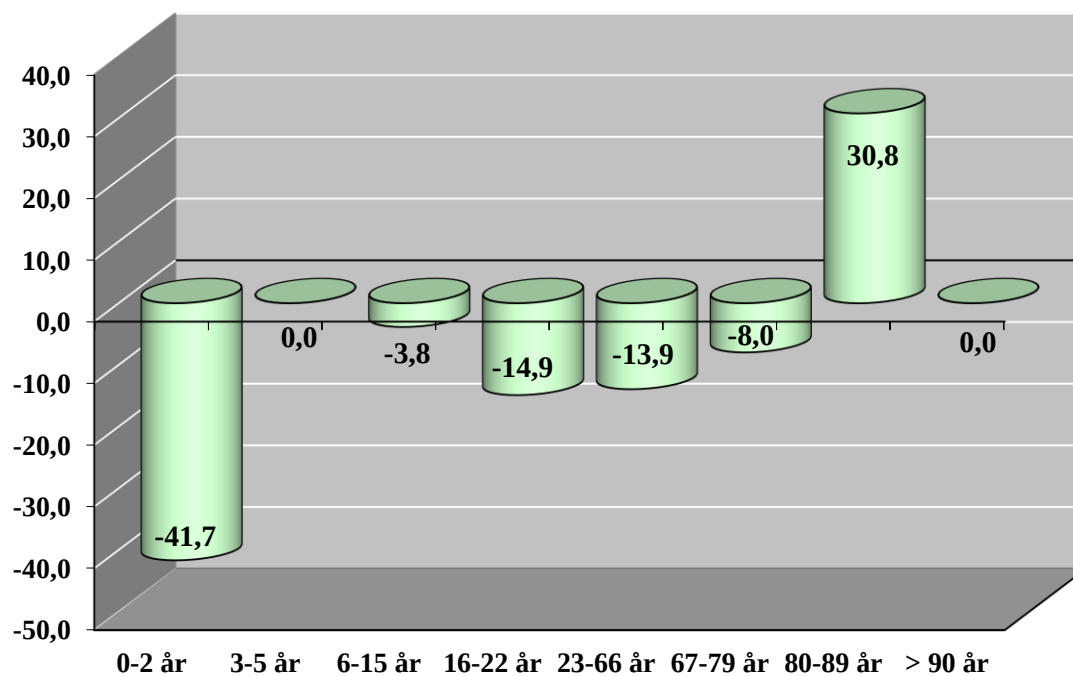
Tall pr. 01.01	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Innbyggere 0-2 år	12	12	12	12	12	12	12
Innbyggere 3-5 år	12	13	12	12	13	12	12
Innbyggere 6-15 år	52	49	53	54	54	59	57
Innbyggere 16-22 år	47	46	42	39	40	37	39
Innbyggere 23-66 år	287	284	283	285	278	276	268
Innbyggere 67-79 år	113	114	113	111	108	108	108
Innbyggere 80-89 år	39	37	37	39	41	42	42
Innbyggere over 90 år	7	10	9	8	9	10	8
Innbyggere i alt	569	565	561	560	555	556	546

Tall pr. 01.01	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Innbyggere 0-2 år	11	10	9	9	8	8	7
Innbyggere 3-5 år	12	12	12	12	12	12	12
Innbyggere 6-15 år	56	55	53	53	52	49	50
Innbyggere 16-22 år	38	39	40	41	40	42	40
Innbyggere 23-66 år	268	268	263	258	255	248	247
Innbyggere 67-79 år	106	108	107	109	110	109	104
Innbyggere 80-89 år	43	44	47	45	45	49	51
Innbyggere over 90 år	6	5	5	6	6	8	7
Innbyggere i alt	540	541	536	533	528	525	518

Prognose Leka 2014-2027 LLML



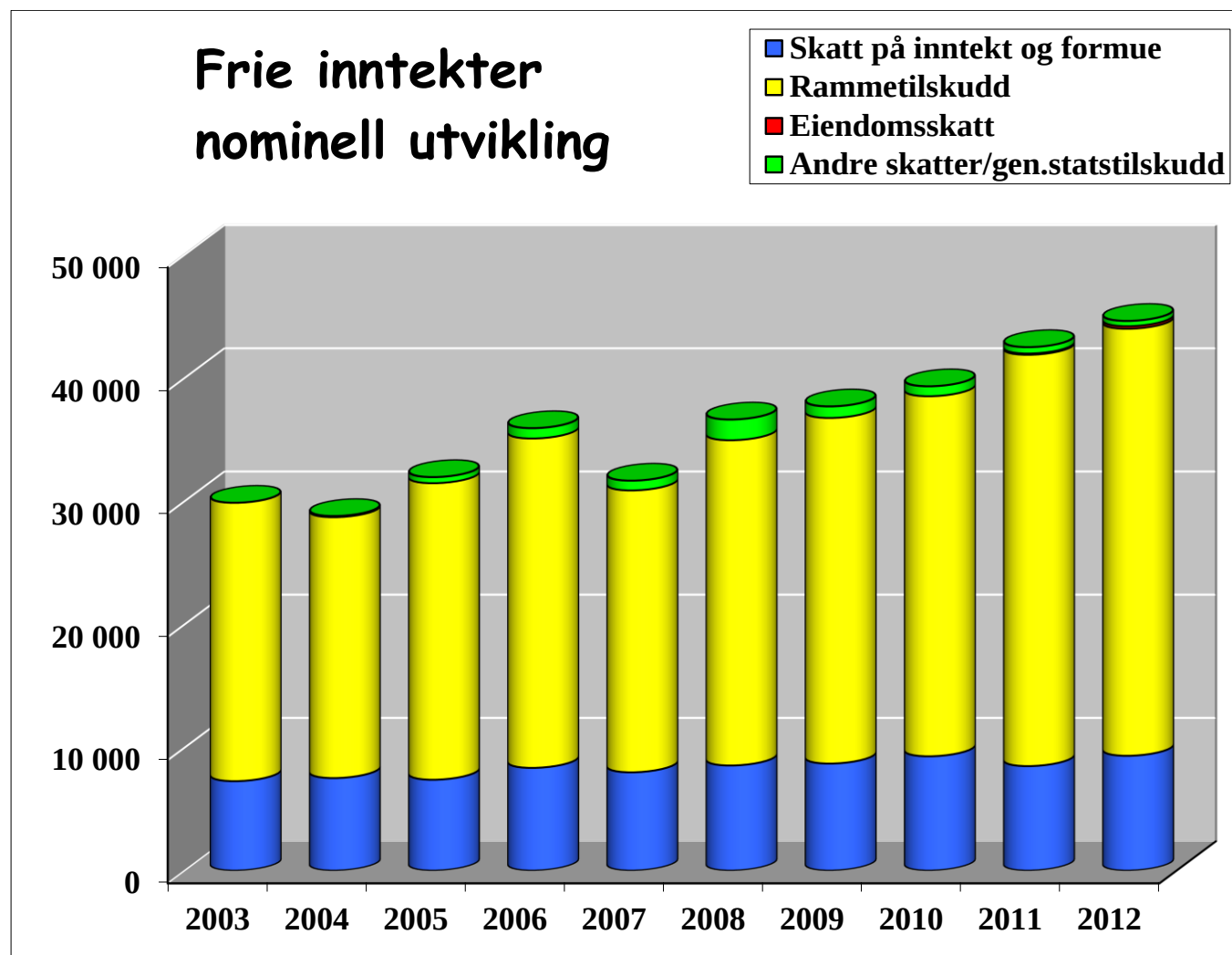
Prognose i % Leka 2014-2027 LLML



3. Kommuneøkonomi

3.1 Faktisk utvikling

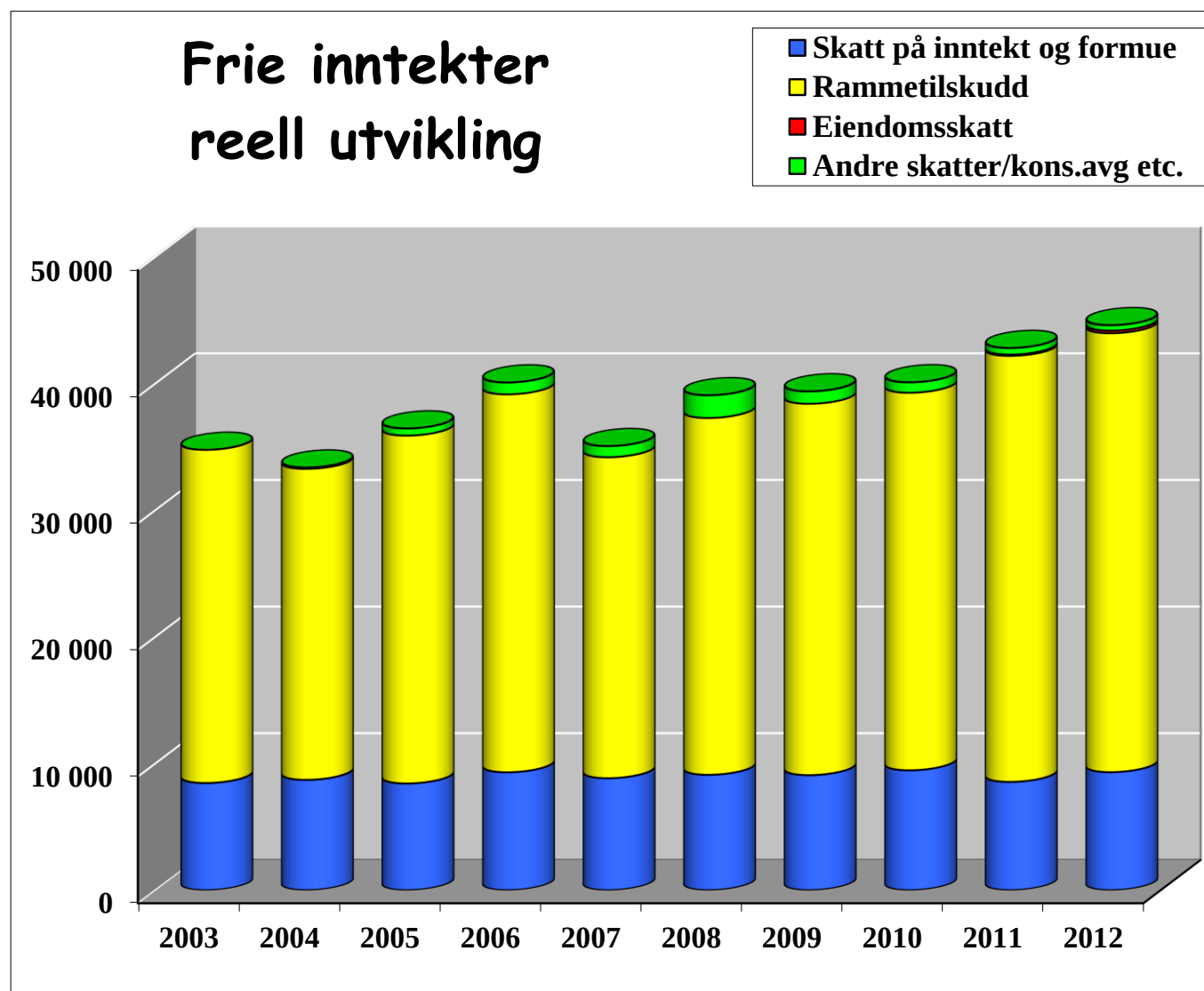
3.1.1 Frie inntekter



Tall i 1000 kr.	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Skatt på inntekt og formue	7 261	7 511	7 379	8 339	7 979	8 532	8 688
Eiendomsskatt							
Andre skatter/kons.avg etc.		90	492	836	789	1 679	934
Rammetilskudd	22 590	21 175	24 065	26 734	22 880	26 400	28 054
Sum frie inntekter-nominelt	29 851	28 776	31 936	35 909	31 648	36 611	37 676

Tall i 1000 kr.	2010	2011	2012	%-vis endring 03-12
Skatt på inntekt og formue	9 278	8 483	9 319	28,3
Eiendomsskatt		100	206	
Andre skatter/kons.avg etc.	804	516	426	373,3
Rammetilskudd	29 226	33 387	34 661	53,4
Sum frie inntekter-nominelt	39 308	42 486	44 612	49,4

Figuren over viser de frie inntektstypene lagt på hverandre for å synliggjøre den nominelle utviklingen av frie inntekter. Den nominelle utviklingen i frie inntekter fra 2003 til og med 2012 har vært på 49,4 %.

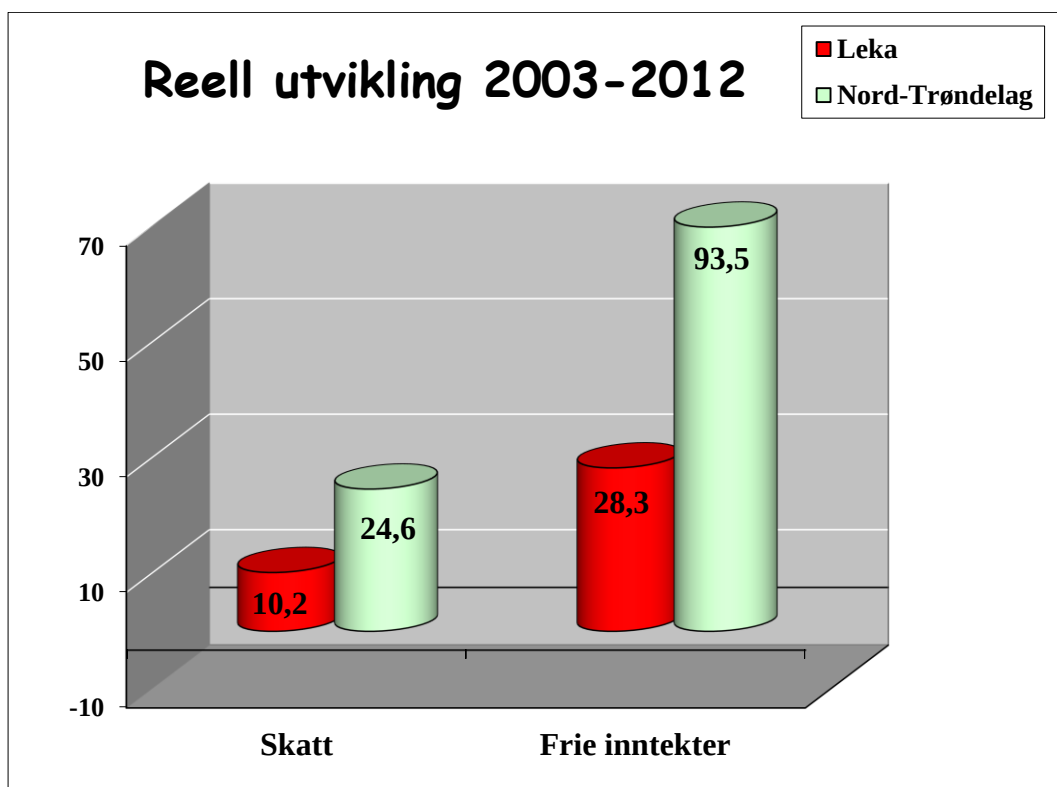
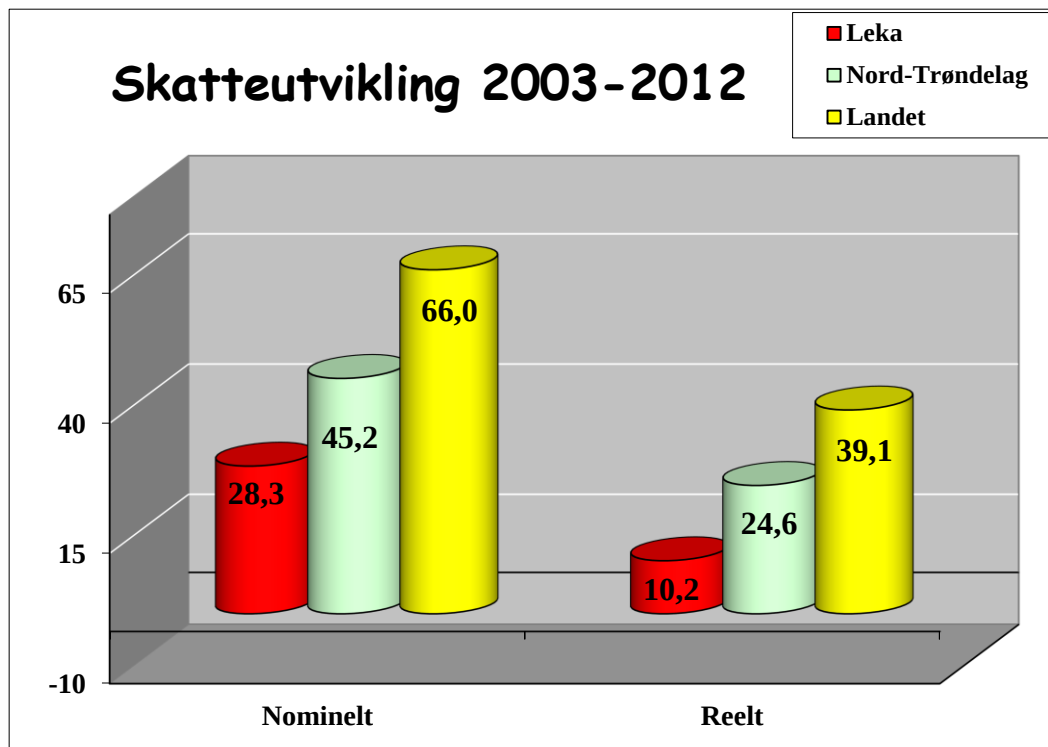


Tall i 1000 kr.	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Skatt på inntekt og formue	8 458	8 711	8 424	9 310	8 840	9 107	9 082
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0	0
Andre skatter/kons.avg etc.	0	104	562	933	874	1 792	976
Rammetilskudd	26 315	24 558	27 473	29 846	25 349	28 180	29 326
Sum frie inntekter-reelt	34 773	33 373	36 459	40 089	35 064	39 079	39 384

Tall i 1000 kr.	2010	2011	2012	%-vis endring 03-12
Skatt på inntekt og formue	9 465	8 548	9 319	10,2
Eiendomsskatt	0	101	206	
Andre skatter/kons.avg etc.	820	520	426	308,1
Rammetilskudd	29 816	33 643	34 661	31,7
Sum frie inntekter-reelt	40 101	42 812	44 612	28,3

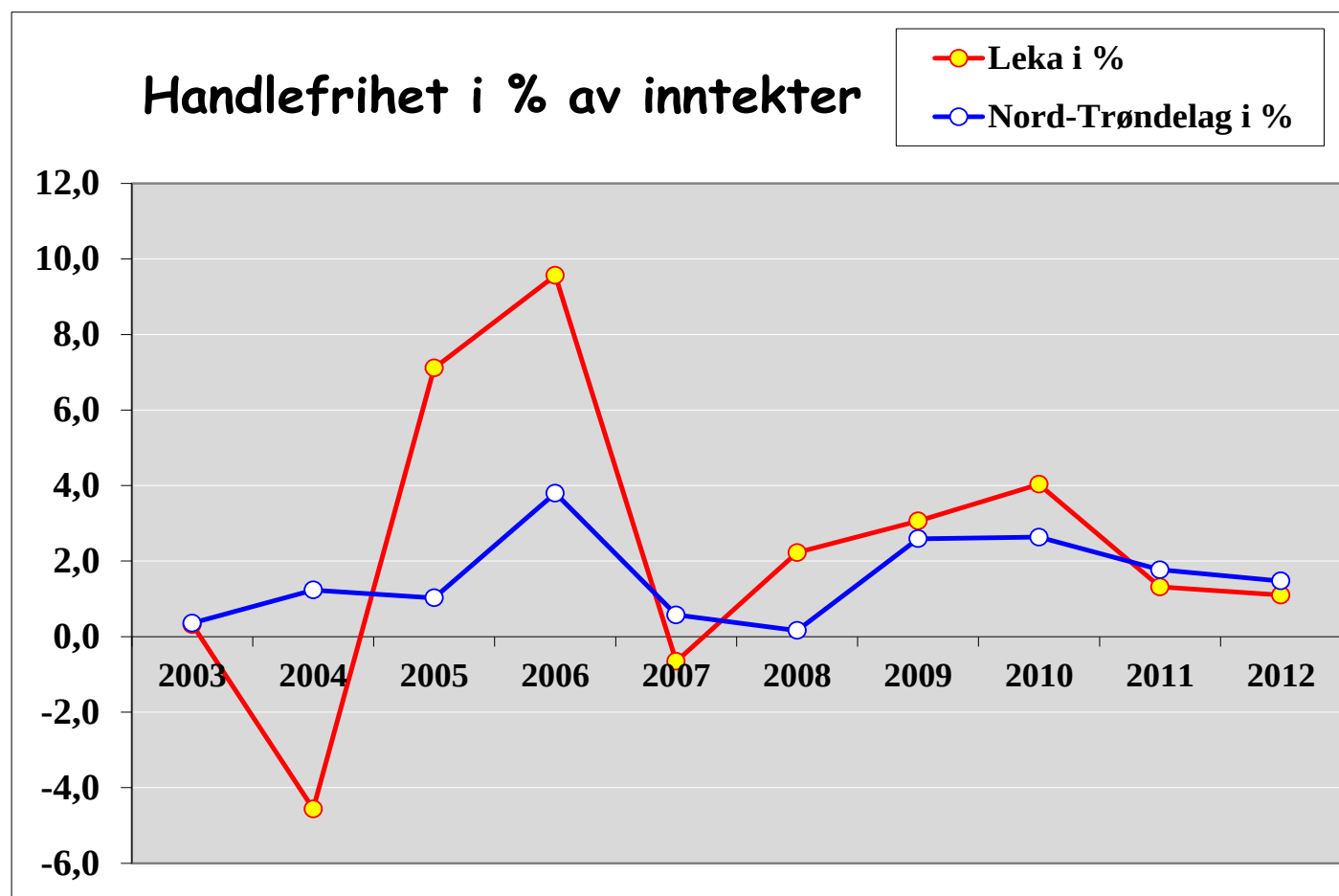
Her ser vi den samme illustrasjonen for reell utvikling. Det vil si at inntektene er omregnet til 2012-tall for å synliggjøre om det har vært en reell inntektsutvikling.

Korrigeringen er gjort med bruk av konsumprisindeksen da det har vært vanskelig å dekomponere en kommunal deflator tilbake i tid. Lønnsveksten de siste årene har vært relativt sterk i kommunesektoren slik at den kommunale deflatoren sannsynligvis har vært større enn KPI. Dette innebærer at KPI gir et for godt bilde av den faktiske realveksten.



3.1.2 Handlefrihet

Netto driftsresultat er definert som kommunens økonomiske handlefrihet og er det overskuddet som er disponibelt til investeringer og avsetninger.



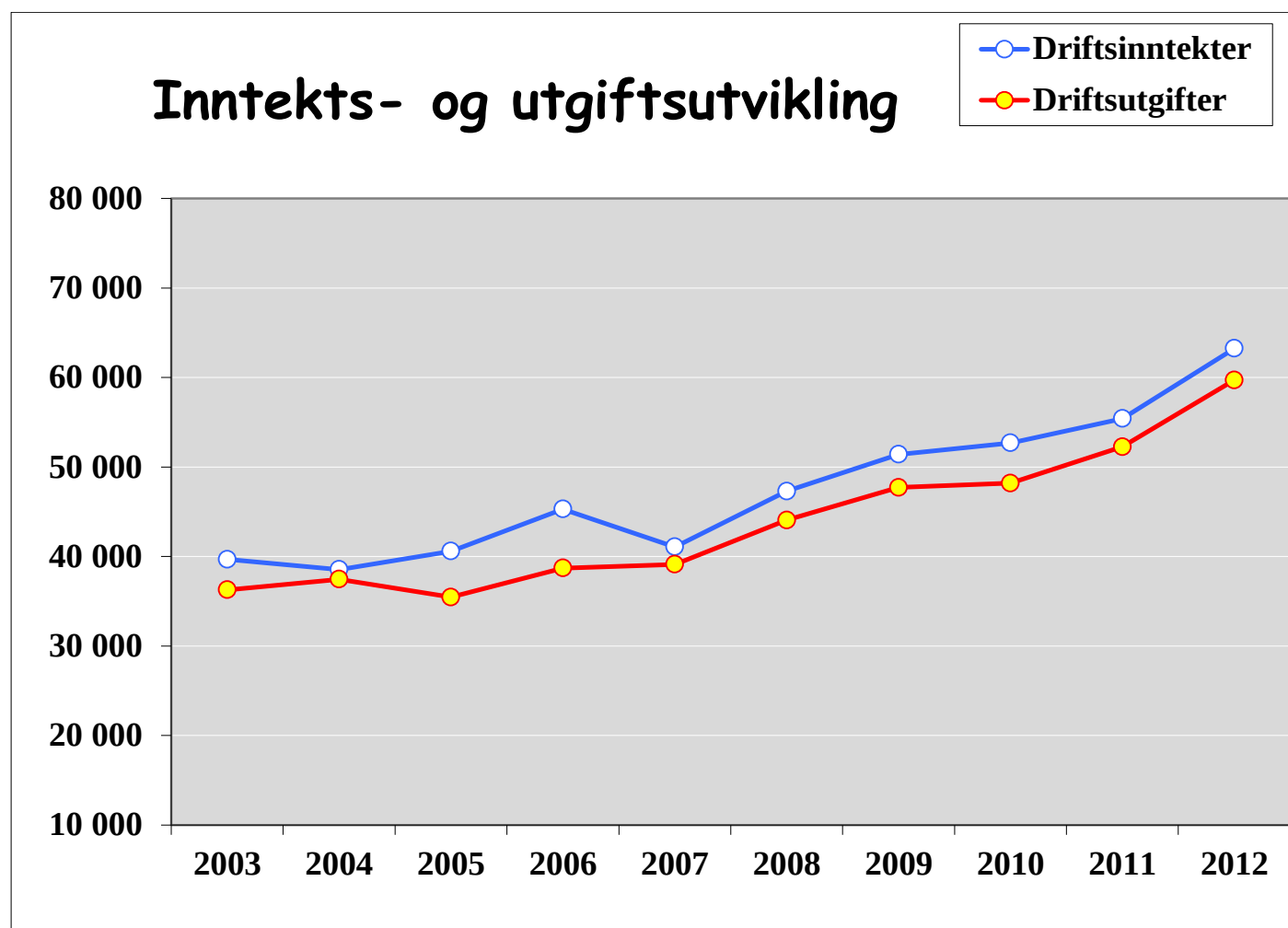
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	126	-1 759	2 885	4 332	-269	1 052	1 573	2 126	729	695
Leka i %	0,3	-4,6	7,1	9,6	-0,7	2,2	3,1	4,0	1,3	1,1
Nord-Trøndelag i %	0,4	1,2	1,0	3,8	0,6	0,2	2,6	2,6	1,8	1,5

Vi ser her handlefriheten eller netto driftsresultat i kroner og prosent av sum driftsinntekter i Leka sammenlignet med gjennomsnittet i Nord-Trøndelag.

Som vi ser her falt handlefriheten dramatisk fra 2006 til 2007 og har etter 2010 vært svak. Netto driftsresultat er ikke lenger et tilstrekkelig godt måltall for kommuneøkonomien. Årsaken er at enkelte årsoppgjørstransaksjoner påvirker resultatet på ulike måte fra kommune til kommune. I hovedsak gjelder dette føring av premieavvik og momskompensasjon fra investeringer som på grunn av strykningsregler bidrar til å bedre resultatet. Hvis vi trekker ut momskompensasjonen på investering og amortisert premieavvik i 2012 får vi et korrigert netto driftsresultat på – 2,5 mill.kr., eller en negativ handlefrihet på 4 %.

Det er viktig å ha et stabilt netto driftsresultat over tid som kan bidra med egenkapital til investeringer, styrking av likviditeten og som en økonomisk buffer for å møte framtidige utfordringer. Handlefriheten bør årlig ligge på ca. 3 % av sum driftsinntekter.

3.1.3 Inntekts- og utgiftsutvikling



Tall i 1000 kr.	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Driftsinntekter	39 668	38 544	40 578	45 293	41 067	47 282
Driftsutgifter	36 268	37 445	35 443	38 702	39 117	44 062

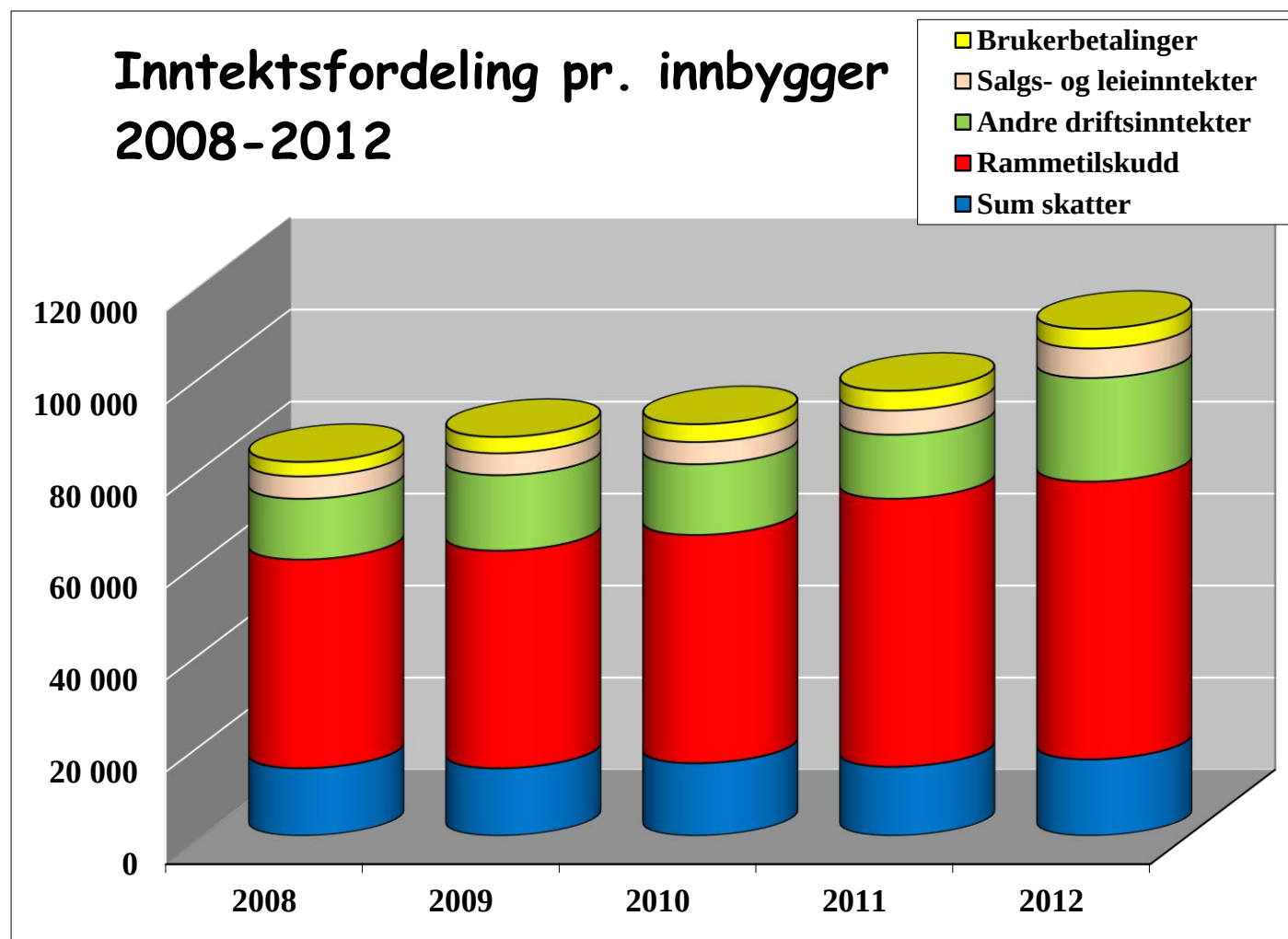
Tall i 1000 kr.	2009	2010	2011	2012
Driftsinntekter	51 400	52 688	55 408	63 242
Driftsutgifter	47 702	48 181	52 247	59 699

Grafen illustrerer utviklingen i driftsinntekter og driftsutgifter som nominelle størrelser. Beløpene er eksklusiv avskrivninger og motpost avskrivninger samt inklusiv utlån drift, da dette er størrelser som ikke har betydning for resultatbegrepene i en kommune.

Forholdet mellom inntekter og utgifter skal være slik at driftsinntektene skal være store nok til å dekke netto renter og avdrag. For perioden sett under ett har den nominelle utgiftsveksten vært 64,6 %, mens inntektsveksten har vært 59,4 %. Dette indikerer en betydelig ubalansert vekst, og kommunen må raskest mulig iverksette tiltak som gir varig effekt.

Det er en sentral forutsetning at det er balanse mellom utgifts- og inntektsvekst i en kommune for å få en tilfredsstillende utvikling av økonomien.

3.1.4 Kostra-data – Tidsserie arter



Inntektsutvikling pr.innbygger						
Leka	Sum skatter	Rammetilsk.	Brukerbet.	Salgs- og leieinnt.	Andre driftsinnt.	Sum driftsinntekter
2008	14 660	45 361	3 143	4 859	13 218	81 241
2009	14 651	47 309	3 541	4 766	16 410	86 676
2010	15 752	49 620	3 891	4 812	15 380	89 455
2011	14 979	58 267	4 276	5 257	13 921	96 700
2012	16 594	60 385	4 256	6 430	22 512	110 178

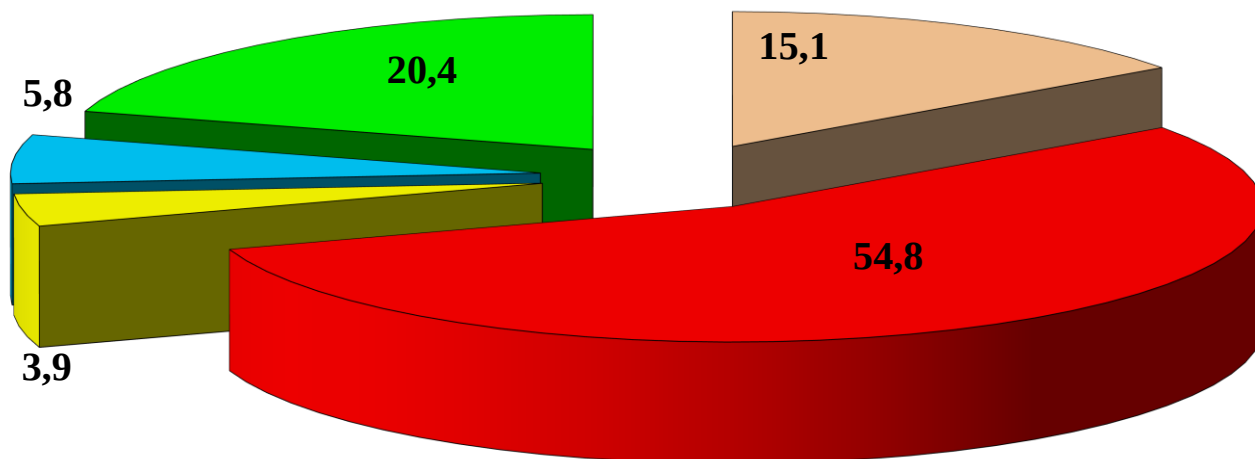
Leka kommune er definert inn i kommunegruppe 6 i Kostra som består av små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter.

Grafen her viser en oversikt over inntekter pr. innbygger gruppert etter inntektsarter og lagt på hverandre for å synliggjøre de samlede inntektene. I tillegg er dette synliggjort i en tidsserie.

Kommunens nivå på rammetilskuddet er høyt og kan i noen grad forklares med at kommunen får tildelt **betydelige skjønnsmidler** fra Fylkesmannen i Nord-Trøndelag.

Prosentvis inntektsfordeling 2012

- Sum skatter
- Rammetilskudd
- Brukerbetalinger
- Salgs- og leieinntekter
- Andre driftsinntekter

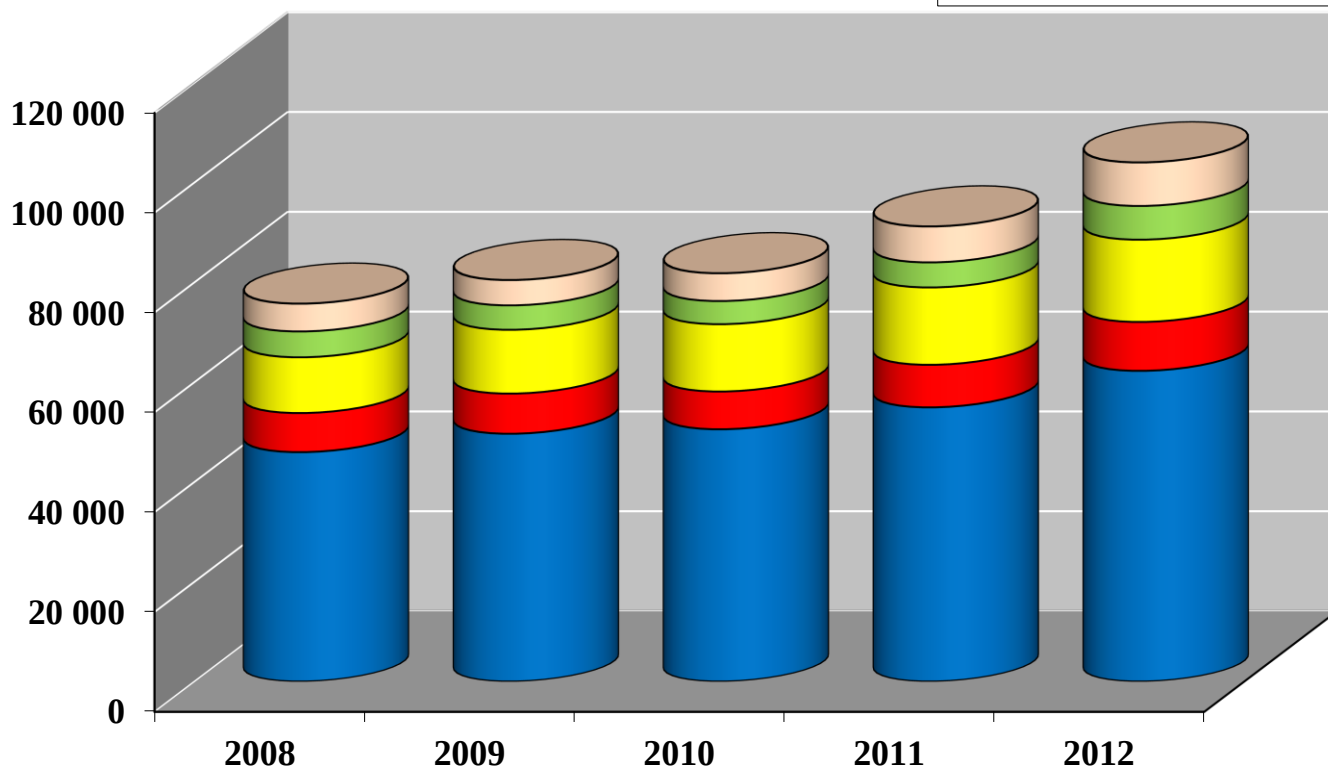
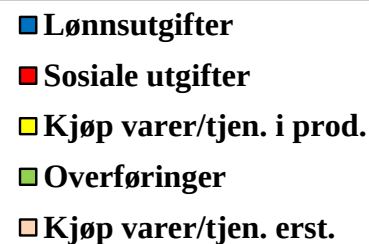


Inntektsutvikling - %-vis fordeling						
Leka	Sum skatter	Rammetilsk.	Brukerbet.	Salgs- og leieinnt.	Andre driftsinnt.	Sum driftsinntekter
2008	18,0	55,8	3,9	6,0	16,3	100,0
2009	16,9	54,6	4,1	5,5	18,9	100,0
2010	17,6	55,5	4,4	5,4	17,2	100,0
2011	15,5	60,3	4,4	5,4	14,4	100,0
2012	15,1	54,8	3,9	5,8	20,4	100,0

Denne illustrasjonen viser fordelingen av de ulike inntektsartene som prosent av sum driftsinntekter pr.31.12.12.

Vi ser at 69,9 % av de totale inntektene er frie inntekter, sum rødt og rosa kakestykke. Tilsvarende ser vi at 9,7 % av de totale inntektene er påvirkbare egeninntekter. Dette er et lavt nivå.

Utgiftsfordeling pr. innbygger 2008-2012



Utgifter pr.innbygger						
Leka	Lønnsutg.	Sosiale utg.	Kjøp i prod.	Kjøp erst. prod.	Overføringer	Sum driftsutgifter
2008	45 962	7 837	11 170	5 560	5 180	75 710
2009	49 649	8 047	12 788	5 067	4 890	80 442
2010	50 547	7 569	13 491	5 559	4 637	81 801
2011	54 939	8 524	15 503	7 195	5 021	91 182
2012	62 251	9 800	16 488	8 713	6 754	104 005

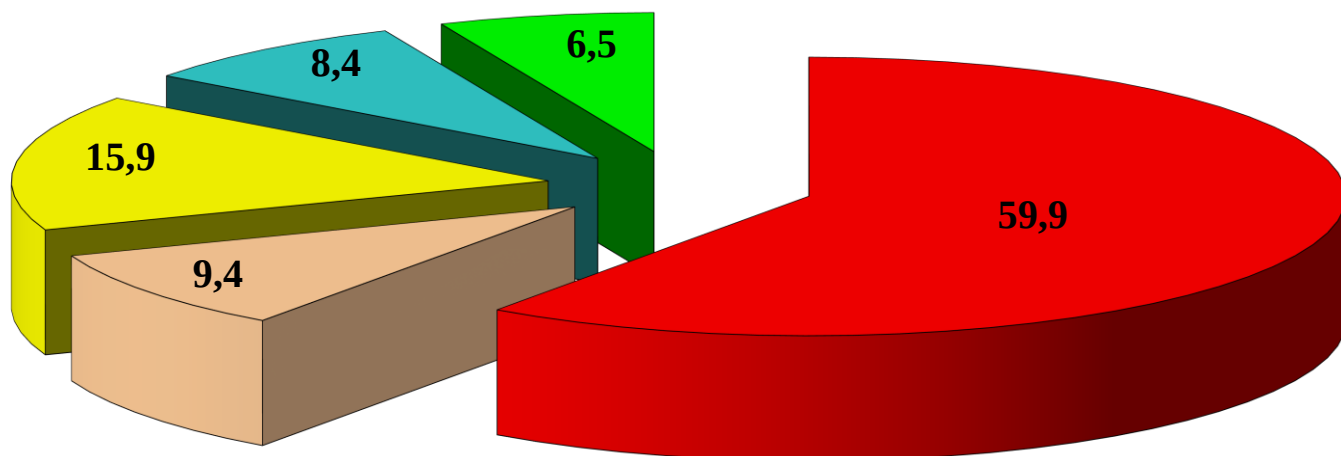
Grafen illustrerer utgifter pr. innbygger gruppert etter utgiftstarter i en tidsserie.

Utviklingen pr. innbygger 2008-2012 viser følgende:

- Lønnsutgifter pr. innbygger har økt med **hele kr. 16.289,- eller 35,4 %**
- Sosiale utgifter pr. innbygger har økt med kr. 1.963,- eller 25,0 %.
- Kjøp i produksjon pr. innbygger har økt med kr. 5.318,- eller 47,6 %
- Kjøp som erstatter produksjon pr. innbygger har økt med kr. 3.152,- eller 56,7 %
- Overføringer pr. innbygger har økt med kr. 1.574,- eller 30,4 %
- Samlede driftsutgifter pr. innbygger har økt med **kr. 28.296,- eller hele 37,4 %**

Prosentvis utgiftsfordeling 2012

- Lønnsutgifter
- Sosiale utgifter
- Kjøp varer/tjen. i prod.
- Kjøp varer/tjen. erst.
- Overføringer

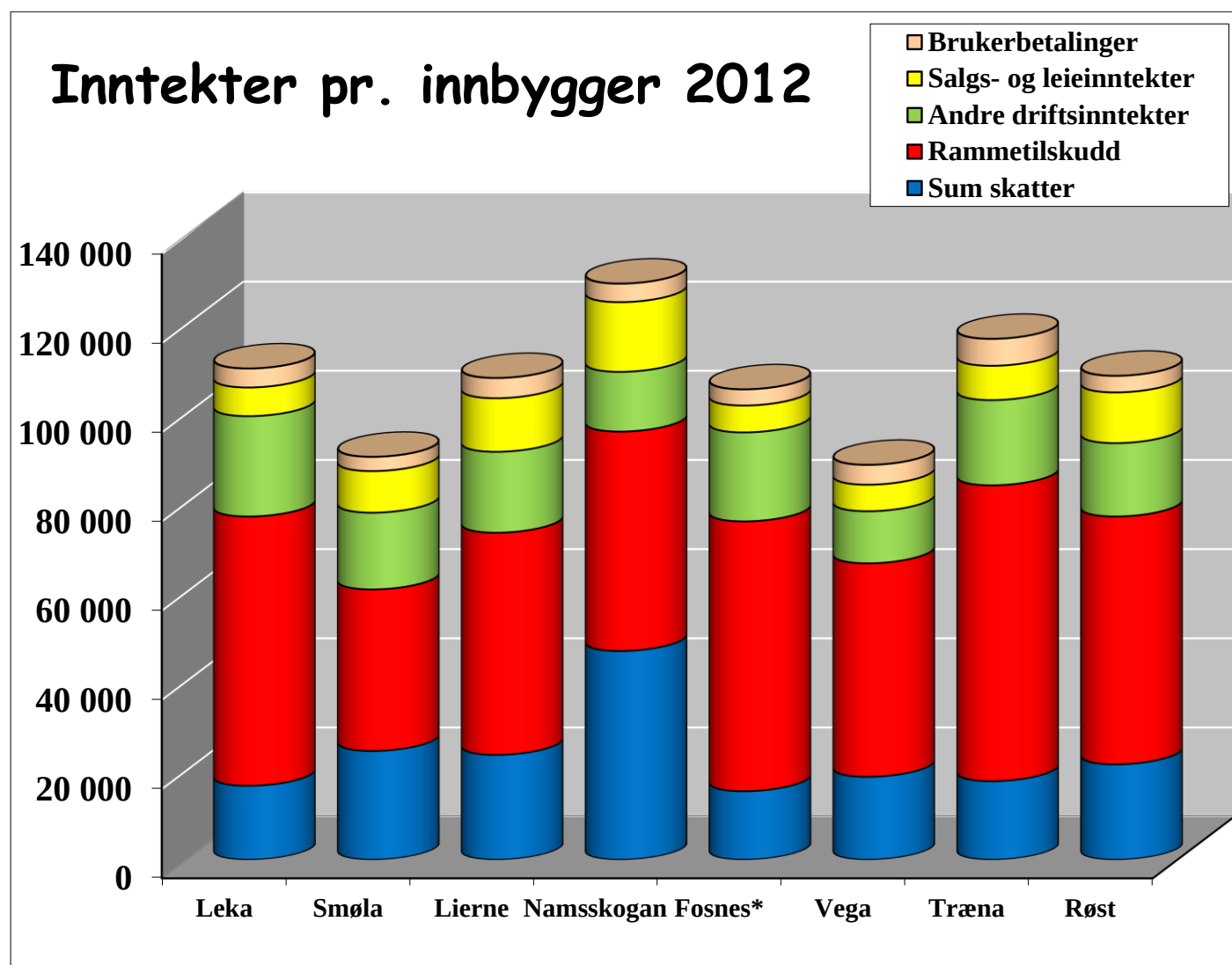


Utgifter - %-vis fordeling						
Leka	Lønnsutg.	Sosiale utg.	Kjøp i prod.	Kjøp erst. prod.	Overføringer	Sum driftsutgifter
2008	60,7	10,4	14,8	7,3	6,8	100,0
2009	61,7	10,0	15,9	6,3	6,1	100,0
2010	61,8	9,3	16,5	6,8	5,7	100,0
2011	60,3	9,3	17,0	7,9	5,5	100,0
2012	59,9	9,4	15,9	8,4	6,5	100,0

Kakediagrammet illustrerer fordelingen av de ulike utgiftsartene som prosent av sum driftsutgifter pr. 31.12.12.

Vi ser at lønnsutgiftene utgjør den største kostnadsarten, men at andelen har gått ned fra 2008. Lønn og sosiale utgifter utgjør til sammen **69,3 %** av de totale driftsutgiftene 31.12.2012. Dette er relativt høyt.

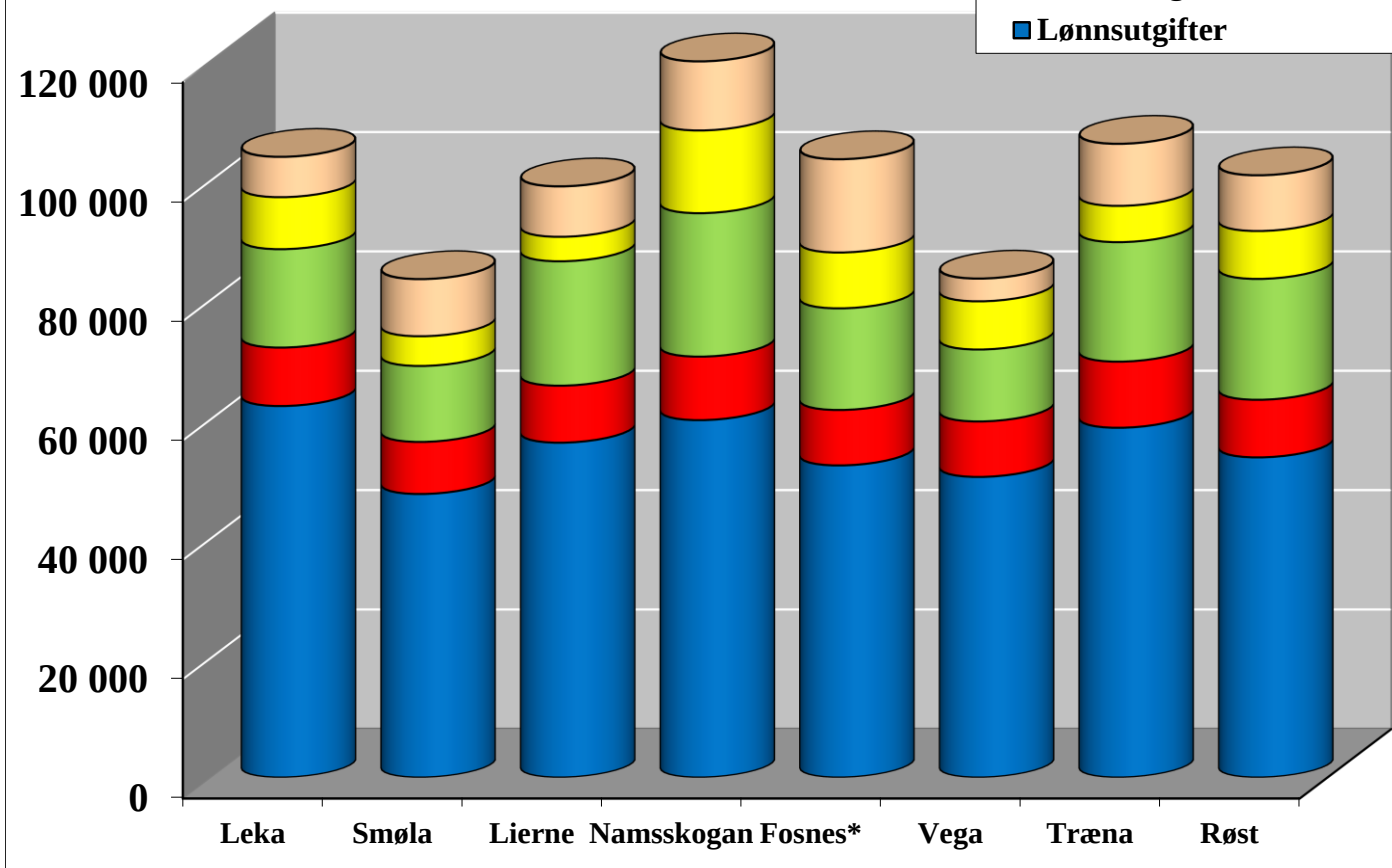
3.1.5 Kostra-data - Sammenligning arter 2012



Inntekter pr.innbygger 2012						
	Sum skatter	Rammetilsk.	Brukerbet.	Salgs- og leieinnt.	Andre driftsinnt.	Sum driftsinntekter
Leka	16 594	60 385	4 256	6 430	22 512	110 178
Smøla	24 401	36 224	3 189	9 324	17 221	90 359
Lierne	23 530	49 817	4 531	12 011	18 153	108 041
Namsskogan	46 819	49 212	4 154	15 627	13 398	129 211
Fosnes*	15 377	60 513	3 629	6 030	19 951	105 499
Vega	18 608	47 870	4 450	5 951	11 685	88 564
Træna	17 628	66 344	6 036	7 696	19 117	116 820
Røst	21 402	55 577	3 713	11 379	16 462	108 533

Grafen her viser en oversikt over de ulike inntektsartene pr. innbygger lagt på hverandre for å synliggjøre de samlede inntektene pr. 31.12.12 sammenlignet med andre kommuner i samme Kostra-gruppe. Her ser vi at Leka ligger tredje høyest etter Namsskogan og Træna. Namsskogan har for øvrig betydelige kraft-inntekter.

Utgifter pr. innbygger 2012

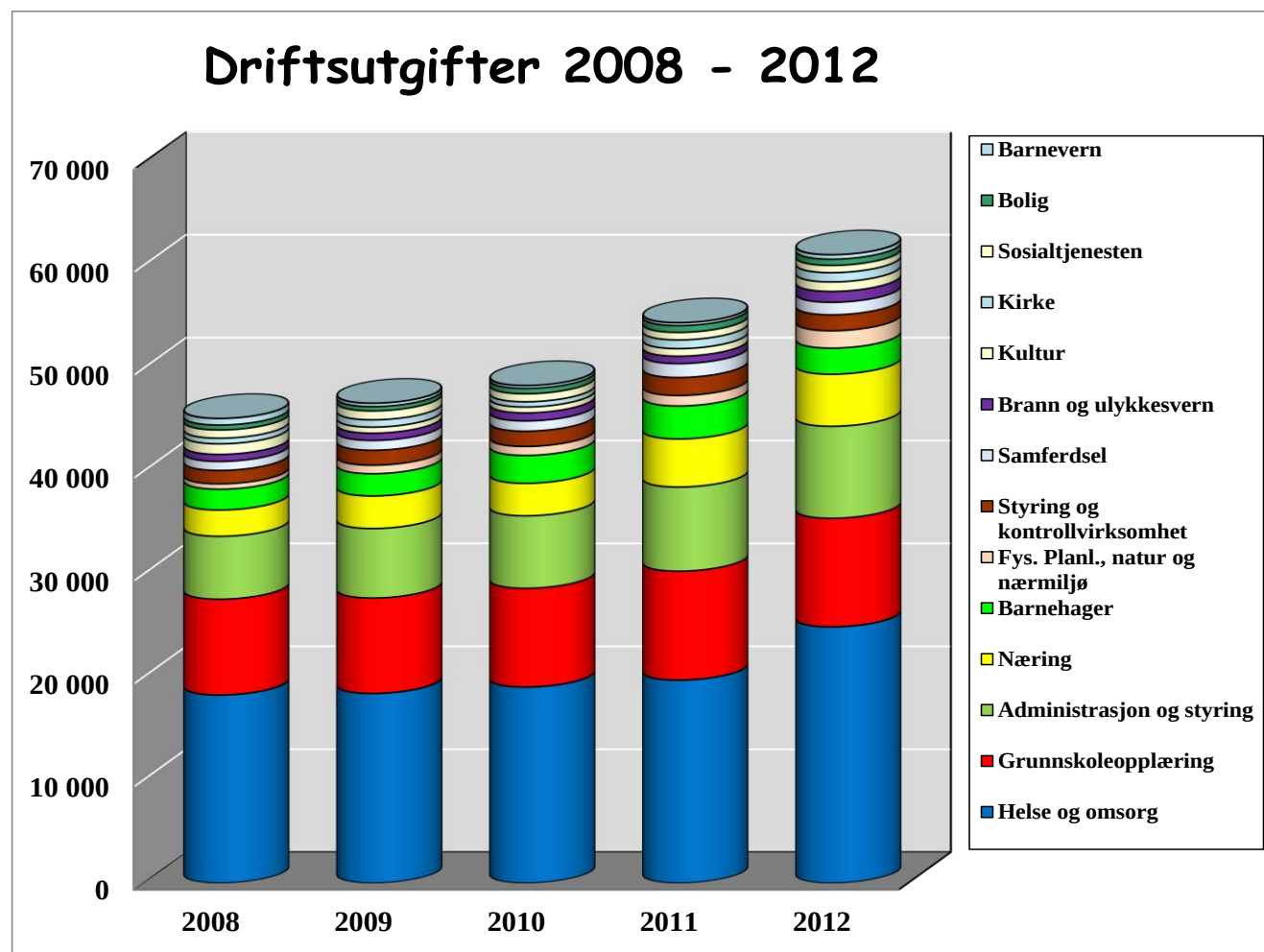


Utgifter pr. innbygger 2012						
	Lønnsutg.	Sosiale utg.	Kjøp i prod.	Kjøp erst. prod.	Overføringer	Sum driftsutgifter
Leka	62 251	9 800	16 488	8 713	6 754	104 005
Smøla	47 511	8 729	12 730	4 975	9 572	83 517
Lierne	56 110	9 554	20 845	4 101	8 448	99 059
Namsskogan	59 889	10 644	24 040	13 863	12 175	120 611
Fosnes*	52 299	9 294	17 030	9 359	15 625	103 607
Vega	50 372	9 299	12 055	8 074	3 805	83 606
Træna	58 612	11 081	20 025	6 079	10 393	106 190
Røst	53 646	9 658	20 253	8 028	9 326	100 912

Her ser vi en oversikt over de ulike utgiftsartene pr. innbygger lagt på hverandre for å synliggjøre de samlede utgiftene pr. 31.12.12 sammenlignet med andre kommuner i samme Kostra-gruppe.

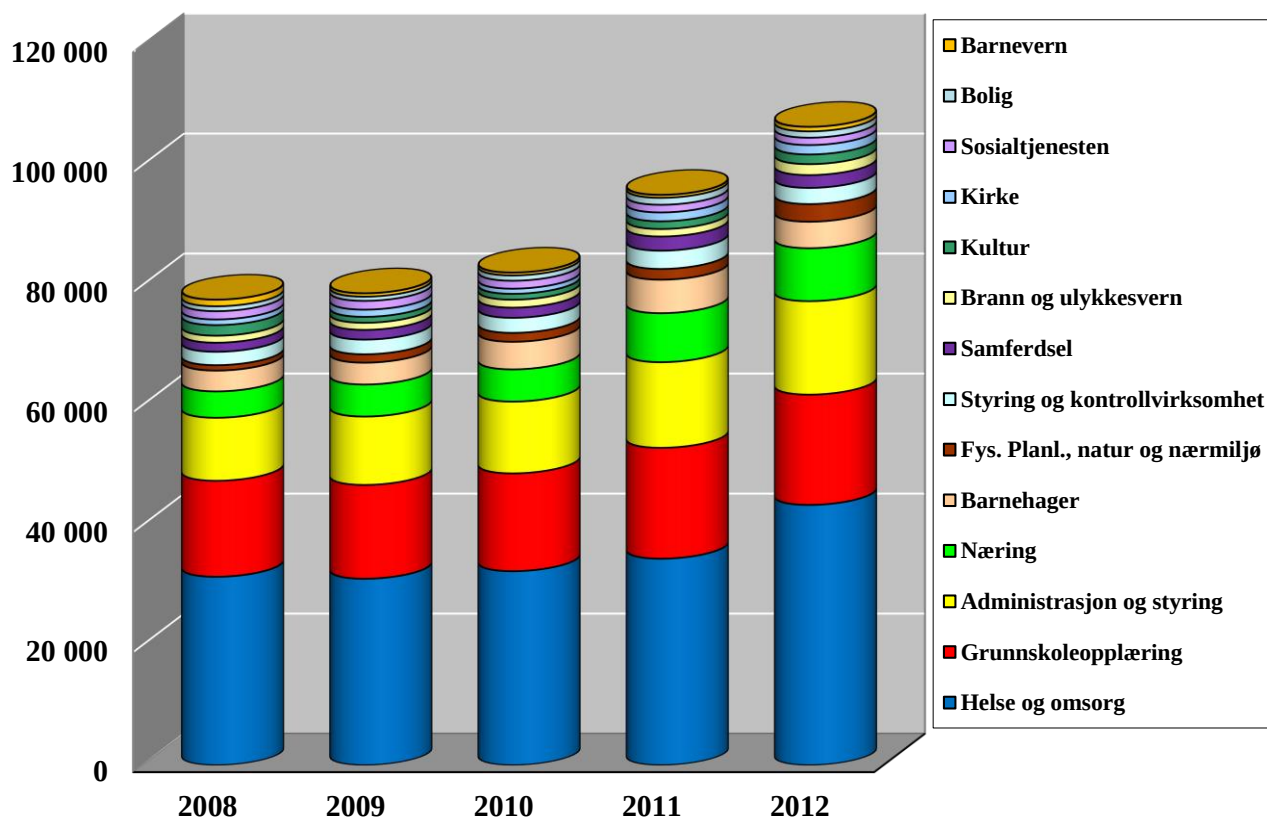
Vi ser samme tendens som for inntektene, Leka kommune ligger tredje høyest. Hvis en tar gjennomsnittet av sum driftsutgifter pr. innbygger for de syv andre kommunene her og sammenligner, finner man at Leka ligger **4.362,- høyere**. Ved å multiplisere dette med antall innbyggere finner man et potensiale på om lag **2,5 mill.kr.**

3.1.6 Kostra-data – Utvikling over tid etter tjenesteområder



Brutto driftsutgifter (1000 kr.)	2008	2009	2010	2011	2012
Helse og omsorg	18 280	18 429	19 050	19 724	24 900
Grunnskoleopplæring	9 309	9 271	9 596	10 586	10 550
Administrasjon og styring	6 112	6 758	7 046	8 178	8 942
Næring	2 557	3 164	3 161	4 677	5 063
Barnehager	2 018	2 161	2 711	3 201	2 534
Fys. Planl., natur og nærmiljø	525	828	872	1 022	1 687
Styring og kontrollvirksomhet	1 300	1 453	1 481	1 747	1 550
Samferdsel	879	958	998	1 351	1 222
Brann og ulykkesvern	682	702	781	716	1 050
Kultur	1 025	586	574	739	924
Kirke	550	712	505	845	900
Sosialtjenesten	803	867	779	731	705
Bolig	474	419	522	664	607
Barnevern	639	324	277	277	429
Sum utvalgte tjenester	45 153	46 632	48 353	54 458	61 063

Driftsutgifter pr.innbygger 2008-2012



Pr. innbygger	2008	2009	2010	2011	2012
Helse og omsorg	31 409	31 078	32 343	34 422	43 380
Grunnskoleopplæring	15 995	15 634	16 292	18 475	18 380
Administrasjon og styring	10 502	11 396	11 963	14 272	15 578
Næring	4 393	5 336	5 367	8 162	8 821
Barnehager	3 467	3 644	4 603	5 586	4 415
Fys. Planl., natur og nærmiljø	902	1 396	1 480	1 784	2 939
Styring og kontrollvirksomhet	2 234	2 450	2 514	3 049	2 700
Samferdsel	1 510	1 616	1 694	2 358	2 129
Brann og ulykkesvern	1 172	1 184	1 326	1 250	1 829
Kultur	1 761	988	975	1 290	1 610
Kirke	945	1 201	857	1 475	1 568
Sosialtjenesten	1 380	1 462	1 323	1 276	1 228
Bolig	814	707	886	1 159	1 057
Barnevern	1 098	546	470	483	747
Sum utvalgte tjenester	77 582	78 637	82 093	95 040	106 382

Endringer i prosent etter tjenesteområder:

Endringer i %	2008-12	Pr. innbygger 2008-12	Endr. i kr. pr. innb.
Helse og omsorg	36,2	38,1	11 971
Administrasjon og styring	46,3	48,3	5 077
Næring	98,0	100,8	4 427
Grunnskoleopplæring	13,3	14,9	2 385
Fys. Planl., natur og nærmiljø	221,3	225,8	2 037
Barnehager	25,6	27,3	947
Brann og ulykkesvern	54,0	56,1	657
Kirke	63,6	65,9	623
Samferdsel	39,0	41,0	619
Styring og kontrollvirksomhet	19,2	20,9	467
Bolig	28,1	29,8	243
Kultur	-9,9	-8,6	-151
Sosialtjenesten	-12,2	-11,0	-152
Barnevern	-32,9	-31,9	-351

Utviklingen av brutto driftsutgifter 2008 – 2012:

Illustrasjonene over viser utviklingen av brutto driftsutgifter hvor de enkelte ansvarsområdene er lagt på hverandre for å vise den samlede utviklingen.

Endringsbildet her viser den nominelle og prosentvise utviklingen av driftsutgiftene for ulike tjenesteområder. Tabellen ovenfor synliggjør hvordan Leka kommune har prioritert ressursbruken i denne perioden og hvor tjenesteområdene er sortert etter ressursbruk i kroner.

Tallene i tabellene synliggjør at kommunen har prioritert mange tjenesteområder;

- Kommunen brukte i 2012 **kr. 11.971,- mer pr. innbygger til helse og omsorg enn i 2008**. I samme periode ble det 13 flere 67-79 åringer, ingen flere 80-89 åringer og 1 mer over 90 år i Leka. Vi har forstått det slik at kommunen i 2012 hadde store utgifter til ressurskrevende brukere.
- Kommunen brukte **kr. 5.077,- mer pr. innbygger til administrasjon og kr. 4.427,- mer pr. innbygger til næring**. Det siste kan ha sammenheng med næringsprosjekter som er eksternt finansiert.
- Kommunen brukte **kr. 2.385,- mer pr. innbygger til grunnskole**. I samme periode ble det 2 flere skoleelever i kommunen.

Det er også verdt å merke seg at i denne perioden det har vært en betydelig samlet vekst i driftsutgiftene på disse utvalgte tjenesteområdene **på hele kr. 28.799,- pr. innbygger eller 37,1 %**.

Kostra-data gir ikke svar på ulike typer utfordringer, men gir grunnlag for å stille spørsmål om drift og prioriteringer innen ulike tjenesteområder. Hvis Leka kommune har rapportert likt de fem årene som disse illustrasjonene henviser til, vil dette kunne være et godt grunnlag for diskusjoner i kommunen om prioriteringene innen de ulike tjenesteområdene har vært i henhold til kommunens intensjoner.

Utviklingen av brutto driftsutgifter 2008 – 2011:

Vi har fotstått det slik at det har vært spesielle forhold i Leka kommune i 2012 som forklarer noe av den sterke økningen i brutto driftsutgifter på enkelte tjenesteområder.

Vi vil derfor synliggjøre noen tilsvarende utviklingstrekk i perioden 2008-2011.

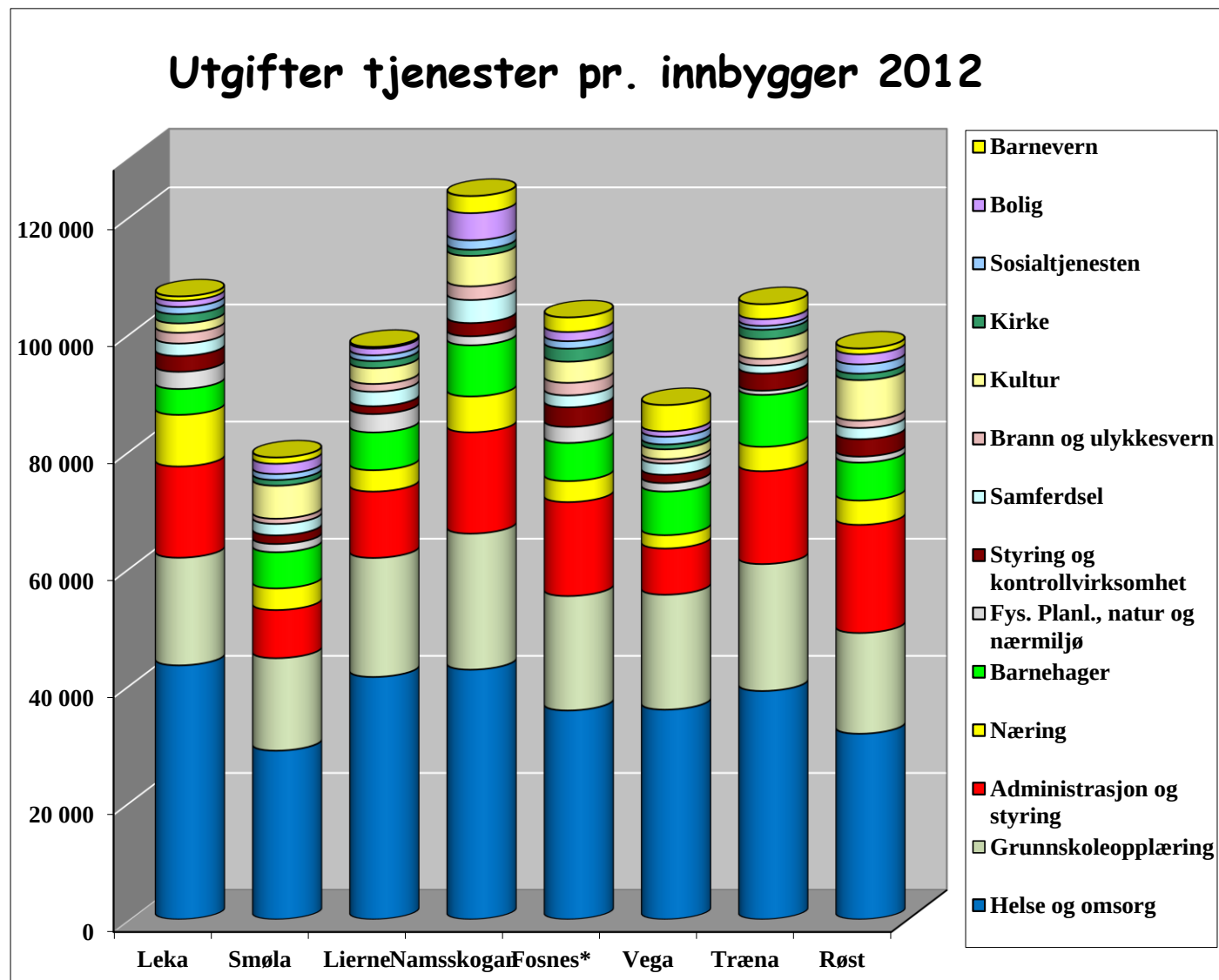
Endringer i kroner pr. innb.	2008-11
Administrasjon og styring	3 771
Næring	3 769
Helse og omsorg	3 013
Grunnskoleopplæring	2 480
Barnehager	2 119
Fys. Planl., natur og nærmiljø	882
Samferdsel	847
Styring og kontrollvirksomhet	815
Kirke	530
Bolig	344
Brann og ulykkesvern	78
Sosialtjenesten	-104
Kultur	-471
Barnevern	-615

Vi ser her at utviklingen blir noe mer moderat på enkelte tjenesteområder:

- Kommunen brukte i 2011 **kr. 3.771,- mer pr. innbygger til administrasjon og kr. 3.769,- mer pr. innbygger til næring.**
- Kommunen brukte i 2011 **kr. 3.013,- mer pr. innbygger til helse og omsorg enn i 2008.** I samme periode ble det 5 flere 67-79 åringer, 4 flere 80-89 åringer og samme over 90 år i Leka.
- Kommunen brukte **kr. 2.480,- mer til innbygger til grunnskole.** I samme periode ble det 2 færre skoleelever i kommunen.
- Kommunen brukte **kr. 2.119,- mer til innbygger til barnehage.** I samme periode ble det 4 færre barn i barnehagealder i kommunen.

Den samlede veksten i driftsutgiftene på disse utvalgte tjenesteområdene i kommunen i perioden **2008-2011** viser en vekst på **kr. 17.458,- eller 22,5 %.**

3.1.7 Kostra-data – Tjenestesammenligning 2012



Pr. innbygger	Leka	Smøla	Lierne	Namsskogan	Fosnes*	Vega	Træna	Røst
Helse og omsorg	43 380	28 811	41 397	42 642	35 673	35 813	39 002	31 703
Grunnskoleopplæring	18 380	15 795	20 330	23 235	19 540	19 629	21 676	17 207
Administrasjon og styring	15 578	8 217	11 330	17 295	16 046	7 890	15 854	18 462
Næring	8 821	3 700	3 651	6 130	3 589	2 274	4 166	4 159
Barnehager	4 415	6 174	6 450	8 732	6 511	7 445	8 864	6 476
Fys. Planl., natur og nærmiljø	2 939	1 412	3 138	1 549	2 734	1 442	729	1 027
Styring og kontrollvirksomhet	2 700	1 463	1 326	2 252	3 344	1 423	2 923	2 963
Samferdsel	2 129	1 964	2 483	3 938	2 043	1 936	1 356	1 917
Brann og ulykkesvern	1 829	889	1 332	2 324	2 149	723	1 152	1 271
Kultur	1 610	5 629	2 687	5 205	3 611	1 697	3 348	6 894
Kirke	1 568	980	1 216	1 061	2 220	831	1 625	1 115
Sosialtjenesten	1 228	1 020	980	1 606	1 278	1 313	654	1 588
Bolig	1 057	1 750	1 170	4 637	1 567	919	1 142	1 719
Barnevern	747	1 072	265	2 911	2 486	4 487	2 561	982
Sum utvalgte tjenester	106 382	78 878	97 755	123 517	102 791	87 824	105 051	97 481

Sammenligning av ressursbruk 2012:

Illustrasjonene viser brutto driftsutgifter på utvalgte tjenesteområder for en del kommuner i samme Kostra-gruppe som Leka, samt Fosnes som tilhører en annen Kostra-gruppe. Tabellen viser hva den enkelte kommune har rapportert i utgifter på disse tjenesteområdene i 2012.

Hvis vi studerer driftsutgiftene på utvalgte tjenester pr. innbygger finner vi noen interessante trekk:

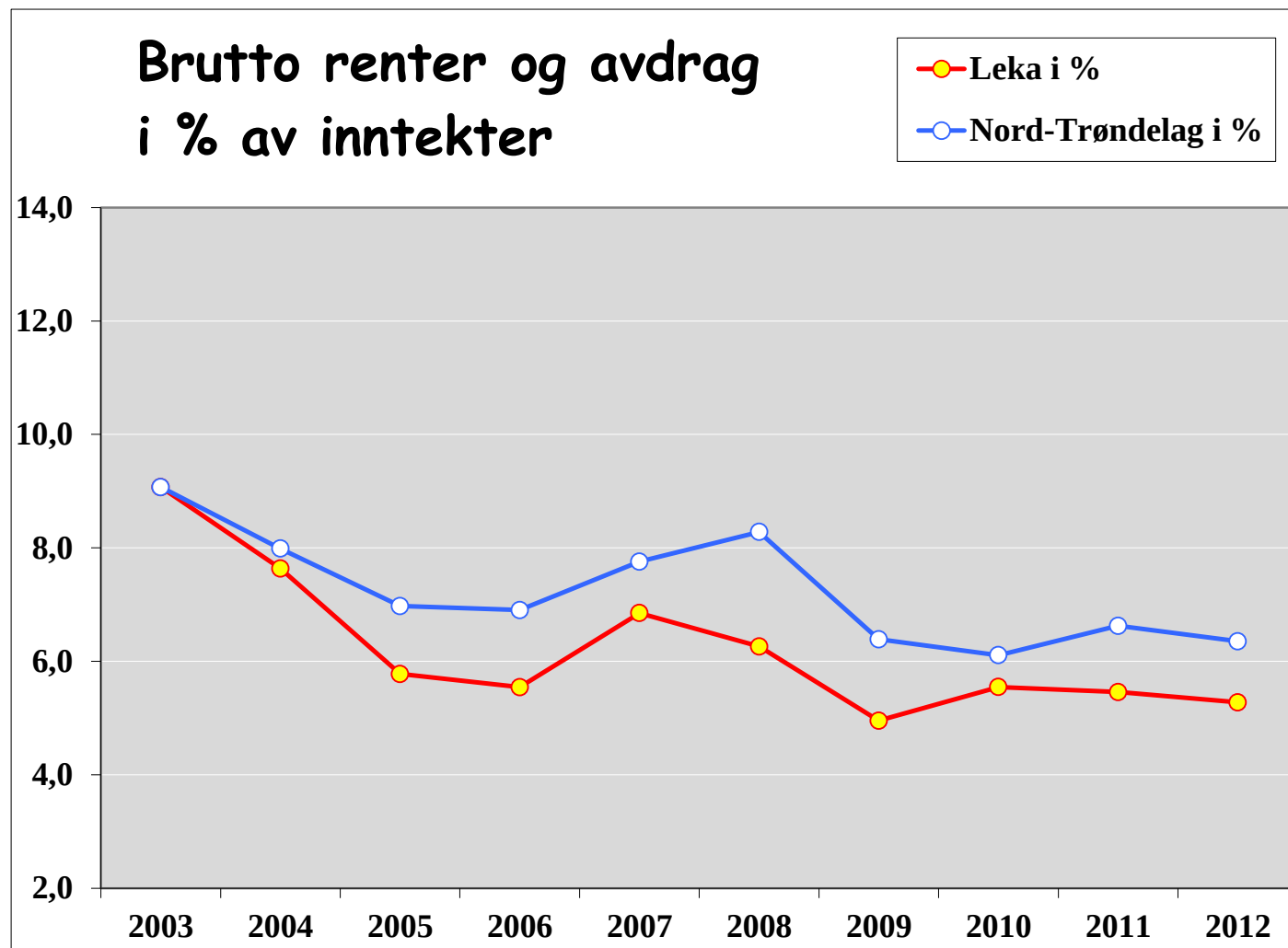
- Leka ligger nest høyest av disse kommunene når det gjelder sum driftsutgifter utvalgte tjenester pr. innbygger. Namsskogan ligger betydelig høyere, men det har kommunen råd til på grunn av svært høye inntekter.
- Hvis vi tar gjennomsnittet av utgifter pr. innbygger for de andre syv kommunene i denne sammenligningen finner vi at Leka ligger **hele kr. 7.339,- høyere pr. innbygger. Hvis vi multipliserer med antall innbyggere får vi et potensiale på om lag 4,2 mill.kr.** At tallet her er høyere enn sammenligningen over kommer av at VAR-tjenesten er holdt utenom grunnet selvkost.
- Hvis vi gjør en sammenligning med gjennomsnittet av de 7 andre kommunene på tjenesteområder ser vi noen interessante trekk;
 - Leka brukte **kr. 6.945,- mer pr. innbygger til helse og omsorg**
 - Leka brukte **kr. 4.868,- mer pr. innbygger til næring**
 - Leka brukte **kr. 1.993,- mer pr. innbygger til administrasjon**
 - Leka brukte **kr. 1.220,- mer pr. innbygger til fysisk planlegging mm**

Vi har forstått det slik at høye utgifter til helse- og omsorg i 2012 er knyttet til ressurskrevende brukere og at høye utgifter til næring er knyttet til næringsprosjekter som er finansiert gjennom tilskudd. På samme måte ligger det inne engangsutgifter i 2012 i administrasjonen.

- Leka brukte **kr. 2.821,- mindre pr. innbygger til barnehager**
 - Leka brukte **kr. 2.543,- mindre pr. innbygger til kultur**
 - Leka brukte **kr. 1.362,- mindre pr. innbygger til barnevern**
 - Leka brukte **kr. 1.251,- mindre pr. innbygger til grunnskole**
- På de øvrige tjenesteområdene er det mindre forskjeller i forhold til de andre kommunene i sammenligningen her.

Vi har gjort tilsvarende sammenligning når det gjelder netto driftsutgifter som viser samme tendensen på ulike tjenesteområder, men med mindre forskjeller. Hvis vi tar gjennomsnittet av netto driftsutgifter pr. innbygger for de andre syv kommunene i denne sammenligningen finner vi at Leka ligger **kr. 4.475,- høyere pr. innbygger. Hvis vi multipliserer med antall innbyggere får vi et potensiale på om lag 2,5 mill.kr.**

3.1.8 Gjeld og gjeldsbelastning



	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i 1000 kr.	3 598	2 943	2 344	2 511	2 813	2 961
Leka i %	9,1	7,6	5,8	5,5	6,8	6,3
Nord-Trøndelag i %	9,1	8,0	7,0	6,9	7,8	8,3

	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	2 546	2 922	3 024	3 336
Leka i %	5,0	5,5	5,5	5,3
Nord-Trøndelag i %	6,4	6,1	6,6	6,4

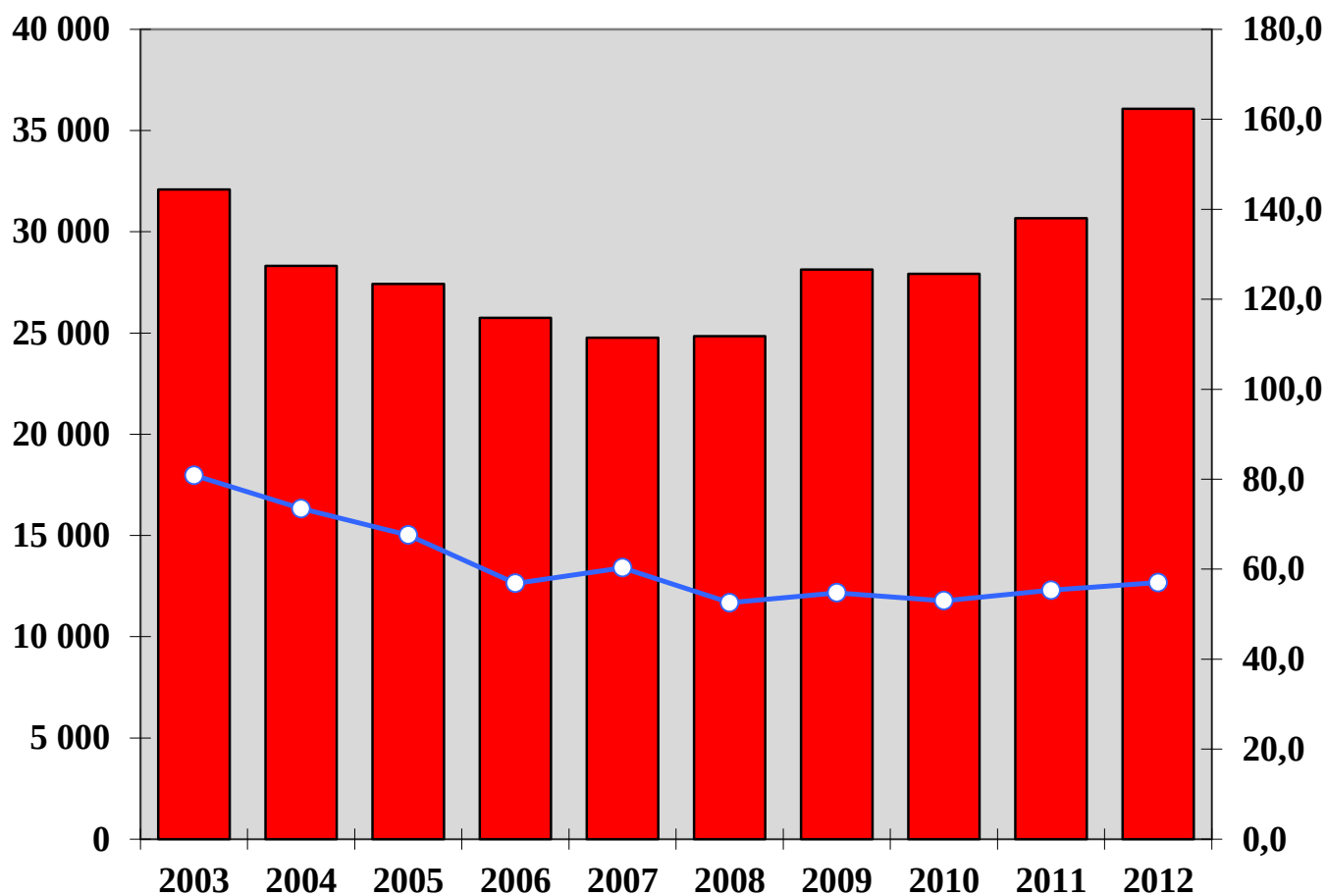
Grafen viser brutto utgifter til renter og avdrag og som prosent av sum driftsinntekter sammenlignet med gjennomsnittet i Nord-Trøndelag fra 2003.

Vi ser at gjeldsbelastningen i Leka har gått jevnt nedover fra 2007 til 2009 for så å stabilisere seg på rundt 5,5 %. Kommunen ligger gjennomgående noe under snittet for fylket.

Lånegjeldsutvikling

■ Leka i 1000 kr.

—○— Leka i %



	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i 1000 kr.	32 082	28 316	27 418	25 751	24 764	24 842
Leka i %	80,9	73,5	67,6	56,9	60,3	52,5

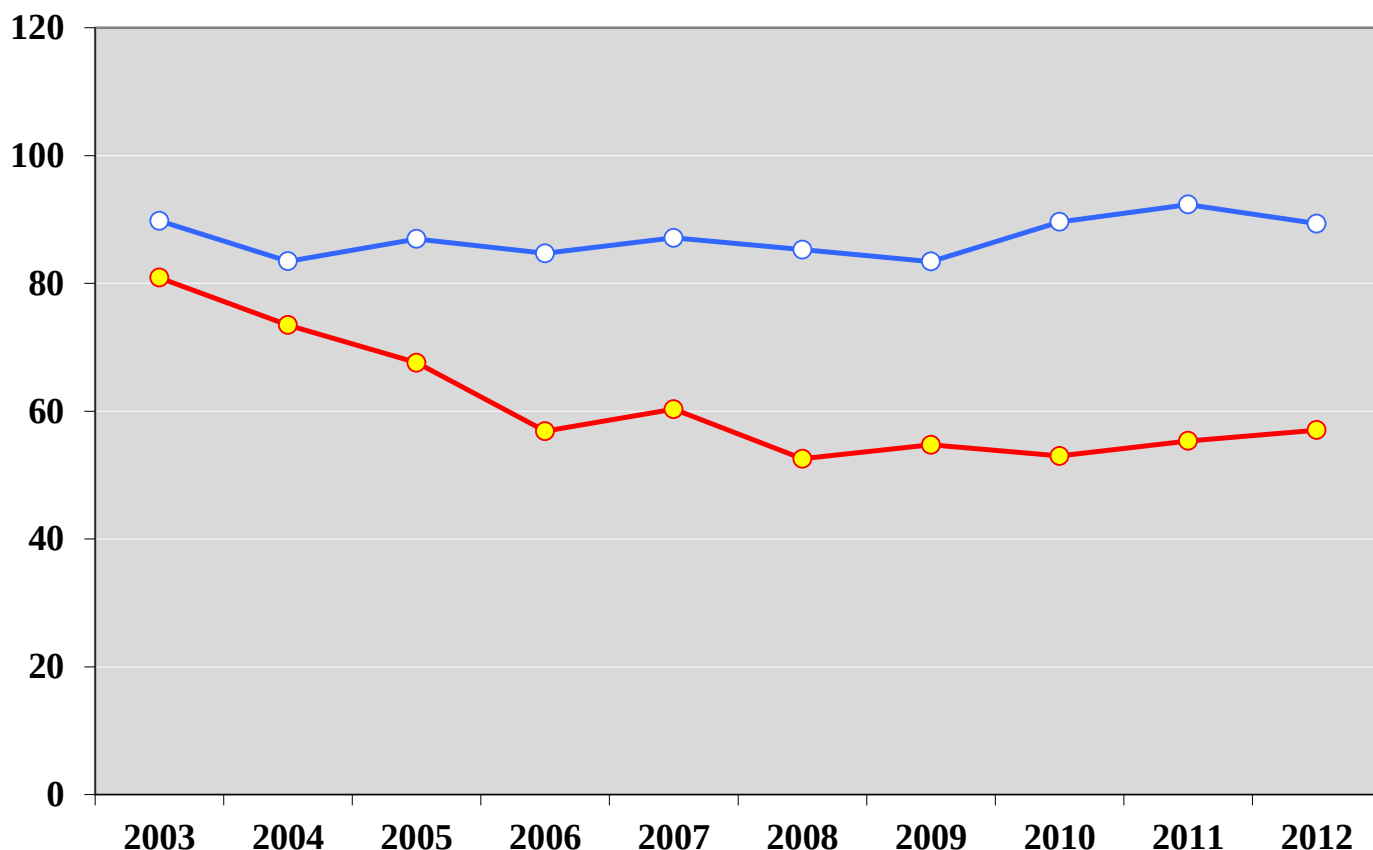
	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	28 136	27 915	30 663	36 066
Leka i %	54,7	53,0	55,3	57,0

Her ser vi utviklingen i lånegjeld i Leka i nominelle kroner og som prosent av sum driftsinntekter. Dette er lånegjeld uten pensjonsforpliktelser som fra 2002 kunne balanseføres.

Vi ser at kommunen har hatt en viss reduksjon i lånegjelda fram til 2008 hvor den igjen øker. Fra 2003 har den nominelle lånegjelda i Leka kommune økt med 3,9 mill.kr. eller 12,4 %. Dette er en relativ lav lånegjelds-utvikling.

Lånegjeldsutvikling i % av inntekter

● Leka i %
○ Nord-Trøndelag i %



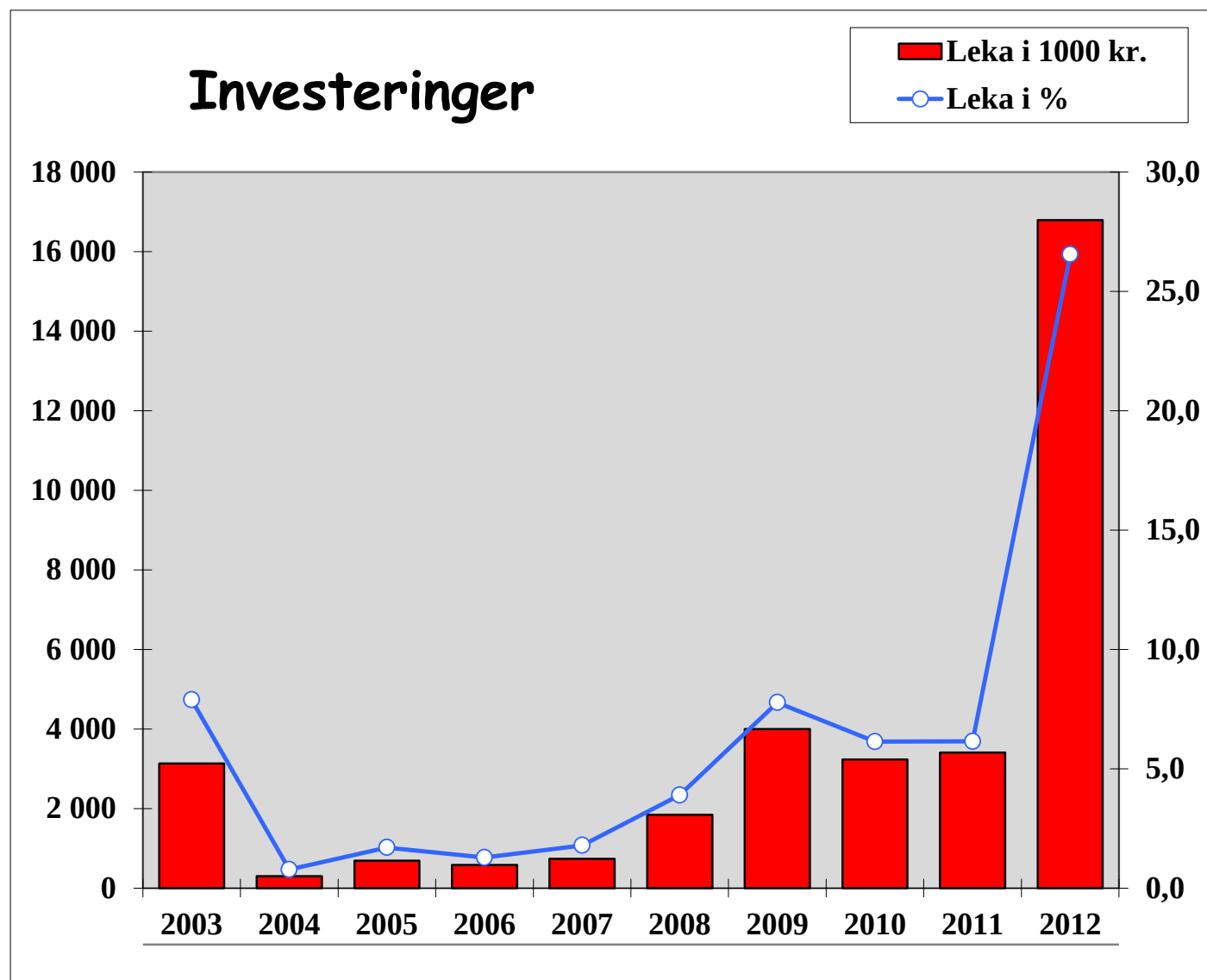
	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i %	80,9	73,5	67,6	56,9	60,3	52,5
Nord-Trøndelag i %	89,8	83,5	86,9	84,7	87,1	85,3

	2009	2010	2011	2012
Leka i %	54,7	53,0	55,3	57,0
Nord-Trøndelag i %	83,4	89,6	92,3	89,3

Denne grafen illustrerer lånegjeldsutviklingen i Leka i prosent av sum driftsinntekter sammenlignet med gjennomsnittet for Nord-Trøndelag fra 2003.

Her ser vi at Leka har en lavere lånegjeld i prosent av driftsinntekter enn gjennomsnittet for kommunene i Nord-Trøndelag fra 2003.

3.1.9 Investeringer



	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i 1000 kr.	3 130	299	689	578	734	1 842
Leka i %	7,9	0,8	1,7	1,3	1,8	3,9

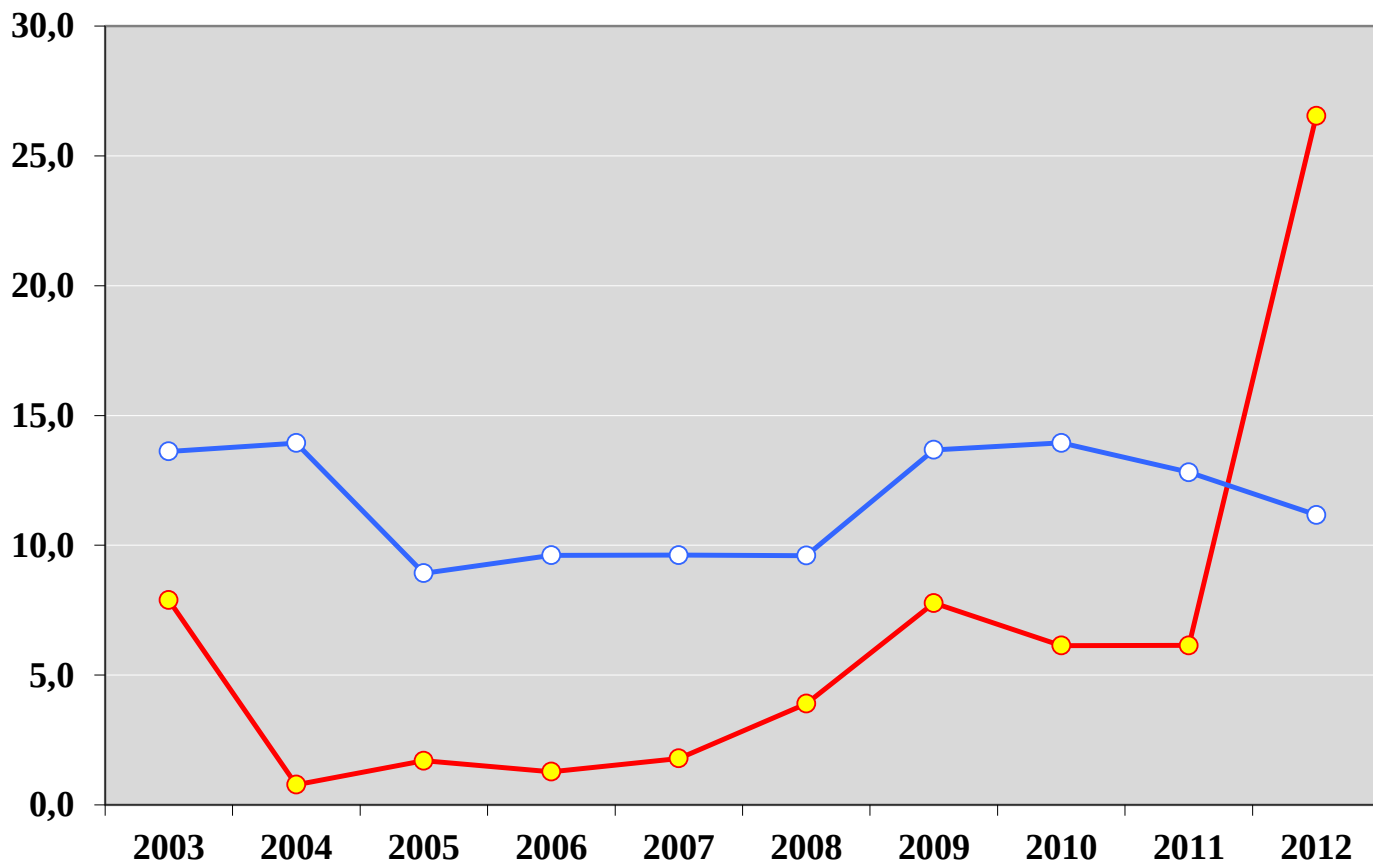
	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	3 995	3 233	3 405	16 790
Leka i %	7,8	6,1	6,1	26,5

Grafen viser investeringsutgiftene hvert år i Leka kommune i faktiske kroner og i prosent av sum driftsinntekter.

Vi ser at kommunen investerte betydelig i 2012.

Investering i % av inntekter

● Leka i %
○ Nord-Trøndelag i %

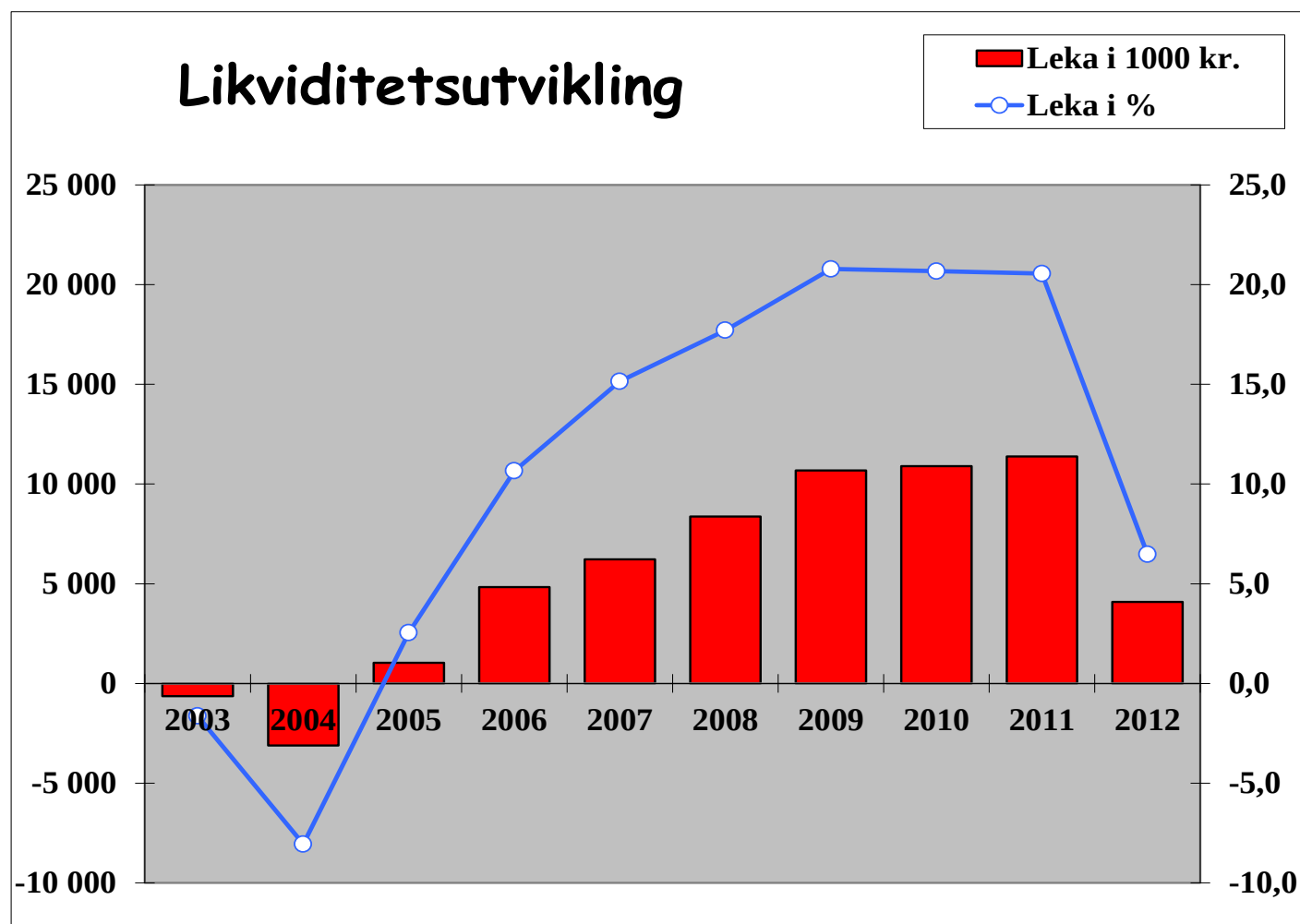


	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i %	7,9	0,8	1,7	1,3	1,8	3,9
Nord-Trøndelag i %	13,6	13,9	8,9	9,6	9,6	9,6

	2009	2010	2011	2012
Leka i %	7,8	6,1	6,1	26,5
Nord-Trøndelag i %	13,7	13,9	12,8	11,2

Her ser vi investeringsvolumet i Leka i % av sum driftsinntekter sammenlignet med gjennomsnittet for kommunene i Nord-Trøndelag fra 2003.

3.1.10 Likviditet



	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i 1000 kr.	-645	-3 106	1 033	4 827	6 221	8 374
Leka i %	-1,6	-8,1	2,5	10,7	15,1	17,7

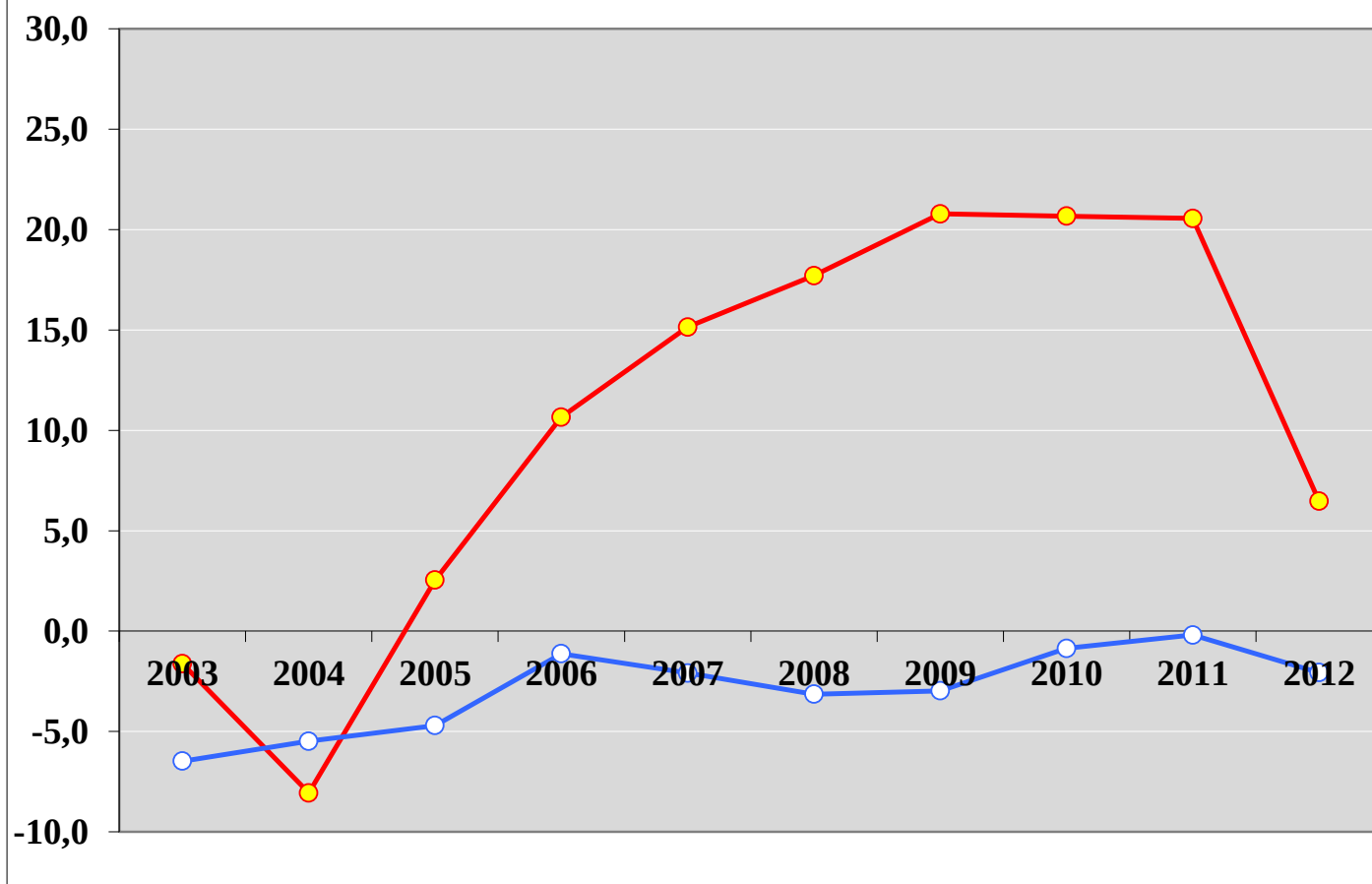
	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	10 683	10 892	11 390	4 095
Leka i %	20,8	20,7	20,6	6,5

Tidsforskjellen mellom inn- og utbetalinger gjør det nødvendig for kommuner å ha en beholdning med midler, en **arbeidskapital**, for ikke å komme i betalingsvansker. Når en kommune avsetter midler til en slik beholdning, eller har en likviditetsreserve, betyr det egentlig bare at det er noen inntekter som ikke er disponert. Midlene blir ikke benyttet til noe som helst, de blir rett og slett liggende i kommunekassen. Beløpene i tabellen ovenfor er arbeidskapitalen i Leka kommune i nominelle kroner og i prosent av inntekter. Arbeidskapitalen er definert som sum omløpsmidler fratrasket kortsiktig gjeld, premieavvik, fondsmidler unntatt disposisjonsfond og eventuelle ubrukte lånemidler.

Vi ser av kurven ovenfor at driftslikviditeten har økt jevnt fra 2004 til og med 2011 for så å falle betraktelig i 2012. Premieavviket er en vesentlig årsak til forverringen i likviditeten. **Arbeidskapitalens driftsdel nærmer seg et nivå der det blir nødvendig å justere det samlede utgiftspresset for ikke å komme i betalingsvansker.**

Likviditet i % av inntekter

● Leka i %
○ Nord-Trøndelag i %



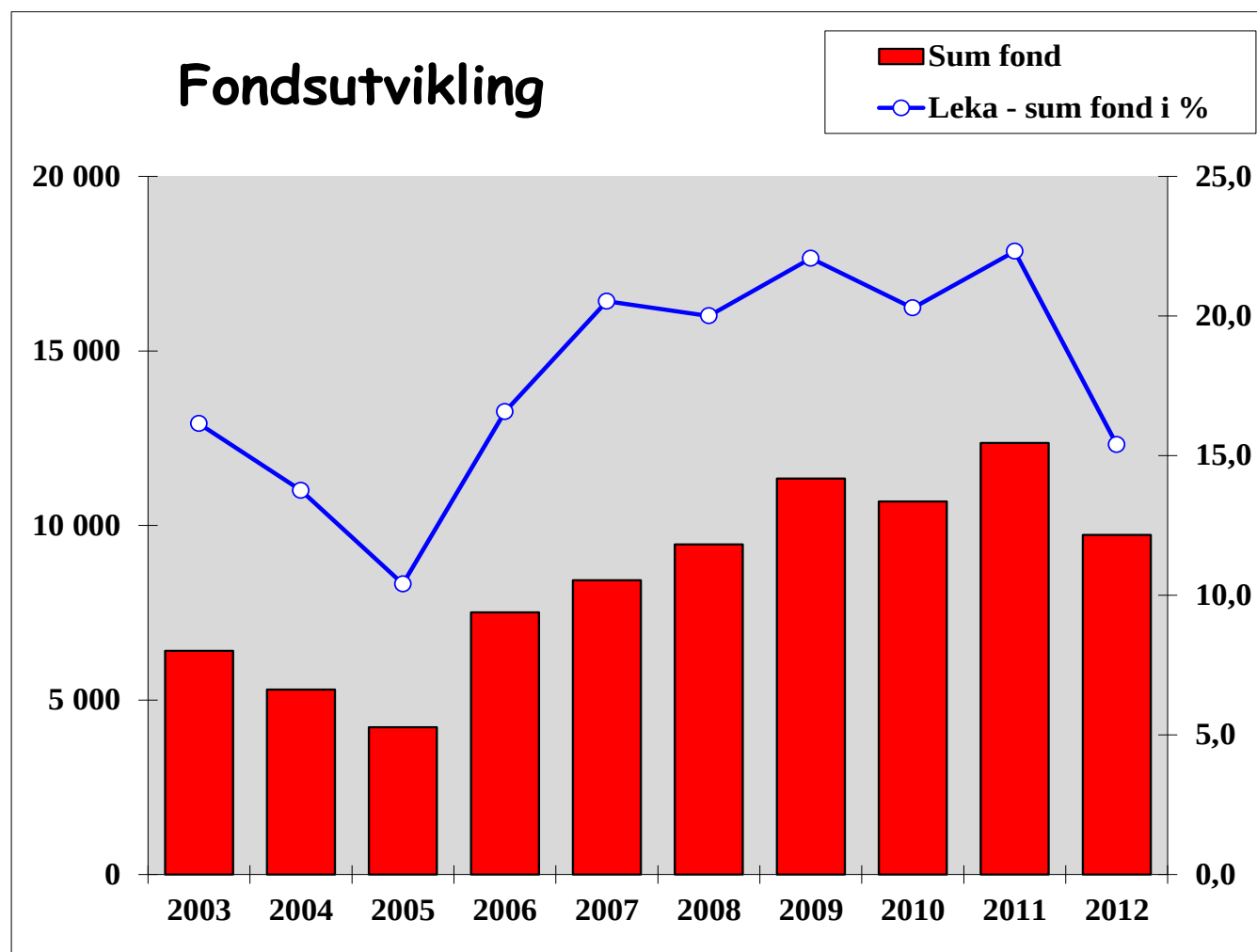
	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Leka i %	-1,6	-8,1	2,5	10,7	15,1	17,7
Nord-Trøndelag i %	-6,5	-5,5	-4,7	-1,1	-2,1	-3,1

	2009	2010	2011	2012
Leka i %	20,8	20,7	20,6	6,5
Nord-Trøndelag i %	-3,0	-0,9	-0,2	-2,1

Grafen illustrerer arbeidskapitalens driftsdel som prosent av sum driftsinntekter i Leka sammenlignet med gjennomsnittet i Nord-Trøndelag fra 2003.

Denne illustrasjonen tydeliggjør at Leka kommune har hatt gode inntekter og god likviditet over mange år i forhold til gjennomsnittet av kommunene i Nord-Trøndelag, men det sterke fallet i 2012 indikerer at kommunen nå nærmer seg snittet for de andre kommunene.

3.1.11 Fondsutvikling



Alle fond	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Leka i 1000 kr.	6 404	5 301	4 221	7 507	8 429	9 458	11 340	10 687
Leka i %	16,1	13,8	10,4	16,6	20,5	20,0	22,1	20,3

Alle fond	2011	2012	Endring 03-12
Leka i 1000 kr.	12 364	9 731	3 327
Leka i %	22,3	15,4	52,0

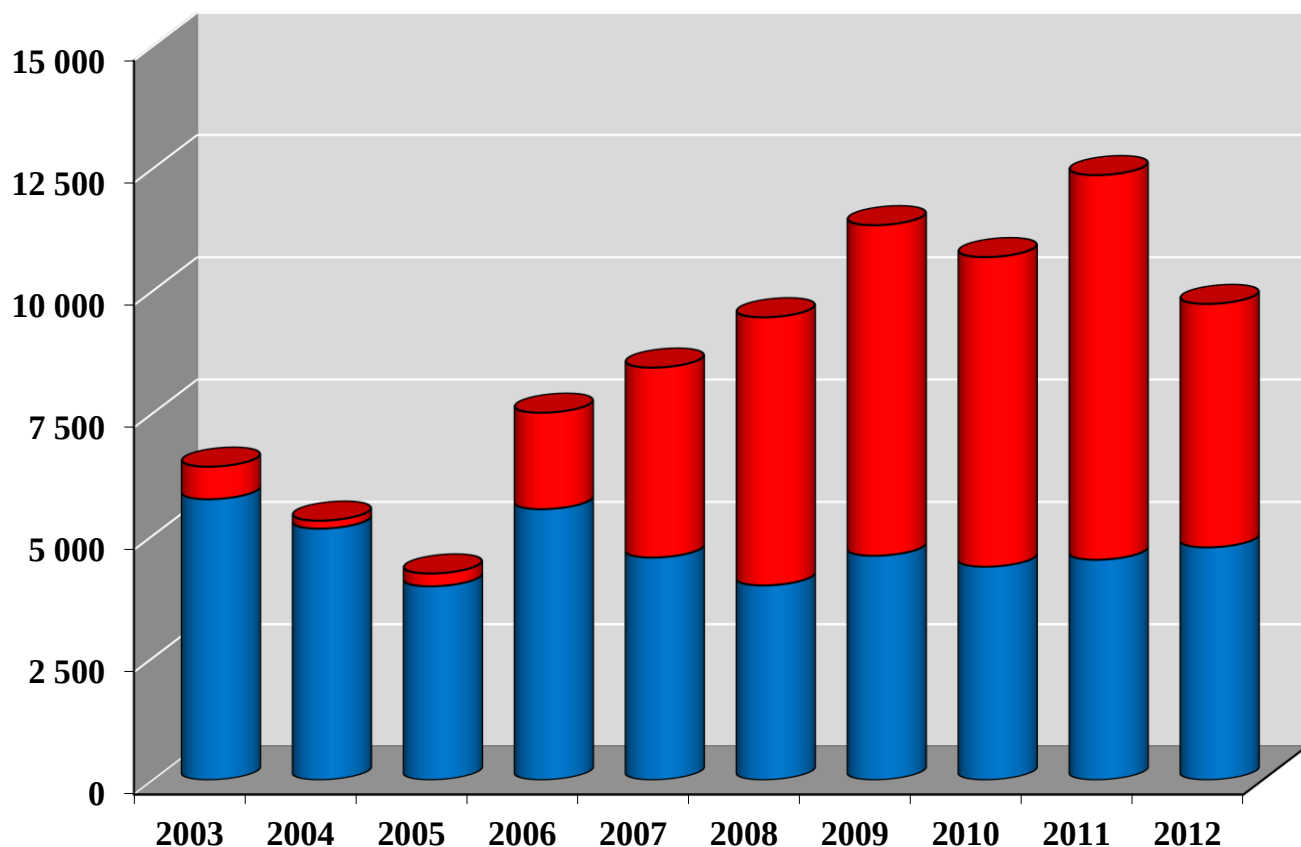
Kommunesektoren har fire typer fond:

Disposisjonsfond
 Bundne driftsfond
 Ubundne investeringsfond
 Bundne investeringsfond

Grafen illustrerer utviklingen av den samlede fondsbeholdningen i Leka i nominelle kroner og som prosent av sum driftsinntekter.

Fondsutvikling

■ Sum andre fond
■ Disp.fond

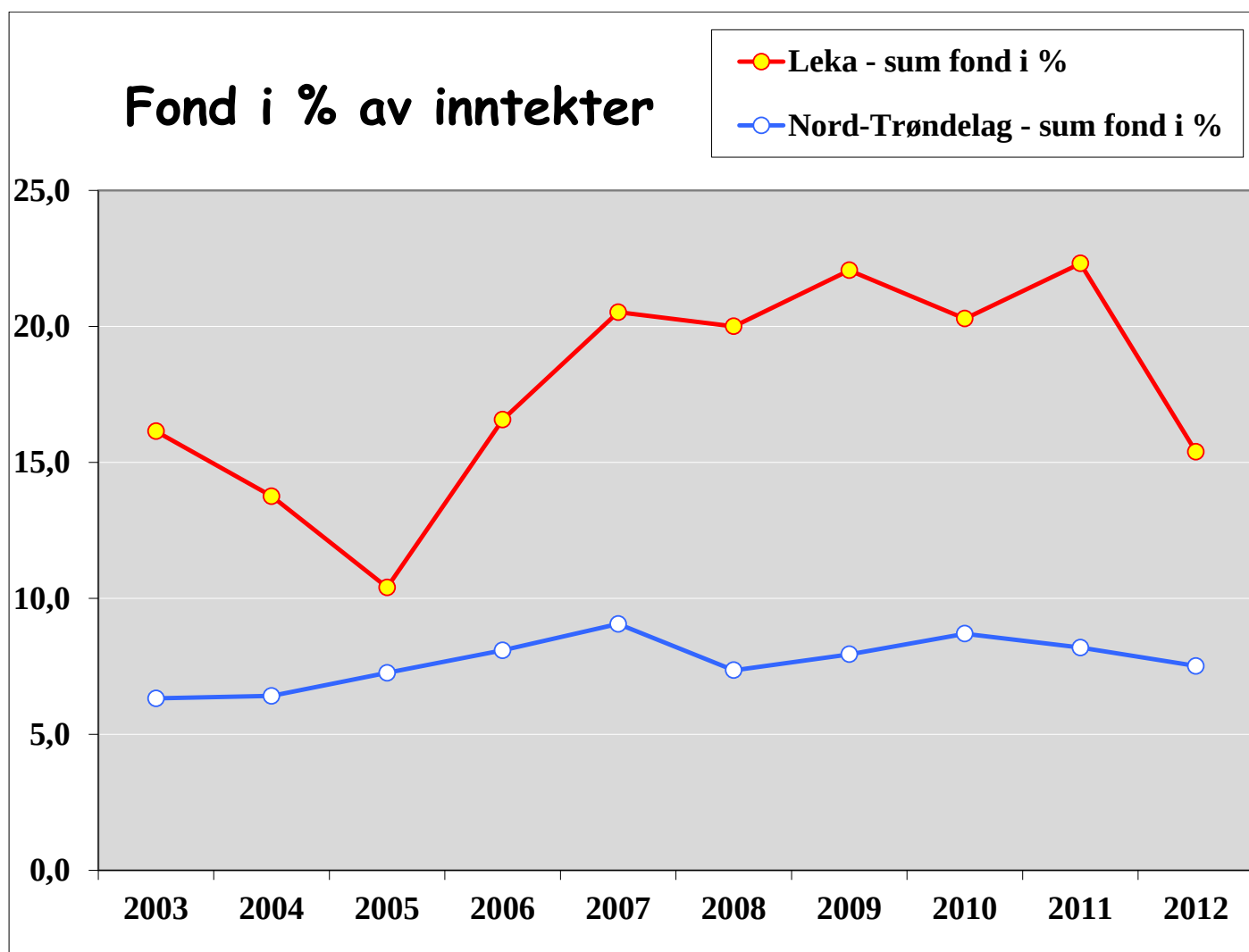


Tall i 1000 kr.	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Sum andre fond	5 740	5 139	3 960	5 537	4 548	3 978	4 584	4 360
Disp.fond	664	162	261	1 970	3 881	5 480	6 756	6 327

Tall i 1000 kr.	2011	2012	Endring 03-12
Sum andre fond	4 503	4 756	-984
Disp.fond	7 861	4 975	4 311

Illustrasjonen viser beholdningen av disposisjonsfondet lagt oppå de øvrige tre fondene for å vise den samlede utviklingen av fondsbeholdningen. Hensikten med å synliggjøre disposisjonsfondet slik, er at fondet kan benyttes fritt både til drift og investeringer.

Vi ser at kommunen har hatt en god utvikling i disposisjonsfondet fra 2005 til og med 2011, men at det har gått noe ned i 2012. Det er svært viktig å ha frie reserver eller buffere mot uforutsette utgifter.



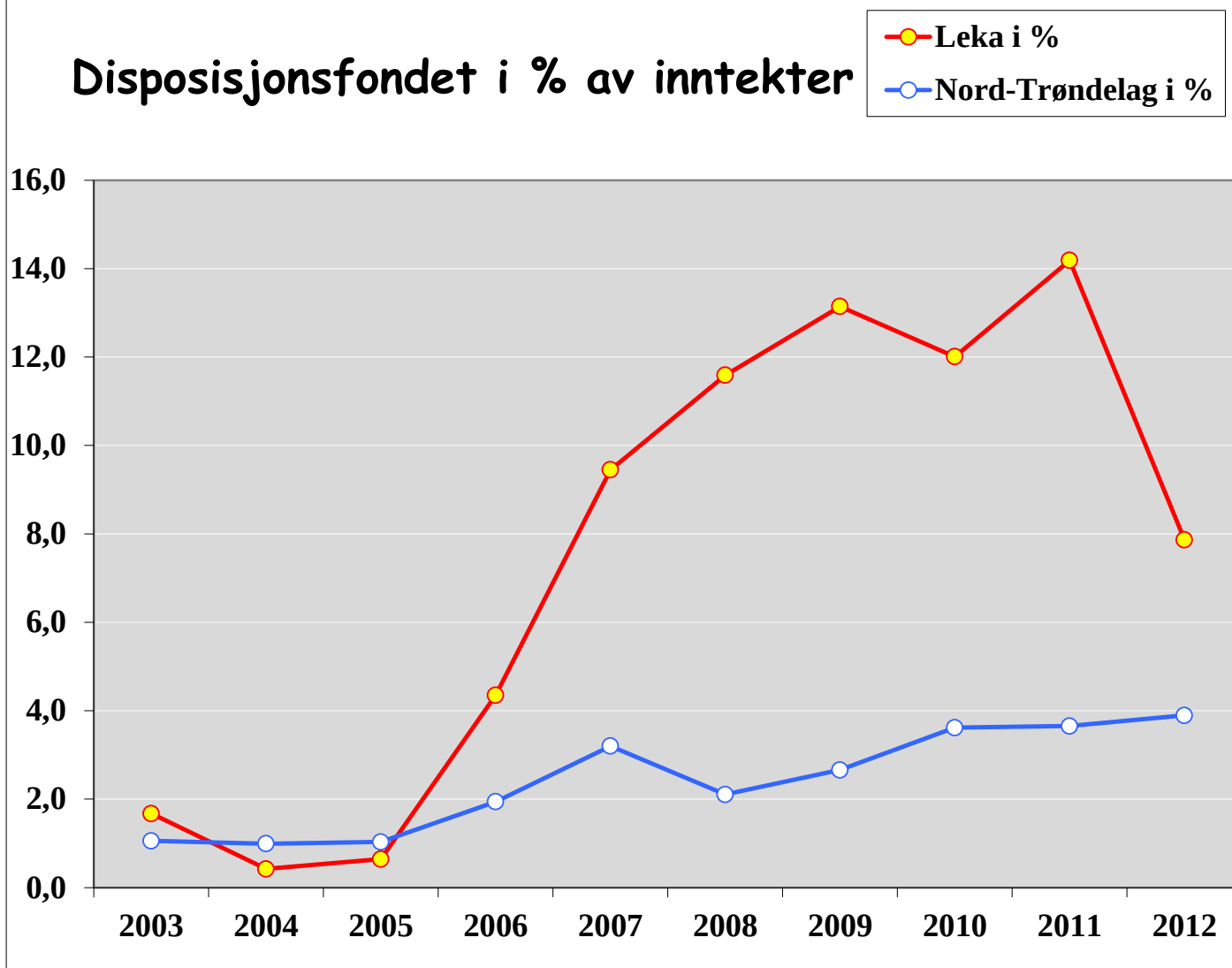
Prosent	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Leka i %	16,1	13,8	10,4	16,6	20,5	20,0	22,1	20,3	22,3
Nord-Trøndelag i %	6,3	6,4	7,3	8,1	9,1	7,4	7,9	8,7	8,2

Prosent	2012
Leka i %	15,4
Nord-Trøndelag i %	7,5

Grafen her viser den samlede fondsutviklingen i Leka sammenlignet med gjennomsnittet i Nord-Trøndelag.

Vi ser at kommunen ligger over gjennomsnittet i Nord-Trøndelag i hele perioden, men at nedgangen i 2012 indikerer en utvikling mot snittet i fylket.

Disposisjonsfondet i % av inntekter



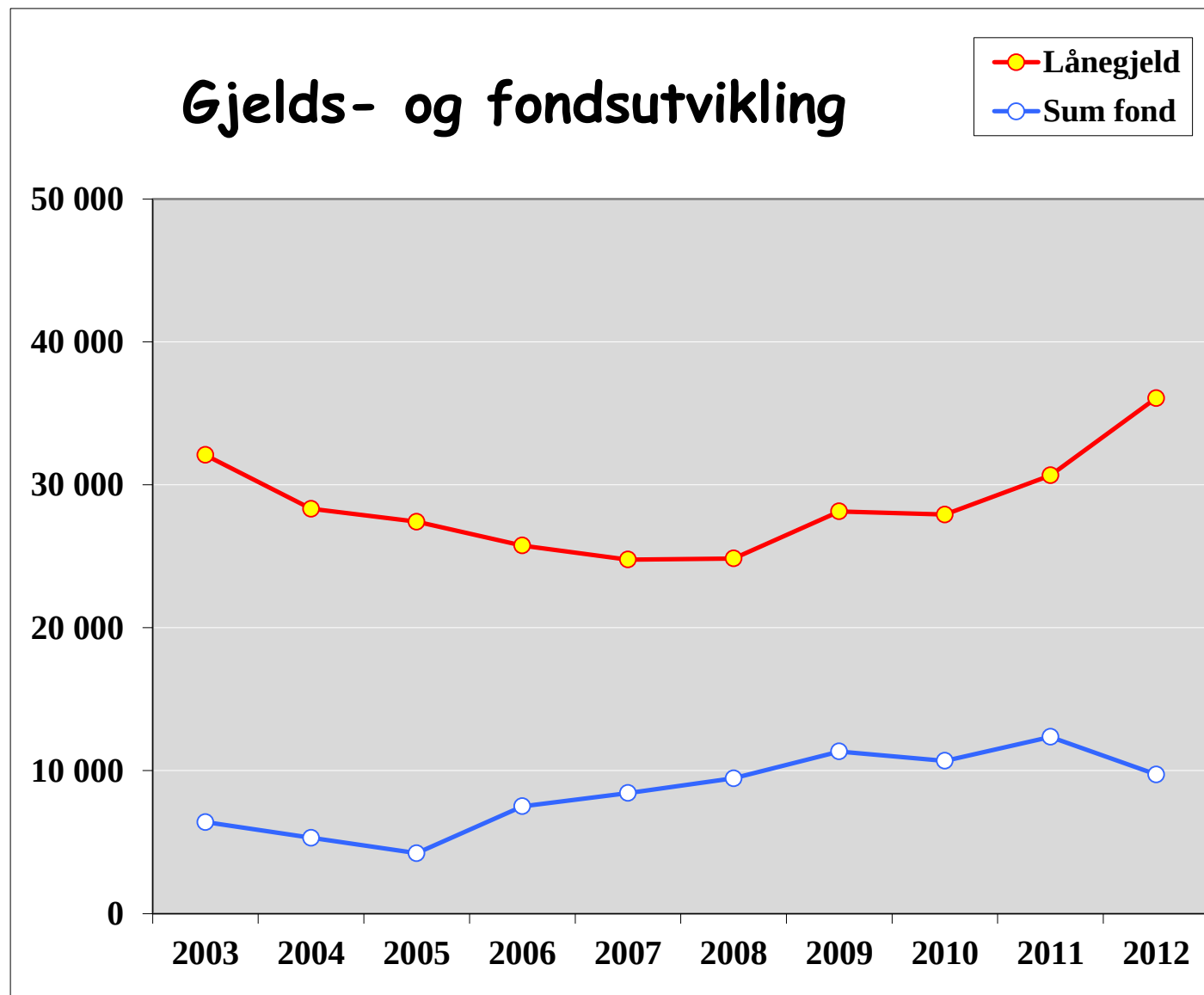
Prosent	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Leka i %	1,7	0,4	0,6	4,3	9,5	11,6	13,1	12,0	14,2
Nord-Trøndelag i %	1,1	1,0	1,0	1,9	3,2	2,1	2,7	3,6	3,7

Prosent	2012
Leka i %	7,9
Nord-Trøndelag i %	3,9

Her ser vi disposisjonsfondet i prosent av inntekter sammenlignet med gjennomsnittet for kommunene i Nord-Trøndelag fra 2003.

Leka kommune har fortsatt relativt gode reserver i disposisjonsfondet.

3.1.12 Gjeld og fond



Tall i 1000 kr.	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Lånegjeld	32 082	28 316	27 418	25 751	24 764	24 842
Sum fond	6 404	5 301	4 221	7 507	8 429	9 458

	2009	2010	2011	2012
Lånegjeld	28 136	27 915	30 663	36 066
Sum fond	11 340	10 687	12 364	9 731

Her er sammenhengen mellom gjeldsutvikling og fondsutvikling illustrert. Grafen viser forholdet mellom økt lånegjeld og redusert fondsbeholdning.

3.2 Prognoser

3.2.1 Konsekvensjustert framskriving

Den konsekvensjusterte framskrivingen er en framskriving av konsekvensene ved å videreføre eksisterende driftsnivå uten at det blir gjort grep. I framskrivingen er det kun gjort endringer for kjente forhold, mens alle øvrige elementer er fremskrevet prosentmessig.

Anslag frie inntekter 2014:

LEKA KOMMUNE - ØKONOMIPLAN 2014 - 2017							
RAMMETILSKUDD 800 OG SKATT 870				Stolp!			
(1000 kr.)	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
Innbyggertilskudd	11 371	12 052	12 353	12 754			
Utgiftsutjevning	9 009	10 278	10 197	11 572			
Overgangsordninger/INGAR fra 2009	-88	-40	63	-34			
Saker med særskilt fordeling	274	201	0	182			
Nord-Norge-tilskudd/Namdalsstilskudd	863	884	888	917			
Regionaltilskudd/Småkommunetilskudd	4 839	4 996	5 161	5 316			
Ekstra skjønn fra KRD							
Ordinært skjønn	2 500	2 350	2 400	2 200			
Systemomlegging ny kostnadsnøkkel							
Skjønn tap endr av inntektssystemet	200	200	200	200			
Komp lønn 2006/fysioterapimidler 2009							
Kompensasjon Samhandlingsreformen							
Feil inntektsutjevning 2007							
Tiltakspakken - økte frie inntekter / komp skattetap							
RNB2009-økt innb.tilsk./trekk storbym. til psyk. helse	12	8	3	0			
Selskapsskatt							
Netto inntektsutjevning	4 007	3 532	4 325	4 301			
Bykлетrekket	-1						
Korrigerer trekk interkommunal planlegging							
Sum rammetilskudd	32 986	34 461	35 590	37 408	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	8 483	9 319	9 146	9 188			
Eiendomsskatt	100	206	300				
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0			
Sum skatter	8 583	9 525	9 446	9 188	0	0	0
SUM RAMMETILSKUDD OG SKATT	41 569	43 986	45 036	46 596	0	0	0

Her det brukt prognosemodell versjon KS1307 med alternativskatt 3 år. Vår erfaring er at denne modellen treffer best over tid. Kommunen har selv brukt prognosemodell versjon Grønt hefte som gir samlet kr. 360.000,- mer i frie inntekter.

Framskriving av driftsinntekter:

LEKA KOMMUNE - KONSEKVENSJUSTERING								
DRIFTSINNTEKTER (1000 kr.)								
ART	INNTEKTSARTER	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
800	Rammetilskudd	33 387	34 661	38 879	37 408	37 585	37 662	37 744
870	Skatt på inntekt og formue	8 482	9 319	9 146	9 188	9 280	9 372	9 466
874	Eiendomsskatt	100	206	300	310	320	330	340
877	Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0	0	0
810	Andre statlige overføringer	516	426	665	807	0	0	0
	Sum frie inntekter	42 485	44 612	48 990	47 713	47 185	47 364	47 550
600-619	Brukerbetalinger	2 450	2 443	2 453	2 451	2 525	2 600	2 678
620-670	Salgs- og leieinntekter	3 012	3 691	3 867	3 680	3 790	3 904	4 021
700-780	Overføringer med krav til motytelse	6 673	12 304	4 561	5 098	5 251	5 408	5 571
830-890	Andre overføringer	788	192	231	257	265	273	281
	SUM DRIFTSINNTEKTER	55 408	63 242	60 102	59 199	59 016	59 549	60 101

Framskrivingen er gjort med utgangspunkt i budsjettet for 2014. Tallene i B-2014-kolonnen er kommunens foreløpige budsjett for 2014.

I tillegg er framskrivingen gjort på følgende måte:

- Skatt og rammetilskudd er fremskrevet ved bruk av prognosemodellen til KS, versjon 1302 – 2013 med endelig folketall 01 01 2013
- Her er det ikke justert for demografisk prognose for Leka og landet. Det er lagt inn en vekst i skatteinntekter i Leka på 0,5 % for 2014.
- For de øvrige årene er det lagt inn en skattevekst på landsbasis på 2 % og en skattevekst i Leka på 1 %.
- Eiendomsskatten er fremskrevet med utgangspunkt i budsjett for 2014
- Alle øvrige inntekter er fremskrevet med 3 % med utgangspunkt i budsjett 2014

Framskrivning av driftsutgifter:

LEKA KOMMUNE - KONSEKVENSJUSTERING								
DRIFTSUTGIFTER EKSKL. AVSKRIVNINGER 590 (1000kr.)								
ART	UTGIFTSARTER	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
010-080	Lønnsutgifter	31 704	35 997	37 444	32 600	33 904	35 260	36 671
090-099	Sosiale utgifter	4 884	5 625	6 167	5 570	5 793	6 025	6 265
100-285	Kjøp av varer og tjenester i prod.	9 107	9 730	8 080	9 009	9 189	9 373	9 560
300-380	Kjøp av varer og tjenester erstatt. prod.	4 123	5 002	4 303	8 431	8 600	8 772	8 947
400-490	Overføringer	2 877	3 877	2 902	2 878	2 936	2 994	3 054
590	Avskrivninger	2 614	2 650	2 788	2 856	2 913	2 971	3 031
290-790	Interne overføringer	0	0	0	0	0	0	0
690	Fordelte utgifter	-448	-532	-517	-1 323	-1 349	-1 376	-1 404
	SUM DRIFTSUTGIFTER (ekskl. 590)	52 247	59 699	58 379	57 165	59 072	61 047	63 094

Også driftsutgiftene er fremskrevet med utgangspunkt i budsjett for 2014. Her skal konsekvensene av å videreføre dagens driftsnivå synliggjøres.

Framskrivningen er gjort på følgende måte:

- Lønnsutgifter og sosiale utgifter er fremskrevet med 4 % fra nivået i 2014.
- De andre utgiftsartene er alle fremskrevet med 2,0 %.

Finansinntekter og finansutgifter:

LEKA KOMMUNE - KONSEKVENSJUSTERING							
FINANSINNTEKTER 900 - 920							
(1000 kr.)	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
Renteinntekter bankinnskudd	448	383	423	350	350	350	350
Renter formidlingslån/startlån	56	48		70	70	70	70
Renter andre fordringer	6	3		2	2	2	2
Gevinst finansielle instrumenter	0	0					
Aksjeutbytte/avkastning	0	0					
Mottatte avdrag sosiale utlån	52	79	30	6	6	6	6
Mottatte avdrag utlån næring	45	0					
FINANSINNTEKTER	607	513	453	428	428	428	428
FINANSUTGIFTER 500 - 520							
(1000 kr.)	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
Renteutgifter ordinære lån	944	1 037	1 121	1 025	951	960	1 012
Renteutgifter formidlingslån	84	88	84	113	107	103	98
Andre renteutgifter	0	0					
Tap finansielle instrumenter	0	0	0				
Avdrag på lån	1 995	2 210	2 471	2 755	2 788	2 988	3 288
Utlån	17	26	45	45	45	45	45
FINANSUTGIFTER	3 040	3 361	3 721	3 938	3 891	4 096	4 443

Konsekvenser:

LEKA KOMMUNE - KONSEKVENSJUSTERING							
BUDSJETTSKJEMA							
(1000 kr.)	R-2011	R-2012	B-2013	2014	2015	2016	2017
Sum driftsinntekter	55 408	63 242	60 102	59 199	59 016	59 550	60 101
Momsrefusjon investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Sum reelle driftsinntekter	55 408	63 242	60 102	59 199	59 016	59 550	60 101
Sum eksterne finansinntekter	607	513	453	428	428	428	428
Sum eksterne finansutgifter	3 040	3 361	3 721	3 938	3 891	4 096	4 443
Til drift og finansiering av investeringer	52 975	60 394	56 834	55 689	55 553	55 882	56 086
Sum driftsutgifter (ekskl. avskrivn.)	52 247	59 699	58 379	57 165	59 072	61 047	63 094
Korrigeringer for kjente forhold	0			0	-700	0	0
Til nye tiltak og avsetninger	728	695	-1 545	-1 476	-2 819	-5 165	-7 008
Momsrefusjon investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Brukt til investeringer	789	1 485	0	0	0	0	0
Øk. belastning nye tiltak	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	4 036	2 360	1 589	1 180	0	0	0
Avsetninger (ekskl. brukt til inv.)	3 859	1 570	44	134	0	0	0
Netto avsetninger	-177	-790	-1 545	0	0	0	0
Inndekning tidligere underskudd	0	0	0	40	0	0	0
Årets underskudd/overskudd	116	0	0	0	-470	-3 289	-8 454
OMSTILLINGSUTFORDRING	0	0	0	-470	-3 289	-8 454	-15 461

Dette budsjettskjemaet her er en sammenstilling og gir konsekvensene av å videreføre driftsnivå i 2014 i Leka kommune uten at det blir gjort grep. Dette er på mange måter "sannhetens øyeblikk" og gir et uttrykk for hvordan økonomien i Leka vil utvikle seg med disse forutsetningene.

Konsekvensanalysen indikerer følgende:

- Leka kommune "styrer" mot et foreløpig merforbruk på om lag 1,5 mill.kr. i 2014. Etter netto bruk av avsetninger gir dette en omstillingsutfordring på ca. 0,5 mill.kr.
- Kommunen bør ikke bruke oppsparte midler til å saldere drifta med, men heller sørge for å oppnå reell balanse!**
- Linjen "Til nye tiltak og avsetninger" er egentlig netto driftsresultat eller handlefriheten. Handlefriheten er det overskuddet som er disponibelt til investeringer og avsetninger og uttrykker kommunens evne til å stimulere til utvikling. Når det er negative beløp på denne linjen betyr det at kommunen ikke har handlefrihet.
- Når man ikke har midler til overs det enkelte år greier man heller ikke å dekke inn underskudd fra året før. Resultatet av dette er at underskuddet akkumuleres opp. Nye årlige underskudd vil da komme i tillegg til akkumulert underskudd
- Med de forutsetningene som er lagt til grunn her ser vi at Leka kommune får et akkumulert underskudd på **15,4 mill.kr. pr. 31.12.2017!**

3.3 Konklusjoner

Befolkning og demografi

Den historiske utviklingen viser følgende utviklingstrekk:

- Folketallet i kommunen har hatt en nedgang på 588 personer fra 1955 eller en reduksjon på 49,8 %.
- Fra 2000 er det blitt 140 færre personer i Leka, en nedgang på 19,6 %.
- Fra 2000 er det blitt 20 færre barn i alderen 0-5 år, en reduksjon på 45,5 %.
- Også aldersgruppen 6-15 år har hatt en nedgang på 40 personer i denne perioden, noe som utgjør 40,8 %.
- For de eldste aldersgruppene ser vi at det er blitt 30 flere innbyggere i aldersgruppen 67-79, 5 flere i gruppen 80-89 år og 1 færre over 90 år fra 2000.

Prognosen framover indikerer følgende:

- LLML-prognosen indikerer en reduksjon i folketallet på ca. 50 personer fram til 2027.
- Aldersgruppen 0-5 år ser ut til å få en nedgang på opp mot 5 personer, mens aldersgruppen 6-15 år ser ut til å øke litt for så å stabilisere seg på rundt 50 personer.
- Det ser også ut til at aldersgruppen 16-22 år og 23-66 år vil få en nedgang på henholdsvis 7 og 40 personer.
- En antatt nedgang på rundt 9 personer i aldersgruppen 67-79 og en økning på rundt 12 i aldersgruppen 80-89 vil gi økt utgiftspress innen pleie og omsorg inn mot 2027.

Kommuneøkonomi

Kommunens økonomiske status kan stikkordsmessig framstilles slik:

- Handlefriheten har vært gjennomgående lav de siste årene. . Hvis vi trekker ut momskompensasjonen på investering og amortisert premieavvik i 2012 får vi et korrigert netto driftsresultat på – **2,5 mill.kr., eller en negativ handlefrihet på 4 %**. Netto driftsresultat bør stabiliseres på rundt 3 % av sum driftsinntekter for å ha buffere for å møte framtidige utfordringer.
- Leka kommune har **ubalansert vekst** i forholdet mellom inntekter og utgifter. Det er en sentral forutsetning at det er balanse mellom utgifts- og inntektsvekst i en kommune for å få en tilfredsstillende utvikling av økonomien.
- Gjeldsbelastningen ligger på et moderat nivå. Vi ser at kommunen har hatt en økning i lånegjelda fra 2002 til 2012 på moderate 3,9 mill.kr. eller 12,4 %.
- Investeringene har vært gjennomgående lave de siste årene med unntak av i 2012.
- Arbeidskapitalens driftsdel eller driftslikviditeten har vært tilfredsstillende de siste årene, men faller i 2012. **Arbeidskapitalens driftsdel nærmer seg et nivå der det blir nødvendig å justere det samlede utgiftspresset for ikke å komme i betalingsvansker.**
- Kommunen har hatt en tilfredsstillende utvikling av fondsbeholdningen men det frie fondet, disposisjonsfondet, har nå en negativ utvikling.

Kostra:

Tidsserien i Kostra etter arter for perioden 2008-2012 viser;

- Lønnsutgifter pr. innbygger har økt med **hele kr. 16.289,- eller 35,4 %**
- Sosiale utgifter pr. innbygger har økt med kr. 1.963,- eller 25,0 %.
- Kjøp i produksjon pr. innbygger har økt med kr. 5.318,- eller 47,6 %
- Kjøp som erstatter produksjon pr. innbygger har økt med kr. 3.152,- eller 56,7 %
- Overføringer pr. innbygger har økt med kr. 1.574,- eller 30,4 %
- Samlede driftsutgifter pr. innbygger har økt med **kr. 28.296,- eller hele 37,4 %**

Når det gjelder Kostra-sammenligning etter arter ser vi at:

- Leka ligger tredje høyest etter Namsskogan og Træna når det gjelder inntekter samlet sett.
- Leka ligger også tredje høyest i samlede driftsutgiftene pr. innbygger av disse kommunene. Hvis en tar gjennomsnittet av sum driftsutgifter pr. innbygger for de syv andre kommunene her og sammenligner, finner man at Leka ligger **4.362,- høyere**. Ved å multiplisere dette med antall innbyggere finner man et potensiale på om lag **2,5 mill.kr.**

Når det gjelder utviklingen innenfor ulike utvalgte tjenesteområder i perioden **2008-2012** ser vi at kommunen mer eller mindre har prioritert alle tjenesteområdene;

- Kommunen brukte i 2012 **kr. 11.971,- mer pr. innbygger til helse og omsorg enn i 2008**. I samme periode ble det 13 flere 67-79 åringer, ingen flere 80-89 åringer og 1 mer over 90 år i Leka. Vi har forstått det slik at kommunen i 2012 hadde store utgifter til ressurskrevende brukere.
- Kommunen brukte **kr. 5.077,- mer pr. innbygger til administrasjon og kr. 4.427,- mer pr. innbygger til næring**. Det siste kan ha sammenheng med næringsprosjekter som er eksternt finansiert.
- Kommunen brukte **kr. 2.385,- mer pr. innbygger til grunnskole**. I samme periode ble det 2 flere skoleelever i kommunen.

Det er også verdt å merke seg at det i denne perioden har vært en betydelig samlet vekst i driftsutgiftene på disse utvalgte tjenesteområdene **på hele kr. 28.799,- pr. innbygger eller 37,1 %**.

Tilsvarende sammenligning for perioden **2008-2011** viser følgende:

- Kommunen brukte i 2011 **kr. 3.771,- mer pr. innbygger til administrasjon og kr. 3.769,- mer pr. innbygger til næring**.
- Kommunen brukte i 2011 **kr. 3.013,- mer pr. innbygger til helse og omsorg enn i 2008**. I samme periode ble det 5 flere 67-79 åringer, 4 flere 80-89 åringer og samme over 90 år i Leka.
- Kommunen brukte **kr. 2.480,- mer til innbygger til grunnskole**. I samme periode ble det 2 færre skoleelever i kommunen.
- Kommunen brukte **kr. 2.119,- mer til innbygger til barnehage**. I samme periode ble det 4 færre barn i barnehagealder i kommunen.

Den samlede veksten i driftsutgiftene på disse utvalgte tjenesteområdene i kommunen i perioden **2008-2011** viser en vekst på **kr. 17.458,- eller 22,5 %**.

Når det gjelder Kostra-sammenligning innenfor tjenesteområder finner vi at;

- Leka ligger nest høyest av disse kommunene når det gjelder sum driftsutgifter på utvalgte tjenester pr. innbygger. Namsskogan ligger betydelig høyere, men det har kommunen råd til på grunn av svært høye inntekter.
- Hvis vi tar gjennomsnittet av utgifter pr. innbygger for de andre syv kommunene i denne sammenligningen finner vi at Leka ligger **hele kr. 7.339,- høyere pr. innbygger. Hvis vi multipliserer med antall innbyggere får vi et potensiale på om lag 4,2 mill.kr.** At tallet her er høyere enn sammenligningen over kommer av at VAR-tjenesten er holdt utenom grunnet selvkost.

Hvis vi gjør en sammenligning med gjennomsnittet av de 7 andre kommunene på tjenesteområder ser vi noen interessante trekk;

- Leka brukte **kr. 6.945,- mer pr. innbygger til helse og omsorg**
- Leka brukte **kr. 4.868,- mer pr. innbygger til næring**
- Leka brukte **kr. 1.993,- mer pr. innbygger til administrasjon**
- Leka brukte **kr. 1.220,- mer pr. innbygger til fysisk planlegging mm**

Vi har forstått det slik at høye utgifter til helse- og omsorg i 2012 er knyttet til ressurskrevende brukere og at høye utgifter til næring er knyttet til næringsprosjekter som er finansiert gjennom tilskudd. På samme måte ligger det inne engangsutgifter i 2012 i administrasjonen.

- Leka brukte **kr. 2.821,- mindre pr. innbygger til barnehager**
 - Leka brukte **kr. 2.543,- mindre pr. innbygger til kultur**
 - Leka brukte **kr. 1.362,- mindre pr. innbygger til barnevern**
 - Leka brukte **kr. 1.251,- mindre pr. innbygger til grunnskole**
- På de øvrige tjenesteområdene er det mindre forskjeller i forhold til de andre kommunene i sammenligningen her.

Vi har gjort tilsvarende sammenligning når det gjelder netto driftsutgifter som viser samme tendensen på ulike tjenesteområder, men med mindre forskjeller. Hvis vi tar gjennomsnittet av netto driftsutgifter pr. innbygger for de andre syv kommunene i denne sammenligningen finner vi at Leka ligger **kr. 4.475,- høyere pr. innbygger. Hvis vi multipliserer med antall innbyggere får vi et potensiale på om lag 2,5 mill.kr.**

Konsekvensjustert framskrivning:

- Leka kommune "styrer" mot et foreløpig merforbruk på om lag 2,5 mill.kr. i 2014. Etter netto bruk av avsetninger gir dette en omstillingsutfordring på ca. 2,2 mill.kr.
- En videreføring av aktivitetsnivået i 2014 tilsier at kommunen vil få en ubalanse på opp mot **20 mill. kr. i 2017** isolert sett på drifta.

**DET STORE SPØRSMÅLET BLIR DA - HVA
GJØR LEKA KOMMUNE FOR Å MØTE
DENNE UTFORDRINGEN?**

4. Vedlegg

4.1 Grunnlagsdata – befolkning og demografi

LEKA KOMMUNE - DEMOGRAFISKE UTVIKLINGSTREKK														
FAKTISK UTVIKLING														
Tall pr. 01.01	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Innbyggere 0-2 år	16	13	18	18	15	9	12	14	14	12	15	12	12	11
Innbyggere 3-5 år	28	22	20	14	14	16	12	12	11	18	17	18	14	13
Innbyggere 6-15 år	98	98	100	94	82	78	71	62	64	56	55	57	54	58
Innbyggere 16-22 år	65	61	64	65	60	57	59	64	60	56	62	57	51	50
Innbyggere 23-66 år	396	386	372	369	351	330	321	309	314	309	309	308	302	297
Innbyggere 67-79 år	74	67	76	79	80	81	83	88	90	91	90	94	96	104
Innbyggere 80-89 år	30	28	26	23	25	31	31	28	30	35	40	38	39	35
Innbyggere over 90 år	7	9	8	10	9	7	6	6	6	5	5	5	5	6
Innbyggere i alt	714	684	684	672	636	609	595	583	589	582	593	589	573	574
Endringer	2000-01	2001-02	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2012-13	2000-13
Innbyggere 0-2 år	-3	5	0	-3	-6	3	2	0	-2	3	-3	0	-1	-5
Innbyggere 3-5 år	-6	-2	-6	0	2	-4	0	-1	7	-1	1	-4	-1	-15
Innbyggere 6-15 år	0	2	-6	-12	-4	-7	-9	2	-8	-1	2	-3	4	-40
Innbyggere 16-22 år	-4	3	1	-5	-3	2	5	-4	-4	6	-5	-6	-1	-15
Innbyggere 23-66 år	-10	-14	-3	-18	-21	-9	-12	5	-5	0	-1	-6	-5	-99
Innbyggere 67-79 år	-7	9	3	1	1	2	5	2	1	-1	4	2	8	30
Innbyggere 80-89 år	-2	-2	-3	2	6	0	-3	2	5	5	-2	1	-4	5
Innbyggere over 90 år	2	-1	2	-1	-2	-1	0	0	-1	0	0	0	1	-1
Innbyggere i alt	-30	0	-12	-36	-27	-14	-12	6	-7	11	-4	-16	1	-140
Prosentvise endringer	2000-01	2001-02	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2012-13	2000-13
Innbyggere 0-2 år	-18,8	38,5	0,0	-16,7	-40,0	33,3	16,7	0,0	-14,3	25,0	-20,0	0,0	-8,3	-31,3
Innbyggere 3-5 år	-21,4	-9,1	-30,0	0,0	14,3	-25,0	0,0	-8,3	63,6	-5,6	5,9	-22,2	-7,1	-53,6
Innbyggere 6-15 år	0,0	2,0	-6,0	-12,8	-4,9	-9,0	-12,7	3,2	-12,5	-1,8	3,6	-5,3	7,4	-40,8
Innbyggere 16-22 år	-6,2	4,9	1,6	-7,7	-5,0	3,5	8,5	-6,3	-6,7	10,7	-8,1	-10,5	-2,0	-23,1
Innbyggere 23-66 år	-2,5	-3,6	-0,8	-4,9	-6,0	-2,7	-3,7	1,6	-1,6	0,0	-0,3	-1,9	-1,7	-25,0
Innbyggere 67-79 år	-9,5	13,4	3,9	1,3	1,3	2,5	6,0	2,3	1,1	-1,1	4,4	2,1	8,3	40,5
Innbyggere 80-89 år	-6,7	-7,1	-11,5	8,7	24,0	0,0	-9,7	7,1	16,7	14,3	-5,0	2,6	-10,3	16,7
Innbyggere over 90 år	28,6	-11,1	25,0	-10,0	-22,2	-14,3	0,0	0,0	-16,7	0,0	0,0	0,0	20,0	-14,3
Innbyggere i alt	-4,2	0,0	-1,8	-5,4	-4,2	-2,3	-2,0	1,0	-1,2	1,9	-0,7	-2,7	0,2	-19,6

LEKA KOMMUNE - DEMOGRAFISK PROGNOSE LLML

PROGNOSE LLML

Tall pr. 01.01	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Innbyggere 0-2 år	12	12	12	12	12	12	12	11	10	9	9	8	8	7
Innbyggere 3-5 år	12	13	12	12	13	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Innbyggere 6-15 år	52	49	53	54	54	59	57	56	55	53	53	52	49	50
Innbyggere 16-22 år	47	46	42	39	40	37	39	38	39	40	41	40	42	40
Innbyggere 23-66 år	287	284	283	285	278	276	268	268	268	263	258	255	248	247
Innbyggere 67-79 år	113	114	113	111	108	108	108	106	108	107	109	110	109	104
Innbyggere 80-89 år	39	37	37	39	41	42	42	43	44	47	45	45	49	51
Innbyggere over 90 år	7	10	9	8	9	10	8	6	5	5	6	6	8	7
Innbyggere i alt	569	565	561	560	555	556	546	540	541	536	533	528	525	518
Endringer	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2014-27
Innbyggere 0-2 år	0	0	0	0	0	0	-1	-1	-1	0	-1	0	-1	-5
Innbyggere 3-5 år	1	-1	0	1	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Innbyggere 6-15 år	-3	4	1	0	5	-2	-1	-1	-2	0	-1	-3	1	-2
Innbyggere 16-22 år	-1	-4	-3	1	-3	2	-1	1	1	1	-1	2	-2	-7
Innbyggere 23-66 år	-3	-1	2	-7	-2	-8	0	0	-5	-5	-3	-7	-1	-40
Innbyggere 67-79 år	1	-1	-2	-3	0	0	-2	2	-1	2	1	-1	-5	-9
Innbyggere 80-89 år	-2	0	2	2	1	0	1	1	3	-2	0	4	2	12
Innbyggere over 90 år	3	-1	-1	1	1	-2	-2	-1	0	1	0	2	-1	0
Innbyggere i alt	-4	-4	-1	-5	1	-10	-6	1	-5	-3	-5	-3	-7	-51
Prosentvise endringer	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2014-27
Innbyggere 0-2 år	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,3	-9,1	-10,0	0,0	-11,1	0,0	-12,5	-41,7
Innbyggere 3-5 år	8,3	-7,7	0,0	8,3	-7,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Innbyggere 6-15 år	-5,8	8,2	1,9	0,0	9,3	-3,4	-1,8	-1,8	-3,6	0,0	-1,9	-5,8	2,0	-3,8
Innbyggere 16-22 år	-2,1	-8,7	-7,1	2,6	-7,5	5,4	-2,6	2,6	2,6	2,5	-2,4	5,0	-4,8	-14,9
Innbyggere 23-66 år	-1,0	-0,4	0,7	-2,5	-0,7	-2,9	0,0	0,0	-1,9	-1,9	-1,2	-2,7	-0,4	-13,9
Innbyggere 67-79 år	0,9	-0,9	-1,8	-2,7	0,0	0,0	-1,9	1,9	-0,9	1,9	0,9	-0,9	-4,6	-8,0
Innbyggere 80-89 år	-5,1	0,0	5,4	5,1	2,4	0,0	2,4	2,3	6,8	-4,3	0,0	8,9	4,1	30,8
Innbyggere over 90 år	42,9	-10,0	-11,1	12,5	11,1	-20,0	-25,0	-16,7	0,0	20,0	0,0	33,3	-12,5	0,0
Innbyggere i alt	-0,7	-0,7	-0,2	-0,9	0,2	-1,8	-1,1	0,2	-0,9	-0,6	-0,9	-0,6	-1,3	-9,0

4.2 Grunnlagsdata – kommuneøkonomi

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK										
Netto driftsresultat										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	126	-1 759	2 885	4 332	-269	1 052	1 573	2 126	729	695
Leka i %	0,3	-4,6	7,1	9,6	-0,7	2,2	3,1	4,0	1,3	1,1
Nord-Trøndelag i %	0,4	1,2	1,0	3,8	0,6	0,2	2,6	2,6	1,8	1,5
Driftsinntekter- og driftsutgifter (1000 kr.)										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Driftsinntekter	39 668	38 544	40 578	45 293	41 067	47 282	51 400	52 688	55 408	63 242
Driftsutgifter	36 268	37 445	35 443	38 702	39 117	44 062	47 702	48 181	52 247	59 699
Driftsinntekter- og driftsutgifter som %-vise endringer										
	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2003-12
Driftsinntekter	-2,8	5,3	11,6	-9,3	15,1	8,7	2,5	5,2	14,1	59,4
Driftsutgifter	3,2	-5,3	9,2	1,1	12,6	8,3	1,0	8,4	14,3	64,6
Gjeldsbelastning - brutto renter og avdrag i % av driftsinntekter										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	3 598	2 943	2 344	2 511	2 813	2 961	2 546	2 922	3 024	3 336
Leka i %	9,1	7,6	5,8	5,5	6,8	6,3	5,0	5,5	5,5	5,3
Nord-Trøndelag i %	9,1	8,0	7,0	6,9	7,8	8,3	6,4	6,1	6,6	6,4
Brutto investeringsutgifter i % av driftsinntekter										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	3 130	299	689	578	734	1 842	3 995	3 233	3 405	16 790
Leka i %	7,9	0,8	1,7	1,3	1,8	3,9	7,8	6,1	6,1	26,5
Nord-Trøndelag i %	13,6	13,9	8,9	9,6	9,6	9,6	13,7	13,9	12,8	11,2

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK

Lånegjeld i % av driftsinntekter				Eksklusiv pensjonsforpliktelser fra 2002						
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	32 082	28 316	27 418	25 751	24 764	24 842	28 136	27 915	30 663	36 066
Leka i %	80,9	73,5	67,6	56,9	60,3	52,5	54,7	53,0	55,3	57,0
Nord-Trøndelag i %	89,8	83,5	86,9	84,7	87,1	85,3	83,4	89,6	92,3	89,3
Likviditet - arbeidskapital i % av driftsinntekter										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Leka i 1000 kr.	-645	-3 106	1 033	4 827	6 221	8 374	10 683	10 892	11 390	4 095
Leka i %	-1,6	-8,1	2,5	10,7	15,1	17,7	20,8	20,7	20,6	6,5
Nord-Trøndelag i %	-6,5	-5,5	-4,7	-1,1	-2,1	-3,1	-3,0	-0,9	-0,2	-2,1
Fondsutvikling i % av driftsinntekter										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Disposisjonsfond	664	162	261	1 970	3 881	5 480	6 756	6 327	7 861	4 975
Bundne driftsfond	4 727	4 316	3 549	4 355	3 780	3 316	4 159	4 124	4 374	4 593
Ubundne inv.fond	939	749	335	869	694	585	304	155	37	37
Bundne inv.fond	74	74	76	313	74	77	121	81	92	126
Sum fond	6 404	5 301	4 221	7 507	8 429	9 458	11 340	10 687	12 364	9 731
Leka - sum fond i %	16,1	13,8	10,4	16,6	20,5	20,0	22,1	20,3	22,3	15,4
Nord-Trøndelag - sum fond i %	6,3	6,4	7,3	8,1	9,1	7,4	7,9	8,7	8,2	7,5
Leka - Disp.fond i %	1,7	0,4	0,6	4,3	9,5	11,6	13,1	12,0	14,2	7,9
Nord-Trøndelag - disp.fond i %	1,1	1,0	1,0	1,9	3,2	2,1	2,7	3,6	3,7	3,9
Gjeld og fond										
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Lånegjeld	32 082	28 316	27 418	25 751	24 764	24 842	28 136	27 915	30 663	36 066
Sum fond	6 404	5 301	4 221	7 507	8 429	9 458	11 340	10 687	12 364	9 731

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK

Frie inntekter (1000 kr.)

Nominelt	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Skatt på inntekt og formue	7 261	7 511	7 379	8 339	7 979	8 532	8 688	9 278	8 483	9 319
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0	0	0	100	206
Andre skatter/gen.statstilskudd	0	90	492	836	789	1 679	934	804	516	426
Rammetilskudd	22 590	21 175	24 065	26 734	22 880	26 400	28 054	29 226	33 387	34 661
Sum frie disponible inntekter	29 851	28 776	31 936	35 909	31 648	36 611	37 676	39 308	42 486	44 612

Frie inntekter - %-vise endringer

Nominelt	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2003-12
Skatt på inntekt og formue	3,4	-1,8	13,0	-4,3	6,9	1,8	6,8	-8,6	9,9	28,3
Eiendomsskatt									106,0	
Andre skatter/gen.statstilskudd		446,7	69,9	-5,6	112,8	-44,4	-13,9	-35,8	-17,4	
Rammetilskudd	-6,3	13,6	11,1	-14,4	15,4	6,3	4,2	14,2	3,8	53,4
Sum frie disponible inntekter	-3,6	11,0	12,4	-11,9	15,7	2,9	4,3	8,1	5,0	49,4

KPI - Totalindeks fra SSB	112,8	113,3	115,1	117,7	118,6	123,1	125,7	128,8	130,4	131,4
----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Reell utvikling 2012 - tall	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Skatt på inntekt og formue	8 458	8 711	8 424	9 310	8 840	9 107	9 082	9 465	8 548	9 319
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0	0	0	101	206
Andre skatter/kons.avg etc.	0	104	562	933	874	1 792	976	820	520	426
Rammetilskudd	26 315	24 558	27 473	29 846	25 349	28 180	29 326	29 816	33 643	34 661
Sum frie inntekter-deflatert	34 773	33 373	36 459	40 089	35 064	39 079	39 384	40 101	42 812	44 612

Nord-Trøndelag	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Skatt på inntekt og formue	1 652 399	1 786 205	1 832 110	1 991 495	2 000 423	2 055 387	2 197 786	2 356 509	2 208 425	2 398 933
Sum frie inntekter	2 059 841	2 015 896	2 125 422	2 496 380	2 630 936	2 883 750	3 346 983	3 550 399	4 323 727	4 642 327
Sum frie inntekter-deflatert	2 399 496	2 337 941	2 426 416	2 786 953	2 914 882	3 078 186	3 498 755	3 622 069	4 356 884	4 642 327

Skatt landet	76 444 650	81 464 462	85 065 732	95 129 699	96 696 775	102 416 996	108 475 138	115 694 824	111 957 333	119 565 164
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK

Reell utvikling 2012 - tall	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Skatt Leka	8 458	8 711	8 424	9 310	8 840	9 107	9 082	9 465	8 548	9 319
Skatt Nord-Trøndelag	1 924 869	2 071 556	2 091 566	2 223 300	2 216 320	2 193 971	2 297 447	2 404 078	2 225 361	2 398 933
Skatt Landet	89 049 885	94 478 643	97 112 400	106 202 570	107 132 852	109 322 447	113 394 058	118 030 279	112 815 902	119 565 164
Skatt på inntekt og formue - %-vise endringer										
Nominell utvikling	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2003-12
Leka	3,4	-1,8	13,0	-4,3	6,9	1,8	6,8	-8,6	9,9	28,3
Nord-Trøndelag	8,1	2,6	8,7	0,4	2,7	6,9	7,2	-6,3	8,6	45,2
Landet	6,6	4,4	11,8	1,6	5,9	5,9	6,7	-3,2	6,8	66,0
Reell utvikling 2012 - tall	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2003-12
Leka	3,0	-3,3	10,5	-5,0	3,0	-0,3	4,2	-9,7	9,0	10,2
Nord-Trøndelag	7,6	1,0	6,3	-0,3	-1,0	4,7	4,6	-7,4	7,8	24,6
Landet	6,1	2,8	9,4	0,9	2,0	3,7	4,1	-4,4	6,0	39,1
Frie inntekter - %-vise endringer										
Reell utvikling 2012 - tall	2003-04	2004-05	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2003-12
Reell vekst Leka	-4,0	9,2	10,0	-12,5	11,5	0,8	1,8	6,8	4,2	28,3
Reell vekst Nord-Trøndelag	-2,6	3,8	14,9	4,6	5,6	13,7	3,5	20,3	6,6	93,5

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Inntektsutvikling - 1000 kr.

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
2008	8 532	26 400	1 829	2 828	7 693	47 282
2009	8 688	28 054	2 100	2 826	9 731	51 400
2010	9 278	29 226	2 292	2 834	9 059	52 688
2011	8 583	33 387	2 450	3 012	7 977	55 408
2012	9 525	34 661	2 443	3 691	12 922	63 242

Inntektsutvikling pr. innbygger

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
2008	14 660	45 361	3 143	4 859	13 218	81 241
2009	14 651	47 309	3 541	4 766	16 410	86 676
2010	15 752	49 620	3 891	4 812	15 380	89 455
2011	14 979	58 267	4 276	5 257	13 921	96 700
2012	16 594	60 385	4 256	6 430	22 512	110 178

Inntektsutvikling - %-vis fordeling

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
2008	18,0	55,8	3,9	6,0	16,3	100,0
2009	16,9	54,6	4,1	5,5	18,9	100,0
2010	17,6	55,5	4,4	5,4	17,2	100,0
2011	15,5	60,3	4,4	5,4	14,4	100,0
2012	15,1	54,8	3,9	5,8	20,4	100,0

Definisjon:

Andre statlige overføringer
+ Overføringer med krav til motytelse
+ Andre overføringer
= Andre driftsinntekter

LEKA KOMMUNE - ØKONOMISKE UTVIKLINGSTREKK

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Utgiftsutvikling - 1000 kr.

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
2008	26 750	4 561	6 501	3 236	3 015	44 062
2009	29 442	4 772	7 583	3 005	2 900	47 702
2010	29 772	4 458	7 946	3 274	2 731	48 181
2011	31 480	4 884	8 883	4 123	2 877	52 247
2012	35 732	5 625	9 464	5 001	3 877	59 699

Utgiftsutvikling pr. innbygger

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
2008	45 962	7 837	11 170	5 560	5 180	75 710
2009	49 649	8 047	12 788	5 067	4 890	80 442
2010	50 547	7 569	13 491	5 559	4 637	81 801
2011	54 939	8 524	15 503	7 195	5 021	91 182
2012	62 251	9 800	16 488	8 713	6 754	104 005

Utgiftsutvikling - %-vis fordeling

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
2008	60,7	10,4	14,8	7,3	6,8	100,0
2009	61,7	10,0	15,9	6,3	6,1	100,0
2010	61,8	9,3	16,5	6,8	5,7	100,0
2011	60,3	9,3	17,0	7,9	5,5	100,0
2012	59,9	9,4	15,9	8,4	6,5	100,0

Definisjoner:

Lønnsutgifter er alle faste og variable lønnsutgifter og godtgjøringer etter artene 010-080 og 160-165

Overføringer er inklusiv utlån drift

Utgiftene er eksklusiv avskrivninger og korrigert for fordelte utgifter

LEKA KOMMUNE KOSTRASAMMENLIGNING 2012

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Inntekter - 1000 kr.

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
Leka	9 525	34 661	2 443	3 691	12 922	63 242
Smøla	53 195	78 968	6 953	20 326	37 541	196 983
Lierne	32 965	69 793	6 348	16 828	25 432	151 366
Namsskogan	42 231	44 389	3 747	14 096	12 085	116 548
Fosnes*	10 287	40 483	2 428	4 034	13 347	70 579
Vega	23 037	59 263	5 509	7 367	14 466	109 642
Træna	8 920	33 570	3 054	3 894	9 673	59 111
Røst	12 092	31 401	2 098	6 429	9 301	61 321

Inntekter pr. innbygger

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
Leka	16 594	60 385	4 256	6 430	22 512	110 178
Smøla	24 401	36 224	3 189	9 324	17 221	90 359
Lierne	23 530	49 817	4 531	12 011	18 153	108 041
Namsskogan	46 819	49 212	4 154	15 627	13 398	129 211
Fosnes*	15 377	60 513	3 629	6 030	19 951	105 499
Vega	18 608	47 870	4 450	5 951	11 685	88 564
Træna	17 628	66 344	6 036	7 696	19 117	116 820
Røst	21 402	55 577	3 713	11 379	16 462	108 533

Inntekter - %-vis fordeling

	Sum skatter	Rammetilskudd	Brukerbetalinger	Salgs- og leieinntekter	Andre driftsinntekter	Sum driftsinntekter
Leka	15,1	54,8	3,9	5,8	20,4	100,0
Smøla	27,0	40,1	3,5	10,3	19,1	100,0
Lierne	21,8	46,1	4,2	11,1	16,8	100,0
Namsskogan	36,2	38,1	3,2	12,1	10,4	100,0
Fosnes*	14,6	57,4	3,4	5,7	18,9	100,0
Vega	21,0	54,1	5,0	6,7	13,2	100,0
Træna	15,1	56,8	5,2	6,6	16,4	100,0
Røst	19,7	51,2	3,4	10,5	15,2	100,0

LEKA KOMMUNE KOSTRASAMMENLIGNING 2012

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Utgifter - 1000 kr.

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
Leka	35 732	5 625	9 464	5 001	3 877	59 699
Smøla	103 575	19 029	27 752	10 845	20 867	182 067
Lierne	78 611	13 385	29 204	5 746	11 836	138 781
Namsskogan	54 020	9 601	21 685	12 504	10 982	108 791
Fosnes*	34 988	6 218	11 393	6 261	10 453	69 313
Vega	62 361	11 512	14 924	9 996	4 711	103 504
Træna	29 658	5 607	10 133	3 076	5 259	53 732
Røst	30 310	5 457	11 443	4 536	5 269	57 015

Utgifter pr. innbygger

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
Leka	62 251	9 800	16 488	8 713	6 754	104 005
Smøla	47 511	8 729	12 730	4 975	9 572	83 517
Lierne	56 110	9 554	20 845	4 101	8 448	99 059
Namsskogan	59 889	10 644	24 040	13 863	12 175	120 611
Fosnes*	52 299	9 294	17 030	9 359	15 625	103 607
Vega	50 372	9 299	12 055	8 074	3 805	83 606
Træna	58 612	11 081	20 025	6 079	10 393	106 190
Røst	53 646	9 658	20 253	8 028	9 326	100 912

Utgifter- %-vis fordeling

	Lønnsutgifter	Sosiale utgifter	Kjøp varer/tjen. i prod.	Kjøp varer/tjen. erst.	Overføringer	Sum driftsutgifter
Leka	59,9	9,4	15,9	8,4	6,5	100,0
Smøla	56,9	10,5	15,2	6,0	11,5	100,0
Lierne	56,6	9,6	21,0	4,1	8,5	100,0
Namsskogan	49,7	8,8	19,9	11,5	10,1	100,0
Fosnes*	50,5	9,0	16,4	9,0	15,1	100,0
Vega	60,2	11,1	14,4	9,7	4,6	100,0
Træna	55,2	10,4	18,9	5,7	9,8	100,0
Røst	53,2	9,6	20,1	8,0	9,2	100,0

LEKA KOMMUNE - UTGIFTER TJENESTER OVER TID

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Rangert etter tjenesteområder

Brutto driftsutgifter (1000 kr.)	2008	2009	2010	2011	2012	Prosentvise endringer			
Helse og omsorg	18 280	18 429	19 050	19 724	24 900	0,8	3,4	3,5	26,2
Grunnskoleopplæring	9 309	9 271	9 596	10 586	10 550	-0,4	3,5	10,3	-0,3
Administrasjon og styring	6 112	6 758	7 046	8 178	8 942	10,6	4,3	16,1	9,3
Næring	2 557	3 164	3 161	4 677	5 063	23,7	-0,1	48,0	8,3
Barnehager	2 018	2 161	2 711	3 201	2 534	7,1	25,5	18,1	-20,8
Fys. Planl., natur og nærmiljø	525	828	872	1 022	1 687	57,7	5,3	17,2	65,1
Styring og kontrollvirksomhet	1 300	1 453	1 481	1 747	1 550	11,8	1,9	18,0	-11,3
Samferdsel	879	958	998	1 351	1 222	9,0	4,2	35,4	-9,5
Brann og ulykkesvern	682	702	781	716	1 050	2,9	11,3	-8,3	46,6
Kultur	1 025	586	574	739	924	-42,8	-2,0	28,7	25,0
Kirke	550	712	505	845	900	29,5	-29,1	67,3	6,5
Sosialtjenesten	803	867	779	731	705	8,0	-10,1	-6,2	-3,6
Bolig	474	419	522	664	607	-11,6	24,6	27,2	-8,6
Barnevern	639	324	277	277	429	-49,3	-14,5	0,0	54,9
Sum utvalgte tjenester	45 153	46 632	48 353	54 458	61 063	3,3	3,7	12,6	12,1
Folketall 01.01	582	593	589	573	574				

VAR ikke med ad. Selvkost

LEKA KOMMUNE - UTGIFTER TJENESTER OVER TID									
KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter									
Rangert etter tjenesteområder									
Pr. innbygger	2008	2009	2010	2011	2012	Prosentvise endringer			
Helse og omsorg	31 409	31 078	32 343	34 422	43 380	-1,1	4,1	6,4	26,0
Grunnskoleopplæring	15 995	15 634	16 292	18 475	18 380	-2,3	4,2	13,4	-0,5
Administrasjon og styring	10 502	11 396	11 963	14 272	15 578	8,5	5,0	19,3	9,2
Næring	4 393	5 336	5 367	8 162	8 821	21,4	0,6	52,1	8,1
Barnehager	3 467	3 644	4 603	5 586	4 415	5,1	26,3	21,4	-21,0
Fys. Planl., natur og nærmiljø	902	1 396	1 480	1 784	2 939	54,8	6,0	20,5	64,8
Styring og kontrollvirksomhet	2 234	2 450	2 514	3 049	2 700	9,7	2,6	21,3	-11,4
Samferdsel	1 510	1 616	1 694	2 358	2 129	7,0	4,9	39,2	-9,7
Brann og ulykkesvern	1 172	1 184	1 326	1 250	1 829	1,0	12,0	-5,8	46,4
Kultur	1 761	988	975	1 290	1 610	-43,9	-1,4	32,3	24,8
Kirke	945	1 201	857	1 475	1 568	27,1	-28,6	72,0	6,3
Sosialtjenesten	1 380	1 462	1 323	1 276	1 228	6,0	-9,5	-3,5	-3,7
Bolig	814	707	886	1 159	1 057	-13,2	25,4	30,8	-8,7
Barnvern	1 098	546	470	483	747	-50,2	-13,9	2,8	54,6
Sum utvalgte tjenester	77 582	78 637	82 093	95 040	106 382	1,4	4,4	15,8	11,9

LEKA KOMMUNE - UTGIFTER TJENESTER. SAMMENLIGNING 2012

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Rangert etter tjenesteområder

Brutto driftsutgifter 2012	Leka	Smøla	Lierne	Namsskogan	Fosnes*	Vega	Træna	Røst	
Helse og omsorg	24 900	62 808	57 997	38 463	23 865	44 337	19 735	17 912	
Grunnskoleopplæring	10 550	34 433	28 483	20 958	13 072	24 301	10 968	9 722	
Administrasjon og styring	8 942	17 914	15 873	15 600	10 735	9 768	8 022	10 431	
Næring	5 063	8 067	5 115	5 529	2 401	2 815	2 108	2 350	
Barnehager	2 534	13 460	9 037	7 876	4 356	9 217	4 485	3 659	
Fys. Planl., natur og nærmiljø	1 687	3 078	4 397	1 397	1 829	1 785	369	580	
Styring og kontrollvirksomhet	1 550	3 189	1 858	2 031	2 237	1 762	1 479	1 674	
Samferdsel	1 222	4 281	3 478	3 552	1 367	2 397	686	1 083	
Brann og ulykkesvern	1 050	1 939	1 866	2 096	1 438	895	583	718	
Kultur	924	12 272	3 765	4 695	2 416	2 101	1 694	3 895	
Kirke	900	2 137	1 703	957	1 485	1 029	822	630	
Sosialtjenesten	705	2 223	1 373	1 449	855	1 626	331	897	
Bolig	607	3 816	1 639	4 183	1 048	1 138	578	971	
Barnevern	429	2 337	371	2 626	1 663	5 555	1 296	555	
Sum utvalgte tjenester	61 063	171 954	136 955	111 412	68 767	108 726	53 156	55 077	0
Folketall 01.01	574	2 180	1 401	902	669	1 238	506	565	

LEKA KOMMUNE - UTGIFTER TJENESTER. SAMMENLIGNING 2012

KOSTRA-gruppe 6 -Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter

Rangert etter tjenesteområder

Brutto driftsutg. pr. innbygger	Leka	Smøla	Lierne	Namsskogan	Fosnes*	Vega	Træna	Røst	
Helse og omsorg	43 380	28 811	41 397	42 642	35 673	35 813	39 002	31 703	
Grunnskoleopplæring	18 380	15 795	20 330	23 235	19 540	19 629	21 676	17 207	
Administrasjon og styring	15 578	8 217	11 330	17 295	16 046	7 890	15 854	18 462	
Næring	8 821	3 700	3 651	6 130	3 589	2 274	4 166	4 159	
Barnehager	4 415	6 174	6 450	8 732	6 511	7 445	8 864	6 476	
Fys. Planl., natur og nærmiljø	2 939	1 412	3 138	1 549	2 734	1 442	729	1 027	
Styring og kontrollvirksomhet	2 700	1 463	1 326	2 252	3 344	1 423	2 923	2 963	
Samferdsel	2 129	1 964	2 483	3 938	2 043	1 936	1 356	1 917	
Brann og ulykkesvern	1 829	889	1 332	2 324	2 149	723	1 152	1 271	
Kultur	1 610	5 629	2 687	5 205	3 611	1 697	3 348	6 894	
Kirke	1 568	980	1 216	1 061	2 220	831	1 625	1 115	
Sosialtjenesten	1 228	1 020	980	1 606	1 278	1 313	654	1 588	
Bolig	1 057	1 750	1 170	4 637	1 567	919	1 142	1 719	
Barnevern	747	1 072	265	2 911	2 486	4 487	2 561	982	
Sum utvalgte tjenester	106 382	78 878	97 755	123 517	102 791	87 824	105 051	97 481	0

