

**BILAGA 1**

Styr. § 15, 24.2.2020

# VÄSTRA NYLANDS FOLKHÖGSKOLA

## BOKSLUT 2019



## Innehållsförteckning

I. VERKSAMHETSBERÄTTELSE ÖVER VERKSAMHETEN 2019	3
1. ÖVERSIKT AV UTVECKLINGEN OCH VÄSENTLIGA HÄNDELSER, KOMMANDE UTVECKLING SAMT DE MEST BETYDANDE RISKERNA	3
1.1 Rektors översikt	3
1.2 Översikt över utvecklingen och väsentliga händelser samt framtidsutsikter	5
1.2.1 Möjligheter tack vare fondmedel 2019	5
1.2.2 Undervisning på de ettåriga studielinjerna	5
1.2.3 Undervisning på korta kurser 2019	6
1.2.4 Projekt och engagemang	7
1.2.5 Styrelsens och revisionsnämndens sammansättning	7
1.2.6 Samkommunsstämman	8
1.2.7 Studerande	8
1.2.8 Personal	9
1.2.9 Uppskattning av den kommande utvecklingen	14
1.2.10 Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer samt annat som påverkar utvecklingen	14
1.2.11 Andra icke finansiella aspekter	14
1.3 Styrelsens redogörelse över den interna kontrollen och riskhanteringen	14
1.4 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten	15
1.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den	17
1.6 Översikt över koncernens verksamhet och ekonomi	18
2. BUDGETUTFALLET / Hur målen för verksamheten och ekonomin uppnåtts	23
2.1 DRIFTSEKONOMI	23
2.2 RESULTATRÄKNING	27
2.3 INVESTERINGAR	28
II BOKSLUTSKALKYLER	29
1. RESULTATRÄKNING	29
2. FINANISERINGSKALKYL	30
3. BALANSRÄKNING	31
4. KONCERNRESULTATRÄKNING FÖR 2019	32
III NOTER TILL BOKSLUTET	35
IV FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	39
1. FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSMATERIAL	39
2. BOKFÖRINGSBÖCKER	39
3. ARKIVERING	39
V UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR	40

# I. VERKSAMHETSBERÄTTELSE ÖVER VERKSAMHETEN 2019

## 1. ÖVERSIKT AV UTVECKLINGEN OCH VÄSENTLIGA HÄNDELSER, KOMMANDE UTVECKLING SAMT DE MEST BETYDANDE RISKERNA

### 1.1 Rektors översikt

Inledningen av höstterminen 2019 präglades av ett aningen stigande antal studerande på de långa linjerna, jämfört med höstterminen året innan. Ett år tidigare påbörjade 93 studerande sina studier, medan 97 studerande inledde studierna läsåret hösten 2019. Dessvärre var bortfallet av studerande ovanligt stort under hösten. Ett tiotal studerande avbröt sina studier. Av de annonserade linjerna kunde alla utom en starta; nyheten Word, som förverkligats bara ett år, samlade för få sökande för att kunna starta.

Kortkurssidan går bra. De flesta kortkurser som annonseras blir fullsatta. Lyckade satsningar är bland andra kortkurshelheterna Open Minds berättar, Open Minds Pargas, Författarskolan och kurserna i skinngarvning.

Lyckad verksamhet är också de kurser som skolan ordnar i samarbete med olika befintliga organisationer. Bland dessa kan tex Martin Wegelius institutet och Balitc School nämnas.

Statsandelsbesluten delges huvudmännen i november föregående kalenderår, d.v.s. efter att samkommunens budget för det följande året skall vara fastställd. Statsandelen i budgeten kan därför endast uppskattas. Västra Nylands folkhögskola erhöll finansiering för 4 768 studerandeveckor år 2019. Budgeten var beräknad på 4 800 studerandeveckor. Det förverkligade antalet studerandeveckor blev 4 146. Av dessa producerades 12%, dvs 496,5 i Åboland. Enhetspriset fastställdes till 303,41 euro/studerandevecka, varav folkhögskolan erhöll 56,2%, dvs 170,40 euro / studerandevecka eller totalt 812 474 euro.

Skolan har också påbyggnadslinjen Tionde klassen, för vilken erhålls statsandel enligt finansiering för grundläggande utbildning. Tian hade två studerande våren 2019 och sju under hösten 2019.

En budgetändring godkändes av stämman i oktober till följd av minskningen i statsandelen och ett lägre studerandeantal än beräknat. I den ursprungliga budgeten baserade sig hyreskostnaderna på att TryckeriTeatern skulle renoveras och ej vara tillgänglig under större delen av året. Både hyreskostnader och intäkter påverkades av att planerna ändrades, vilket beaktades i budgetändringen.

Följande faktorer har bidragit till bokslutet blev bättre än budgeterat och visar ett underskott på - 59 533,29 euro mot budgeterat -90 500 euro:

- kortkursverksamheten har gått bra och jämnar upp bortfallet på långa linjerna
- några i personalen bytte hela eller del av semesterpenningen till ledig tid
- omorganisering av undervisningen på de visuella konstlinjerna med start hösten 2018
- gemensamma kurser på linjerna Natur och medicin och Juridiska programmet.
- föreläsningsserien Studia Generalia där hela skolan deltar
- fortlöpande uthyrning av den tidigare gårdskarlshuset och även i övrigt goda hyresinkomster
- externa bidrag
- minskade kostnader för telefon, postning och dataunderhåll
- värmekostnaderna lägre än budgeterat (mild vinter)
- minimala materialanskaffningar
- värdeökningen på skolans placeringar påverkar resultatet med drygt 10 000 euro.

**Under år 2019 beviljades skolan följande bidrag av externa finansiärer:**

Svenska kulturfonden för att utveckla studieprogrammet Create 30 000€

Svenska studiefonden för att understöda enskilda elevers tex studieresor 1 800€

SFV för att utveckla kortkursverksamheten 45 000€

Konstsamfundet för Hantverkarseminarium i Kimito hösten 2020: 4 000€

Sundells stiftelse för Open Minds Pargas för år 2020: 20 000€

SAMS för assistenter till dem som behöver 1 000€

Kulturfonden för Danslinjens samarbete med TanzART 2500€

<b>Understöd beviljats av</b>	<b>Beviljn</b>	<b>Saldo 01.01.19</b>	<b>Rekv 2019</b>	<b>Åtgång 2019</b>	<b>Överf 2020</b>
Nordplus Horizontal OMN	41 490	659,49	8 298	8 957,49	0
Svenska Studiefonden	1 800	1 050,00	1 800	1 700,00	1 150,00
Kulturfonden Create	60 000	14 418,31	30 000	23 354,23	21 064,08
SFV Teaterlinjen	3 500	2 441,09		2 441,09	0
SFV Författarskolan 18-19	2 500	2 500,00		2 500,00	0
Konstsamf OM Pargas, Karis	12 000	6 000,00		6 000,00	0
CG Sundell OM Pargas	20 000	20 000,00		20 000,00	0
Konstsamfundet utv av VNF	9 000	9 000,00		9 000,00	0
Svenska Kulturf TanzArt	2 500		2 500	50,91	2 449,09
SFV Kortkurser i fokus	45 000		25 000	1 911,89	23 088,11
Blås Åboland	6 500		6 790	6 790	0
Kulturfonden, teaterlinjen	1 500		1 500	1 500	0
SAMS	1 000		1 000	1 000	0
		56 068,89	76 888	85 205,61	47 751,28
<b>Bidrag totalt</b>	<b>Saldo+ rekvirerat</b>		132 956,89		

Ansökningar som ej beviljades: Brita Maria Renlunds stiftelse för renovering av internat.  
Waldemar von Frenckells stiftelse, för att anställa en kurator

Utbildningsstyrelsen beviljade 19 400 för studiesedlar. Studiesedelmedlen inverkar minskande på intäkterna av studieavgifter eftersom medlen används för nedsättning av desamma.  
Nordplus projektet Open Minds Network avslutades.

Från år 2018 överfördes tidigare beviljade medel totalt ca 56 000 euro. Eftersom projekten i viss mån följer läsåren överförs ca 47 700 euro till år 2020.

Ägarkommunernas betalningsandelar för driften utgjorde 80 000 euro år 2019.

## 1.2 Översikt över utvecklingen och väsentliga händelser samt framtidsutsikter

Från år 2016 beviljas statsandelarna enligt nytt beräkningssätt (L 579/2015, §8). Statsmaktens årliga sparbeslut inverkar även i fortsättningen på finansieringen. Från år 2017 har statsandelen för alla folkhögskolor minskat p.g.a. konkurrenskraftsavtalet. För kommunala folkhögskolor gjordes ytterligare en nedskärning p.g.a. minskningen av semesterpenningen under åren 2017-2019.

Det förnyade beräkningssättet för statsandelarna har medfört att VNF erhållit betydligt högre statsandel än vad antalet producerade studerandeveckor under budgetåret skulle ha medfört. Statsandelen är baserad på de producerade antalet studerandeveckor under åren 2010-2014. Dessa år var relativt goda år för VNF. I beräkningssättet ingår en klausul om att statsandelen maximalt kan bli medeltalet av de tre senaste årens studerandeveckor, dock så att minskningen ej kan vara högre än 10%.

För år 2020 har fastställts 4 291 studerandeveckor som grund för statsandelen, vilket är 477 studerandeveckor mindre än 2019, och 73 723 euro mindre. För år 2021 beräknas statsandelen för den fria bildningen ytterligare sjunka. Beroende på hur folkhögskolorna i hela landet producerat studerandeveckor kan kvoten dock minskas med max 10%.

Västra Nylands folkhögskola uppmanades i december 2019 av Raseborgs stad att ta ställning till om skolan vill utreda ett sammanförande av VNF och Raseborgs kulturinstitut. På sitt möte den 21 januari ställde sig VNFs styrelse positiv till inviten. Styrelsen ordförande Ann-Katrin Bender och rektor Henrik Grönroos och en styrelsemedlem till som utses senare gör utredningen för VNF:s del

### 1.2.1 Möjligheter tack vare fondmedel 2019

En del av skolans verksamhet har kunnat genomföras tack vare extern finansiering, såsom:

- kurshelheterna Open Minds TV och Open Minds Pargas förverkligas med extern finansiering (beskrivs närmare under avsnittet om kortkursverksamheten).
- enskilda stöd till unga studerande, närmast till dem som har sämre betalningsförmåga
- Utvecklandet av kortkursverksamheten fick ett bidrag av Svenska folkskolans vänner. Medlen används till att skolan knyter nya kontakter med organisationer som skolan kan samarbeta med.

### 1.2.2 Undervisning på de ettåriga studielinjerna

Läraren på Tionde klassen är anställd i ordinarie tjänsteförhållande. Tre lärare inom den fria bildningen var anställda i tillsvidare arbetsavtalsförhållanden: lärarna på Danslinjen, Natur och medicin (från augusti 2019) samt Juridiska programmet. Dessa lärare har formell behörighet och styrelsen har bedömt att tillströmningen av studerande på linjerna varit så stabil att det varit möjligt att anställa dem med arbetsavtal tillsvidare. Övriga lärare har anställts efter styrelsens första möte i augusti då beslutet om vilka linjer som startar har fattats.

Under året sades en lärare upp, på grund av för låg efterfrågan av undervisning i de ämnen läraren undervisade.

Linje	ledare	Antal stud våren 2019	Antal stud hösten 2019
Dans	Tytti Kronqvist	7	8
Teater	Tom Lindblom	7	6
Create Eye	Anna Härmälä	32	28
Create Word (vårterminen)	Camilla Lindberg	5	0
Juridiska programmet	Anna Lönngren	14	17
Natur och medicin	Bodil Westerlund	19	18
Psykologi (höstterminen)	Maria Höglund	0	11
Tionde klassen	Anna Jakobsson	2	7

Samarbetet med UCA (University for the Creative Arts) i England fortsätter. Studerande vid konstlinjerna vid VNF har möjlighet att söka till UCA som en fortsättning på studierna på skolan.

Studerandegrupperna samlade in medel för att kunna resa på studiebesök till olika europeiska mål, resorna koncentreras ofta till vårterminerna. Följande resmål har under 2019 varit aktuella: Cesis i Lettland (Create Word), Berlin (Dans, Create Eye), London (teater), Amsterdam (juridik, Create Eye).

### 1.2.3 Undervisning på korta kurser 2019

Under kalenderåret 2019 förverkligades 124 kortkurser, varav 59 i Åboland. I kortkursverksamheten deltog sammanlagt 1459 personer (brutto), varav 605 i Åboland. Antalet deltagare 2018 var 1188.

#### Verksamheten i Karis

I kortkursverksamheten för 2019 ingår ett antal stora kurshelheter som omspannar en längre tidsperiod. Till dem hör Open Minds TV (våren 2019) och Open Minds Berättar (läsåret 19-20) där målgruppen är personer med funktionsvariationer. Utbildningen ordnades för 11-12 studerande tre dagar i veckan under 28 veckor. Inom ramen för projektet "Open Minds Network" ordnades ett nordiskt seminarium vid VNF 27-28.2.2019 med deltagare från Finland, Sverige, Norge och Litauen.

Under hösten startade Författarskolan för tredje året, också denna gång med 14 nya studerande. Utbildningen lockade ett flertal sökande om än något färre än tidigare. Påbyggnadskursen Författarskolan 2 ordnades under våren och sommaren med 8 deltagare.

I oktober startade en ny skrivarkurs för daglediga bestående av fem kursdelar under läsåret 19-20. 14 personer deltar i kurshelheten.

Samarbetet med olika språkskolor i Ryssland har fortsatt med sammanlagt 137 deltagare.

Under sommaren 2019 förverkligades en musikkurs i samarbete med Martin Wegelius Institutet. Antalet deltagare var denna gång endast 27 vilket till stor del kan ha berott på att kursen nu ordnades tidigt i juni och inte efter midsommar som tidigare år.

Inom ramen för akademiska kurser i samarbete med det Öppna universitetet vid Åbo Akademi ordnades två kurser i juridik och fem kurser i krispsykologi. VNF ordnade därtill en prepkurs i lång matematik för abiturienter. Samarbetet med Tölö Gymnasium fortsatte med en illustrationskurs. Detta år utvidgades samarbetet till Jakobstads Gymnasium och sammanlagt 21

gymnasiestuderande deltog i kursen. Veckoslutskurserna i silversmide, måleri och kreativt skrivande har lockat många deltagare

#### Åboland

Open Minds Kommunikation som började i Pargas hösten 2018 bestod under våren av 14 kursveckor á 3 dagar. I Utbildningen deltog 8 personer. Hösten 2019 startade ett nytt läsår med 11 studerande. Målgruppen är personer med funktionsvariationer.

I Kimito slutfördes två längre utbildningar i skinngarvning under våren. I april startade tre nya utbildningar (grundkurs, fortsättningskurs 1 och fortsättningskurs 2). Sammanlagt ca 30 personer deltar i kurshelheterna som avslutas under våren 2020.

Under sommaren ordnades i Pargas ett Showcampläger för skolbarn, en Big Band-kurs för vuxna samt ett Kreativt barnläger. VNF ordnade också en skrivarkurs på Houtskär, i vilken 14 personer deltog.

#### 1.2.4 Projekt och engagemang

- Samarbetet med UCA i England fortgår. Rektor Henrik Grönroos fungerar som kontaktperson.
- Det lokala samarbetet med VNUR angående Tryckeriteatern fortsätter
- Rektor Henrik Grönroos fungerade som suppleant i styrelsen i Bildningsalliansen r.f. från årsmötet 2019
- Rektor Henrik Grönroos representerar skolan i den s.k. Koppi-gruppen, som är en arbetsgrupp för rektorer på andra stadiet i Raseborg med omnejd.
- Rektor Henrik Grönroos fungerade som ordförande för den s.k. svenska kontaktgruppen inom Finlands folkhögskoleförening

#### 1.2.5 Styrelsens och revisionsnämndens sammansättning

##### STYRELSEN

Ann-Katrin Bender	Raseborg	Erik Munsterhjelm	Raseborg
Elisabeth Kajander	Raseborg	Mika Helander	Esbo
Dan Johansson	Raseborg	Tanja Ljungqvist	Ingå
Theo Kallström	Hangö	Maj Åberg-Hildén	Kyrkslätt
Hilkka Toivonen	Sjundeå	Sara Avdi-Elshani	Raseborg
Kim Lindholm	Esbo	Markus Bergman	Esbo

**Ordförande:** Ann-Katrin Bender, **viceordförande:** Elisabeth Kajander

Skolans rektor fungerar som föredragande i styrelsen och ekonomichefen fungerar som sekreterare. Styrelsen har under året hållit nio sammanträden. Vid sammanträdena har behandlats 98 protokollförda ärenden.

##### REVISIONSNÄMNDEN

###### Medlemmar

Lea Adolfsson	Raseborg
Kaj Nurmi	Kyrkslätt
Cynthia Moed-Ring	Raseborg

###### Personliga ersättare

Stefan Högnabba	Raseborg
Marianne Isaksson-Heimberg	Raseborg
Esko Vuorinen	Raseborg

**Ordförande:** Lea Adolfsson, **viceordförande:** Kaj Nurmi

#### REVISOR UNDER MANDATPERIODEN 2017-2019

OFGR-revisor Tove Lindström-Koli från Oy BDO Auditor Ab har valts till samkommunens revisor för mandatperioden 2017-2019 och till hennes ersättare har revisionssamfundet Oy BDO Auditor Ab anförtrotts att utse en revisorsersättare.

### 1.2.6 Samkommunsstämman

Samkommunsstämman höll sammanträden den 24 april och den 31 oktober 2019. Anders Walls, Raseborg, fungerade som ordförande vid sammanträdena. Styrelsen har varit kallad till stämmans sammanträden där även folkhögskolans rektor och ekonomichef deltagit.

### 1.2.7 Studerande

Studerande enligt hemkommun

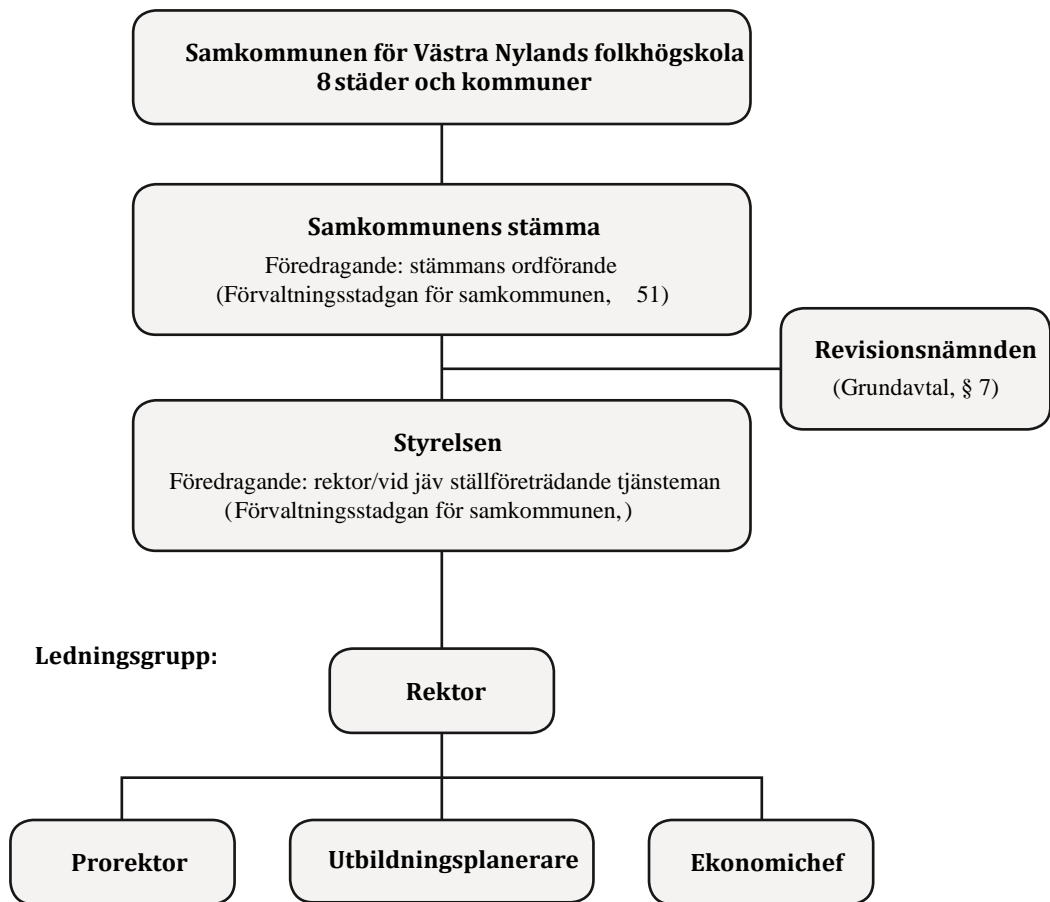
<u>Medlemskommun</u>	Läsåret 2018-2019 vårterminsstart	Läsåret 2019-2020 höstterminsstart
Esbo	8	11
Grankulla	1	4
Hangö	2	3
Ingå	2	3
Kyrkslätt	4	2
Raseborg	21	29
Sjundeå	2	0
Vanda	4	0
Medlemskommuner sammanlagt	<b>44</b>	<b>52</b>
Övriga kommuner	41	42
<u>Utländska studerande</u>		
Island	1	
Övriga länder		1
Övriga kommuner och utländska sammanlagt	42	43
<b>TOTALT</b>	<b>86</b>	<b>95</b>

Studerande enligt studielinje	Läsåret 2018-2019 vårterminsstart	Läsåret 2019-2020 höstterminsstart
Danskonst	7	8
Teater	7	6
Create Eye	32	28
Create Word	5	0
Juridiska programmet	14	17
Natur och medicin	19	18
Psykologi	0	11
Tionde klassen	2	7
<b>TOTALT</b>	<b>86</b>	<b>95</b>



## 1.2.8 Personal

Organisation 31.12.2019



Pedagogisk personal	Kanslipersonal	Kök och fastighet
En huvudlärare (linjeledare) för varje aktuellt studieprogram	Ekonomichef 100 %	Husmor Biträde
Timlärare och gästande föreläsare enligt behov för långa program och kortare kurser	Informatör 80 %	Gårdskarlar /Vaktmästare 51,6 %
	Löneräknare på timbas	Två städare
	Kanslist 68 %	Städ- och gårdskarlstjänster köps därtill enligt behov
	Datastöd 43,5 %	

## Personalenkät

Under höstterminen 2019 utfördes en personalenkät enligt modell som utarbetats av arbetarskyddsförvaltningen. Liknande enkäter har gjorts sedan 2014 och framkomna brister har åtgärdats i mån av möjlighet. Enkätens fokus var den psykosociala belastningen hos personalen. Alla månadsanställda och timlärare med över 100 undervisningstimmar under läsåret hade möjlighet att svara på enkäten. Svarsprocenten var 76 % (19 av 25).

Sammanfattningen av personalens svar visade att den psykosociala belastningen upplevdes vara under kontroll. Enligt enkäten upplevde ingen av de svarande att trakasserier överhuvudtaget förekommer på VNF.

Personalen får använda 80 euro/person/år för välmående enligt eget val.

## Fortbildning

För lärarna ordnades i maj en workshop under ledning av psykolog Katariina Kiiskinen.

Rektor Henrik Grönroos har under året deltagit i Folkhögskolföreningens folkhögskoldagar på Norrvalla, föreningens rektorsdagar i Helsingfors, Bildningsalliansens årskongress i Borgå samt den svenskspråkiga ekonomidagen som ordnades av den svenskspråkiga sektionen inom Folkhögskolföreningen.

Styrelseledamot Hilikka Toivonen deltog i folkhögskoldagarna på Norrvalla.

Utbildningsplanerare Hanna Grönholm deltog i Bildningsalliansens årskongress i Borgå och kanslidagarna i Tammerfors.

Ekonomichef Bodil Selenius har deltagit i Kommunförbundets bokslutskurs i Vasa, Folkhögskolföreningens ekonomidag i Vanda, den svenskspråkiga ekonomidagen i Tammerfors och en momskurs som ordnades i Raseborg tillsammans med de tvåspråkiga kommunerna i södra Finland.

Kanslist Tina Huldin har deltagit i Bildningsalliansens kanslidagar i Tammerfors och en individuell skolning i studieregisterprogrammet Primus.

Lärare Bodil Westerlund har slutfört pedagogikstudier för yrkeslärare.

## Övriga personalfrågor

Rektor har hållit utvecklingssamtal med hela personalen under vårterminen. Skolans företagshälsovård handhas av Folkhälsan Valfärd /Hälsotorget i Karis. Skolan sade upp en lärare av ekonomiska och produktionsmässiga orsaker.

## Arbetarskydd

Verksamhetsprogram och utvecklingsprogram för arbetarskyddet utarbetades under år 2015 och har uppdaterats i januari 2019.

Arbetarskyddsorganisation år 2019:

Rektor Henrik Grönroos har helhetsansvaret för arbetarskyddet.

Arbetarskyddschef: ekonomichef Bodil Selenius

Arbetarskyddsfullmäktige: linjeledare Markku Nyttjä till 31.7.2019

linjeledare Tytti Kronqvist från 1.8.2019

Vice arbetarskyddsfullmäktige: linjeledare Tytti Kronqvist till 31.7.2019

informatör Peggy Åhman från 1.8.2019

stödare Eva Rönnberg

Arbetarskyddskommissionen har sammanträtt två gånger under året.

## Personalstatistik

### Antal anställda / Årsverken

Personalkategori	2019				2018			
	Antal 31.12.19	Års- verken	Kvinnor 31.12	Män 31.12	Antal 31.12.18	Års- verken	Kvinnor 31.12	Män 31.12
Undervisning	8	7,6	6	2	9	9,4	5	4
Administration	5	3,7	4	1	5	3,7	4	1
Kök	2	2	1	1	2	2	1	1
Fastigheten	3	2,2	1	2	4	2,5	2	2
<b>Totalt</b>	<b>18</b>	<b>15,5</b>	<b>12</b>	<b>6</b>	<b>20</b>	<b>17,7</b>	<b>12</b>	<b>8</b>

	2019			2018
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timlärare, timanställda	96	55	41	111

### Omsättningen bland de månadsavlönade anställda

	2019	2018
Börjat	2	3
Slutat	4	4
<b>Relationstal</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>

### Pensioneringar

Beviljade pensioner (pensioner som inletts under året)		
Pensionsform	2019	2018
Ålderspension	0	1
Förtidspension	0	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

**Personalens åldersstruktur 31.12.2019**

<b>Undervisningspersonal</b>			
Ålder	kvinnor	män	totalt
< 30 år	-	-	
30 – 39 år	1	-	1
40 - 49 år	4	-	4
> 50 år	1	2	3
<b>totalt</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>8</b>

Medelålder: 47,8 år (2018: 48,3 år)

<b>Administrativ personal</b>			
ålder	kvinnor	män	totalt
< 30 år	-	-	-
30 – 39 år	-	-	-
40 - 49 år	2	1	3
> 50 år	2	-	2
<b>totalt</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>5</b>

Medelålder: 45,6 år (2018: 45,6 år)

<b>Kökspersonal</b>			
Ålder	kvinnor	män	totalt
< 30 år	-	-	-
30 – 39 år	-	-	-
40 - 49 år	1	-	1
> 50 år		1	1
<b>totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

Medelålder: 51,5 år (2018: 50,5 år)

<b>Fastighetspersonal</b>			
ålder	kvinnor	män	totalt
< 30 år	-	-	-
30 – 39 år	-	1	1
40 - 49 år	-	-	-
> 50 år	1	1	2
<b>totalt</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

Medelålder: 49,7 år (2018: 46,2 år)

**Personalens medelålder**

Medelålder (år)	< 30 år	30-39 år	40–49 år	50-59 år	> 60 år	Totalt	
Undervisning	47,8	-	1	4	1	2	8
Administration	45,6	-	-	3	2	-	5
Kök	51,5	-	-	1	1		2
Fastighet	49,7	-	1	-	1	1	3
<b>Totalt</b>	<b>48,7 år</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>18</b>

Medelåldern för hela personalen är 48,7 år (2018: 47,6 år)

**SJUKFRÅNVARO**

2019	Antal sjukdagar				*) medeltal sjukdagar/ person (egen sjukdom)
	Egen sjukdom	Sjukt barn	Totalt	%	
Undervisning	3	4	7	3,5	0,4
Övrig personal	183	9	192	96,5	18,3
<b>Totalt</b>	<b>186</b>	<b>13</b>	<b>199</b>	<b>100</b>	<b>10,3</b>

Antal sjukdagar totalt 186 dagar.  
I medeltal 10,3 dagar / anställd (egen sjukdom)

2018	Antal sjukdagar				medeltal sjukdagar/ person (egen sjukdom)
	Egen sjukdom	Sjukt barn	Totalt	%	
	7	5	12	3	0,8
	387	0	387	97	35
<b>Totalt</b>	<b>394</b>	<b>5</b>	<b>399</b>	<b>100</b>	<b>19,7</b>

Antal sjukdagar totalt 394 dagar.  
I medeltal 19,7 dagar/anställd (egen sjukdom)

**Specificering av sjukfrånvaron 2019 (egen sjukdom)**

Personalkategori	Antal sjukdagar/sjukperiod			Totalt
	1-3	4-9	> 10	
Undervisning	3			3
Övrig personal	17	7	159	183
<b>Totalt, antal dagar</b>	<b>20</b>	<b>7</b>	<b>159</b>	<b>186</b>
% av totalt	10,8%	3,8%	85,4%	

**FÖRÄLDRALEDIGHETER**

2019				
	kvinnor	män	totalt	Antal dagar
Tillfällig vårdledighet	3	1	4	13

2018			
kvinnor	män	totalt	Antal dagar
2	-	2	5

**Personalens anställningstid (31.12.2019)**

Antal anställda 31.12.2019	< 5 år	5-9 år	10-14 år	15-19 år	20-24 år	> 25 år	totalt
Undervisningspersonal	3	3	1			1	8
Administrativ personal	2	1	1	1			5
Kökspersonal					1	1	2
Fastighetspersonal	2	1					3
<b>Totalt</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>18</b>

**Personalkostnader**

	2019	2018
Löner och arvoden	873 483,95	912 374,61
Semesterlöneperiodiseringar	- 1 057,14	16 192,20
Personalersättningar	<u>- 4 928,37</u>	<u>- 8 024,43</u>
	867 498,44	920 542,38
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	200 150,47	205 662,52
Övriga lönebikostnader	15 680,91	19 086,06
Periodiserade lönebikostnader	<u>-112,95</u>	<u>2 452,16</u>
	215 718,43	227 200,74
<b>Personalkostnader totalt</b>	<b>1 083 216,87</b>	<b>1 147 743,12</b>

## Övriga kostnader för personalen

Företagshälsovård	10 068,45	7 353,31
- ersättningar från FPA (beräknad)	<u>- 4 825,95</u>	- 3 470,00
Nettokostnad för företagshälsovård	5 242,50	3 883,31
Personalutbildning	4 446,22	4 659,26

### **1.2.9 Uppskattning av den kommande utvecklingen**

Att säga något säkert om det bildningsbehov som VNF skall svara mot, låter sig inte göras lätt. Faktum är att årskullarna som är födda i slutet av 1990-talet och början av 2000-talet inte är speciellt stora. Utbudet på utbildningsplatser på andra och tredje stadiet är dessutom stort. I synnerhet på finlandssvenskt håll. Det gör att konkurrensen om studerande är mycket hård.

VNF koncentrerar sig trots det tillsvdare på samma målgrupper och ämnesområden som hittills. Men med fokus på att ännu bättre kunna anpassa utbildningarna för den potentiella målgruppen. En nyhet för hösten 2020 är att Teaterlinjen och Danslinjen går ihop i scenkonstprogrammet Perform. Dessutom erbjuds moduler ur konstprogrammet Create i kombination med helt egna moduler ut till seniorer under namnet Plus.

På kortkurssidan fortsätter VNF utveckla samarbetet med olika externa partner. Inte minst tack vare ett bidrag för ändamålet av SFV.

### **1.2.10 Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer samt annat som påverkar utvecklingen**

Till de största riskerna för VNF hör att skolan inte följer med sin tid, både på ett plan av innehåll i studierna och kurserna, men också att faciliteter och utrustning inte är ändamålsenliga och uppdaterade enligt tidens krav och förväntningar. Konkurrensen om studerande och kursdeltagare är betydande och måste mötas med konkurrenskraftigt innehåll med funktionell infrastruktur. Ett osäkerhetsmoment är ekonomin. Storleken på statsbidraget är svårt att förutse, och på sikt kommer det bidraget inte att öka.

### **1.2.11 Andra icke finansiella aspekter**

Västra Nylands folkhögskola arbetar för principerna om god förvaltning och för att öka transparensen och öppenheten i verksamheten och beslutfattandet. Samkommunen har utarbetat ett bindningsregister som finns publicerat på skolans hemsida. VNF följer Kommunförbundets rekommendationer gällande hur de anställda och förtroendevalda ska beakta om de erbjuds förmåner, gåvor eller gästfrihet i samarbetet med intressenter eller annan verksamhet.

Förvaltningsstadgan och övriga styrdokument reviderades år 2018 i enlighet med lagstiftningen.

## **1.3 Styrelsens redogörelse över den interna kontrollen och riskhanteringen**

Enligt förvaltningsstadgans § 42 ansvarar samkommunstyrelsen för hur riskhanteringen realiserar och samordnas och beslutar om försäkring av samkommunens egendom och ansvar. Samkommunsstyrelsen kan delegera kompetens till tjänsteinnehavare.

Stämman har godkänt det uppdaterade direktivet för intern tillsyn 31.10.2018 (§ 21).

Styrelsen har inte upptäckt brister inom förvaltning och ekonomihantering under 2019.

## 1.4 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten

Folkhögskolans statsandelar styrs av två lagar: Lagen om ändring av lagen om fritt bildningsarbete (nr 1765/2009) och Lagen om grundläggande utbildning (628/98). Utöver statsandelarna finansieras skolans verksamhet med studerandeavgifter, understöd och bidrag samt med ägarkommunernas andelar.

Undervisningsministeriet baserade statsandelen för det fria bildningsarbetet på 4768 studerandeveckor för Västra Nylands folkhögskola år 2019. Enhetspriset fastställdes till 303,41 euro och skolan erhöll därav 56,16 % för varje studerandevecka, dvs. 170,39 euro, sammanlagt 812 474 euro. Utbetalningsandelen av enhetspriset minskades för alla kommunala skolor p.g.a. förväntad kostnadsminskning till följd av konkurrenskraftsavtalet. För Tionde klassen erhöles statsandel 18 520 euro. Totalt uppgick statsandelen år 2019 till 830 994 euro, vilket täcker endast 50,7 % av driftkostnaderna.

I enlighet med budgeten erlade ägarkommunerna förskottsandelar för totalt 80 000 euro. Räkenskapsperiodens resultat blev -77 302,37 euro. Förändringen i reserverna medförde att räkenskapsårets underskott blev -59 533,29 euro.

Skolan erhöill under år 2019 nya studiesedelmedel 19 400 euro samt rekvirerade bidrag från fonder och stiftelser för ca 76 000 euro. Av fondmedlen överförs knappt 48 000 euro till år 2020.

Både intäkter och kostnader underskred kalkylerna i den ändrade budgeten (Stämman § 16 31.10.2019). Intäkterna motsvarade budgeten till 98,5% och kostnaderna till 97%.

### RESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2019	2018
	1 000€	1 000€
Verksamhetsintäkter	1 630	1 763
Verksamhetskostnader	<u>- 1 640</u>	<u>- 1 717</u>
Verksamhetsbidrag	- 10	46
Finansiella intäkter	14	14
Finansiella kostnader	0	- 3
Årsbidrag	4	57
Avskrivningar på anläggningstillgångar	<u>- 81</u>	<u>- 72</u>
Räkenskapsperiodens resultat	-77	-15
Förändring av reserver	<u>18</u>	<u>11</u>
Räkenskapsperiodens underskott	- 59	- 4
<b>NYCKELTAL</b>		
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	99,4	103
Årsbidrag / Avskrivning, %	4,9	79

**FINANSIERING AV VERKSAMHETEN****FINANSIERINGSKALKYL OCH NYCKELTAL**

	2019	2018
	1 000	1 000
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>		
Årsbidrag	4	57
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	- 119	-50
Finansieringsandelar	0	0
Investeringar netto	- 119	-50
<b>Nettokassaflöde av egentlig verksamhet och investeringar</b>	<b>- 115</b>	<b>7</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändring av förvaltad kapital	0	- 1
Förändring av förvaltade medel	0	1
Förändring av kortfristiga fordringar	0	2
Förändring av kortfristiga skulder	6	- 44
<b>Kassaflödet för finansieringen</b>	<b>6</b>	<b>- 42</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>		
Kassamedel 1.1	659	693
Kassamedel 31.12	550	659
Förändring	-109	-34
<b>NYCKELTAL</b>		
Kassamedel 31.12, €	550	659
Kassautbetalningar/år, milj €	1,8	1,8
Likviditet, kassadagar	114	133



## 1.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den

## BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2019	2018
	1 000€	1 000€
<b>AKTIVA</b>		
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>1 108</b>	<b>1 070</b>
<i>Materiella tillgångar</i>	861	823
Byggnader	829	784
Maskiner och inventarier	32	37
Pågående anläggningar	0	2
<i>Placeringar</i>	247	247
Aktier och andelar	225	225
Anslutningsavgifter	22	22
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>600</b>	<b>709</b>
<i>Fordringar</i>	50	51
Kortfristiga fordringar	50	51
<i>Finansiella värdepapper</i>	258	247
Aktier och andelar	258	247
<i>Kassa och bank</i>	292	411
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>1 708</b>	<b>1 779</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>1 400</b>	<b>1 460</b>
Grundkapital	674	674
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	786	790
Räkenskapsperiodens resultat	- 60	- 4
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>31</b>	<b>48</b>
Reserver	31	48
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>277</b>	<b>271</b>
Kortfristigt främmande kapital	277	271
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>1 708</b>	<b>1 779</b>
<b>NYCKELTAL</b>		
Soliditet, %	88,6	89,5
Relativ skuldsättning, %	11	10

## 1.6 Översikt över koncernens verksamhet och ekonomi

### Styrning av koncernens verksamhet

Samkommunen för Västra Nylands folkhögskola har ett dotterbolag, Fastighetsaktiebolaget Karis Elevbostäder. Fastighetsbolaget har fyra bostadshus/internat för ca 150 studerande.

Samkommunen äger alla 1170 aktier i fastighetsbolaget.

Bolagets löpande förvaltning har handhåfts av OP-Filia. Skolans rektor och economichef har deltagit i bolagsstyrelsens och -stämmans möten.

### Fastighetsbolagets styrelse:

#### **Medlemmar**

Ann-Katrin Bender  
Anna Lönngrén  
Lars Björklund

#### **Ersättare**

Dan Johansson  
Esko Vuorinen  
Bodil Selenius

#### **Revisorer:**

Rurik Löfroos  
Max Forsman

#### **Ersättare**

Axel Enberg  
Marcus Nyberg

### **Bolagsstämman:**

Ann-Katrin Bender  
Dan Johansson  
Hilkka Toivonen

## Väsentliga händelser och uppskattning av utvecklingen

Under år 2018 beslöt Fastighetsaktiebolaget Karis Elevbostäder att inleda renovering av internaten. Efter sondering av kostnaderna beslöts att renoveringstakten sannolikt blir ett internathus per år. Den första fastigheten, det sk B-huset, renoveras på vintern och våren 2019. Fastighetsbolaget anlitar OP Filia som upphandlare och granskare av arbetet. Renovering innebär målning av väggarna, förnyande av golvmattor, förnyande av köksutrustning och möbler i lägenheterna.

Inomhusluften i internaten undersöktes av Raksystems Insinööritoimisto Oy i januari 2019. Inga allvarliga problem uppdagades, och som en följd av undersökningen installerades tilluftsventiler i samtliga sovrum.

Utvecklingen på internatet bör följa hela skolans linje om att motsvara de förväntningar som studerande och kursdeltagare ställer på sitt boende.

## Koncernövervakning

Till samkommunens koncernledning hör styrelsens ordförande, vice ordförande, rektor och economichef. Koncernledningens uppgifter och befogenhetsfördelning regleras i förvaltningsstadgan, § 12.

Styrelsen ansvarar för utvecklingen av ägarpolitiken, principerna för ägarstyrningen och beredningen av ärendena för stämman samt rapporterar till stämman.

**KONCERNBALANSRÄKNING 31.12.2019 OCH NYCKELTAL**

	2019	2018		2019	2018
	1 000€	1 000€		1 000€	1 000€
<b>AKTIVA</b>	<b>1 516</b>	<b>1 587</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>1 516</b>	<b>1 587</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>911</b>	<b>873</b>	<b>EGET KAPITAL</b>	<b>1 208</b>	<b>1 267</b>
Materiella tillgångar	866	828	Grundkapital	674	674
Byggnader	834	789	Övrigt eget kapital/ överskott från tidigare räkenskapsperioder	592	598
Maskiner och inventarier	32	372			
Pågående anläggningar	0	2	Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-58	-5
Långfristiga placeringar	45	45	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	31	48
Aktier och andelar	45	45			
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>605</b>	<b>714</b>	<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>277</b>	<b>272</b>
			Kortfristigt	277	272
Fordringar	50	51	Erhållna förskott	93	94
Övriga fordringar	50	51	Leverantörsskulder	76	37
Finansiella värdepapper	258	248	Övriga kortfristiga skulder	28	60
Aktier och andelar	258	248	Resultatregleringar	80	81
Kassa och bank	297	415			
<b>NYCKELTAL</b>					
Soliditet, %	87	88			

**KONCERNRESULTATRÄKNING 1.1 – 31.12.2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	1 000€	1 000€
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		
Försäljningsintäkter	267	305
Avgiftsintäkter	280	251
Understöd och bidrag	919	1 050
Övriga intäkter	<u>164</u>	<u>158</u>
	1 630	1 764
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		
Personalkostnader	- 1 083	- 1 149
Köpta tjänster	- 242	- 234
Materialinköp	- 216	- 247
Övriga kostnader	<u>- 98</u>	<u>- 90</u>
	- 1 639	- 1 720
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 9</b>	<b>44</b>
Finansiella intäkter	14	14
Finansiella kostnader	0	- 3
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>5</b>	<b>55</b>
Avskrivningar	- 81	- 72
<b>RÄKENSKAPSÅRETS RESULTAT</b>	<b>- 76</b>	<b>- 17</b>
<b>ÖKNING/MINSKNING AV RESERVER</b>	<b>18</b>	<b>11</b>
<b>RÄKENSKAPSÅRETS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>- 58</b>	<b>- 6</b>
<b>NYCKELTAL</b>		
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	99,5	103
Årsbidrag / Avskrivning, %	6,2	76

**FINANISERINGSKALKYL FÖR KONCERNEN**

<b><u>Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</u></b>	2019	2018
Internt tillförda medel		
Årsbidrag	5	55
<b>Investeringar</b>		
Investeringar i anläggningstillgångar	- 119	-50
Finansieringsandelar	<u>0</u>	<u>0</u>
Investeringar netto	- 119	-50
<b>Nettokassaflöde av egentlig verksamhet och investeringar</b>	<b>- 114</b>	<b>5</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändring av förvaltade medel		1
Förändring av kortfristiga fordringar	0	2
Förändring av kortfristiga skulder	<u>6</u>	<u>- 44</u>
<b>Kassaflödet för finansieringen</b>	<b>6</b>	<b>-41</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>		
Kassamedel 1.1	663	699
Kassamedel 31.12	<u>555</u>	663
<b>Förändring</b>	<b>-108</b>	<b>-36</b>
<b>Nyckeltal</b>		
Kassamedel 31.12	555	663
Kassautbetalningar/år, milj €	1,8	1,8
Likviditet, kassadagar	115	134

## 1.7 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat och balanseringen av ekonomin

Räkenskapsperiodens resultat utgör -77 302,37 euro. Minskningen av avskrivningsdifferensen med 17 769,08 euro medför att räkenskapsårets underskott blir -59 533,29 euro. Styrelsen föreslår att underskottet förs till överskott från tidigare räkenskapsperioder.

Resultatet för år 2019 beräknades i den ursprungliga budgeten till -45 000 euro.

En budgetändring godkändes av stämman 31.10.2019 § 16 av bl.a. följande orsaker:

- statsandelarna för både den fria bildningen och Tionde klassen lägre än budgeterat
- studerandeantalet vid höstterminens start var lägre än beräknat
- hyran för Tryckeriteatern endast budgeterats för en del av året men hyrdes hela året
- kostnaderna för juristtjänster i samband med besättandet av rektorstjänsten ej budgeterats
- kostnaderna för hyror, måltider och inkvartering i Åboland var svåra att uppskatta i budgeteringskedet hösten 2018

Det förväntade underskottet enligt budgetändringen var -90 500 euro.

Orsaker till att årets underskott blev lägre än väntat är bl.a:

- inbesparingar i lönekostnader
- kortkursverksamheten gick bättre än väntat
- inbesparingar i värmekostnaderna (varm vinter)
- värdeökningar på skolans placeringar
- god uthyrning av utrymmen
- inbesparingar i materialanskaffningarna

I enlighet med budgeten betalade medlemskommunerna förskottsandelar 80 000 euro. Kommunandelarna justeras i enlighet med det förverkligade antalet studerande från respektive kommun.

De slutliga betalningsandelarna fördelade enligt kommun:

Kommun	Studerande- antal i medeltal	Andel, €
Esbo	9,5	15 833,33
Grankulla	2,5	4 166,67
Hangö	2,5	4 166,67
Ingå	2,5	4 166,67
Kyrkslätt	3	5 000,00
Raseborg	25	41 666,67
Sjundeå	1	1 666,67
Vanda	2	3 333,33
<b>Totalt</b>	<b>48</b>	<b>80 000,00</b>

Det sammanlagda överskottet utgör 726 276,94 euro per 31.12.2019. Enligt stämmans beslut (9.10.2007, §22) skall överskottet användas att finansiera skolans andel av kostnaderna för tillbyggnaden som färdigställdes 2010. Skolans andel av byggnadskostnaderna, 556 299,27 euro, belastar boksluten genom årliga avskrivningar i 20 års tid. Avskrivningsplanen ändrades från 40 år till 20 år i enlighet med bokföringsnämndens kommunsektions rekommendation (stämman 31.5.2012, § 9). Ändringen trädde i kraft från år 2013.

Avskrivningarna som hänför sig till tillbyggnaden utgjorde år 2019 totalt 28 309,06 euro. Per 31.12.2019 är utgiftsresten för tillbyggnaden 294 885,69 euro.

## 2. BUDGETUTFALLET / Hur målen för verksamheten och ekonomin uppnåtts

### 2.1 DRIFTSEKONOMI

I budgeten för år 2019 har använts tidigare introducerade nyckeltal för uppställning av ekonomiska mål i budgeten och för redovisning av ekonomiska måluppfyllelser i bokslutet. Beträffande budgetens bindningsnivå gäller att samkommunsstämman beslut om uppgiftens netto är bindande.

#### SAMKOMMUNENS FÖRVALTNING

##### Stämman

Till stämmans möten kallas en representant från varje medlemskommun. Stämman har sammanträtt två gånger under året.

Verksamhetsmål	Kostnad/prestation	Mål / €	Förverkligat / €	
	Sammanträde	2 ggr / 950 €	2 ggr / 903,12€	
	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE	
			€	%
Intäkter	-	-		
Kostnader	-1 900	- 1 806,24	93,76	95,1
Netto	- 1 900	- 1 806,24	93,76	95,1

##### Revision

En revisionsnämnd har organiserat granskningen av förvaltningen och ekonomin. Revisionsnämnden består av ordförande, en viceordförande samt en medlem. OFGR-revisor Tove Lindström-Koli från Oy BDO Audiator Ab har valts till samkommunens revisor för mandatperioden 2017-2019 och till hennes ersättare har revisionssamfundet Oy BDO Audiator Ab anförtrotts att utse en revisorsersättare.

	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE	
			€	%
Intäkter	-	-		-
Kostnader	- 7 600	- 6 460,14	1 139,86	85,0
Netto	- 7 600	- 6 460,14	1 139,86	85,0

##### Styrelsen

Styrelsen som består av sex medlemmar har sammanträtt nio gånger under året.

Verksamhetsmål	Kostnad/prestation	Mål / €	Förverkligat / €	
	Sammanträde	8 ggr / 812,50€	9 ggr / 605,54€	
	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE	
			€	%
Intäkter	-	-		-
Kostnader	- 6 500	- 5 409,74	1 090,26	83,2
Netto	- 6 500	- 5 409,74	1 090,26	83,2

**Administration**

Administrationen har betjänat skolan med minskade personalresurser. Kostnaderna för postning och telefon har fortsättningsvis minskat.

	<b>BUDGET 2019</b>	<b>ÄNDRING 2019</b>	<b>ÄNDRAD BUDGET 2019</b>	<b>UTFALL 2019</b>	<b>AVVIKELSE</b>	
					€	%
Intäkter		-		-	-	-
Kostnader	- 259 300	8 300	- 251 000	- 246 781,97	4 218,03	98,3
Netto	- 259 300	8 300	- 251 000	- 246 781,97	4 218,03	98,3

**UNDERVISNING**

Folkhögskolan har förverkligat ett mångsidigt och högklassigt undervisningsutbud på de långa linjerna och på korta kurser så att studerande och kursdeltagare erhållit kunskaper och färdigheter som är till väsentlig nytta med tanke på fortsatta studier. Vid sidan av inlärningsresultaten har folkhögskolan betonat studerandenas allsidiga personlighetsutveckling som en övergripande målsättning.

I budgeten för år 2019 baserade sig beräkningarna på 103 studerande i medeltal på de långa linjerna och 3,5 studerande på tionde klassen. Av bokslutet framgår att antalet studerande på de långa linjerna i medeltal varit 86 och på tionde klassen 4,5. Som utgångspunkt för statsandelsberäkningen användes i budgeten 4 800 studerandeveckor. Ministeriet fastställde den slutliga beräkningsgrunden till 4 768 studerandeveckor. Det förverkligade antalet studerandeveckor blev 4 146.

En studerande på långa linjerna betalade 900€ i terminsavgift för våren 2019 och 935€ för hösten 2019.

<b>Verksamhetsmål</b>	<b>Kostnad per prestation</b>			<b>Mål / € 102,35€</b>	<b>Förverkligat / € 116,96€</b>	
	<b>BUDGET 2019</b>	<b>ÄNDRING 2019</b>	<b>ÄNDRAD BUDGET 2019</b>		<b>UTFALL 2019</b>	<b>AVVIKELSE</b>
					€	%
Intäkter	392 000	7 500	399 500	372 854,61	- 26 645,39	93,3
Kostnader	- 883 300	5 500	- 877 800	- 858 809,30	18 990,70	97,8
Netto	- 491 300	13 000	- 478 300	- 485 954,69	- 7 654,69	



## KÖKET

Köket har betjänat studerande och personal vid verksamhet i skolan. I budgeten för år 2019 har som grund för beräkningarna varit 106,5 studerande i medeltal. Av bokslutet framgår att antalet studerande varit i medeltal 90,5. Köket har fungerat med två heltidsanställda och diskhjälp på timbas vid behov. Kostavgiften var 160€/månad för studerande som bor på internatet och 120€/månad för studerande som inte bor på internatet. För kurserna i Åboland köps måltidstjänster enligt behov.

Serverade måltider vid skolan (inkluderar inte Åboland):

	långa linjerna			kortkurser		
	frukost	lunch	middag	frukost	lunch	middag
<b>2019</b>	4 687	12 636	5 509	1 783	2 119	1 563
<b>2018</b>	5 992	14 570	6 510	1 606	2 270	1 666

	BUDGET 2019	ÄNDRING 2019	ÄNDRAD BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE €	%
Intäkter	196 000	-29 600	166 400	167 709,43	1 309,43	93,3
Kostnader	- 196 300	10 700	- 185 600	- 173 886,31	11 713,69	97,8
Netto	- 300	-18 900	- 19 200	- 6 176,88	13 023,12	

## FASTIGHETER

Fastigheterna består av skolbyggnaden som utgör 3 100 m<sup>2</sup> och de fyra internatbyggnaderna på 1 448 m<sup>2</sup>.

För teaterlinjen har hyrts den s.k. Tryckeriteatern, 500 m<sup>2</sup>, av Fast Ab Torggatan 1-3 (Kulturfonden). Västnyländska Ungdomsringen är underhyresgäst till VNF och betalar 50 % av hyreskostnaden. Från mars 2018 har den gamla gårdskarlensbostaden varit uthyrd till Kalliolan Settlementti som bedriver medlingsverksamhet. Skolan var utan gårdskarl en del av året.

En grundkursstuderande har för bostaden betalat 120€/månad. För enkelrum har uppburits ett tillägg om 80€/månad under vårterminen och 100€/månad under höstterminen.

	BUDGET 2019	ÄNDRING 2019	ÄNDRAD BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE €	%
Intäkter	139 000	17 700	156 700	161 055,50	4 355,50	102,8
Kostnader	- 334 100	- 26 400	- 360 500	- 347 247,71	13 252,29	96,3
Netto	- 195 100	- 8 700	- 203 800	- 186 192,21	17 607,79	

**FINANSIERING**

På grund av konkurrenskraftsavtalet minskades statsandelen för kommunala folkhögskolor med 1,47% utöver övriga nedskärningar. Kommunerna betalade 80 000 euro som förskottsandelar i enlighet med budgeten.

	<b>BUDGET 2019</b>	<b>ÄNDRING 2019</b>	<b>ÄNDRAD BUDGET 2019</b>	<b>UTFALL 2019</b>	<b>AVVIKELSE</b>	
					€	%
Intäkter	978 500	-40 500	938 000	942 795,55	4 795,55	100,5
Kostnader	0	0	0	- 47,51	-47,51	
Netto	978 500	- 40 500	938 000	942 748,04	4 748,04	100,5

**AVSKRIVNINGAR**

Resultatet belastas år 2019 med avskrivningar på totalt 81 268,54€. Andelen av avskrivningarna som hänförs till tillbyggnaden 2010 utgör 28 309,06€.

	<b>BUDGET 2019</b>	<b>ÄNDRING 2019</b>	<b>ÄNDRAD BUDGET 2019</b>	<b>UTFALL 2019</b>	<b>AVVIKELSE</b>	
					€	%
Avskrivningar	-75 300	-5 200	-80 500	-81 268,54	768,54	101,0

## 2.2 RESULTATRÄKNING

	BUDGET 2019	ÄNDRING 2019	ÄNDRAD BUDGET 2019	BOKSLUT 2019	%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 705 000</b>	<b>-50 300</b>	<b>1 654 700</b>	<b>1 630 038,54</b>	<b>98,5</b>
<b>Försäljningsintäkter</b>	<b>304 000</b>	<b>-38 000</b>	<b>266 000</b>	<b>267 304,43</b>	<b>100,5</b>
Tionde klassen	28 000	-9 500	18 500	18 520,00	100,1
Kommuner	80 000	1 100	81 100	81 155,00	100,1
Övriga försäljningsintäkter	196 000	-29 600	166 400	167 629,43	100,7
<b>Avgiftsintäkter</b>	<b>283 000</b>	<b>8 200</b>	<b>291 200</b>	<b>279 614,14</b>	<b>96,0</b>
<b>Understöd och bidrag</b>	<b>974 000</b>	<b>-37 500</b>	<b>936 500</b>	<b>918 775,56</b>	<b>98,1</b>
Statsandel, fri bildning	850 000	-37 500	812 500	812 474	100
Specialunderstöd, staten	20 000	0	20 000	16 270,00	81,4
Övriga understöd och bidrag	104 000	0	104 000	90 031,56	86,6
<b>Övriga intäkter</b>	<b>144 000</b>	<b>17 000</b>	<b>161 000</b>	<b>164 344,41</b>	<b>102,1</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 1 689 000</b>	<b>- 1 900</b>	<b>- 1 690 900</b>	<b>- 1 640 401,41</b>	<b>97,0</b>
Personalkostnader	-1 130 000	33 300	- 1 096 700	-1 083 216,87	98,8
Köpta tjänster	- 240 400	- 5 900	- 246 300	- 233 411,07	94,8
Material	- 247 400	7 100	- 240 300	- 216 202,56	90,0
Övriga kostnader	- 71 200	- 36 400	- 107 600	- 107 570,91	100,0
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>16 000</b>	<b>- 52 200</b>	<b>- 36 200</b>	<b>-10 362,87</b>	
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>500</b>	<b>5 400</b>	<b>5 900</b>	<b>14 329,04</b>	
Ränteintäkter	500	-500	0	0	
Övriga finansiella intäkter	0	5 900	5 900	14 376,55	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	-47,51	
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>16 500</b>	<b>-46 800</b>	<b>- 30 300</b>	<b>3 966,17</b>	
<b>Avskrivningar</b>	<b>- 75 300</b>	<b>-5 200</b>	<b>- 80 500</b>	<b>- 81 268,54</b>	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>- 58 800</b>	<b>-52 000</b>	<b>- 110 800</b>	<b>- 77 302,37</b>	
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESEVER</b>	<b>13 800</b>	<b>6 500</b>	<b>20 300</b>	<b>17 769,08</b>	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>- 45 000</b>	<b>- 45 500</b>	<b>-90 500</b>	<b>- 59 533,29</b>	
<b>Nyckeltal</b>					
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	100,9		97,9	99,4	

## 2.3 INVESTERINGAR

Renoveringen av internatshus B genomfördes under våren 2019. Utöver renoveringen av interiörerna skaffades nya möbler till de renoverade lägenheterna. Styrelsen beslöt förnya ytterdörrarna till skolbyggnaden eftersom medel fanns kvar av investeringsanslaget.

Den ursprungliga planen var att påbörja internatsrenoveringen hösten 2018, men planeringen drog ut på tiden så att arbetena kom igång och slutfördes under vårterminen 2019.

	Kostnadsberäkning och förändringar	Anv under tidigare år	Ursprunglig budget 2019	Utfall	Avvikelse	Avv, %	Anv av kostn beräkn 31.12
<b>Internatsrenovering</b>	57 500e/år (2018, 2019)						
Utgifter		1 493,22	105 000	98 843,71	-6 156,29	94,1	100 336,93
Inkomster			0	0	0		
Netto		1 493,22	105 000	98 843,71	-6 156,29	94,1	100 336,93
<b>Möbler till internat B</b>							
Utgifter	15 000	0	15 000	10 805,24	-4 194,76	72	10 805,24
Inkomster			0	0	0		
Netto			15 000	10 805,24	-4 194,76	72	10 805,24
<b>Ytterdörrar till skolbyggnaden</b>							
Utgifter				9 435,48	9 435,48		
Inkomster				0	0		
Netto				9 435,48	9 435,48		
<b>Totalt</b>			<b>120 000</b>	<b>119 084,43</b>	<b>-915,57</b>	99,2	<b>119 084,43</b>

## II BOKSLUTSKALKYLER

### 1. RESULTATRÄKNING

	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2018</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 630 038,54</b>	<b>1 762 457,08</b>
Försäljningsintäkter	267 304,43	304 646,54
Avgiftsintäkter	279 614,14	251 392,10
Understöd och bidrag	918 775,56	1 050 121,08
Övriga intäkter	164 344,41	156 297,36
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>- 1 640 401,41</b>	<b>- 1 716 930,44</b>
Personalkostnader	-1 083 216,87	- 1 147 743,12
Köpta tjänster	- 233 411,07	- 222 664,20
Material	- 216 202,56	- 246 770,31
Övriga kostnader	- 107 570,91	- 99 752,81
<i>Hyror</i>	-79 874,97	- 72 718,12
<i>Fastighetsskatt</i>	-26 445,25	- 26 116,57
<i>Fordonsskatt</i>	-838,69	- 820,12
<i>Kreditförluster</i>	-412,00	- 98,00
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 10 362,87</b>	<b>45 526,64</b>
Finansiella intäkter och kostnader	14 329,04	<b>11 519,25</b>
Ränteintäkter	0	30,73
Övriga finansiella intäkter	14 376,55	14 281,10
Övriga finansiella kostnader	- 47,51	- 2 792,58
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>3 966,17</b>	<b>57 045,89</b>
Avskrivningar	<b>-81 268,54</b>	<b>- 72 276,47</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>- 77 302,37</b>	<b>- 15 230,58</b>
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER	17 769,08	11 413,01
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>- 59 533,29</b>	<b>-3 817,57</b>

## 2. FINANISERINGSKALKYL

	Bokslut 2019	Bokslut 2018
<b><u>Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</u></b>		
Internt tillförda medel		
Årsbidrag	3 966,17	57 045,89
<b>Investeringar</b>		
Investeringar i anläggningstillgångar	- 119 084,43	- 49 896,04
Finansieringsandelar	<u>0,00</u>	0,00
Investeringar netto	- 119 084,43	- 49 896,04
<b>Nettokassaflöde av egentlig verksamhet och investeringar</b>	<b>- 115 118,26</b>	<b>7 149,85</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändring av förvaltad kapital	0	-970,13
Förändring av förvaltade medel	0	+ 970,13
Förändring av kortfristiga fordringar	+ 259,77	+ 2 371,95
Förändring av kortfristiga skulder	<u>+ 6 171,54</u>	<u>- 44 181,37</u>
<b>Kassaflödet för finansieringen</b>	<b>+ 6 431,31</b>	<b>- 41 809,42</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>		
Kassamedel 1.1	658 789,59	693 449,16
Kassamedel 31.12	550 102,64	658 789,59
<b>Förändring</b>	<b>- 108 686,95</b>	<b>- 34 659,57</b>

**3. BALANSRÄKNING**

	2019	2018
<b>AKTIVA</b>		
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>1 107 809,90</b>	<b>1 069 994,01</b>
<b>Materiella tillgångar</b>	<b>860 780,31</b>	<b>822 964,42</b>
Byggnader	829 332,69	784 481,39
Maskiner och inventarier	31 447,62	36 989,81
Pågående anläggningar	0	1 493,22
<b>Placeringar</b>	<b>247 029,59</b>	<b>247 029,59</b>
Aktier och andelar	224 589,59	224 589,59
Anslutningsavgift	22 440,00	22 440,00
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>600 631,55</b>	<b>709 578,27</b>
<b>Fordringar</b>	<b>50 528,91</b>	<b>50 788,68</b>
Kundfordringar	34 896,93	32 919,61
Övriga fordringar	15 631,98	17 869,07
<b>Finansiella värdepapper</b>	<b>257 909,56</b>	<b>247 490,14</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>292 193,08</b>	<b>411 299,45</b>
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>1 708 441,45</b>	<b>1 779 572,28</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>1 400 026,85</b>	<b>1 459 560,14</b>
Grundkapital	673 749,91	673 749,91
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	785 810,23	789 627,80
Räkenskapsperiodens resultat	- 59 533,29	-3 817,57
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>30 817,91</b>	<b>48 586,99</b>
Avskrivningsdifferens	30 817,91	36 989,81
Investeringsreserv	0,00	11 597,18
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>277 596,69</b>	<b>271 425,15</b>
Kortfristigt främmande kapital	277 596,69	271 425,15
Erhållna förskott	92 985,24	93 731,89
Leverantörsskulder	76 500,05	37 320,16
Övriga kortfristiga skulder	28 362,49	59 454,10
Resultatregleringar	79 748,91	80 919,00
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>1 708 441,45</b>	<b>1 779 572,28</b>

**4. KONCERNRESULTATRÄKNING FÖR 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		
Försäljningsintäkter	267 304,43	304 646,54
Avgiftsintäkter	279 614,14	251 392,10
Understöd och bidrag	918 775,56	1 050 121,08
Övriga intäkter	164 344,41	158 291,50
	<hr/> 1 630 038,54	<hr/> 1 764 451,22
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		
Personalkostnader	-1 083 546,87	- 1 149 284,65
Köp av tjänster	-241 668,29	- 234 742,58
Materialinköp	-216 204,06	- 246 774,81
Övriga kostnader	-97 617,07	- 90 068,71
	<hr/> -1 639 036,29	<hr/> - 1 720 870,75
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-8 997,75</b>	<b>43 580,47</b>
Finansiella intäkter	14 376,55	14 353,65
Finansiella kostnader	- 147,51	- 2 793,18
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>5 231,29</b>	<b>55 140,94</b>
Avskrivningar	- 81 268,54	- 72 276,47
<b>RÄKENSKAPSÅRETS RESULTAT</b>	<b>-76 037,25</b>	<b>-17 135,53</b>
<b>FÖRÄNDRING I RESERVER</b>	<b>17 769,08</b>	<b>11 413,01</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT</b>	<b>- 58 268,17</b>	<b>-5 722,52</b>



## 5. FINANISERINGSKALKYL FÖR KONCERNEN

### Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Internt tillförda medel		
Årsbidrag	5 231,29	55 140,94
<b>Investeringar</b>		
Investeringar i anläggningstillgångar	-119 084,43	-49 896,04
Finansieringsandelar	<u>0,00</u>	0,00
Investeringar netto	-119 084,43	-49 896,04
<b>Nettokassaflöde av egentlig verksamhet och investeringar</b>	<b>-113 853,14</b>	<b>5 244,90</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändring av förvaltad kapital	0	-970,13
Förändring av förvaltrade medel	0	+ 970,13
Förändring av kortfristiga fordringar	+ 259,77	+ 2 371,95
Förändring av kortfristiga skulder	<u>5 709,77</u>	-43 919,17
<b>Kassaflödet för finansieringen</b>	<b>5 969,54</b>	<b>- 41 547,22</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>		
Kassamedel 1.1	662 789,08	699 091,40
Kassamedel 31.12	<u>554 905,48</u>	662 789,08
<b>Förändring</b>	<b>- 107 883,60</b>	<b>-36 602,32</b>

## 6. KONCERNBALANSRÄKNING FÖR 2019

<b>AKTIVA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>		
<b>Materiella tillgångar</b>	<b>865 750,31</b>	<b>827 934,42</b>
Byggnader	834 302,69	789 451,39
Maskiner och inventarier	31 447,62	36 989,81
Pågående anläggningar	0,00	1 493,22
<b>Långfristiga placeringar</b>	<b>45 242,80</b>	<b>45 242,80</b>
Aktier och andelar	45 242,80	45 242,80
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
<b>Kortfristiga fordringar</b>	<b>50 528,91</b>	<b>50 788,68</b>
Övriga fordringar	50 528,91	50 788,68
<b>Finansiella värdepapper</b>	<b>257 909,56</b>	<b>247 490,14</b>
Aktier och andelar	257 909,56	247 490,14
<b>Kassa och bank</b>	<b>296 995,92</b>	<b>415 298,94</b>
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>1 516 427,50</b>	<b>1 586 754,98</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>1 207 960,47</b>	<b>1 266 228,64</b>
Grundkapital	673 749,91	673 749,91
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	592 478,73	598 201,25
Årets underskott	-58 268,17	-5 722,52
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>30 817,91</b>	<b>48 586,99</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Kortfristigt</b>	<b>277 649,12</b>	<b>271 939,35</b>
Erhållna förskott	92 985,24	93 731,89
Leverantörsskulder	76 552,50	37 411,68
Övriga kortfristiga skulder	28 362,47	59 876,78
Resultatregleringar	79 748,91	80 919,00
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>1 516 427,50</b>	<b>1 586 754,98</b>

### III NOTER TILL BOKSLUTET

#### 1. VÄRDERINGS OCH PERIODISERINGSPRINCIPER

Grunderna för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna på anläggningstillgångar har fastställts enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt den ekonomiska brukstid som uppskattats på basis av anskaffningsutgifterna för anläggningstillgången.

Stämman har godkänt (15.10.1996 § 25, 15.6.2010 § 9, 31.5.2012 § 9, 23.4.2013 § 12 och 16.5.2018 § 10) följande avskrivningsplan:

	Metod	Tid
Markområden	---	ingen avskrivning
Byggnader (skolbyggnader)	lineär	40 år
Tillbyggnad 2010	lineär	20 år
Maskiner och inventarier	lineär	3 år
Övriga transportmedel	lineär	4 år
Värdepapper (aktier och andelar)	---	ingen avskrivning
Fjärrvärmeanslutning, arbetskostnader	lineär	20 år
Övriga utgifter med lång verkningstid (internatet)	lineär	20 år

Anskaffningar under 10 000 euro har bokförts som driftskostnader (stämmans beslut 14.6.2002, § 12).

#### 2. NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Undervisningsverksamhet	372 854,61	386 767,74
Kosthåll	167 709,43	182 658,56
Fastigheten	161 055,50	151 366,80
Medlemskommunernas andelar	<u>81 155,00</u>	<u>79 999,98</u>
	782 774,54	800 793,08
Statsandelar och understöd av staten	<u>847 264,00</u>	<u>961 664,00</u>
TOTALT	1 630 038,54	1 762 457,08
Understöd och bidrag		
Överförda medel från föregående år	56 068,89	80 753,97
Nya beviljningar som rekvirerats	76 888,00	102 290,00
Överförda till 2020	<u>-47 751,28</u>	<u>- 56 068,89</u>
	85 205,61	126 975,08
<b>Finansiella intäkter</b>		
Ränteintäkter	0	30,73
<u>Övriga finansiella intäkter</u>		
Dividender, räntor på andelskapital	3 426,71	860,70
Räntor på skatteredovisningar	34,06	10,48
Dröjsmålsräntor	496,36	271,01
Försäljningsvinster på värdepapper, Aktia aktier	0	12 868,11
Värdeökning värdepapper	<u>10 419,42</u>	<u>270,80</u>
	14 376,55	14 281,10

### 3. NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

#### AKTIVA

<b>Materiella tillgångar</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Byggnader 1.1	496 668,39	538 727,63
Ökning	9 435,48	0,00
Avskrivningar	- 13 789,45	- 13 750,16
Avskrivningar, tillbyggnad 2010	<u>- 28 309,06</u>	<u>- 28 309,08</u>
Värde 31.12	464 005,36	496 668,39
Fjärrvärmenät, arbetskostnader 1.1.	13 735,00	14 965,00
Avskrivning	<u>- 1 230,00</u>	<u>- 1 230,00</u>
Värde 31.12	12 505,00	13 735,00
Övriga utgifter med lång verkningstid 1.1	274 078,00	291 652,22
Ökning	98 843,71	0,00
Ibruktagnin	1 493,22	0,00
Avskrivning	<u>-21 592,60</u>	<u>-17 574,22</u>
Värde 31.12	352 822,33	274 078,00
<b>Byggnader 31.12.2019</b>	<b>829 332,69</b>	<b>784 481,39</b>
Pågående anläggningar 1.1.	1 493,22	0,00
Ibruktagnin	<u>-1 493,22</u>	<u>1 493,22</u>
Värde 31.12.	0,00	1 493,22
Maskiner och inventarier 1.1	36 989,81	0,00
Ökning	10 805,24	48 402,82
Avskrivning	- <u>16 347,43</u>	- <u>11 413,01</u>
Värde 31.12.	31 447,62	36 989,81
<b>Materiella tillgångar sammanlagt</b>	<b>860 780,31</b>	<b>822 964,42</b>
<b>Placeringar</b>		
Andelsbevis	393,56	393,56
Karis Telefon, 4 st aktiebrev á 15 aktier		
Aktier 1.1	224 196,06	224 196,06
Fast Ab Karis Elevbostäder, 1 170 st		
Värde 1 170 st 31.12	224 196,06	224 196,06
Anslutningsavgift, fjärrvärme	22 440,00	22 440,00
<b>Finansiella värdepapper</b>		
Aktia Solida B, 1.1	122 219,34	
Värdeökning	<u>8 539,62</u>	
Värde 31.12.2019	130 758,96	

OP Hyresinkomst B, 1.1	125 270,80
Värdeökning	<u>1 879,80</u>
Värde 31.12.2019	127 150,60

**PASSIVA**

Ökningar och minskningar av det egna kapitalet

	2019	2018
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital 1.1	673 749,91	673 749,91
Grundkapital 31.12.	<u>673 749,91</u>	<u>673 749,91</u>
<u>Övrigt eget kapital</u>		
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	785 810,23	789 627,80
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	- 59 533,29	- 3 817,57
<b>EGET KAPITAL sammanlagt</b>	<b>1 400 026,85</b>	<b>1 459 560,14</b>
Resultatregleringar, Periodiserade semesterlöner Engångspott	79 748,91 <u>0,00</u> 79 748,91	74 805,23 <u>6 113,77</u> 80 919,00

**4. ÖVRIGA NOTER (specifikation nr 1)****Leasingansvar, specifikation av not**

	2019	2018
Siemens Financial Services Ab, (diskmaskin)	5 614,24	5 152,40
- ansvar totalt, i kraft till 31.1.2020	580,42	
De Lage Landen Rahoitus, (kopieringsmaskin)		
nytt avtal från 20.12.2017	3 276,00	3 276,00
- ansvar totalt, i kraft till 31.12.2021	6 552,00	
- andel som skall betalas 2020	3 276,00	
Leasingansvar totalt	7 132,42	

## 5. MEDLEMSKOMMUNERNAS ANDEL I EGET KAPITAL

Folkhögskolans ägare är Samkommunen för Västra Nylands folkhögskola, till vilken följande åtta kommuner är anslutna:

Kommun	Andel	Grundkapital 31.12.2019	%
Esbo	1	21 041,43	3,12
Grankulla	1	21 041,43	3,12
Hangö	3	63 173,31	9,38
Ingå	3	63 173,31	9,38

Kommun	Andel	Grundkapital 31.12.2019	%
Kyrkslätt	4	84 218,74	12,5
Raseborg	18	379 018,83	56,26
Sjundå	1	21 041,43	3,12
Vanda	1	21 041,43	3,12
<b>Totalt</b>		<b>673 749,91</b>	<b>100,0</b>

Samkommunens övriga eget kapital utgör sammanlagt 726 276,94 euro.

## 6. INNEHAV I ANDRA SAMFUND

Samkommunen äger alla aktier i dottersamfundet Fast Ab Karis Elevbostäder i Karis, totalt 1 170 st á 191,62€ = 224 196,03 €. Dottersamfundets vinst för år 2019 utgör 1 265,12€.

## 7. NOTER TILL KONCERNBOKSLUTET

Samkommunen gör en koncernresultat- och balansräkning samt en finansieringskalkyl till dottersamfundet.

### AVVIKANDE VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER

Den ackumulerade differensen mellan samkommunens avskrivningar enligt plan och de av dottersamfundet gjorda avskrivningarna justeras mot koncernens Eget kapital/ överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder.

## 8. ÖVRIGA NOTER

Behandlingen av besättandet av rektorstjänsten pågår i Helsingfors Förvaltningsdomstol.

## IV FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

### 1. FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSMATERIAL

#### VERIFIKAT

Verifikaten indelas i serier enligt följande

	ID-serie	Verifikatslag	Verifikat
Löner	10	100	380-408
Fakturering	20	200	3800 - 3827
Inköpsfakturor	30	300	9000 - 9274
Memorialverifikat	40	400	4300 - 4563
Bankbetalningar	50	500	750-805
Kassa	60	600	3250 - 3416
Bestående aktiva	70	700	270 - 297
Finvoice	80	300	4900 – 5515
Specifikationer till noterna			1

### 2. BOKFÖRINGSBÖCKER

Bokföringsböckerna består av huvudbok, dagbok, inköpsreskontra, försäljningsreskontra i elektroniskt format samt balansbok i pappersformat.

### 3. ARKIVERING

Bokslutshandlingarna arkiveras enligt den av styrelsen 24.11.1987 fastställda arkivföreskriften.

## V UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

Styrelsens underskrift

Karis 24/2 2020

Ann-Katrin Bender, ordförande




Erik Munsterhjelm



Elisabeth Kajander, viceordförande

Mika Helander



Dan Johansson

Tanja Ljungqvist

Theo Kallström



Maj Åberg-Hildén



Hilka Toivonen

Sara Avdi-Elshani



Kim Lindholm

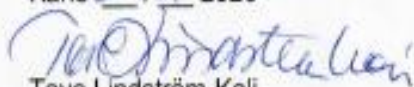
Markus Bergman



Henrik Grönroos, rektor

## BOKSLUTSANTECKNING

Över utförd revision har idag avgivits berättelse.

Karis 28/2 2020Tove Lindström-Koli  
OFGR, GR